

ESTUDI DE COSTOS DEL SERVEI ESCOLTA JOVE, DEL VALLÈS ORIENTAL

OBJECTIU DE L'ESTUDI

Calcular el cost de la contractació del programa Escolta Jove, del Consell Comarcal del Vallès Oriental, que es tracta d'un servei destinat a facilitar l'atenció i el suport emocional a les persones joves (població de 16 a 34 anys), oferint un servei integral, personalitzat i especialitzat en el benestar emocional.

Aquest servei està destinat als joves dels municipis de la comarca del Vallès Oriental de menys de 5.000 habitants i s'ubicarà en els diferents espais dels equipaments municipals, i a la seu del Consell Comarcal.



Es ressalten en color verd els municipis de menys de 5.000 habitants.

ENCÀRREC

Ha estat encarregat per l'Àrea de Serveis personals el 2 de març de 2026.

DESCRIPCIÓ DEL SERVEI A CONTRACTAR¹

Aquest contracte té com a objecte la implementació del programa Escolta Jove i la primera intervenció en salut emocional juvenil al Vallès Oriental, en endavant el PROJECTE.

Les prestacions objecte del PROJECTE són les següents:

- a) Detectar potencials problemàtiques de salut mental i emocional.
- b) Alfabetitzar en el concepte de salut mental i emocional.
- c) Reduir l'estigmatització i el secretisme de forma responsable, eliminant els mites i informació errònia.
- d) Ser un referent del programa Escolta Jove a la comarca, per les professionals dels diferents municipis amb personal propi.
- e) Promoure l'accés a l'ajuda.
- f) Recercar, treballar i mostrar les intervencions i recursos disponibles existents.
- g) Fomentar el treball participatiu per incentivar al col·lectiu juvenil a dissenyar les possibles intervencions a realitzar en el seu entorn més pròxim.

PROCEDIMENT

Caldrà classificar aquests costos en directes i indirectes, d'acord amb el que estableix l'article 100.2 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014.

Atès que es tracta d'un servei intensiu en treball, es determinaran els costos laborals segons conveni, se li sumaran altres despeses directes i posteriorment se li afegirà un tant per cent de despeses indirectes, de despeses generals i de benefici.

¹ Als plecs de la licitació es pot consultar l'objecte del contracte d'una forma més detallada.

CONTINGUT DE L'ESTUDI ECONÒMIC

El conveni a aplicar és el conveni col·lectiu del sector del lleure educatiu i sociocultural de Catalunya, (codi de conveni núm. 79002295012003) 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, on es determinen les taules salarials pels anys esmentats. En referència al que estableix l'article 100.2 de la llei 9/2017, de contractes del sector públic, cal dir que si bé aquest conveni de referència conté una desagregació dels salaris per categories professionals, no inclou cap desagregació salarial pel que fa al gènere.

La categoria dels treballadors/es a contractar és la de *Cap de Departament, director/a de programes, projectes i equipaments*. El seu sou brut de cada període s'ha calculat tenint en compte els percentatges d'increment previstos a la Resolució EMT/345/2025. Al quadre següent es mostren els sous bruts anuals (establerts a la Resolució) dels diferents períodes que pot abastar la prestació del servei per a la categoria esmentada:

SOU GRUP PROFESSIONAL II, NIVELL 1 (Cap de Departament, director/a de programes, projectes i equipaments)	SOUS BRUTS ANUALS SEGONS CONVENI Resolució EMT/345/2025	
	PERÍODE GENER A AGOST	PERÍODE SETEMBRE A DESEMBRE
ANY 2026 (contracte inicial)	25.515,02 €	26.535,62 €
ANY 2027 (contracte inicial)	26.535,62 €	27.663,38 €
ANY 2028 (pròrroga)	27.663,38 €	27.940,02 €
ANY 2029 (pròrroga)	27.940,02 €	27.940,02 €

Tenint en compte els sous indicats al quadre anterior, el càlcul de la despesa salarial corresponent al període inicial del contracte i a les seves eventuais pròrrogues s'ha efectuat d'acord amb els criteris següents:

- Ponderació dels imports salarials previstos al conveni col·lectiu aplicable i de les resolucions derivades dels acords que en resultin, en funció del nombre de dies de prestació efectiva del servei dins de cada període contractual. A aquest efecte, el contracte inicial abasta del dia 1 de juliol de 2026 al 31 de desembre de 2027, mentre que la primera pròrroga correspon a l'any 2028 i la segona pròrroga a l'any 2029.
- Aplicació del percentatge de jornada corresponent sobre el cost resultant del punt anterior, atès que el personal contractat prestarà el servei amb una jornada de 20 hores setmanals, equivalent al 53,33 % de la jornada ordinària prevista al conveni col·lectiu, fixada en 37,5 hores setmanals.
- Determinació del nombre de persones a contractar, preveient-se la contractació de dues persones amb la mateixa categoria professional.

Prenent en consideració els criteris indicats, a la taula següent es mostren els càlculs efectuats per determinar la despesa salarial prevista per a cadascun dels períodes que pot abastar el servei (contracte inicial més dues pròrrogues eventuais)²:

² El fraccionament en mensualitats i els arrodoniments a 2 decimals poden suposar lleugeres desviacions sense importància relativa.

PERÍODE	ANY	MES	SOU BRUT ANUAL	COST SALARIAL MENSUAL PER 1 TREBALLADOR/A A JORNADA COMPLERTA	COST MENSUAL PER 1 TREBALLADOR/A A JORNADA DEL 53,33%	COST MENSUAL CORRESPONENT A 2 TREBALLADORS
Contracte inicial	2026	jul	25.515,02 €	2.126,25 €	1.133,93 €	2.267,86 €
		ag	25.515,02 €	2.126,25 €	1.133,93 €	2.267,86 €
		set	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €
		oct	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €
		nov	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €
		des	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €
		Total 2026			13.097,70 €	6.985,02 €
2027	gen	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €	
	febr	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €	
	març	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €	
	abr	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €	
	maig	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €	
	juny	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €	
	jul	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €	
	ag	26.535,62 €	2.211,30 €	1.179,29 €	2.358,58 €	
	set	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €	
	oct	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €	
	nov	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €	
	des	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €	
	Total 2027			26.911,52 €	14.351,96 €	28.703,92 €
Total Contracte inicial			40.009,22 €	21.336,98 €	42.673,96 €	
1a pròrroga	2028	gen	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €
		febr	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €
		març	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €
		abr	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €
		maig	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €
		juny	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €
		jul	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €
		ag	27.663,38 €	2.305,28 €	1.229,41 €	2.458,82 €
		set	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		oct	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		nov	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		des	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		Total 2028			27.755,60 €	14.802,08 €
Total 1a pròrroga			27.755,60 €	14.802,08 €	29.604,16 €	
2a pròrroga	2029	gen	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		febr	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		març	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		abr	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		maig	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		juny	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		jul	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		ag	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		set	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		oct	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		nov	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		des	27.940,02 €	2.328,34 €	1.241,70 €	2.483,40 €
		Total 2029			27.940,08 €	14.900,40 €
Total 2a pròrroga			27.940,08 €	14.900,40 €	29.800,80 €	
Total general			95.704,90 €	51.039,46 €	102.078,92 €	

Els sous indicats a la taula anterior no inclouen la seguretat social.

Altres despeses directes previstes per la prestació del servei:

CONCEPTE	IMPORT ANUAL PER TREBALLADOR
TELÈFON	222,00 €
ORDINADOR PORTÀTIL	381,91 €
FORMACIÓ	222,00 €
DESPLAÇAMENTS	786,60 €

Igual que s'ha fet amb les despeses salarials, les despeses de telèfon, les de l'equip informàtic i les de formació es prorratejaran en funció del període de contractació i del percentatge de la jornada laboral. Les despeses per desplaçaments depenen del període de contractació però no del percentatge de la jornada. Finalment, caldrà multiplicar aquestes despeses directes pel número de treballadors/es a contractar.

D'acord amb totes els criteris indicats anteriorment, el cost previst del contracte inicial es detalla a la taula següent:

	IMPORTS CALCULATS PER 1 TREBALLADOR AMB UNA JORNADA LABORAL DE 20 HORES SETMANALS			IMPORT PER 2 TREBALLADORS AMB UNA JORNADA LABORAL DE 20 HORES SETMANALS
	PERÍODE 1/7/2026 a 31/12/2026	PERÍODE 1/1/2027 a 31/12/2027	CONTRACTE INICIAL 1/07/2026 a 31/12/2027	CONTRACTE INICIAL 1/07/2026 a 31/12/2028
DESPESES DIRECTES				
SOU BRUT ANUAL (Grup professional II, Nivell 1)	6.985,02	14.351,96	21.336,98	42.673,96
SEGURETAT SOCIAL (33% sou brut anual)	2.305,06	4.736,15	7.041,21	14.082,42
TELÈFON	59,20	118,39	177,59	355,18
ORDINADOR PORTÀTIL	101,84	203,67	305,51	611,02
FORMACIÓ (despesa en formació)	59,20	118,39	177,59	355,18
DESPLAÇAMENTS	393,30	786,60	1.179,90	2.359,80
TOTAL DESPESES DIRECTES	9.903,62	20.315,16	30.218,78	60.437,56
DESPESES INDIRECTES	%			
% APLICAT A LES DESPESES DIRECTES	9,00%	891,33	1.828,36	2.719,69
DESPESES DIRECTES + INDIRECTES				
		10.794,95	22.143,52	32.938,47
DESPESES GENERALS I D'ESTRUCTURA	%			
% APLICAT A LES DESPESES DIRECTES I IND.	6,00%	647,70	1.328,61	1.976,31
DESPESES TOTALES (DIRECTES + INDIRECTES + GENERALS)				
		11.442,64	23.472,14	34.914,78
BENEFICI COMERCIAL	%			
% APLICAT A LES DESPESES TOTALES	6,00%	686,56	1.408,33	2.094,89
COST TOTAL DEL SERVEI (abans d'IVA)				
		12.129,20	24.880,46	37.009,67
TIPUS D'IVA A APLICAR	21,00%			
		2.547,13	5.224,90	7.772,03
COST TOTAL DEL SERVEI (IVA inclòs)				
		14.676,33	30.105,36	44.781,70

(1) Cal tenir present que el servei de coordinació el prestarà el Consell Comarcal i que les despeses de llum i materials fungibles no aniran a càrrec de l'adjudicatari.

(2) El tipus d'IVA aplicat és el tipus general del 21% establert a l'article 90 de la Llei 37/1992, de 28 de desembre, de l'Impost Sobre el Valor Afegit (LIVA).

PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ³

El **pressupost base de licitació (PBL)**, es defineix a l'article 100.1 de la llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, com el límit màxim de despesa que en virtut del contracte pot comprometre l'òrgan de contractació, inclòs l'impost sobre el valor afegit, llevat de disposició en contra.

Al quadre següent es detalla el pressupost base de licitació degudament desglossat segons les prescripcions de l'article 100.2 de la llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic:

PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ (CONTRACTE INICIAL)	IMPORT (€)
DESPESES DIRECTES	60.437,56 €
DESPESES INDIRECTES I ESTRUCTURALS	9.392,00 €
BENEFICI	4.189,77 €
TOTAL (Abans d'IVA)	74.019,33 €
IVA (21%)	15.544,06 €
PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ (IVA inclòs)	89.563,39 €

VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE

El **valor estimat del contracte (VEC)**, es defineix a l'article 101.1 de la llei 9/2017, de contractes del sector públic, en el cas dels contractes d'obres, subministraments i serveis, com l'import total, sense incloure l'impost sobre el valor afegit, pagador segons les estimacions de l'òrgan de contractació.

VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE	IMPORT (€) Sense IVA
CONTRACTE INICIAL (01/07/2026 a 31/12/2027) (Abans d'IVA)	74.019,33 €
1a PRÒRROGA D'1 ANY (Abans d'IVA) (Any 2028)	51.227,34 €
2a PRÒRROGA D'1 ANY (Abans d'IVA) (Any 2029)	51.547,64 €
VALOR ESTIMAT (Abans d'IVA)	176.794,31 €

En cas d'executar-se les eventuais pròrrogues, el seu import es reduirà en el mateix percentatge de baixa que hagi ofert l'adjudicatari respecte el contracte inicial.

³ Els imports que figuren en aquest estudi són estimacions que pretenen representar una realitat diversa i per tant cal considerar-los orientatius, ja que el seu valor definitiu depèn de l'organització interna de cada empresa o entitat.

A quadre següent es mostra el la desagregació dels costos previstos per al contracte inicial i les 2 pròrrogues previstes i que conformen el Valor Estimat del Contracte.

<i>ELS IMPORTS ES CORRESPONEN A 2 TÈCNICS AMB UNA JORNADA LABORAL DE 20 HORES SETMANALS</i>				
	CONTRACTE INICIAL	PRIMERA PRÒRROGA	SEGONA PRÒRROGA	VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE
	01/07/26 - 31/12/27	01/1/28 - 31/12/28	01/1/29 - 31/12/29	01/07/2026 a 31/12/2029
DESPESES DIRECTES				
SOU BRUT ANUAL (Grup professional II, Nivell 1)	42.673,96	29.604,16	29.800,80	102.078,92
SEGURETAT SOCIAL (33% sou brut anual)	14.082,42	9.769,37	9.834,26	33.686,05
TELÈFON	355,18	236,79	236,79	828,76
ORDINADOR PORTÀTIL	611,02	407,35	407,35	1.425,72
FORMACIÓ (despesa en formació)	355,18	236,79	236,79	828,76
DESPLAÇAMENTS	2.359,80	1.573,20	1.573,20	5.506,20
TOTAL	60.437,56	41.827,66	42.089,19	144.354,41
DESPESES INDIRECTES	%			
& APLICAT A LES DESPESES DIRECTES	9,00%	5.439,38	3.764,49	3.788,03
				12.991,90
DESPESES DIRECTES + INDIRECTES				
	65.876,94	45.592,15	45.877,22	157.346,31
DESPESES GENERALS I D'ESTRUCTURA	%			
% APLICAT A LES DESPESES DIRECTES I INDIRE	6,00%	3.952,62	2.735,53	2.752,63
				9.440,78
DESPESES TOTALS (DIRECTES + INDIRECTES + GENERALS)				
	69.829,56	48.327,68	48.629,85	166.787,09
BENEFICI COMERCIAL	%			
% APLICAT A LES DESPESES TOTALS	6,00%	4.189,77	2.899,66	2.917,79
				10.007,22
COST TOTAL DEL SERVEI (abans d'IVA)				
	74.019,33	51.227,34	51.547,64	176.794,31
IMPOST SOBRE EL VALOR AFEGIT	%			
TIPUS D'IVA A APLICAR	21,00%	15.544,06	10.757,74	10.825,00
				37.126,80
COST TOTAL DEL SERVEI (IVA inclòs)				
	89.563,39	61.985,08	62.372,64	213.921,11
	CONTRACTE INICIAL	PRIMERA PRÒRROGA	SEGONA PRÒRROGA	SEGONA PRÒRROGA

Joan Sala
Tècnic de Gestió Econòmica
Consell Comarcal del Vallès Oriental
Granollers, 6 de març de 2026