

DESGLOSSAMENT DE COSTOS DEL PRESSUPOST I CàLCUL DEL VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE PER A LA PRESTACIÓ DELS SERVEIS DE RECEPCIÓ I TASQUES DE SUPORT AL CRAE ENRIC LLABERIA, A LLEIDA

L'objecte d'aquest contracte és la prestació dels serveis de recepció i tasques de suport a les dependències del Centre Residencial d'Acció Educativa (CRAE) Enric Llaberia, a Lleida, centre propi del Departament de Drets Socials i Inclusió.

Hores de servei requerides en còmput setmanal: 30 hores.

1. Costos directes

1.1 Costos salarials

En base al Conveni col·lectiu de Catalunya d'acció social amb infants, joves, famílies i d'altres en situació de risc per als anys 2013-2018 (codi de conveni núm. 79002575012007).

Jornada conveni: 1.701 hores anuals

Hores de servei: Per tal de calcular el cost salarial del servei s'han tingut en compte 1.566 hores anuals (corresponen a 52 setmanes de 30 hores, més 1 dia de 6 hores), que posades en referència a la jornada del Conveni equivalen a 0,92 treballadors.

Conveni: Resolució EMT/2054/2023, de 8 de juny i Resolució EMT/1721/2025, de 12 de maig, per les quals es disposa la inscripció i la publicació de les actes de la Comissió paritària del Conveni col·lectiu de Catalunya d'acció social amb infants, joves, famílies i d'altres en situació de risc per als anys 2013-2018 (codi de conveni núm. 79002575012007).

Categoria professional: GRUP III.2, personal tècnic.

La Resolució EMT/1721/2025 estableix les taules salarials pel 2025:

GRUP III.2	1.474,09 €	mensual	20.637,26 €	anual
Complement experiència	54,34 €	mensual	760,76 €	anual

La Resolució EMT/2054/2023 estima per a l'any 2026, un increment salarial del 5% de la massa salarial mitjana a tots els treballadors, amb independència de la negociació del futur Conveni Col·lectiu i al marge de les taules salarials que s'acordin.

GRUP III.2	1.547,79 €	mensual	21.669,12 €	anual
Complement experiència	57,06 €	mensual	798,80 €	anual



Complement d'experiència professional: s'estableix per totes les persones treballadores incloses en l'àmbit d'aplicació del Conveni amb una experiència professional de tres anys a l'empresa, generant-se aquest dret una sola vegada a la vida laboral (quantitats anuals/mensuals fixades en taules retributives). S'ha previst aquest complement a partir del tercer any de contracte, és a dir per 2 anys.

Seguretat Social: S'ha incrementat aquests imports bruts un 33% a compte de la seguretat social que ha de pagar l'empresa per als treballadors.

Cost substitucions: S'ha previst el cost de les substitucions de les possibles baixes, amb un 1% del cost anual de les retribucions, d'acord amb la informació de subrogació.

	Nº treb.	Salari	Compl. experiència	Anual 1 treb.	Total anual
Grup III.2	0,92	21.669,12 €	319,52 €	21.988,64 €	20.229,55 €
Substitucions	0,01				202,30 €

	Total anual	SS 33%	Total
Grup III.2	20.229,55 €	6.675,75 €	26.905,30 €
Substitucions	202,30 €	66,76 €	269,06 €
Total	20.431,85 €	6.742,51 €	27.174,36 €

1.2 Despeses de funcionament: l'uniforme o roba de treball i els Equips de Protecció Individual (EPI) que es puguin necessitar.

2. Costos indirectes: que repercuteixen en el preu del contracte, són les despeses financeres (comissions avals bancaris, comissions bancaries i assegurances), els serveis externs (jurídics, fiscals, laborals i comptables), les despeses de formació del personal i la prevenció de riscos laborals i vigilància de la salut.

3. Benefici brut: 6%

	Imports	Percentatge
1. Costos directes	27.385,95 €	90,60
1.1 Costos salarials	27.174,36 €	89,90
1.2 Despeses de funcionament	211,59 €	0,70
2. Costos indirectes	1.027,73 €	3,40
3. Benefici brut 6%	1.813,64 €	6,00
Import anual	30.227,31 €	100,00
Mesos	12,00	
Preu/mensual	2.518,94 €	



Import mensual	Mesos	Cost anual
2.518,94 €	12	30.227,28 €

Aquests percentatges són adients amb les característiques del servei, d'acord amb el plec de prescripcions tècniques.

Aquests càlculs són a efectes d'establir el pressupost del contracte, sense que les empreses hagin de confeccionar les seves ofertes pels mateixos imports i distribució. En tot cas l'oferta ha de respectar el pressupost màxim i les condicions salarials dels treballadors de conformitat amb el conveni col·lectiu sectorial aplicable.

4. Import de licitació i valor estimat del contracte (VEC)

D'acord amb el termini d'execució previst des de l'1 de gener de 2027 fins el 31 de desembre de 2027 (12 mesos).

Import licitació (sense IVA)	IVA 21%	Pressupost del contracte (IVA inclòs)
30.227,28 €	6.347,73 €	36.575,01 €

Pròrrogues	Modificacions	VEC
120.909,12 €	0,00 €	151.136,40 €

Bernat Sanchez Blanco
Subdirector general de Provisió de Recursos

