

**DESGLOSSAMENT DE COSTOS DEL PRESSUPOST I CÀLCUL DEL VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE PEL SERVEI DE DINAMITZACIÓ DE LES ACTIVITATS DEL PROGRAMA JUGAR I DESCOBRIR QUE ES DESENVOLUPA AL CASAL CÍVIC I COMUNITARI LLEIDA, DE LA DIRECCIÓ GENERAL D'ACCIÓ COMUNITÀRIA I INNOVACIÓ SOCIAL (DGACIS) DEL DEPARTAMENT DE DRETS SOCIALS I INCLUSIÓ.**

L'import total del contracte s'ha estimat en **49.297,66** euros IVA inclòs, dels quals **44.816,05** euros corresponen al preu del contracte i **4.481,61** euros corresponen a l'import de l'IVA (10%).

	<b>2027 sense IVA</b>	<b>2027 amb IVA</b>	<b>10% IVA</b>
LLEIDA	44.816,05 €	49.297,66 €	4.481,61 €

El **desglossament d'aquest contracte** amb IVA inclòs seria el següent:

	<b>2027 amb IVA</b>
LLEIDA	49.297,66 €

1. El cost del servei de dinamització de les activitats del programa Jugar i Descobrir que es desenvolupa al Casal Cívic i Comunitari Lleida correspon a la suma del cost salarial i la despesa per proveir els recursos necessaris per a la gestió del programa.
2. Els preus hora estan calculats segons els costos laborals 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), actualitzats per 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.
3. S'ha agafat el preu hora de la categoria tallerista (22.677,79 € anuals) per a un/a monitor/a i el preu de la categoria monitor/a de lleure (17.860,51 € anuals) de les taules retributives 2024 aplicables des de l'1 de setembre de 2025, ja que es preveu que n'hi hagi un/a de cada categoria. Aquests salaris, a dividir per les 1.695 hores que recull el conveni com a jornada completa, donarien uns preus/hora de 13,38 €/hora per al tallerista i 10,54 €/hora per la categoria de monitor/a de lleure,
4. Hem aplicat un 8% d'increment sobre aquesta xifra ja que les taules salarials s'estan revisant i el contracte és per 2027 amb la possibilitat de 4 anys de pròrroga.
5. Respecte el 7% aplicat de despeses generals, aquest inclou les despeses d'estructura empresarial, tenint en compte que a part dels professionals contractats, l'empresa

haurà de fer el seguiment i coordinació del servei, així com dels monitors contractats, tal i com s'especifica en el plec de clàusules tècniques.

6. Suport psicosocial: S'ha agafat el salari del tècnic en atenció especialitzada nivell A (antic titulat de grau superior), 24.172,16 € a dividir per les 1.695 hores que recull el Conveni, com a jornada completa, per poder realitzar el càlcul del preu hora, que resulta en 14,26 €/hora.
7. Material: Els materials són per al desenvolupament del projecte, alguns s'han de reposar d'un any per l'altre i altres són nous. Podem posar alguns exemples com: jocs educatius, material per fer manualitats (paper, colors, pega...), material per fer experiments..., però no sabem exactament quins seran per l'any vinent perquè són materials que varien d'un any per l'altre, depèn de la proposta que faci l'equipament.
8. El concepte benefici empresarial suposa un 9 % de l'import total de la licitació.

Els costos de cada programa per un any sencer, de gener a desembre, amb IVA inclòs, seria de **49.297,66 €** desglossats de la següent manera:

LLEIDA	Núm. monitors/es		Núm. hores atenció directa	Dies per setmana	Núm. hores feina interna/setm.	Núm. hores per setmana	Núm. hores/any	total hores casual	Cost personal/hora	Total Costos personal €	Costos seguretat social a càrrec empresa (34%)	cost per cobrir baixes (2%costos personal)	increment previst sous (8%de total costos personal +SS a càrrec de l'empresa)	cost monitor+34% SS+cost per cobrir baixes+increment previst (8%)total costos personal en €	Material (jocs educatius, material per fer manualitats (paper, colors, pega...), material per fer experiments..., llista no tancada	total cost casual amb material€
	Núm. monitors/es	Núm. setmanes														
Tallerista	1	47	2	5	5	15	705	705	13,38	9.432,90€	3.207,19€	188,66€	1.011,21€	13.839,96€		13.839,96€
Monitor/a de lleure	2	47	2	5	5	15	705	1.410	10,54	14.861,40€	5.052,88€	297,23€	1.593,14€	21.804,65€		21.804,65€
Suport psicosocial	1	42				2	84	84	14,26	1.197,84€	407,27€	23,96€	128,41€	1.757,48€		1.757,48€
Material															1.023,74€	1.023,74€
<b>TOTALS</b>										<b>25.492,14€</b>	<b>8.667,34€</b>	<b>509,85€</b>	<b>2.732,76€</b>	<b>37.402,09€</b>	<b>1.023,74€</b>	<b>38.425,83€</b>

total cost casual amb material	cost estructura (7%)	total amb cost estructural	benefici empresarial (9 %)	total amb benefici empresarial	10% iva	total cost amb 10%IVA	PRÒRROQUES SENSE IVA <sup>4</sup>	MODIFICACIÓ 20% TOTAL SENSE IVA	TOTAL PERIODE SENSE IVA	TOTAL PERIODE AMB IVA(10%)
38.425,83€	2.689,81€	41.115,64 €	3.700,41€	44.816,05€	4.481,61€	49.297,66€	179.264,20€	8.963,21€	233.043,46€	256.347,81€



**Valor estimat del contracte**

	<b>2027 sense IVA</b>	<b>Total pròrrogues sense IVA</b>	<b>Modificació 20% del total sense IVA</b>	<b>Total període sense IVA</b>
LLEIDA	44.816,05 €	179.264,20 €	8.963,21 €	233.043,46 €

Jaume Romero Pèriz  
Director general d'Acció Comunitària i Innovació Social