Ajuntament de Riudarenes

ESTUDI DE COSTOS per a la contractació del serveis de recollida, transport i gestió del residu tèxtil al terme municipal de Riudarenes. (Expedient X2026000894)

Aquesta Corporació ha de realitzar la contractació del servei de recollida, transport i gestió del residu tèxtil al terme municipal de Riudarenes. Per aquest motiu és necessari disposar d'un estudi de costos per estimar el pressupost base de licitació del contracte. A continuació es realitza una previsió del cost del contracte.

Aquest estudi està establert una part fixe (serveis ordinaris) i una part variable en preus unitaris dels serveis extraordinaris.

L'Ajuntament anirà facturant els serveis ordinaris segons oferta del contractista, i pel que fa als serveis extraordinaris, l'Ajuntament no està obligat a exhaurir aquest pressupost màxim, ja que el preu final del contracte per aquesta part es determinarà en funció de les necessitats reals.

1. Objecte del contracte

L'objecte del contracte és el servei de recollida i gestió dels residus tèxtils del municipi de Riudarenes.

Les prestacions incloses dins del contracte que ha d'assumir l'empresa contractista són:

- Subministrament, la instal·lació, manteniment i neteja de 2 contenidors per la recollida del tèxtil.
- Servei de buidat dels contenidors, transport i gestió del residu tèxtil, d'acord amb la normativa vigent.

2. Termini d'execució i pròrrogues

Es preveu que el contracte s'iniciï el dia 1 de gener de 2027. La durada del contracte serà de dos anys i amb dos possibles pròrrogues d'un any més cadascuna (2+1+1).

3. Hores de serveis

Pel que fa al servei de recollida de la part fixe (servei ordinari), segons el PPT, es calculen 104 hores anuals (52 recollides anuals amb 2 hores de conductor responsable i 2 hores d'operari).

Pel que fa al servei de recollida de la part extraordinària, segons el PPT, es calculen 24 hores anuals (12 recollides anuals extres amb 2 hores de conductor responsable i 2 hores d'operari).

Pel que fa al servei de neteja dels contenidors, es suposa 6 hores anuals, ja que els operaris realitzaran el manteniment dels contenidors en el mateix moment en que facin la recollida de roba.

4. Despeses anuals

El conveni que ha servit per trobar les despeses anuals de personal és el Conveni col·lectiu de recuperació i reciclat de residus i matèries primes secundaries (codi de conveni núm. 99004345011982).

Pel que fa al conductor, es suposa la categoria professional personal de producció Conductor/a de 1ª, i per l'operari es suposa grup professional personal de producció peó/na.

Salari 2027	Anual	SS (34%)	Absentisme, vacances (10 %)
Grup profesional Personal de producció Conductor/a de 1ª	20.336,69 €	27.251,16 €	29.976,28 €
Grup profesional Personal de producció peó/na	17.668,97 €	23.676,42 €	26.044,06 €

S'estableix el cost/hora d'acord amb les hores anuals establertes al conveni de referència (1776 hores anuals). S'estableix un cost de 34% de l'empresa per la Seguretat Social (34%) i un cost del 10% per l'absentisme, vacances.

	2027	2028	2029	2030
Cost hora conductor/a de 1ª	16,88 €	17,34 €	17,82 €	18,31 €
Cost hora peó/na	14,66 €	15,06 €	15,47 €	15,90 €

No existeixen taules salarials d'aquest conveni a partir del 2027, però l'Ajuntament pressuposa un increment anual del 2,75% a partir del 2027. No obstant això, si l'increment del conveni a partir del 2027 es superior al 2,75%, l'Ajuntament aplicarà el 2,75% calculat. Si l'increment no es produeix en el conveni esmentat, es mantindria per les pròrrogues el cost/hora brut calculat l'any 2027.

Costos anuals serveis ordinaris:

Pel que fa a les despeses de personal, es preveuen les hores del PPT amb el cost/hora calculat en aquest estudi de costos. Les despeses de personal de l'any 2027 es calculen de la següent manera:

El cost/hora de conductor responsable (16,88 €/hora) es multiplica per les hores setmanals segons el PPT (2 hores) pels 52 serveis. El cost hora/operari (14,66 €/hora) es multiplica per les hores setmanals segons el PPT (2 hores) pels 52 serveis. Així el total per l'any 2027 és de 3.280,16 €. Per la resta d'anys es calcula l'increment salarial d'acord amb l'exposat anteriorment.

Es considera que el percentatge estimat per a les despeses generals (5 %) cobreixen tots els costos necessaris, ja que les depeses de transport, gestió o el material per el manteniment ja estan incloses en l'estudi de costos.

Pel que fa als ingressos estimats, es preveu una recollida de 9.000 kgs anuals a un preu de compra del residu tèxtil de 0,1 €/kg.

Es suposen uns costos de transport d'acord a un quilometratge anual estimat, el consum de combustible així com s'imputa una part de les despeses d'assegurança del vehicle i impostos diversos.

Es preveu una partida de gestió, així com també la partida de despeses de manteniment dels contenidors, comptant el material per la neteja i les hores anuals dels operaris.

Costos anuals del servei recollida ordinària				
	Contracte		Possibles pròrrogues	
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
Costos directes				
Despeses personal	3.280,16€	3.369,60€	3.462,16€	3.557,84€
Despeses de transport	827,92 €	848,62 €	869,83 €	891,58 €
Despeses de gestió	125,00 €	125,00 €	125,00 €	125,00 €
Despeses de manteniment contenidors	274,24 €	279,40 €	284,74 €	290,26 €
TOTAL CD	**4.507,32€**	**4.622,62€**	**4.741,73€**	**4.864,68€**
Costos indirectes				
DG (5 %)	225,37 €	231,13 €	237,09 €	243,23 €
BI (6%)	270,44 €	277,36 €	284,50 €	291,88 €
TOTAL CI	**495,81 €**	**508,49 €**	**521,59 €**	**535,11 €**
TOTAL COSTOS	**5.003,13€**	**5.131,11€**	**5.263,32€**	**5.399,79€**
Descompte per ingressos estimats	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €
Cost anual servei sense IVA	**4.103,13€**	**4.231,11€**	**4.363,32€**	**4.499,79€**
IVA 10%	410,31 €	423,11 €	436,33 €	449,98 €
Cost anual servei	**4.513,44€**	**4.654,22€**	**4.799,65€**	**4.949,77€**

Costos anuals serveis extraordinaris (part variable i preus unitaris)

Pel cost de personal es realitza la mateixa operativa que amb els serveis ordinaris, però suposant que només es realitza 12 cops l'any. Així és multiplica el cost/hora de conductor responsable (16,88 €/hora) i el cost/hora d'operari (14,66 €/hora) per les hores dels serveis extraordinaris per a cada operari (2 hores per 12 serveis l'any), donant un total anual de 756,96 € per el 2027.

Costos anuals del servei recollida extraordinària				
	Contracte		Possibles pròrrogues	
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
Costos directes				
Despeses personal	756,96 €	777,60 €	798,96 €	821,04 €
Despeses de transport	191,06 €	195,83 €	200,73 €	205,75 €
TOTAL CD	**948,02 €**	**973,43 €**	**999,69 €**	**1.026,79 €**
Costos indirectes				
DG (5 %)	47,40 €	48,67 €	49,98 €	51,34 €
BI (6%)	56,88 €	58,41 €	59,98 €	61,61 €
TOTAL CI	**104,28 €**	**107,08 €**	**109,96 €**	**112,95 €**
TOTAL COSTOS	**1.052,30 €**	**1.080,51 €**	**1.109,65 €**	**1.139,74 €**
Descompte per ingressos estimats	207,69 €	207,69 €	207,69 €	207,69 €
Cost anual serveis extra sense IVA	**844,61 €**	**872,82 €**	**901,96 €**	**932,05 €**
IVA 10%	84,46 €	87,28 €	90,20 €	93,20 €
Cost recollides anuals extres	**929,07 €**	**960,10 €**	**992,15 €**	**1.025,25 €**

Pel que fa a la part de costos extraordinaris, l'Ajuntament no està obligat a exhaurir aquest pressupost màxim. El preu unitari a oferir per l'empresa serà la suma del pressupost base de licitació sense IVA per la part dels serveis extraordinaris (1.717,43 €) dividit per 24 per la durada del contracte (12 serveis extraordinaris anuals): 71,56 € sense IVA. Per a les possibles pròrrogues, el preu unitari es calcularà segons la possible baixa oferta pel contractista aplicada al cost anual de serveis extraordinaris de les pròrrogues.

Cost total del contracte:

Aquesta taula representa el cost total anual del contracte, sumant la recollida ordinària i la recollida extraordinària.

Costos anuals del contracte				
	Contracte		Possibles pròrrogues	
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
Costos directes				
Despeses personal	4.037,12 €	4.147,20 €	4.261,12 €	4.378,88 €
Despeses de transport	1.018,98 €	1.044,45 €	1.070,56 €	1.097,33 €
Despeses de gestió	125,00 €	125,00 €	125,00 €	125,00 €
Despeses de manteniment contenidors	274,24 €	279,40 €	284,74 €	290,26 €
TOTAL CD	**5.455,34 €**	**5.596,05 €**	**5.741,42 €**	**5.891,47 €**
Costos indirectes				
DG (5 %)	272,77 €	279,80 €	287,07 €	294,57 €
BI (6%)	327,32 €	335,76 €	344,49 €	353,49 €
TOTAL CI	**600,09 €**	**615,56 €**	**631,56 €**	**648,06 €**
TOTAL COSTOS	**6.055,43 €**	**6.211,61 €**	**6.372,98 €**	**6.539,53 €**
Descompte per ingressos estimats	1.107,69 €	1.107,69 €	1.107,69 €	1.107,69 €
Cost anual servei sense IVA	**4.947,74 €**	**5.103,92 €**	**5.265,29 €**	**5.431,84 €**
IVA 10%	494,77 €	510,39 €	526,53 €	543,18 €
Cost anual servei	**5.442,51 €**	**5.614,31 €**	**5.791,82 €**	**5.975,02 €**

5. Pressupost Base de Licitació

El pressupost base de licitació, pels dos anys de contracte (previsió d'inici del dia 1 de gener de 2027) és de 11.056,83 € IVA inclòs (10.051,67 € d'import net i un import d'IVA al 10% de 1.005,16 €).

L'IVA del servei de recollida i gestió dels residus tèxtils, és de tipus reduït al 10% d'acord amb l'article 92 Primer.2.5è de la Llei 37/1992, de 28 de desembre, de l'Impost sobre el Valor afegit.

PBL Total:

	Import net	IVA 10%	Import total
2027	4.947,74 €	494,77 €	5.442,51 €
2028	5.103,93 €	510,39 €	5.614,32 €
Total	**10.051,67 €**	**1.005,16 €**	**11.056,83 €**

Que queda desglossat de la següent manera:

Part servei de recollida ordinària:

	Import net	IVA 10%	Import total
2027	4.103,13 €	410,31 €	4.513,44 €
2028	4.231,11 €	423,11 €	4.654,22 €
Total	**8.334,24 €**	**833,42 €**	**9.167,66 €**

Part servei recollida extraordinària (part variable i preus unitaris):

	Import net	IVA 10%	Import total
2027	844,61 €	84,46 €	929,07 €
2028	872,82 €	87,28 €	960,10 €
Total	**1.717,43 €**	**171,74 €**	**1.889,17 €**

PREUS UNITARIS:

D'acord amb la previsió de la disposició addicional 33a LLCSP, la quantia del pressupost base es considera estimativa i té el caràcter de pressupost màxim i limitatiu d'aquest contracte, condicionat a la quantitat de serveis extraordinaris realitzats i a les que s'aplicarà el preu unitari ofert per l'empresa.

En cap cas l'Ajuntament estarà obligat a exhaurir el pressupost, ja que el preu final es determinarà en funció de les necessitats reals que es produeixin durant l'execució del contracte.

Pel que fa a les *modificacions* de contracte s'estarà al següent:

Part serveis ordinaris

Es suma el cost total anual sense IVA dels dos anys de contracte dels serveis ordinaris de recollida (8.334.24 €) i es divideix per la suma d'hores del total dels dos anys de contracte dels serveis ordinaris (428 hores), donant un import de 19,47 €/hora. A aquest import, se li aplicarà la baixa feta pel contractista, i es mantindrà durant tota la durada del contracte en cas que hi hagin modificacions.

Part serveis extraordinaris (part variable i preus unitaris)

En cas que hi hagin modificacions per increment de serveis extraordinaris, el preu unitari serà l'oferta feta pel contractista.

En tractar-se d'un contracte de tramitació anticipada d'acord amb la DA 3ª apartat 2 de la Llei 9/2017, l'adjudicació quedarà sotmesa a la condició suspensiva de l'efectiva existència de crèdit adequat i suficient en el pressupost 2027.

Atès que aquest contracte comporta despeses de caràcter plurianual, la seva autorització o realització se subordina al crèdit que per a cada exercici autoritzin els respectius Pressupostos Municipals d'acord amb el següent desglossament.

6. Valor Estimat del Contracte

Per calcular el valor estimat del contracte s'ha tingut en compte l'Informe 2/2020 de 27 de març, de la Junta Consultiva de Contractació de la Generalitat de Catalunya, relatiu al càlcul del percentatge de modificació. Així doncs, es calcula com a modificació prevista el 20% sobre el preu del contracte.

	VE Prestació	VE eventuals pròrrogues	VE modificacions previstes (20 %)	TOTAL
2027	4.947,74 €		502,58 €	5.450,32 €
2028	5.103,93 €		502,58 €	5.606,51 €
2029		5.265,29 €	502,58 €	5.767,87 €
2030		5.431,84 €	502,58 €	5.934,42 €
Total	**10.051,67 €**	**10.697,13 €**	**2.010,32 €**	**22.759,12 €**

Modificacions (20% PBL sense IVA)	2.010,32 €

El valor estimat del contracte és de **22.759,12 €** (IVA exclòs). Aquesta xifra inclou l'import total que podria ser retribuït a l'empresa contractista, incloent les possibles pròrrogues i modificacions, entre d'altres conceptes, tot d'acord amb el que preveu l'article 101 de la LCSP.

Document datat i signat electrònicament.

Xavier Gallart Garangou, Tècnic de Gestió de l'Ajuntament de Riudarenes.