



ESTUDI ECONÒMIC PER A LA LICITACIÓ DEL CONTRACTE
DELS SERVEIS DE NETEJA DE MERCATS, MUSEU D'HISTÒRIA
DELS JUEUS I EL CENTRE D'ACOLLIMENT I SERVEIS SOCIALS
“LA SOPA” RESERVAT A CENTRES ESPECIALS DE TREBALL
D'INICIATIVA SOCIAL DE L'AJUNTAMENT DE GIRONA

Per CIAS COM 2001

Novembre de 2025

Revisió 5

Índex

1.	PRECEDENTS.....	3
1.1	PRECEDENTS DE L'ESTUDI	3
1.2	OBJECTIUS	3
2.	ANÀLISI ECONÒMICA.....	3
2.1	PARÀMETRES QUE INTERVENEN AL CàLCUL DEL PRESSUPOST	3
2.2	TAULES SALARIALS.....	7
3.	CONFECCIÓ DEL PRESSUPOST DEL CONTRACTE.....	11
3.1	COST ANUAL DEL SERVEI DE NETEJA.....	11
3.2	PROPOSTA DE CàRREGA DE TREBALL	11
3.3	COST DE Mà D'OBRA.....	15
3.4	VARIABLES DEL CONTRACTE	17
3.5	BOSSA D'HORES.....	23
3.6	COST PREU/HORA	24
3.7	RESUM DE COSTOS.....	27

1. PRECEDENTS

1.1 PRECEDENTS DE L'ESTUDI

Aquest estudi tècnic – econòmic té com a finalitat preparar la propera licitació del contracte dels serveis de neteja dels Lots 1 i 2 de Mercats, el Museu d'Història dels Jueus i el Centre d'Acolliment i Serveis Socials "La Sopa", reservat a Centres Especials de Treball d'Iniciativa Social de l'Ajuntament de Girona (febrer 2026 – gener 2030) i ha estat desenvolupat per CIAS COM 2001 a petició de *l'Oficina Tècnica de control d'execució de contractes de l'Ajuntament*.

1.2 OBJECTIUS

Com a principals objectius de l'estudi, ens hem fixat:

- Conèixer els centres en profunditat: CIAS COM porta molts anys donant suport tècnic a l'Ajuntament de Girona en el servei de neteja, tant en el procés de preparació de la licitació, com en el control de qualitat continuat que fem del servei visitant tots els centres municipals. És per això que coneixem els centres i estem en posició de dimensionar la càrrega de treball necessària del servei de neteja a cadascun d'ells, adaptant-la a les necessitats que poden tenir aquests centres, així com a les característiques especials de cadascun d'ells.
- Anàlisi de superfícies i usos: hem realitzat una anàlisi de les superfícies que componen els centres dels Lots 1 i 2. En aquest sentit cal destacar que al 2023 es va fer una tasca de comprovació de les característiques dels centres relacionades amb la neteja, conjuntament amb les Àrees de l'Ajuntament i l'Oficina Tècnica de control d'execució de contractes.
- Dimensionar la càrrega de treball: s'ha generat una proposta d'hores ajustada a les característiques dels centres i que ha estat revisada per l'Oficina Tècnica de control d'execució de contractes. Posteriorment, s'ha consensuat la càrrega de treball definitiva que es recull en el present informe amb l'Oficina Tècnica de control d'execució de contractes.
- Anàlisi econòmica: hem realitzat una anàlisi econòmica dels costos que suposarà el servei de neteja als Lots 1-2 de MERCATS, MUSEU D'HISTÒRIA DELS JUEUS I EL CENTRE D'ACOLLIMENT I SERVEIS SOCIALS "LA SOPA", calculant el PBL (Pressupost Base de Licitació), així com el VEC (Valor Estimat del Contracte). S'adjunten també altres taules de desglossament de costos per categoria professional i per centres.
- Plec de prescripcions tècniques: un cop en tanqui l'estudi es redactarà una proposta de *Plec de Prescripcions Tècniques* per a tots els lots.

2. ANÀLISI ECONÒMICA

2.1 PARÀMETRES QUE INTERVENEN AL CÀLCUL DEL PRESSUPOST

- Termini del contracte

Es preveu que la data d'inici del contracte sigui el dia 1 de febrer de 2026 pel LOT 1 i el dia 16 de febrer de 2026 pel LOT 2. La durada del contracte s'estableix en dos anys, prorrogables fins a dos anys més, amb dues pròrrogues consecutives d'un any cadascuna d'elles (2+1+1).

▪ Conveni col·lectiu

El conveni col·lectiu que s'ha pres com a referència és el *Conveni Tallers per a persones amb discapacitat intel·lectual de Catalunya amb número 79.000.805.011.995*.

▪ Increment de les taules salarials

A continuació es presenten, a títol d'exemple, els increments percentuals aplicables a dues de les categories més representatives dins el Grup 1: el nivell 3 i el nivell 10. Per tal d'il·lustrar l'evolució salarial establerta pel conveni vigent en relació amb l'anterior.

Anualitat	Increment segons Conveni Tallers a Catalunya Nivell 3 (2021 - 2024)
2021	1,50%
2022	1,75%
2023	2,00%
2024	4,00%

Anualitat	Increment segons Conveni Tallers a Catalunya Nivell 10 (2021 - 2024)
2021	1,50%
2022	1,75%
2023	2,00%
2024	51,21%

Cal destacar que en ambdós nivells s'observa el mateix percentatge d'increment fins a l'any 2024, ja que en aquest exercici s'ha ajustat el salari base al nou Salari Mínim Interprofessional (SMI), la qual cosa justifica l'increment específic aplicat aquest any.

Aquest nou conveni suposa un increment acumulat estimat del 18% per al període comprès entre l'any 2025 i l'any 2029. Tot i que el futur contracte s'iniciarà l'any 2026, l'increment del 2025 també s'ha de considerar, ja que aquest any queda fora de conveni però cal acumular-lo igualment per tal d'actualitzar correctament la base salarial. Per als exercicis del concurs (2026-2029) es parteix d'una estimació prudencial basada en previsions del Banco de España, FUNCAS i altres organismes,

que apunten a una moderació de l'IPC i a una baixada progressiva dels tipus d'interès.

Grup 3:

ANY	% Increment salarial	% Increment Acumulat
2022	1,75%	1,75%
2023	2,00%	3,75%
2024	4,00%	7,75%
2025	4,00%	11,75%
2026	2,50%	15,25%
2027	2,50%	18,75%
2028	2,50%	22,25%
2029	2,50%	25,75%

Pendent aprovació futur nou conveni.

Grup 10:

ANY	% Increment salarial	% Increment Acumulat
2022	1,75%	1,75%
2023	2,00%	3,75%
2024	51,21%	54,96%
2025	4,00%	58,96%
2026	2,50%	62,46%
2027	2,50%	65,96%
2028	2,50%	69,46%
2029	2,50%	72,96%

Pendent aprovació futur nou conveni.

- Increment del cost dels materials, productes i utensilis de neteja, i també de les bosses per la recollida de les diferents tipologies de residus

Des de finals de l'any 2021 s'inicia un procés inflacionista (que s'agreuja al mes de març del 2022 amb l'inici de la guerra d'Ucraïna) que afecta al preu de moltes de les primeres matèries. En concret produeix un increment significatiu dels productes químics (productes de neteja i utensilis). Només en el període octubre 2021 a 2022 la inflació en el sector químic va ser del 26,5%.

Per altre part, el polietilè (producte derivat del petroli) s'utilitza per la fabricació de les bosses per la recollida de les diferents tipologies de residus (diferenciades per colors i galgues) segons la norma UNE 13592:2017. Només en entre 2020 i 2022 el

polietilè es va incrementar en un 80%, i els preus actuals son superiors al 100% respecte als del 2020.

Aquesta partida de MATERIALS és un percentatge que es calcula en funció del cost de mà d'obra directa, havent-se considerat un percentatge de mercat del 2%.

▪ Antiguitat mitjana del personal

Càlcul mitjà resultant de l'antiguitat laboral de cada persona (informació aportada per les empreses adjudicatàries actuals).

L'actual conveni de tallers preveu un complement per antiguitat del personal. D'acord amb l'article 15 del conveni de tallers per a persones amb discapacitat intel·lectual de Catalunya s'estableixen uns complements per antiguitat diferenciats per cada nivell. Aquest s'imputen sobre un cost fix determinat per l'any en que es compleix, essent diferent per cada anualitat entre els anys 2016 a 2024, i igual per tots els triennis a partir del 2024.

Pels triennis compresos entre 2016 i 2024 es donen els següents imports:

Grup	Primer Trienni	Segon Tr.	Tercer Tr.
10	47,82 €	34,16 €	20,49 €
8	70,88 €	50,63 €	30,38 €
2 i 3	32,00 €	32,00 €	32,00 €

A partir del 2024 s'estableix un import fix de **34 €** per trienni i grup.

▪ Absentisme teòric previst

Provocat per les baixes per malaltia comuna i les baixes per accidents de treball. Cal tenir en compte que les empreses adjudicatàries del servei indiquen sempre l'absentisme real, sense tenir en compte que, a partir del dia 21, el cost del subsidi va a càrrec de l'Institut Nacional de la Seguretat Social. Per aquest motiu, i tenint en compte que un percentatge elevat d'incapacitats temporals són de mitja durada, a efecte de costos es comptabilitza el 50% de l'absentisme indicat per les empreses adjudicatàries.

▪ Festius

Els treballs realitzats en diumenges i festius tenen un increment per plus festiu de **8,90 €/h** com a mitjana del període 2026 - 2029.

El conveni no contempla expressament la retribució d'aquestes hores; per aquest motiu, s'ha procedit a calcular-la prenent com a referència la **Sentència 1013/2025**, de 4 de març, relativa a un cas específic del sector, així com el **Reial decret 2001/1983**, pel qual es regula la jornada de treball, les jornades especials i els descansos.

▪ Maquinària de neteja i vehicles

Es contempla tota la maquinària necessària per dur a terme el servei de forma correcta. Entre d'altres, es contempla la següent:

- Carros de neteja.

- Vehicles pel personal especialista i supervisor.
- Aspiradors.
- Escales.
- Perxa hidrodifusora.
- Mitjans d'elevació.
- Altres.

- Consumibles

Paper, sabó, etc. S'ha estimat un consum teòric.

- Sistema de Control Presencial Horari (SICH)

Es comptabilitza el cost d'un sistema de control presencial del personal de neteja.

- Estructura d'empresa

Administració, assegurança accidents, costos indirectes de gestió, altres. Es contempla un 6% sobre el total de costos directes. Aquest càlcul s'obté en base a la *Central de Balanços del Banco de España* la qual proporciona un conjunt de 29 Ràtios Sectorials de les societats no financeres (RSE) del Sector d'Activitat CNAE: *N812 Activitats de Neteja de l'any 2021* (més de 4.500 empreses de neteja), que és el del darrer any publicat.

- Benefici industrial

Segons estimació del benefici mig en el sector. Es comptabilitza un 5% sobre el total de costos directes. S'apliquen també les dades del Banco de España.

- Control de qualitat

Suport a l'Ajuntament realitzant tasques de control de qualitat. Es pressuposta un 2% sobre el preu de licitació, exclòs l'IVA.

- IVA

Actualment del 21%.

2.2 TAULES SALARIALS

Tenint en compte aquests increments, realitzarem una anàlisi detallada d'escandalls de costos per a poder determinar els preus unitaris per hora de neteja d'acord amb les següents categories professionals:

- preu hora peó* laborable diürn.
- preu hora peó festiu.
- preu hora peó laborable nocturn.
- preu hora especialista.
- preu hora cap de secció*.
- Preu hora tècnic grau superior*.

** En aquest conveni no es preveu específicament la figura de netejador/a, sinó que aquestes tasques s'inclouen dins la categoria de peó. D'altra banda, els/les supervisors/es es classifiquen dins les categories de cap de secció i tècnic de grau*

superior, ja que desenvolupen funcions diferenciades i essencials per al correcte funcionament del servei. Per al càlcul de les hores totals, es tindran en compte les hores ponderades corresponents a cadascuna d'aquestes categories diferenciades.

TAULES SALARIALS 2026 – 2029 (es fa previsió sobre tots els anys, incloses les pròrroques)

Generarem un taula salarial que calcularà el cost mig de cada partida (salari base, plus conveni, etc.) a partir de les taules actualitzades dels anys 2026 al 2029. Com que el contracte començarà a 1 de febrer de 2026 pel LOT 1 i el 16 de febrer pel LOT 2, es prendran 11 mesos de l'any 2026 i 1 mes de l'any 2030, així com els 12 mesos dels anys 2027, 2028 i per calcular el cost mig.

Les taules salarials, tenint en compte les previsions de revisió del conveni, quedarien així:

TAULES SALARIALS ACTUALITZADES SEGONS CONVENI I PREVISIONS 2026-2029

TAULA SALARIAL 2026

nº mesos	14			14	14	14	14	P. Festiu (hora)	TOTAL taules
CATEGORIA	GRUP	NIVELL	TORN	S.BASE	P. ACTIVITAT	P.NOCT	P. TRANS		
PEÓ	1	10	Diürn	1.272,80 €	- €	- €	- €	- €	17.819,26 €
PEÓ	1	10	Nocturn	1.272,80 €	- €	318,20 €	- €	- €	22.274,07 €
PEÓ	1	10	Diürn + Festiu	1.272,80 €	- €	- €	- €	8,37 €	31.183,70 €
ESPECIALISTA 1ª	1	8	Diürn	1.336,76 €	- €	- €	- €	- €	18.714,70 €
CAP DE SECCIÓ	1	3	Diürn	1.914,38 €	- €	- €	- €	- €	26.801,27 €
TÈCNIC G. SUPERIOR	1	2	Diürn	2.010,77 €	- €	- €	- €	- €	28.150,84 €

TAULA SALARIAL 2027

nº mesos	14			14	14	14	14	P. Festiu (hora)	TOTAL taules
CATEGORIA	GRUP	NIVELL	TORN	S.BASE	P. ACTIVITAT	P.NOCT	P. TRANS		
PEÓ	1	10	Diürn	1.304,62 €	- €	- €	- €	- €	18.264,74 €
PEÓ	1	10	Nocturn	1.304,62 €	- €	326,16 €	- €	- €	22.830,92 €
PEÓ	1	10	Diürn + Festiu	1.304,62 €	- €	- €	- €	8,57 €	31.963,29 €
ESPECIALISTA 1ª	1	8	Diürn	1.370,18 €	- €	- €	- €	- €	19.182,56 €
CAP DE SECCIÓ	1	3	Diürn	1.962,24 €	- €	- €	- €	- €	27.471,30 €
TÈCNIC G. SUPERIOR	1	2	Diürn	2.061,04 €	- €	- €	- €	- €	28.854,61 €

TAULA SALARIAL 2028

nº mesos	14			14	14	14	14	P. Festiu (hora)	TOTAL taules
CATEGORIA	GRUP	NIVELL	TORN	S.BASE	P. ACTIVITAT	P.NOCT	P. TRANS		
PEÓ	1	10	Diürn	1.337,24 €	- €	- €	- €	- €	18.721,36 €
PEÓ	1	10	Nocturn	1.337,24 €	- €	334,31 €	- €	- €	23.401,69 €
PEÓ	1	10	Diürn + Festiu	1.337,24 €	- €	- €	- €	8,79 €	32.762,37 €
ESPECIALISTA 1ª	1	8	Diürn	1.404,44 €	- €	- €	- €	- €	19.662,13 €
CAP DE SECCIÓ	1	3	Diürn	2.011,29 €	- €	- €	- €	- €	28.158,08 €
TÈCNIC G. SUPERIOR	1	2	Diürn	2.112,57 €	- €	- €	- €	- €	29.575,98 €

TAULA SALARIAL 2029

nº mesos	14			14	14	14	14	P. Festiu (hora)	TOTAL taules
CATEGORIA	GRUP	NIVELL	TORN	S.BASE	P. ACTIVITAT	P.NOCT	P. TRANS		
PEÓ	1	10	Diürn	1.370,67 €	- €	- €	- €	- €	19.189,39 €
PEÓ	1	10	Nocturn	1.370,67 €	- €	342,67 €	- €	- €	23.986,74 €
PEÓ	1	10	Diürn + Festiu	1.370,67 €	- €	- €	- €	9,01 €	33.581,43 €
ESPECIALISTA 1ª	1	8	Diürn	1.439,55 €	- €	- €	- €	- €	20.153,68 €
CAP DE SECCIÓ	1	3	Diürn	2.061,57 €	- €	- €	- €	- €	28.862,03 €
TÈCNIC G. SUPERIOR	1	2	Diürn	2.165,38 €	- €	- €	- €	- €	30.315,38 €

La taula resultant amb el cost mig de tot el període seria:

TAULA COSTOS MITJANS 2026-2029

nº mesos				14	14	14	14	P. Festiu (hora)	TOTAL taules
CATEGORIA	GRUP	NIVELL	TORN	S.BASE	P. ACTIVITAT	P.NOCT	P. TRANS		
PEÓ	1	10	Diürn	1.321,33 €	- €	- €	- €	- €	18.498,68 €
PEÓ	1	10	Nocturn	1.321,33 €	- €	330,33 €	- €	- €	23.123,36 €
PEÓ	1	10	Diürn + Festiu	1.321,33 €	- €	- €	- €	8,68 €	32.372,70 €
ESPECIALISTA 1ª	1	8	Diürn	1.387,73 €	- €	- €	- €	- €	19.428,27 €
CAP DE SECCIÓ	1	3	Diürn	1.987,37 €	- €	- €	- €	- €	27.823,17 €
TÈCNIC G. SUPERIOR	1	2	Diürn	2.087,44 €	- €	- €	- €	- €	29.224,20 €

ACTUALITZACIÓ DE PREUS

2025	4,0%
2026	2,5%
2027	2,5%
2028	2,5%
2029	2,5%

3. CONFECCIÓ DEL PRESSUPOST DEL CONTRACTE

3.1 COST ANUAL DEL SERVEI DE NETEJA

Per al càlcul del cost anual de la neteja de manteniment s'ha generat una càrrega de treball de totes les categories professionals a partir de l'estudi de les necessitats dels centres fet per CIAS COM durant l'any 2023, de les dades proporcionades per *l'Oficina Tècnica de control d'execució de contractes* i també de les dades proporcionades per les Àrees, aplicant uns rendiments assumibles i calculant al detall els dies de prestació del servei. Amb totes aquestes dades es planteja un escenari ajustat i equilibrat del servei.

Aquestes hores s'han multiplicat pel nombre de dies efectius de servei de neteja que disposa l'any per a calcular el nombre d'hores anuals, les quals, multiplicades pel cost/hora, ens donen el cost anual per a cada categoria professional.

3.2 PROPOSTA DE CÀRREGA DE TREBALL

A continuació incloem:

1. Una taula de caracterització respecte a la neteja dels MERCATS, EL MUSEU D'HISTÒRIA DELS JUEUS I EL CENTRE D'ACOLLIMENT I SERVEIS SOCIALS "LA SOPA" que pertanyen als LOT 1 i LOT 2.
2. Una taula amb les hores de servei de netejador/a diàries per dia de la setmana.
3. Una taula amb les hores de servei anuals de cada categoria professional, incloent també les hores d'encarregat/da general.

Lot 1:

IDENTIFICACIÓ DEL CENTRE			SUPERFÍCIES			PERÍODE DE NETEJA	
LOT	CENTRES	ADREÇA	TOTAL (m²)	INTERIORS (m²)	EXTERIORS (m²)	MESOS SERVEI	DIES / SETMANA SERVEI
1	MERCAGIRONA	C/ CAMP GURNAU, 4	26.000,00	7.000,00	19.000,00	12	De dilluns a divendres
1	MERCAT DEL LLEÓ	PLAÇA CALVET I RUBALCABA, SN	1.712,00	1.712,00	-	12	De dilluns a dissabte
1	MUSEU D'HISTÒRIA DELS JUEUS	C/ DE LA FORÇA, 8	1.289,47	1.289,47	-	12	De dilluns a dissabte
TOTAL LOT 1			29.001,47	10.001,47			

Lot 2:

IDENTIFICACIÓ DEL CENTRE			SUPERFÍCIES			PERÍODE DE NETEJA	
LOT	CENTRES	ADREÇA	TOTAL (m²)	INTERIORS (m²)	EXTERIORS (m²)	MESOS SERVEI	DIES / SETMANA SERVEI
2	CENTRE D'ACOLLIMENT "LA SOPA"	C/ CLAVERIA, 5	700,00	700,00	-	12	De dilluns a diumenge

Lot 1:

IDENTIFICACIÓ DEL CENTRE		HORES DE SERVEI DIÀRIES/SETMANALS														
LOT	CENTRES	H/DIA DILLUNS DIÛRN	H/DIA DILLUNS NOCTURN	H/DIA DIMARTS DIÛRN	H/DIA DIMARTS NOCTURN	H/DIA DIMECRE S DIÛRN	H/DIA DIMECRES NOCTURN	H/DIA DJOUS DIÛRN	H/DIA DJOUS NOCTURN	H/DIA DIVENDR ES DIÛRN	H/DIA DIVENDRES NOCTURN	H/DIA DISSABT E DIÛRN	H/DIA DISSABTE NOCTURN	H/DIA DIUMENG E	H/DIA FESTIU O FESTIU RECUPERABLE	TOTAL SETMANA
1	MERCAGIRONA	22,5	8	22,5	8	22,5	8	22,5	8	22,5	8	0	0	0	0	152,5
1	MERCAT DEL LLEÓ	26,5	0	26,5	0	26,5	0	26,5	0	26,5	0	26,5	0	0	0	159
1	MUSEU D'HISTÒRIA DELS JUEUS	4,7	0	4,7	0	4,7	0	4,7	0	4,7	0	8	0	0	4	31,5
TOTAL LOT 1		53.70	8.00	53.70	8.00	53.70	8.00	53.70	8.00	53.70	8.00	34.50	0.00	0.00	4.00	343.00

Lot 2:

IDENTIFICACIÓ DEL CENTRE		HORES DE SERVEI DIÀRIES/SETMANALS														
LOT	CENTRES	H/DIA DILLUNS DIÛRN	H/DIA DILLUNS NOCTURN	H/DIA DIMARTS DIÛRN	H/DIA DIMARTS NOCTURN	H/DIA DIMECRE S DIÛRN	H/DIA DIMECRES NOCTURN	H/DIA DJOUS DIÛRN	H/DIA DJOUS NOCTURN	H/DIA DIVENDR ES DIÛRN	H/DIA DIVENDRES NOCTURN	H/DIA DISSABT E DIÛRN	H/DIA DISSABTE NOCTURN	H/DIA DIUMENG E	H/DIA FESTIU O FESTIU RECUPERABLE	TOTAL SETMANA
2	CENTRE D'ACOLLIMENT "LA SOPA"	14	0	14	0	14	0	14	0	14	0	14	0	14	14	98

Lot 1:

IDENTIFICACIÓ DEL CENTRE		HORES ANUALS					
LOT	CENTRES	PEÓ (NIVELL 10)	PEÓ (NIVELL 10) - FESTIU	PEÓ (NIVELL 10) - NOCTURN	ESPECIALIST A 1ª	TOTAL HORES (SENSE ENCARREGAT/DA)	ENCARREG AT/DA GRAL.
1	MERCAGIRONA	5.602,50	0,00	1.992,00	250,00	7.844,50	281,83
1	MERCAT DEL LLEÓ	7.923,50	0,00	0,00	500,00	8.423,50	302,63
1	MUSEU D'HISTÒRIA DELS JUEUS	1.614,30	0,00	0,00	123,00	1.737,30	62,42
TOTAL LOT 1		15.140,30	0,00	1.992,00	873,00	18.005,30	646,88

Lot 2:

IDENTIFICACIÓ DEL CENTRE		HORES ANUALS					
LOT	CENTRES	PEÓ (NIVELL 10)	PEÓ (NIVELL 10) - FESTIU	PEÓ (NIVELL 10) - NOCTURN	ESPECIALIST A 1ª	TOTAL HORES (SENSE ENCARREGAT/DA)	ENCARREG AT/DA GRAL.
2	CENTRE D'ACOLLIMENT "LA SOPA"	4.186,00	938,00	0,00	120,00	5.244,00	157,89

3.3 COST DE MÀ D'OBRA

A continuació s'adjunta una taula a on s'indica el cost de mà d'obra del servei per una anualitat sense incloure maquinària, consumibles, productes de neteja, supervisió, estructura, benefici, etc. Per fer-ho s'han obtingut les hores de prestació anuals de cada categoria professional i s'han multiplicat pel cost de mà d'obra directa.

Lot 1:

IDENTIFICACIÓ DEL CENTRE		HORES ANUALS						PREU/HORA (MOD) SENSE IVA					COST TOTAL HORES DE SERVEI (MOD) SENSE IVA					
LOT	CENTRES	PEÓ (NIVELL 10)	PEÓ (NIVELL 10) - FESTIU	PEÓ (NIVELL 10) NOCTURN	ESPECIALIST A 1ª	TOTAL HORES (SENSE ENCARREGAT/DA)	ENCARREG AT/DA GRAL.	NETEJADOR/A DIURN	NETEJADOR/A FESTIU	NETEJADOR/A NOCTURN	ESPECIALISTA	ENCARREGAT/DA GRAL.	NETEJADOR/A DIURN	NETEJADOR/A FESTIU	NETEJADOR/A NOCTURN	ESPECIALISTA	TOTAL MOD (SENSE ENCARREGAT/DA)	ENCARREGAT/D/ GRAL.
1	MERCAGIRONA	5.602,50	0,00	1.992,00	250,00	7.844,50	281,83	15,59 €	26,02 €	18,57 €	14,78 €	25,48 €	87.349,08 €	- €	36.994,63 €	3.694,75 €	128.038,46 €	7.180,78 €
1	MERCAT DEL LLEÓ	7.923,50	0,00	0,00	500,00	8.423,50	302,63	15,59 €	26,02 €	18,57 €	14,78 €	25,48 €	123.536,00 €	- €	- €	7.389,51 €	130.925,50 €	7.710,79 €
1	MUSEU D'HISTÒRIA DELS JUEUS	1.614,30	0,00	0,00	123,00	1.737,30	62,42	15,59 €	26,02 €	18,57 €	14,78 €	25,48 €	25.168,70 €	- €	- €	1.817,82 €	26.986,51 €	1.590,31 €
TOTAL LOT 1		15.140,30	0,00	1.992,00	873,00	18.005,30	646,88						236.053,77	0,00	36.994,63	12.902,08	285.950,47	16.481,88

Lot 2:

IDENTIFICACIÓ DEL CENTRE		HORES ANUALS						PREU/HORA (MOD) SENSE IVA					COST TOTAL HORES DE SERVEI (MOD) SENSE IVA					
LOT	CENTRES	PEÓ (NIVELL 10)	PEÓ (NIVELL 10) - FESTIU	PEÓ (NIVELL 10) NOCTURN	ESPECIALIST A 1ª	TOTAL HORES (SENSE ENCARREGAT/DA)	ENCARREG AT/DA GRAL.	NETEJADOR/A DIURN	NETEJADOR/A FESTIU	NETEJADOR/A NOCTURN	ESPECIALISTA	ENCARREGAT/DA GRAL.	NETEJADOR/A DIURN	NETEJADOR/A FESTIU	NETEJADOR/A NOCTURN	ESPECIALISTA	TOTAL MOD (SENSE ENCARREGAT/DA)	ENCARREGAT/DA GRAL.
2	CENTRE D'ACOLLIMENT "LA SOPA"	4.186,00	938,00	0,00	120,00	5.244,00	157,89	15,59 €	26,02 €	18,57 €	14,78 €	25,48 €	65.264,30 €	24.409,46 €	- €	1.773,48 €	91.447,24 €	4.022,96 €

3.4 VARIABLES DEL CONTRACTE

A continuació es llisten les variables que s'han fet servir al càlcul del pressupost.

Lot 1:

VARIABLES DEL CONTRACTE				
		Nivells 2 i 3	Nivell 8	Nivell 10
DADES GENERALS	% COTITZACIÓ S.S.	33,26%	0,64%	11,22%
	UNIFORMITAT	220,00 €	220,00 €	220,00 €
	HORES ANY SEGONS CONVENI CET (Grups 08-11)	1.704,00	1.597,50	1.597,50
ABSENTISME	ABSENTISME	8,00%	8,00%	8,00%
MATERIALS, MAQUINÀRIA, CONSUMIBLES	MATERIALS (%) SOBRE MÀ D'OBRA	2,00%	2,00%	2,00%
	MATERIALS (IMPORT TOTAL)	- €	5.614,44 €	5.614,44 €
	MATERIALS (IMPORT PER JC)	- €	498,14 €	498,14 €
	MAQUINÀRIA I VEHICLES (%) SOBRE MÀ D'OBRA	0,00%	0,00%	0,00%
	MAQUINÀRIA I VEHICLES (IMPORT TOTAL)	24.201,72 €	24.201,72 €	24.201,72 €
	MAQUINÀRIA I VEHICLES (PER JC)	2.210,99 €	2.072,80 €	2.072,80 €
	CONSUMIBLES (%) SOBRE MÀ D'OBRA	0,00%	0,00%	0,00%
	CONSUMIBLES (IMPORT TOTAL)	- €	5.923,54 €	5.923,54 €
	CONSUMIBLES (PER JC)	- €	525,56 €	525,56 €
CHF	CHF (IMPORT TOTAL)	840,00 €	840,00 €	840,00 €
	CHF (PER JC)	76,74 €	71,94 €	71,94 €
AMBIENTADORS, SEAT CLEANERS I BACT.	AMB + ST + BACT (IMPORT TOTAL)	234,00 €	234,00 €	234,00 €
	AMB + ST + BACT (PER JC)	21,38 €	20,04 €	20,04 €
ANTIGUITAT	TRIENNIS (<2024)	32,00 €	50,63 €	34,16 €
	TRIENNIS (>2024)	34,00 €	34,00 €	34,00 €
	TRIENNIS (<2024) PROMIG	0,00	0,75	1,00
	TRIENNIS (>2024) PROMIG	0,95	0,50	0,67
HORES SINDICALS	COST DELEGATS SINDICALS (% SOBRE MÀ D'OBRA)	0,000%	0,000%	0,000%
COSTOS INDIRECTES	ESTRUCTURA	6,0%	6,0%	6,0%
	BENEFICI INDUSTRIAL	5,0%	5,0%	5,0%
	IVA	21%	21%	21%
SICH	PREU/HORA SISTEMA CONTROL PRESENCIAL	0,076	0,076	0,076
ALTRES PLUSOS	NETEJADOR/A (MENSUAL)	0,00	0,00	0,00
	ESPECIALISTA (MENSUAL)	0,00	0,00	0,00
	SUPERVISOR/A (MENSUAL)	0,00	0,00	0,00
CQ	CONTROL DE QUALITAT	2,00%	2,00%	2,00%

Lot 2:**VARIABLES DEL CONTRACTE**

	Nivells 2 i 3	Nivell 8	Nivell 10	
DADES GENERALS	% COTITZACIÓ S.S.	33,26%	0,64%	11,22%
	UNIFORMITAT	220,00 €	220,00 €	220,00 €
	HORES ANY SEGONS CONVENI CET (Grups 08-11)	1.704,00	1.597,50	1.597,50
ABSENTISME	ABSENTISME	8,00%	8,00%	8,00%
MATERIALS, MAQUINÀRIA, CONSUMIBLES	MATERIALS (%) SOBRE MÀ D'OBRA	2,00%	2,00%	2,00%
	MATERIALS (IMPORT TOTAL)	- €	1.635,19 €	1.635,19 €
	MATERIALS (IMPORT PER JC)	- €	498,14 €	498,14 €
	MAQUINÀRIA I VEHICLES (%) SOBRE MÀ D'OBRA	0,00%	0,00%	0,00%
	MAQUINÀRIA I VEHICLES (IMPORT TOTAL)	1.872,26 €	1.872,26 €	1.872,26 €
	MAQUINÀRIA I VEHICLES (PER JC)	590,60 €	553,68 €	553,68 €
	CONSUMIBLES (%) SOBRE MÀ D'OBRA	0,00%	0,00%	0,00%
	CONSUMIBLES (IMPORT TOTAL)	- €	604,28 €	604,28 €
	CONSUMIBLES (PER JC)	- €	184,08 €	184,08 €
CHF	CHF (IMPORT TOTAL)	240,00 €	240,00 €	240,00 €
	CHF (PER JC)	75,71 €	70,98 €	70,98 €
AMBIENTADORS, SEAT CLEANERS I BACT.				
	AMB + ST + BACT (IMPORT TOTAL)	- €	- €	- €
	AMB + ST + BACT (PER JC)	- €	- €	- €
ANTIGUITAT	TRIENNIS (<2024)	32,00 €	50,63 €	34,16 €
	TRIENNIS (>2024)	34,00 €	34,00 €	34,00 €
	TRIENNIS (<2024) PROMIG	0,00	0,75	1,00
	TRIENNIS (>2024) PROMIG	0,95	0,50	0,67
HORES SINDICALS	COST DELEGATS SINDICALS (% SOBRE MÀ D'OBRA)	0,000%	0,000%	0,000%
COSTOS INDIRECTES	ESTRUCTURA	6,0%	6,0%	6,0%
	BENEFICI INDUSTRIAL	5,0%	5,0%	5,0%
	IVA	21%	21%	21%
SICH	PREU/HORA SISTEMA CONTROL PRESENCIAL	0,076	0,076	0,076
ALTRES PLUSOS	NETEJADOR/A (MENSUAL)	0,00	0,00	0,00
	ESPECIALISTA (MENSUAL)	0,00	0,00	0,00
	SUPERVISOR/A (MENSUAL)	0,00	0,00	0,00
CQ	CONTROL DE QUALITAT	2,00%	2,00%	2,00%

A continuació s'exposa d'on s'obtenen les variables:

- % de cotització: per al càlcul de les despeses de Seguretat Social es pren com a base un percentatge mitjà de cotització, obtingut a partir del llistat de subrogació facilitat per l'empresa.
Aquesta metodologia s'aplica perquè cada operari pot tenir un tipus de cotització diferent, en funció de diversos factors específics, com ara el grau de discapacitat reconegut, les possibles bonificacions aplicables o altres particularitats individuals. D'aquesta manera, el percentatge mitjà resultant reflecteix de forma ajustada la realitat de la plantilla subrogada.
- Absentisme (%): dada que proporciona l'empresa adjudicatària actual, corresponent el valor a l'exercici 2025. La dada aportada indica el percentatge d'absentisme de l'exercici, encara que no tot ell es tradueix en cost per a l'empresa, perquè a partir d'un dia concret de la baixa, el cost no repercuteix directament a l'empresa. Es considera un 50% de cost respecte a l'índex presentat per l'empresa, que seria el cost més ajustat a la realitat. En aquest cas, l'empresa indica un 0% d'absentisme, per tant, es considera una mitjana aproximada del sector, que és de **8%** donat que, al propi llistat de subrogació ja hi ha persones en situació d'absentisme i, per tant, es considera que el 0% indicat no és real.
- Hores any segons conveni: La jornada anual màxima a considerar és de **1.704 hores** pels grups 2 i 3, i de **1.597,50 hores** pels grups 8 i 10.
- Materials: estimació del sector prenent en aquest cas del 2% sobre el costos directes.
- Maquinària: cost calculat segons una estimació de la maquinària i altres estris que es considera necessària per a l'execució del contracte. Es calcula el cost en base al seu preu de mercat, número d'unitats a utilitzar, percentatge d'utilització en el contracte i l'amortització corresponent en cas que l'estimació de vida útil sigui per tots els anys previstos de servei. Si no s'amortitza la màquina o estri, es calcula directament el seu cost anual.

PREVISIÓ COSTOS MAQUINÀRIA, CONSUMIBLES, ALTRES
COSTOS I SICH

Tasa interès:	6%
Períodes:	4,00
Pagament: al final del període	N N

MAQUINÀRIA

CONCEPTE	PREU UNITARI	OPERARI
Furgoneta especialistes (renting + explotació)	5.940	Especialista
Furgoneta supervisió (renting + explotació)	5.640	Especialista
Lloguer Plataforma elevadora/Braç articulat	700	Especialista
Lloguer Bastida mòbil	300	Especialista
Compresors aigua a pressió	1.500	Especialista
Fregadores	4.000	Especialista
Aspirador 3 motors 1000-1200W	600	Netejador/a
Aspirador 1 motor filtre HEPA	200	Netejador/a
Carros de neteja	200	Netejador/a
Escales 3 esglaons	25	Netejador/a
Escales 8 esglaons	50	Especialista
Perxa hidrodifusora	9.000	Especialista

TOTAL ANUAL MAQUINÀRIA

LOT 1

Uts.	% UTILITZACIÓ	VALOR APROX	AMORTITZACIÓ?	QUOTA ANY
1	143%	8.494,20 €	NO	8.494,20 €
1	40%	2.256,00 €	NO	2.256,00 €
12	100%	8.400,00 €	NO	8.400,00 €
2	100%	600,00 €	NO	600,00 €
2	100%	3.000,00 €	SI	865,77 €
2	100%	8.000,00 €	SI	2.308,73 €
1	100%	600,00 €	SI	173,15 €
3	100%	600,00 €	SI	173,15 €
11	100%	2.200,00 €	SI	634,90 €
3	100%	75,00 €	SI	21,64 €
1	100%	50,00 €	SI	14,43 €
1	10%	900,00 €	SI	259,73 €

24.201,72 €

LOT 2

Uts.	% UTILITZACIÓ	VALOR APROX	AMORTITZACIÓ?	QUOTA ANY
1	10%	594,00 €	NO	594,00 €
1	10%	564,00 €	NO	564,00 €
0	100%	- €	NO	- €
0	100%	- €	NO	- €
1	100%	1.500,00 €	SI	432,89 €
0	100%	- €	SI	- €
1	50%	300,00 €	SI	86,58 €
1	100%	200,00 €	SI	57,72 €
2	100%	400,00 €	SI	115,44 €
1	100%	25,00 €	SI	7,21 €
1	100%	50,00 €	SI	14,43 €
0	100%	- €	SI	- €

1.872,26 €

- Altres costos de MOD: hi ha altres costos associats a la mà d'obra directa a tenir en compte com són: la uniformitat que inclou l'uniforme d'estiu i d'hivern, la revisió mèdica del personal, l'assegurança del personal i els mitjans de PRL - Prevenció de Riscos Laborals.

ALTRES COSTOS MOD	
	PREU UNITARI
Uniformitat (1 estiu + 1 hivern)	90,00 €
Revisió mèdica	45,00 €
Assegurança	40,00 €
PRL	45,00 €
QUOTA ANY TREBALLADOR/A	220,00 €

- Consumibles: cost calculat segons una estimació d'usuaris dels centres.

CONSUMIBLES				LOT 1					LOT 2				
	METRES / LITRES / UTS.	PREU UNITARI	OPERARI	DIES DE SERVEI	CONSUM/DIA PERSONA (metres)	CONSUM/ANY PERSONA (metres)	Nº PERSONES	PREU ANUAL	DIES DE SERVEI	CONSUM/DIA PERSONA (metres)	CONSUM/ANY PERSONA Y PERSONA (metres)	Nº PERSONES	PREU ANUAL
Paper Higiènic rotlló (40 m.)	40,00	0,30	Netejador/a	303	0,60	181,80	1600	2.181,60 €	366	0,60	219,60	125	205,88 €
Paper Eixugamans (130 m.)	130,00	3,00	Netejador/a	303	0,20	60,60	1600	2.237,54 €	366	0,20	73,20	125	211,15 €
Sabó rentamans (garrafa 5 l.)	5,00	1,50	Netejador/a	303	0,01	3,03	1600	1.454,40 €	366	0,01	3,66	125	137,25 €
Contenidors xeringues	1,00	50,00	Netejador/a	303				50,00 €	366				50,00 €
TOTAL ANUAL CONSUMIBLES								5.923,54 €	604,28 €				

- Tots els lots hauran de disposar d'almenys un contenidor de xeringues per a preveure la recollida de possibles residus d'aquest tipus.
- CHF - Contenidors Higièncs Femenins: cost calculat segons una estimació dels contenidors que s'hauran d'instal·lar, així com les seves reposicions.

LOT	CENTRES	QUANTITAT	Nº CANVIS	Nº CANVIS ANUAL	IMPORT UNITARI	IMPORT TOTAL
1	MERCAGIRONA	3	12	36	5,00 €	180,00 €
	MERCAT DEL LLEÓ	3	24	72	5,00 €	360,00 €
	MUSEU D'HISTÒRIA DELS JUEUS	5	12	60	5,00 €	300,00 €
TOTAL ANUAL				168	5,00 €	840,00 €

LOT	CENTRES	QUANTITAT	Nº CANVIS	Nº CANVIS ANUAL	IMPORT UNITARI	IMPORT TOTAL
2	CONSORCI CENTRE D'ACOLLIMENT "LA SOPA"	4	12	48	5,00 €	240,00 €
TOTAL ANUAL				48	5,00 €	240,00 €

- Ambientadors, seat cleaners i bacteriostàtics: cost que es calcula segons la previsió d'aquests ítems a cada centre. Al LOT 1. MERCATS I EL MUSEU D'HISTÒRIA DELS JUEUS només hi haurà els següents ambientadors:

AMBIENTADORS						
LOT	CENTRES	QUANTITAT	Nº CANVIS	Nº CANVIS ANUAL	IMPORT UNITARI	IMPORT TOTAL
1	MERCAT DEL LLEÓ	3	12	36	6,50 €	234,00 €
TOTAL				36,00	6,50 €	234,00 €

El LOT 2. EL CENTRE D'ACOLLIMENT I SERVEIS SOCIALS "LA SOPA" no tindrà cap d'aquests elements.

- Mitjana de triennis que componen el cost d'antiguitat del personal: es calcula en base a les dades facilitades per les empreses en els corresponents llistats de subrogació i a les prescripcions del conveni de neteja.
- SICH: el cost del control presencial que haurà de pagar l'empresa adjudicatària s'obté del preu hora del sistema, multiplicat per les hores de prestació anuals totals.
- Control de qualitat: percentatge en base a l'import de licitació del contracte d'assessorament tècnic en la prestació del servei de neteja.
- Estructura i benefici industrial: percentatge sobre la suma dels costos directes i indirectes.

3.5 BOSSA D'HORES

El cost es calcula multiplicant pel preu hora incloent tots els costos directes. Es contemplen les següents hores anuals.

Lot 1:

LOT	TIPOLOGIA	Nº HORES ANUALS	COST/HORA	Cost total anual
LOT 1	Lab. Diurn	25,00	17,66 €	441,50 €
	Festiu	15,00	28,09 €	421,35 €
	Lab. Nocturn		20,64 €	- €
	Especialista		16,85 €	- €
TOTAL		40,00		862,85 €

Lot 2:

LOT	TIPOLOGIA	Nº HORES ANUALS	COST/HORA	Cost total anual
LOT 2	Lab. Diurn	15,00	16,49 €	247,35 €
	Festiu	10,00	26,92 €	269,20 €
	Lab. Nocturn		19,47 €	- €
	Especialista		15,67 €	- €
TOTAL		25,00		516,55 €

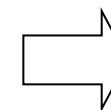
3.6 COST PREU/HORA

A continuació es desglossa el cost de mà d'obra contemplant tots els paràmetres necessaris – salari base, plusos i/o increments, antiguitats, absentisme, seguretat social i altres costos indirectes de la mà d'obra (assegurança, revisió mèdica, etc.).

Cost de mà d'obra directa: El cost del salari base s'obté del conveni col·lectiu vigent. Els altres plusos i l'antiguitat s'obtenen a partir de les dades facilitades per les empreses que realitzen el servei actualment:

Lot 1:

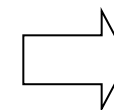
		COSTOS DIRECTES (1)													
		COST MÀ D'OBRA DIRECTA													
LOT 1		SALARI BASE MENSUAL	PLUS CONVENI	ALTRES PLUSOS	PLUS NOCTURNITAT	PLUS FESTIU	ANTIGUITAT (<2024)	ANTIGUITAT (>2024)	SBA (INCLOU PAGUES EXTRES)	ABSENTISME	COST DELEGATS SINDICALS	SBA + SEGURETA SOCIAL	ALTRES (REVISIÓ, PRL, ETC.)	TOTAL MÀ OBRA DIRECTA	COST/HORA
2026-2029	PEÓ (NIVELL 10)	1.321,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34,16 €	22,67 €	20.615,73 €	1.581,07 €	0,00 €	24.686,76 €	220,00 €	24.906,76 €	15,59 €
	PEÓ (NIVELL 10) - FESTIU	1.321,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8,68 €	34,16 €	22,67 €	34.489,75 €	2.690,99 €	0,00 €	41.351,55 €	220,00 €	41.571,55 €	26,02 €
	PEÓ (NIVELL 10) - NOCTURN	1.321,33 €	0,00 €	0,00 €	330,33 €	0,00 €	34,16 €	22,67 €	24.579,74 €	1.898,19 €	0,00 €	29.448,13 €	220,00 €	29.668,13 €	18,57 €
	ESPECIALISTA 1ª	1.387,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37,97 €	17,00 €	21.581,30 €	1.660,54 €	0,00 €	23.389,48 €	220,00 €	23.609,48 €	14,78 €
	CAP DE SECCIÓ	1.987,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32,21 €	30.210,70 €	2.378,20 €	0,00 €	43.426,66 €	220,00 €	43.646,66 €	25,61 €
	TÈCNIC G. SUPERIOR	2.087,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32,21 €	31.707,70 €	0,00 €	0,00 €	42.252,40 €	220,00 €	42.472,40 €	24,93 €



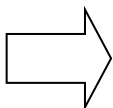
COSTOS DIRECTES (2)									COSTOS INDIRECTES			TOTAL						
ALTRES COSTOS DIRECTES																		
MATERIALS I PRODUCTES	MAQUINÀRIA	CONSUMIBLES	CHF	AMBIENTADORS, ETC.	SISTEMA DE CONTROL PRESENCIAL	TOTAL COSTOS DIRECTES	TOTAL MOD + COSTOS DIRECTES	COST/HORA	ESTRUCTURA	BENEFICI	TOTAL COSTOS INDIRECTES	TOTAL SENSE IVA	CONTROL I SEGUIMENT DEL CONTRACTE (2%)	TOTAL COSTOS ANY	COST/HORA SENSE IVA	% IVA	COST TOTAL	COST/HORA AMB IVA
498,14 €	2.072,80 €	525,56 €	71,94 €	20,04 €	121,41 €	3.309,89 €	28.216,65 €	17,66 €	1.693,00 €	1.410,83 €	3.103,83 €	31.320,49 €	626,41 €	31.946,90 €	20,00 €	6.708,85 €	38.655,74 €	24,20 €
498,14 €	2.072,80 €	525,56 €	71,94 €	20,04 €	121,41 €	3.309,89 €	44.881,44 €	28,09 €	2.692,89 €	2.244,07 €	4.936,96 €	49.818,39 €	996,37 €	50.814,76 €	31,81 €	10.671,10 €	61.485,86 €	38,49 €
498,14 €	2.072,80 €	525,56 €	71,94 €	20,04 €	121,41 €	3.309,89 €	32.978,02 €	20,64 €	1.978,68 €	1.648,90 €	3.627,58 €	36.605,60 €	732,11 €	37.337,72 €	23,37 €	7.840,92 €	45.178,64 €	28,28 €
498,14 €	2.072,80 €	525,56 €	71,94 €	20,04 €	121,41 €	3.309,89 €	26.919,37 €	16,85 €	1.615,16 €	1.345,97 €	2.961,13 €	29.880,50 €	597,61 €	30.478,11 €	19,08 €	6.400,40 €	36.878,51 €	23,09 €
0,00 €	2.210,99 €	0,00 €	76,74 €	21,38 €	129,50 €	2.438,61 €	46.085,26 €	27,05 €	2.765,12 €	2.304,26 €	5.069,38 €	51.154,64 €	1.023,09 €	52.177,74 €	30,62 €	10.957,32 €	63.135,06 €	37,05 €
0,00 €	2.210,99 €	0,00 €	76,74 €	21,38 €	129,50 €	2.438,61 €	44.911,00 €	26,36 €	2.694,66 €	2.245,55 €	4.940,21 €	49.851,21 €	997,02 €	50.848,24 €	29,84 €	10.678,13 €	61.526,37 €	36,11 €

Lot 2:

		COSTOS DIRECTES (1)													
		COST MÀ D'OBRA DIRECTA													
LOT 2		SALARI BASE MENSUAL	PLUS CONVENI	ALTRES PLUSOS	PLUS NOCTURNITAT	PLUS FESTIU	ANTIGUITAT (<2024)	ANTIGUITAT (>2024)	SBA (INCLOU PAGUES EXTRES)	ABSENTISME	COST DELEGATS SINDICALS	SBA + SEGURETA SOCIAL	ALTRES (REVISIÓ, PRL, ETC.)	TOTAL MÀ OBRA DIRECTA	COST/HORA
2026-2029	PEÓ (NIVELL 10)	1.321,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34,16 €	22,67 €	20.615,73 €	1.581,07 €	0,00 €	24.686,76 €	220,00 €	24.906,76 €	15,59 €
	PEÓ (NIVELL 10) - FESTIU	1.321,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8,68 €	34,16 €	22,67 €	34.489,75 €	2.690,99 €	0,00 €	41.351,55 €	220,00 €	41.571,55 €	26,02 €
	PEÓ (NIVELL 10) - NOCTURN	1.321,33 €	0,00 €	0,00 €	330,33 €	0,00 €	34,16 €	22,67 €	24.579,74 €	1.898,19 €	0,00 €	29.448,13 €	220,00 €	29.668,13 €	18,57 €
	ESPECIALISTA 1ª	1.387,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37,97 €	17,00 €	21.581,30 €	1.660,54 €	0,00 €	23.389,48 €	220,00 €	23.609,48 €	14,78 €
	CAP DE SECCIÓ	1.987,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32,21 €	30.210,70 €	2.378,20 €	0,00 €	43.426,66 €	220,00 €	43.646,66 €	25,61 €
	TÈCNIC G. SUPERIOR	2.087,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32,21 €	31.707,70 €	0,00 €	0,00 €	42.252,40 €	220,00 €	42.472,40 €	24,93 €



COSTOS DIRECTES (2)									COSTOS INDIRECTES			TOTAL						
ALTRES COSTOS DIRECTES																		
MATERIALS I PRODUCTES	MAQUINÀRIA	CONSUMIBLES	CHF	AMBIENTADORS, ETC.	SISTEMA DE CONTROL PRESENCIAL	TOTAL COSTOS DIRECTES	TOTAL MOD + COSTOS DIRECTES	COST/HORA	ESTRUCTURA	BENEFICI	TOTAL COSTOS INDIRECTES	TOTAL SENSE IVA	CONTROL I SEGUIMENT DEL CONTRACTE (2%)	TOTAL COSTOS ANY	COST/HORA SENSE IVA	% IVA	COST TOTAL	COST/HORA AMB IVA
498,14 €	553,68 €	184,08 €	70,98 €	0,00 €	121,41 €	1.428,29 €	26.335,05 €	16,49 €	1.580,10 €	1.316,75 €	2.896,86 €	29.231,91 €	584,64 €	29.816,55 €	18,66 €	6.261,47 €	36.078,02 €	22,58 €
498,14 €	553,68 €	184,08 €	70,98 €	0,00 €	121,41 €	1.428,29 €	42.999,83 €	26,92 €	2.579,99 €	2.149,99 €	4.729,98 €	47.729,82 €	954,60 €	48.684,41 €	30,48 €	10.223,73 €	58.908,14 €	36,88 €
498,14 €	553,68 €	184,08 €	70,98 €	0,00 €	121,41 €	1.428,29 €	31.096,42 €	19,47 €	1.865,79 €	1.554,82 €	3.420,61 €	34.517,02 €	690,34 €	35.207,36 €	22,04 €	7.393,55 €	42.600,91 €	26,67 €
498,14 €	553,68 €	184,08 €	70,98 €	0,00 €	121,41 €	1.428,29 €	25.037,76 €	15,67 €	1.502,27 €	1.251,89 €	2.754,15 €	27.791,92 €	555,84 €	28.347,75 €	17,75 €	5.953,03 €	34.300,78 €	21,47 €
0,00 €	590,60 €	0,00 €	75,71 €	0,00 €	129,50 €	795,81 €	44.442,46 €	26,08 €	2.666,55 €	2.222,12 €	4.888,67 €	49.331,13 €	986,62 €	50.317,75 €	29,53 €	10.566,73 €	60.884,48 €	35,73 €
0,00 €	590,60 €	0,00 €	75,71 €	0,00 €	129,50 €	795,81 €	43.268,20 €	25,39 €	2.596,09 €	2.163,41 €	4.759,50 €	48.027,70 €	960,55 €	48.988,26 €	28,75 €	10.287,53 €	59.275,79 €	34,79 €



3.7 RESUM DE COSTOS

A continuació s'adjunten els costos d'execució material anual del contracte. S'indica el PBL - Pressupost Base de Licitació, el VEC Valor Estimat del Contracte i el desglossament de costos per centre.

Pressupost anual de licitació:

LOT 1. Mercats i Museu d'Història dels Jueus

		CT= COSTOS TOTALS		BI= BASE IMPOSABLE	
		CONCEPTE	IMPORT	%SOBRE CT	%SOBRE BI
L1	COSTOS DIRECTES	MÀ OBRA DIRECTA	285.931,67 €	75,43%	73,95%
		SUPERVISIÓ	16.482,50 €	4,35%	4,26%
		PRODUCTES I MATERIALS	5.614,45 €	1,48%	1,45%
		MAQUINÀRIA	24.201,72 €	6,38%	6,26%
		CONSUMIBLES	5.923,54 €	1,56%	1,53%
		CHF	840,00 €	0,22%	0,22%
		AMBIENTADORS	234,00 €	0,06%	0,06%
		SISTEMA CONTROL HORARI	1.417,56 €	0,37%	0,37%
		BOSSA D'HORES	862,85 €	0,23%	0,22%
		TOTAL COSTOS DIRECTES	341.508,29 €	90,09%	88,32%
	COSTOS INDIRECTES	ESTRUCTURA (6%)	20.490,49 €	5,41%	5,30%
		BENEFICI (5%)	17.075,41 €	4,50%	4,42%
		TOTAL COSTOS INDIRECTES	37.565,90 €	9,91%	9,72%
	TOTAL	TOTAL COSTOS SERVEI DE NETEJA	379.074,19 €	100,00%	98,04%
SERVEI DE CONTROL I SEGUIMENT DEL CONTRACTE (2% sobre CD i CI)		7.581,48 €		1,96%	
TOTAL BASE IMPOSABLE		386.655,67 €		100,00%	
IVA (21%)		81.197,69 €			
TOTAL IVA INC.		467.853,36 €			

LOT 2. Centre d'Acolliment "La Sopa"

		CT= COSTOS TOTALS		BI= BASE IMPOSABLE	
		CONCEPTE	IMPORT	%SOBRE CT	%SOBRE BI
L2	COSTOS DIRECTES	MÀ OBRA DIRECTA	91.440,10 €	81,77%	80,17%
		SUPERVISIÓ	4.023,11 €	3,60%	3,53%
		PRODUCTES I MATERIALS	1.635,19 €	1,46%	1,43%
		MAQUINÀRIA	1.872,26 €	1,67%	1,64%
		CONSUMIBLES	604,28 €	0,54%	0,53%
		CHF	240,00 €	0,21%	0,21%
		AMBIENTADORS	- €	0,00%	0,00%
		SISTEMA CONTROL HORARI	410,55 €	0,37%	0,36%
		BOSSA D'HORES	516,55 €	0,46%	0,45%
		TOTAL COSTOS DIRECTES	100.742,04 €	90,09%	88,32%
	COSTOS INDIRECTES	ESTRUCTURA (6%)	6.044,52 €	5,41%	5,30%
		BENEFICI (5%)	5.037,10 €	4,50%	4,42%
		TOTAL COSTOS INDIRECTES	11.081,62 €	9,91%	9,72%
	TOTAL	TOTAL COSTOS SERVEI DE NETEJA	111.823,66 €	100,00%	98,04%
		SERVEI DE CONTROL I SEGUIMENT	2.236,48 €		1,96%
TOTAL BASE IMPOSABLE		114.060,14 €		100,00%	
IVA (21%)		23.952,63 €			
TOTAL IVA INC.		138.012,77 €			

Valor estimat del contracte (VEC):

LOT 1. Mercats i Museu d'Història dels Jueus

PRESSUPOST ANUAL			
	PRESSUPOST NET	IVA (21%)	IMPORT TOTAL
LOT 1	386.655,67 €	81.197,69 €	467.853,36 €

PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ (2 ANYS)			
	PRESSUPOST NET	IVA (21%)	IMPORT TOTAL
LOT 1	773.311,34 €	162.395,38 €	935.706,72 €

	VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE (Imports IVA exclòs)				
		VE PRESTACIÓ	VE PRÒRROGA PREVISTA	VE POSSIBLES MODIFICACIONS	TOTAL VALOR ESTIMAT CONTRACTE
	LOT 1	773.311,34 €	773.311,34 €	154.662,27 €	1.701.284,95 €
	MODIFICACIONS		20,00%		

LOT 2. Centre d'Acolliment "La Sopa"

PRESSUPOST ANUAL			
	PRESSUPOST NET	IVA (21%)	IMPORT TOTAL
LOT 2	114.060,14 €	23.952,63 €	138.012,77 €

PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ (2 ANYS)			
	PRESSUPOST NET	IVA (21%)	IMPORT TOTAL
LOT 2	228.120,28 €	47.905,26 €	276.025,54 €

	VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE (Imports IVA exclòs)				
		VE PRESTACIÓ	VE PRÒRROGA PREVISTA	VE POSSIBLES MODIFICACIONS	TOTAL VALOR ESTIMAT CONTRACTE
	LOT 2	228.120,28 €	228.120,28 €	45.624,06 €	501.864,62 €
	MODIFICACIONS		20,00%		

LOTS 1 i 2

	PRESSUPOST ANUAL			
		PRESSUPOST NET	IVA (21%)	IMPORT TOTAL
	LOTS 1 i 2	500.715,81 €	105.150,32 €	605.866,13 €

	PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ (2 ANYS)			
		PRESSUPOST NET	IVA (21%)	IMPORT TOTAL
	LOTS 1 i 2	1.001.431,62 €	210.300,64 €	1.211.732,26 €

	VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE (Imports IVA exclòs)				
		VE PRESTACIÓ	VE PRÒRROGA PREVISTA	VE POSSIBLES MODIFICACIONS	TOTAL VALOR ESTIMAT CONTRACTE
	LOTS 1 i 2	1.001.431,62 €	1.001.431,62 €	200.286,33 €	2.203.149,57 €

Desglossament de centre (per a possibles grups de partides pressupostàries):

Lot 1:

LOT 1	Nº HORES ANUALS	MOD	PRODUCTES I MATERIALS	MAQUINÀRIA	CONSUMIBLES	CHF	AMBIENTADORS	SISTEMA CONTROL HORARI	SUPERVISIÓ	TOTAL COSTOS DIRECTES	ESTRUCTURA (6%)	BENEFICI (5%)	TOTAL COSTOS INDIRECTES	TOTAL COST SERVEI DE NETEJA	CONTROL CONTRACTE (2%)	BASE IMPOSABLE	IVA	TOTAL IVA INCLÒS
MERCAGIRONA	7.844,50	128.029,42 €	2.446,09 €	10.544,14 €	2.580,75 €	180,00 €		617,59 €	7.181,05 €	151.579,04 €	9.094,74 €	7.578,95 €	16.673,69 €	168.252,73 €	3.365,05 €	171.617,78 €	36.039,73 €	207.657,51 €
MERCAT DEL LLEÓ	8.423,50	130.917,37 €	2.626,63 €	11.322,40 €	2.771,24 €	360,00 €	234,00 €	663,19 €	7.711,08 €	156.605,91 €	9.396,35 €	7.830,30 €	17.226,65 €	173.832,56 €	3.476,65 €	177.309,21 €	37.234,94 €	214.544,15 €
MUSEU D'HISTÒRIA DELS JUEUS	1.737,30	26.984,88 €	541,73 €	2.335,18 €	571,55 €	300,00 €		136,78 €	1.590,37 €	32.460,49 €	1.947,63 €	1.623,02 €	3.570,65 €	36.031,14 €	720,62 €	36.751,76 €	7.717,87 €	44.469,63 €
Bossa d'Hores										862,85 €	51,77 €	43,14 €	94,91 €	957,76 €	19,16 €	976,92 €	205,15 €	1.182,07 €
TOTAL	18.005,30	285.931,67 €	5.614,45 €	24.201,72 €	5.923,54 €	840,00 €	234,00 €	1.417,56 €	16.482,50 €	341.508,29 €	20.490,49 €	17.075,41 €	37.565,90 €	379.074,19 €	7.581,48 €	386.655,67 €	81.197,69 €	467.853,36 €

Lot 2:

LOT 2	Nº HORES ANUALS	MOD	PRODUCTES I MATERIALS	MAQUINÀRIA	CONSUMIBLES	CHF	AMBIENTADORS	SISTEMA CONTROL HORARI	SUPERVISIÓ	TOTAL COSTOS DIRECTES	ESTRUCTURA (6%)	BENEFICI (5%)	TOTAL COSTOS INDIRECTES	TOTAL COST SERVEI DE NETEJA	CONTROL CONTRACTE (2%)	BASE IMPOSABLE	IVA	TOTAL IVA INCLÒS
CENTRE D'ACOLLIMENT "LA SOPA"	5.244,00	91.440,10 €	1.635,19 €	1.872,26 €	604,28 €	240,00 €	- €	410,55 €	4.023,11 €	100.225,49 €	6.013,53 €	5.011,27 €	11.024,80 €	111.250,29 €	2.225,01 €	113.475,30 €	23.829,81 €	137.305,11 €
Bossa d'hores										516,55 €	30,99 €	25,83 €	56,82 €	573,37 €	11,47 €	584,84 €	122,82 €	707,66 €
TOTAL	5.244,00	91.440,10 €	1.635,19 €	1.872,26 €	604,28 €	240,00 €	- €	410,55 €	4.023,11 €	100.742,04 €	6.044,52 €	5.037,10 €	11.081,62 €	111.823,66 €	2.236,48 €	114.060,14 €	23.952,63 €	138.012,77 €