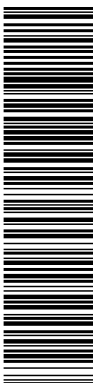


DOCUMENT Transmissió - Comunicat Comunicació: Estudi costos	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi per a validació: L3KQ5-6GZXD-KWPNZ Data d'emissió: 10 de 2 Novembre de 2025 a les 8:12:05 Pàgina 1 de 2 17	SIGNATURES El documento ha sido _2 firmado _2 o _2 aprovat por _2 : 1.- Tècnica/a Serveis Persones Educació de l'AJUNTAMENT DE PALAFRUGELL. Signat 04/11/2025 11:43
	ESTAT SIGNAT 04/11/2025 11:43



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2343487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ FI191840F6C610A8B2DEC338BF2359706F65A845C) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Miljançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



ANNEX I. ESTUDI DE COSTOS I CàLCUL DEL PRESSUPOST DEL CONTRACTE PER A L'ORGANITZACIÓ, GESTIÓ I EXPLOTACIÓ DEL CASAL D'ESTIU MUNICIPAL PER A INFANTS DE 3 A 12 ANYS.

En compliment del que disposen els articles 100 i 101.11 d) de la LCSP per tal de determinar el pressupost base de licitació, quan es tracta d'un contracte de servei, cal estimar les despeses. Per tant, l'objecte del present estudi és desenvolupar l'anàlisi de les variables que determinen les costos del servei de casal d'estiu municipal, per infants de 3 a 12 anys.

Aquest estudi és un document orientatiu per tal que els licitadors tinguin una referència per fer les seves propostes, i en cap cas vincula l'Ajuntament al seu compliment efectiu, ja que el servei resta subjecte a possibles variacions que hi puguin haver pel que fa als ratis de monitoratge, en tractar-se d'un servei sensible i susceptible a l'increment o disminució del nombre d'usuaris/es del mateix.

Correspondrà a cada licitador, elaborar el seu propi pressupost amb inclusió de les variables que al seu criteri consideri oportú i concreció de l'oferta que presenti.

1. Descripció del servei

El servei a implementar del casal educatiu de lleure inclusiu municipal s'incorpora a l'oferta municipal d'activitats d'estiu i en el servei de Servei d'intervenció socioeducativa (d'ara endavant SIS) per l'estiu de l'Àrea de Benestar Social.

El contracte té per objecte l'organització, gestió i explotació del casal educatiu de lleure inclusiu municipal, destinat a activitats educatives i d'oci en el temps lliure d'infants de 3 a 12 anys que hagin cursat d'I3 a 6è de primària el curs immediatament anterior al casal, inclòs el servei de menjador i acollida.

L'activitat que es preveu desenvolupar és de dilluns a divendres no festius dels mesos de juliol i agost.

L'horari de l'activitat serà de 8.00h a 15.00h i es distribuirà en les següents franges i en els següents preus públics als quals caldrà afegir-hi l'IVA corresponent:

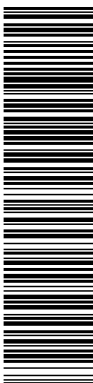
- Servei d'acollida: de 8.00 a 9.00h – 8,00 € (més IVA 10%)
- Servei matí de 9.00 a 13.00h – 45,00 € (més IVA 10%)
- Servei dinar de 13.00 a 15.00h – 35,00 € (més IVA 10%)

L'empresa que resulti adjudicatària gestionarà directament el cobrament a les famílies dels infants matriculats en concepte de preu públic amb l'IVA corresponent. Aquest ingrés tindrà la naturalesa d'ingrés propi de l'adjudicatari. Aquests preus públics poden ser modificats per l'Ajuntament quan així es consideri.

Atès que es preveu la reserva de 30 places, per la incorporació dels infants provinents del SIS, l'Ajuntament assumirà el cost d'incorporar aquest infants.

DOCUMENT Transmissió - Comunicat Comunicació: Estudi costos	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi per a validació: L3KQ5-6GZXD-KWPNZ Data d'emissió: 10 de 2 Novembre de 2025 a les 8:12:05 Pàgina 2 de 2 17	SIGNATURES El documento ha sido _2 firmado _2 o _2 aprovat por _2 : 1.- Tècnica/a Serveis Persones Educació de l'AJUNTAMENT DE PALAFRUGELL. Signat 04/11/2025 11:43
	ESTAT SIGNAT 04/11/2025 11:43

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ FI191840F6C610A5B2DEC338BF2359706F65A4B45C) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



2. Equipaments i usuaris dels serveis

2.1. Places màximes

La capacitat màxima del casal es determina segons la següent estimació, tenint en compte que s'ha definit com a plaça la inscripció d'un infant durant una setmana.

Al juliol un total de 1.700 places (340 places per 5 setmanes, aquestes inclouen les 150 places que ocuparan els 30 infants del SIS). Aquesta reserva implica que l'ocupació màxima de la resta de places serà de 1.550 places.

A l'agost amb un total de 880 places (220 places per 4 setmanes, aquestes inclouen les 120 places que ocuparan els 30 infants del SIS). Aquesta reserva implica que l'ocupació màxima de la resta de places serà de 760 places.

Les places reservades pels infants dels SIS pel servei de matí (9.00 a 13.00 h), es distribueixen de la següent manera: 10 places pel grup d'edat 3-6 anys i 20 places pel grup d'edat 6-12 anys.

El servei de menjador disposarà de 540 places en total. D'aquest servei, caldrà reservar 100 places el mes de juliol i 80 places a l'agost. Aquest nombre de places corresponen a 20 infants del grup d'edat 6-12 anys del SIS per 9 setmanes. Aquesta reserva implica que l'ocupació màxima de la resta de places serà de 200 places pel mes de juliol i 160 pel mes d'agost.

El servei d'acollida disposarà de 270 places com a màxim. D'aquest servei no hi ha reserva de places específica. Aquest nombre de places correspon a 30 infants per 9 setmanes.

2.2. Equipaments

L'Ajuntament posarà a disposició de l'adjudicatària, mitjançant cessió gratuïta i en precari les instal·lacions dels centres escolars de primària, en funció del nombre d'inscrits, on es desenvoluparà l'activitat i pel temps necessari per prestar els serveis, tenint en compte que la capacitat màxima cada seu del casal és de 170 places per setmana el juliol i 110 per setmana a l'agost.

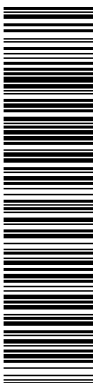
L'empresa adjudicatària assumirà les despeses que esdevinguin de la reparació i conservació dels equipament utilitzats com a conseqüència d'un mal ús de qualsevol participant i/o responsable de la gestió del servei.

L'Ajuntament assumirà la gestió i la coordinació necessària pel manteniment i la conservació de l'immoble ocasionades pel desgast.

3. Anàlisi i estudi econòmic del pressupost del servei

Per a la realització del present estudi econòmic s'han quantificat la previsió de despeses i d'ingressos derivats de l'activitat, en base a un percentatge d'ocupació previst i a les

DOCUMENT Transmissió - Comunicat Comunicació: Estudi costos	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi per a validació: L3KQ5-6GZXD-KWPNZ Data d'emissió: 10 de 2 Novembre de 2025 a les 8:12:05 Pàgina 3 de 2 17	SIGNATURES El documento ha sido 2 firmado 2 o 2 aprovat por 2 : 1.- Tècnica/a Serveis Persones Educació de l'AJUNTAMENT DE PALAFRUGELL. Signat 04/11/2025 11:43
	ESTAT SIGNAT 04/11/2025 11:43



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ FI01940F6C610A8B2DEC338BF2359706F65A4B45C) generada amb l'aplicació Informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



ràtios de professionals que fixa la Generalitat de Catalunya i les dades econòmiques del casal realitzat durant l'estiu de 2025, tenint en compte la relació d'infants matriculats durant els mesos de juliol i agost, distribuïts pels diferents serveis oferts, considerant que el servei principal és el servei de matí i els serveis d'acollida i dinar tenen caràcter accessori.

El nombre de places del servei de menjador estarà determinat per les inscripcions que s'hagin portat a terme abans de l'inici del casal i per les peticions esporàdiques que, per motius de força major, puguin sol·licitar les famílies el mateix dia de l'àpat abans de les 9.30h. En cap es podrà superar el nombre de places màximes establertes a l'apartat 2.1 del present document.

Organitzativament, el servei de menjador contempla l'acollida d'infants amb necessitats educatives especials que, com a màxim, puguin ser atesos per dues figures de monitoratge de suport (vetllador/a) a cada seu. Serà potestat de l'organització i el responsable del contracte establir quins infants tenen la necessitat de la figura de suport durant el servei de menjador. Els criteris que es seguiran per ordre per assignar el monitoratge de suport als infants que ho requereixin seran els següents:

1. L'organització valorarà les sol·licituds rebudes en funció de la xarxa de suport d'aquests infants.
2. L'infant requereix de suport permanent per menjar.
3. L'infant requereix de suport puntual per menjar i pot ser atès de manera compartida amb altres infants.
4. En el cas que la demanda del servei de menjador amb suport superi la capacitat d'atenció del servei la llista d'espera s'ordenarà seguint els mateixos criteris descrits en el punt 1., 2. i 3. En cas d'empat en els criteris anteriors s'ordenaran les sol·licituds per major número de setmanes.

4. Anàlisi de la demanda d'usuaris/es

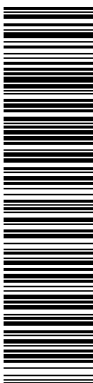
El darrer any, la demanda del servei de casal d'estiu municipal ha experimentat un creixement i una transformació significativa. Aquest increment s'explica per diversos factors que tenen tant una dimensió social com educativa.

El casal ha adquirit un major valor socioeducatiu, ja que s'ha convertit en un espai on l'acompanyament emocional i relacional esdevé l'eix vertebrador de la salut i benestar dels infants. Això ha generat un augment del nombre de participants i ha consolidat el servei com un recurs essencial per a la conciliació familiar i laboral.

D'altra banda, des de l'Àrea de Benestar Social i Ciutadania, des del 2020 s'ha anat incrementant l'aportació en concepte de beques per a nens i nenes en risc de pobresa.

Segons l'eina creada en el marc del projecte Estiu Enriquit, *Escenaris de Finançament de Casals d'Estiu*, on es determina per cada municipi el cost de finançar aquestes activitats als nens i nenes en situació de vulnerabilitat i sota diferents supòsits de finançament parcial, es constata que al Baix Empordà hi ha un 34% de nens i nenes en situació de

DOCUMENT Transmissió - Comunicat Comunicació: Estudi costos	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi per a validació: L3KQ5-6GZXD-KWPNZ Data d'emissió: 10 de 2 Novembre de 2025 a les 8:12:05 Pàgina 4 de 2 17	SIGNATURES El documento ha sido 2 firmado_2 o_2 aprovat por _2 : 1.- Tècnica/a Serveis Persones Educació de l'AJUNTAMENT DE PALAFRUGELL. Signat 04/11/2025 11:43
	ESTAT SIGNAT 04/11/2025 11:43



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ F191840F6C610A8B2DEC338BF2359706F65A845C) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



pobresa (ingressos familiars per sota del 60% de la mediana estatal al 2020), i un 16% en situació de pobresa severa (ingressos per sota del 40% de la mediana). Aquestes dades permeten preveure un increment sostingut de la demanda d'accés al casal, especialment per part d'infants amb necessitats socioeconòmiques i educatives, i, en conseqüència, la necessitat de disposar de més professionals especialitzats que garanteixin l'atenció adequada i inclusiva.

En aquest context, també cal remarcar l'increment de la demanda d'atenció per a infants amb necessitats de suport educatiu específic. La planificació del servei ha d'incorporar recursos i mesures d'acompanyament adequades, per assegurar la plena participació d'aquests infants i oferir un entorn enriquidor i adaptat a la diversitat.

En aquest sentit, l'anàlisi de la demanda registrada l'estiu del 2025, amb una ocupació total de 1.730 places (67,05%), d'aquestes, 1.171 es van ocupar durant el mes de juliol i 559 places durant el mes d'agost. Aquestes dades esdevenen un element determinant per a la planificació del servei en els propers anys.

Les dades de participació, juntament amb els indicadors socioeconòmics i educatius del territori, permeten establir projeccions realistes tant dels ingressos previstos com dels costos associats a la prestació del servei. Aquest exercici de previsió és imprescindible per dimensionar adequadament els recursos humans (equips de monitoratge i personal de suport especialitzat) i materials, així com per garantir que el casal mantingui l'accessibilitat, la qualitat educativa i la inclusió social que el caracteritzen. Així doncs, la informació recollida no només reflecteix la tendència creixent i canviant de la demanda, sinó que constitueix la base per a la definició econòmica i operativa del contracte de licitació del servei.

5. Càlcul de costos - despeses

Amb la finalitat de dimensionar correctament els ingressos i les despeses del casal d'estiu, s'ha elaborat una previsió econòmica que té en compte tant les despeses fixes (inequívokes i independents del nombre d'infants) com les despeses variables (directament vinculades al volum d'ocupació).

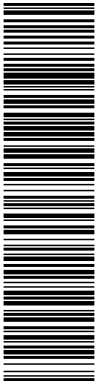
Atès que el nombre final d'infants inscrits pot variar, s'han definit cinc escenaris d'ocupació que permeten anticipar el comportament econòmic del servei. Per a cada escenari s'ha pres com a referència el percentatge d'ocupació màxim previst.

Els escenaris considerats són els següents:

- Escenari 1: fins al 50% d'ocupació
- Escenari 2: fins al 62,5% d'ocupació
- Escenari 3: fins al 75% d'ocupació
- Escenari 4: fins al 87,5% d'ocupació
- Escenari 5: fins al 100% d'ocupació

Per a cada escenari s'han estimat els següents elements:

- Nombre de places previstes.
- Ingressos derivats de les quotes de les famílies i de les aportacions municipals.
- Despeses directes (Personal, menjador, material fungible i transport, comunicacions i assegurança) en referència al cost específic de monitoratge de suport (vetlladors/es) consultar l'annex 2.



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ F191940F6C610A8B2DEC338BF2359706F65A4B45C) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Miljançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



- Despeses indirectes i despeses d'estructura (6%).
- Resultat econòmic.

Els diferents escenaris previstos, detallats a l'annex 1, permeten identificar el punt d'equilibri econòmic del servei i garanteixen que, fins i tot en escenaris d'ocupació reduïda, el casal es pot desenvolupar amb viabilitat.

5.1. Despeses directes

5.1.1. Despeses de personal

Les despeses de personal són despeses directes i s'han calculat prenent com a referència la jornada laboral i els salaris del Conveni col·lectiu autonòmic de Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya (codi de conveni núm. 79002295012003), en base a les taules salarials publicades i la Resolució EMT/345/2025, de 31 de gener, per la qual es disposen la inscripció i la publicació de l'Acord parcial del Conveni col·lectiu del sector del lleure educatiu i sociocultural de Catalunya per als anys 2025, 2026, 2027 i 2028 (codi de conveni núm. 79002295012003). Aquesta indicació no perjudica el conveni laboral que hi sigui d'aplicació, ja que únicament s'ha pres com a referència.

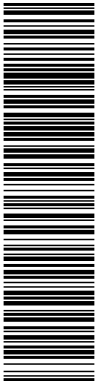
El contractista haurà d'adscriure al servei aquell personal i especialistes que consideri oportú per al desenvolupament òptim del servei, garantint la formació que es requereix en el PPT.

El conveni estableix que el nombre d'hores de treball en còmput anual és de 1.695 hores de feina efectiva, distribuïdes en jornades de 37,5 hores de dilluns a divendres. Per tant la jornada diària és de 7,5 hores. Anualment hi ha 226 dies laborables. D'acord amb les taules salarials vigents s'ha considerat les següents categories professionals.

Grup professional	Lloc de treball	Sou brut anual	Sou brut mensual (inclou prorrateig pagues extres)
Personal de gestió i coordinació	Cap de departament (Figura responsable del servei de casal)	25.515,02 €	2.126,25 €
Personal de gestió i coordinació	Coordinador/a de projectes pedagògics i de lleure (director/a seu casal)	24.172,12 €	2.014,34 €
Personal d'intervenció lleure educatiu	Tècnic atenció Especialitzada nivell A (grau superior)	24.172,16 €	2.014,35 €
Personal d'intervenció lleure educatiu	Monitor/a, vetlladors/es i tècnics especialistes	17.860,51 €	1.488,38 €

En tots els llocs de treball s'ha previst un 5% addicional de jornada indirecta, a excepció del grup professional de personal de gestió i coordinació.

A l'hora de realitzar els càlculs de les despeses salarials s'han previst el cost de les vacances del personal (2,5 dies per mes treballat), i també s'ha considerat una taxa d'absentisme del 3% del total de retribucions directes brutes.



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ FI191840F6C610A8B2DEC338BF2359706F65A4B45C) generada amb l'aplicació Informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



Els infants assistents al casal es distribuïran en grups de 10 i per cada grup hi constarà un/a monitor/a amb una jornada laboral de 20 hores setmanals durant els mesos de juliol i agost.

En el cas que l'ocupació del servei del casal sigui igual o superior al 76%, els infants que es matriculin amb NESE comptaran amb el suport de personal especialitzat (monitors/es de suport), 4 monitors/es de suport contractats a 30 hores i la resta (12 monitors/es de suport) contractats a 20 hores, repartits segons necessitats entre les dues seus del casal.

Pels infants del Servei d'intervenció socioeducativa (SIS) s'assignaran dues figures professionals de tècnic especialitzat de nivell superior a 30 hores setmanals i una tercera a 20 hores setmanals per cada grup de 10 infants.

Per atendre els infants del servei d'acollida a les dues seus del casal hi haurà un total de 4 monitors/es de lleure que incrementaran la seva jornada setmanal en 5 hores setmanals.

Per atendre els infants del servei de dinar a les dues seus del casal hi haurà un total de 4 figures de monitoratge que incrementaran la seva jornada en 10 hores setmanals. Per atendre els infants amb NESE que ho requereixin es disposarà de 4 figures de monitoratge de suport.

La contractació del cap de departament i els directors/es de programes s'ha previst pels mesos de juny a 25 hores per poder fer les tasques de preparació del casal, juliol i agost a 37,5 hores per portar a terme el servei del casal i finalment els 15 primers dies de setembre a 25 hores per poder fer les tasques de tancament.

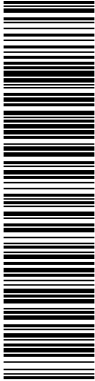
A més, s'estableix una despesa addicional de 1.000 euros per a la formació del personal.

D'acord amb les anteriors previsions la despesa de personal, amb un percentatge d'ocupació igual o superior al 87,6% de l'oferta de places del casal, és de **156.963,50 €**. A continuació, es detallen la previsió de les despeses de personal desglossades entre els mesos de juny, juliol, agost i setembre.

Mes	Professional	Hores	Retribució bruta	Jornada indirecta conveni	Vacances	Despeses seguretat social 33,5%	TOTAL
15 dies juny	Cap de departament	25	708,75 €	0,00 €	59,07 €	237,43 €	1.005,25 €
15 dies juny	Director/a de programes	25	671,45 €	0,00 €	55,96 €	224,94 €	952,35 €
15 dies juny	Director/a de programes	25	671,45 €	0,00 €	55,96 €	224,94 €	952,35 €
Total juny			2.051,65 €		170,99 €	687,30 €	2.909,94 €

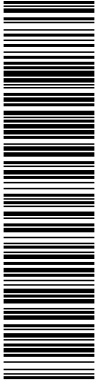
	Jornada indirecta conveni		Despeses seguretat social (33,5%)	
--	---------------------------	--	-----------------------------------	--

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ FI191840F6C610A5B2DEC338BF2359706F56A4B45C) generada amb l'aplicació Informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Miltançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



Mes	Professional	Hores	Retribució bruta		Vacances		TOTAL
Juliol	Cap de departament	37,5	2.126,25 €	- €	177,19 €	771,65 €	3.075,09 €
Juliol	Director/a de programes	37,5	2.014,34 €	- €	167,86 €	731,04 €	2.913,24 €
Juliol	Director/a de programes	37,5	2.014,34 €	- €	167,86 €	731,04 €	2.913,24 €
Juliol	Monitor 1 acollida + menjador + responsable de cicle	35	1.389,15 €	69,46 €	115,76 €	504,15 €	2.078,52 €
Juliol	Monitor 2 acollida + menjador + responsable de cicle	35	1.389,15 €	69,46 €	115,76 €	504,15 €	2.078,52 €
Juliol	Monitor 3 + responsable de cicle	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 4 acollida + menjador + responsable de cicle	35	1.389,15 €	69,46 €	115,76 €	504,15 €	2.078,52 €
Juliol	Monitor 5 acollida + menjador + responsable de cicle	35	1.389,15 €	69,46 €	115,76 €	504,15 €	2.078,52 €
Juliol	Monitor 6 + responsable de cicle	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 7	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 8	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 9	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 10	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 11	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 12	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 13	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 14	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 15	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 16	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 17	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 18	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 19	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 20	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 21	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 22	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 23	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 24	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 25	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 26	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 27	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 28	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 29	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 30	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 31	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 32	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 33	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Monitor 34	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 1 + menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €
Juliol	Vetllador NEE 2 + menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €

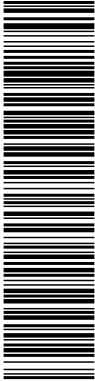
Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ F191840F6C610A5B2DEC338BF2359706F65A845C) generada amb l'aplicació Informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Miljancant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



Juliol	Vetllador NEE 3 + menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €
Juliol	Vetllador NEE 4 + menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €
Juliol	Vetllador NEE 5	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 6	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 7	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 8	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 9	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 10	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 11	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 12	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 13	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 14	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 15	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Vetllador NEE 16	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Juliol	Tècnics especialitzat	30	1.611,48 €	80,57 €	134,29 €	584,83 €	2.411,18 €
Juliol	Tècnics especialitzat	30	1.611,48 €	80,57 €	134,29 €	584,83 €	2.411,18 €
Juliol	Tècnics especialitzat	20	1.074,32 €	53,72 €	89,53 €	389,89 €	1.607,45 €
	Total juliol		54.111,21 €	2.397,81 €	4.509,27 €	19.637,86 €	80.656,15 €

				Jornada indirecta conveni		Despeses seguretat social (33,5%)	
Mes	Professional	Hores	Retribució bruta		Vacances		TOTAL
Agost	Cap de departament	37,5	2.126,25 €	- €	177,19 €	771,65 €	3.075,09 €
Agost	Director/a de programes	37,5	2.014,34 €	- €	167,86 €	731,04 €	2.913,24 €
Agost	Director/a de programes	37,5	2.014,34 €	- €	167,86 €	731,04 €	2.913,24 €
Agost	Monitor 1 acollida + menjador + responsable de cicle	35	1.389,15 €	69,46 €	115,76 €	504,15 €	2.078,52 €
Agost	Monitor 2 acollida + menjador + responsable de cicle	35	1.389,15 €	69,46 €	115,76 €	504,15 €	2.078,52 €
Agost	Monitor 3 + responsable de cicle	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 4 acollida + menjador + responsable de cicle	35	1.389,15 €	69,46 €	115,76 €	504,15 €	2.078,52 €
Agost	Monitor 5 acollida + menjador + responsable de cicle	35	1.389,15 €	69,46 €	115,76 €	504,15 €	2.078,52 €
Agost	Monitor 6 + responsable de cicle	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 7	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 8	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 9	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 10	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 11	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 12	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 13	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 14	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ F191840F6C610A8B2DEC338BF2359706F65A845C) generada amb l'aplicació Informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Miljancant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



Agost	Monitor 15	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 16	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 17	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 18	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 19	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 20	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 21	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Monitor 22	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 1 + menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €
Agost	Vetllador NEE 2 + menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €
Agost	Vetllador NEE 3 + menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €
Agost	Vetllador NEE 4 + menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €
Agost	Vetllador NEE 5	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 6	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 7	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 8	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 9	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 10	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 11	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 12	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 13	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 14	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 15	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Vetllador NEE 16	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €
Agost	Tècnics especialitzat	30	1.611,48 €	80,57 €	134,29 €	584,83 €	2.411,18 €
Agost	Tècnics especialitzat	30	1.611,48 €	80,57 €	134,29 €	584,83 €	2.411,18 €
Agost	Tècnics especialitzat	20	1.074,32 €	53,72 €	89,53 €	389,89 €	1.607,45 €
	Total juliol		44.585,61 €	1.921,53 €	3.715,47 €	16.180,86 €	66.403,47 €

Mes	Professional	Hores	Retribució bruta	Jornada indirecta conveni	Vacances	Despeses seguretat social 33,5%	TOTAL
15 dies setembre	Cap de departament	25	708,75 €	0,00 €	59,07 €	237,43 €	1.005,25 €
15 dies setembre	Director/a de programes	25	671,45 €	0,00 €	55,96 €	224,94 €	952,35 €
15 dies setembre	Director/a de programes	25	671,45 €	0,00 €	55,96 €	224,94 €	952,35 €
Total juny			2.051,65 €		170,99 €	687,30 €	2.909,94 €

	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Total
Total juny, juliol, agost i setembre	2.909,94 €	80.656,15 €	66.403,47 €	2.909,94 €	152.879,50 €
Formació treballadors					1.000,00 €
Previsió despesa per baixes personal (3% retribució bruta total 102.800,12€)					3.084,00 €

DOCUMENT Transmissió - Comunicat Comunicació: Estudi costos	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi per a validació: L3KQ5-6GZXD-KWPNZ Data d'emissió: 10 de 2 Novembre de 2025 a les 8:12:05 Pàgina 10 de 217	SIGNATURES El documento ha sido _2 firmado _2 o _2 aprobado por _2 : 1.- Técnico/a Serveis Persones Educació de l'AJUNTAMENT DE PALAFRUGELL. Signat 04/11/2025 11:43
	ESTAT SIGNAT 04/11/2025 11:43



Total despesa de personal	156.963,50 €
---------------------------	--------------

5.1.2. Despeses menjador

Les despeses derivades del servei de menjador tenen 2 components, per un costat el cost del personal que ha d'atendre els nens i nenes que ja ha estat inclòs en l'apartat anterior i per l'altre, el cost del menjar.

L'empresa adjudicatària contractarà un servei de càtering que subministrarà els menús necessaris, en les instal·lacions de cuina i menjador de cada seu del casal, pels infants que sol·licitin el servei.

Pel mes de juliol es preveu 60 infants al servei de menjador (20 d'aquests del Servei d'Intervenció Socioeducativa, els costos dels quals van a càrrec del mateix Ajuntament) i pel mes d'agost 60 (20 d'aquests del Servei d'Intervenció Socioeducativa, els costos dels quals van a càrrec del mateix Ajuntament).

A continuació, es detalla el cost màxim del servei de menjador.

	Infants dinar (inclòs SIS)	Preu menú/dia	Infants esmorzar SIS	Preu esmorzar/infant	Dies	Total
Juliol	60	5,60 €	30	1,20 €	23	8.556,00 €
Agost	60	5,60 €	30	1,20 €	21	7.812,00 €
TOTAL						16.368,00 €

5.1.3. Despeses de material, activitats i transport.

Tant per les activitats que es portin a terme dins del centre educatiu i que requereixin la compra de material fungible o bé la contractació de serveis dins o fora de les instal·lacions del casal com poden ser l'entrada a parc o la contractació de transport, es preveu una despesa màxima de 14.000,00 €. Aquesta despesa s'ha calculat calculada aproximadament per atendre uns 560 infants durant tot el casal a raó de 25€ per usuari.

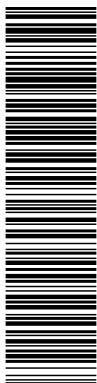
5.1.4. Despeses comunicacions.

Es preveu una despesa en consumibles per despeses de comunicacions per import total de 1.800,00 euros (telefonía mòbil a càrrec de l'adjudicatari).

No s'han considerat despeses de difusió de les activitats atès que seran assumides per l'Ajuntament, per l'Àrea d'Educació.

5.1.5. Despeses assegurança.

L'adjudicatari haurà de disposar d'una assegurança específica per aquesta activitat tant per accidents dels infants participants com de responsabilitat civil. S'ha calculat un cost mensual per nen de 7,14 euros, en base a la informació facilitada pel mediador d'assegurances de l'Ajuntament, el que suposa un cost total aproximat per la previsió de 560 infants de 4.000,00 euros d'assegurances.





5.2. Despeses indirectes – despeses d’estructura

Atès que la gestió del servei inclou el cobrament dels rebuts a les famílies comporta unes despeses que si bé es considera que seran assumides pels serveis centrals són imputables de manera indirecta al servei. Aquestes despeses corresponen a: gestió administrativa, comissions bancàries per la gestió de cobraments i, manteniment de programaris necessaris, així com la gestió de la contractació del personal. A efectes de la seva quantificació es considera que procedeix imputar conjuntament les despeses indirecte amb les d’estructura i fixar-les en el 6% de l’import d’ingressos gestionats.

6. Pressupost estimat en base a l’escenari cinc

Atès que es tracta d’un servei municipal de caràcter educatiu i inclusiu, però que la demanda del servei no és previsible per endavant, ja que depèn de les circumstàncies i casuístiques dels usuaris/es, el que ocasiona que no es pugui preveure el nombre exacte ni tampoc per tipologia d’usuaris/es, tal com s’ha anat indicant en base al nombre previst de places (1.700 places el mes de juliol i 880 places a l’agost), considerant una plaça, cada participant matriculat en una setmana, d’aquesta manera un participant pot figurar, com a màxim, com a titular de 9 places. Les setmanes que, per calendari, no siguin completes, seran comptades de manera proporcional.

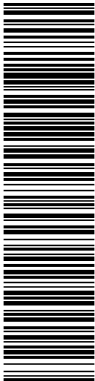
A continuació es detalla el pressupost màxim estimat per la prestació del servei en base a l’escenari número 5 que correspon al 100% d’ocupació amb un total de 2.580 places.

Concepte		Import (€)
Costos directes	Personal	156.963,50 €
	Menjador	16.368,00 €
	Material fungible i transport	14.000,00 €
	Comunicacions	1.800,00 €
	Assegurança	4.000,00 €
Total despeses directes		193.131,50 €
Costos indirectes i despeses d’estructura (6%)		11.587,89 €
Total costos		204.719,39 €
Benefici industrial (6%)		11.587,89 €
Pressupost total		216.307,28 €
10% IVA		21.630,73 €
Total		237.938,01 €

7. Retribució del servei

En base al pressupost estimat previst, s’han definit els següents conceptes de preus per la retribució del servei.

7.1. Preu fix pel cost de reservar places SIS: 33.600,11 € (IVA inclòs), que correspon a un import base de 30.545,55 € més el 10% d’IVA que és 3.054,56 €.





7.2. Preus variables

7.2.1. Preus públics.

La principal font d'ingrés del contracte és el cobrament dels preus públics als/a les usuaris/es. Els preus públics vigents figuren a l'Ordenança fiscal reguladora de preus públics pel casal municipal i que actualment pel 2026 són:

Modalitat	Preu setmana (preu públic)	Preu del servei amb IVA
Matí	45,00 €	49,50 €
Dinar	35,00 €	38,50 €
Acollida	8,00 €	8,80 €

Si l'ocupació del servei és del 100%, l'estimació d'ingressos provinents de les famílies són els següents:

Modalitat	€/setmana	Places	Juliol 5 setmanes
Juliol	49,50 €	1.550	76.725 €
Dinar	38,50 €	200	7.700 €
Acollida	8,80 €	135	1.188 €
Total juliol			85.613 €

Modalitat	€/setmana	Places	Agost 4 setmanes
Agost	49,50 €	760	37.620 €
Dinar	38,50 €	160	6.160 €
Acollida	8,80 €	135	1.188 €
Total agost			44.968 €

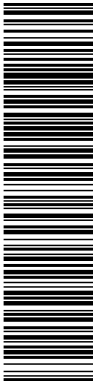
7.2.2. Monitoratge de suport

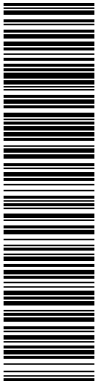
Tal com s'ha detallat a l'annex 2 i en base a l'escenari número 5 pel nombre de monitors de suport previstos, la retribució que percebrà la contractista estimada és de 47.033,84 € que correspon a un import base de 42.758,04 € (sense IVA) més el 10% d'IVA que correspon a 4.275,80 €.

7.2.3. Mòdul retributiu per plaça.

Per tal de garantir la viabilitat econòmica del casal d'estiu és necessari establir un mòdul retributiu per plaça.

Aquest mòdul té com a objectiu compensar la diferència existent entre: el cost total del servei (despeses directes, indirectes i d'estructura) associades a cada escenari d'ocupació, i els ingressos procedents de les quotes familiars i els ingressos fixos (aportació directa SIS i aportació directa del monitoratge de suport segons percentatge d'ocupació).





Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ F191840F6C310A5B2DEC338BF2359706F65A4B45C) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Miljancant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



Així, el mòdul retributiu cobreix la part del servei no assumida per les famílies, assegurant que la contractista disposi d'una previsió econòmica suficient per al correcte desenvolupament del casal.

Per facilitar la seva comprensió i la comparativa entre escenaris, es presenta la següent graella on consten els valors estimatius per cada escenari d'ocupació previst, IVA no inclòs:

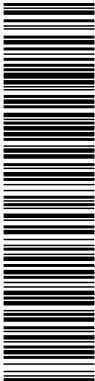
Definició de plaça: Es considera una plaça cada participant matriculat en una setmana, d'aquesta manera un participant pot figurar, com a màxim, com a titular de 9 places.

Escenari	Mòdul retributiu per plaça	Nombre de places totals (SIS inclòs)	Total ingressos	10% IVA	Total IVA inclòs
1	25,13 €/plaça	1.290	32.417,70 €	3.241,77 €	35.659,47 €
2	16,72 €/plaça	1.613	26.969,36 €	2.696,94 €	29.666,30 €
3	15,36 €/plaça	1.935	29.721,60 €	2.972,16 €	32.693,76 €
4	11,14 €/plaça	2.258	25.154,12 €	2.515,41 €	27.669,53 €
5	9,42 €/plaça	2.580	24.303,60 €	2.430,36 €	26.733,96 €

Així, els ingressos estimats (preu fix + preus variables) en base a l'escenari 5 amb una ocupació del 100% són de 237.948,91 €, que correspon a un import base de 216.317,19 € (sense IVA) més el 10% d'IVA que correspon a 21.631,72 €.

8. BALANÇ FINAL – VIABILITAT SERVEI

Esce-nari	Infants SIS	Ingressos famílies	Monitoratge suport	Ingressos mòdul retributiu	Total IVA exclòs	10% IVA	Total IVA inclòs
1	30.545,55 €	53.280,00 €	23.754,46 €	32.417,70 €	139.997,71 €	13.999,77 €	153.997,48 €
2	30.545,55 €	69.662,00 €	33.256,26 €	26.969,36 €	160.433,17 €	16.043,32 €	176.476,49 €
3	30.545,55 €	85.999,00 €	33.256,26 €	29.721,60 €	179.522,41 €	17.952,24 €	197.474,65 €
4	30.545,55 €	102.373,00 €	42.758,04 €	25.154,12 €	200.830,71 €	20.083,07 €	220.913,78 €
5	30.545,55 €	118.710,00 €	42.758,04 €	24.303,60 €	216.317,19 €	21.631,72 €	237.948,91 €



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ FI191840FSC610A5B2DEC338BF2359706F65AB45C) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Miltançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



Annex 1. Estimació de despeses dels diferents escenaris segons percentatge d'ocupació de places del casal.

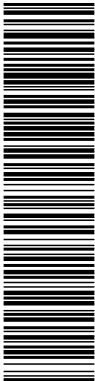
Escenari 1 – Percentatge d'ocupació del 50%

Concepte		Import
Costos directes	Personal	103.655,81 €
	Menjador	11.440,00 €
	Material fungible i transport	7.000,00 €
	Comunicacions	900,00 €
	Assegurança	2.000,00 €
Total despeses directes		124.995,81 €
Costos indirectes i despeses d'estructura (6%)		7.499,75 €
Total costos		132.495,56 €
Benefici industrial (6%)		7.499,75 €
Pressupost total		139.995,31 €
10% IVA		13.999,53 €
Total		153.994,84 €

Escenari 2 – Percentatge d'ocupació del 62,50%

Concepte		Import
Costos directes	Personal	118.194,33 €
	Menjador	12.672,00 €
	Material fungible i transport	8.750,00 €
	Comunicacions	1.125,00 €
	Assegurança	2.500,00 €
Total despeses directes		143.241,33 €
Costos indirectes i despeses d'estructura (6%)		8.594,48 €
Total costos		151.835,81 €
Benefici industrial (6%)		8.594,48 €
Pressupost total		160.430,29 €
10% IVA		16.043,03 €
Total		176.473,32 €

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2343487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ FI91840FSC610A8P2DEC338BF2359706F65AB45C) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Moltanant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



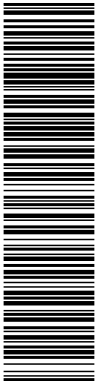
Escenari 3 – Percentatge d'ocupació del 75%

Concepte		Import (€)
Costos directes	Personal	131.521,14 €
	Menjador	13.904,00 €
	Material fungible i transport	10.500,00 €
	Comunicacions	1.350,00 €
	Assegurança	3.000,00 €
Total despeses directes		160.275,14 €
Costos indirectes i despeses d'estructura (6%)		9.616,51 €
Total costos		169.891,65 €
Benefici industrial (6%)		9.616,51 €
Pressupost total		179.508,16 €
10% IVA		17.950,82 €
Total		197.458,97 €

Escenari 4 – Percentatge d'ocupació del 87,50%

Concepte		Import
Costos directes	Personal	146.848,13 €
	Menjador	15.136,00 €
	Material fungible i transport	12.250,00 €
	Comunicacions	1.575,00 €
	Assegurança	3.500,00 €
Total despeses directes		179.309,13 €
Costos indirectes i despeses d'estructura (6%)		10.758,55 €
Total costos		190.067,68 €
Benefici industrial (6%)		10.758,55 €
Pressupost total		200.826,23 €
10% IVA		20.082,62 €
Total		220.908,85 €

Escenari 5 – Percentatge d'ocupació del 100%

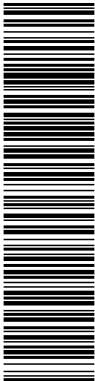


Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ FI191840F5C610A5B2DEC338BF2359706F65A4B45C) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Miljançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



Concepte		Import (€)
Costos directes	Personal	156.963,50 €
	Menjador	16.368,00 €
	Material fungible i transport	14.000,00 €
	Comunicacions	1.800,00 €
	Assegurança	4.000,00 €
Total despeses directes		193.131,50 €
Costos indirectes i despeses d'estructura (6%)		11.587,89 €
Total costos		204.719,39 €
Benefici industrial (6%)		11.587,89 €
Pressupost total		216.307,28 €
10% IVA		21.630,73 €
Total		237.938,01 €

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2242487 L3KQ5-6GZXD-KWPNZ F191940F6C610A5B2DEC338BF2359706F65A4B45C) generada amb l'aplicació Informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Miljancant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.palafrugell.cat>



Annex 2. Previsió dels costos del monitoratge de suport (vetlladors/es) per franges segons la ocupació total del casal.

Mes	Professional	Hores	Retribució bruta	Jornada indirecta conveni	Vacances	Despeses seguretat social (33,5%)	TOTAL	Cost segons percentatge ocupació	Ocupació
Juliol	Vetllador NEE 1+ menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €	8.314,06 €	30%
Juliol	Vetllador NEE 1+ menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €		
Juliol	Vetllador NEE 1+ menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €		
Juliol	Vetllador NEE 1+ menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €		
Juliol	Vetllador NEE 5	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €	11.877,23 €	31-50%
Juliol	Vetllador NEE 6	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Juliol	Vetllador NEE 7	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €	16.628,13 €	51-75%
Juliol	Vetllador NEE 8	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Juliol	Vetllador NEE 9	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Juliol	Vetllador NEE 10	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Juliol	Vetllador NEE 11	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €	21.379,02 €	76-100%
Juliol	Vetllador NEE 12	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Juliol	Vetllador NEE 13	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Juliol	Vetllador NEE 14	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Juliol	Vetllador NEE 15	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €	8.314,06 €	30%
Juliol	Vetllador NEE 16	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Agost	Vetllador NEE 1+ menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €		
Agost	Vetllador NEE 1+ menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €		
Agost	Vetllador NEE 1+ menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €	11.877,23 €	31-50%
Agost	Vetllador NEE 1+ menjador	30	1.190,70 €	59,54 €	99,23 €	432,12 €	1.781,58 €		
Agost	Vetllador NEE 5	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €	16.628,13 €	51-75%
Agost	Vetllador NEE 6	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Agost	Vetllador NEE 7	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Agost	Vetllador NEE 8	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Agost	Vetllador NEE 9	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €	21.379,02 €	76-100%
Agost	Vetllador NEE 10	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Agost	Vetllador NEE 11	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Agost	Vetllador NEE 12	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Agost	Vetllador NEE 13	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €	8.314,06 €	30%
Agost	Vetllador NEE 14	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Agost	Vetllador NEE 15	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
Agost	Vetllador NEE 16	20	793,80 €	39,69 €	66,15 €	288,08 €	1.187,72 €		
	Total juliol		28.576,80 €	1.428,84 €	2.381,40 €	10.371,00 €	42.758,04 €		