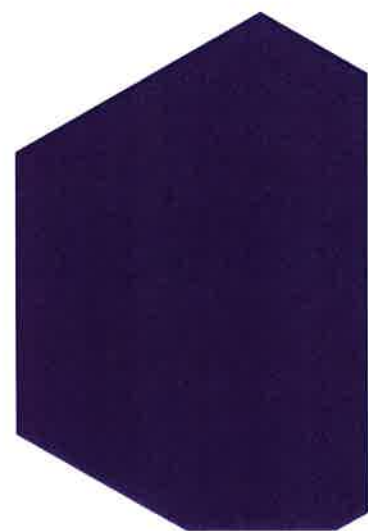
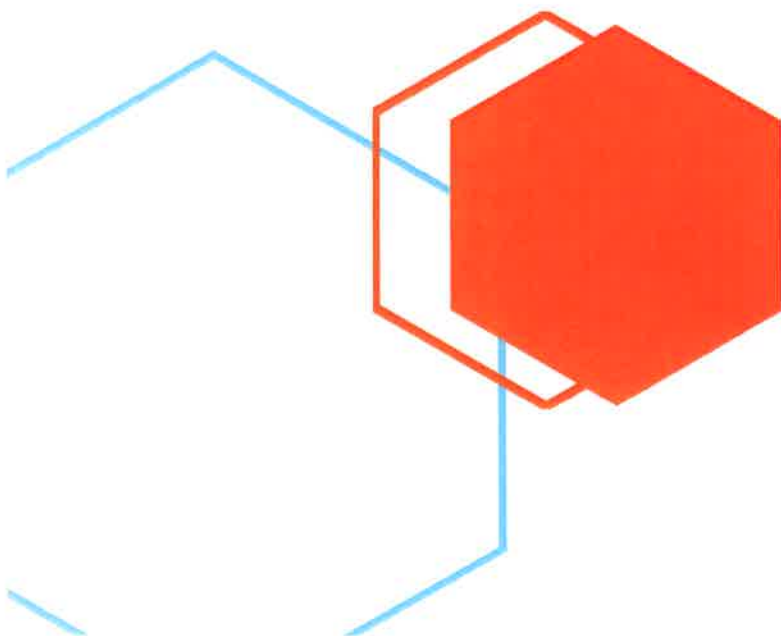


# ESTUDIO ECONOMICO DE LA ESCOLETA MUNICIPAL DE LA COLONIA DE SANT JORDI

PREVISION DEL RESULTADO DE EXPLOTACION

REVISION, ACTUALIZACION Y AMPLIACION DEL ESTUDIO REALIZADO EL 9  
DE DICIEMBRE DE 2019.



## REVISION, ACTUALIZACION Y AMPLIACION DEL ESTUDIO INICIAL

El presente trabajo tiene como objeto la revisión y actualización parcial del estudio realizado el pasado día 9 de diciembre de 2019.

Se han llevado a cabo las siguientes acciones:

- 1) Se ha ampliado el horizonte temporal del estudio a cuatro ejercicios, de 2020 a 2023, que corresponden a los tres años de concesión del servicio más uno de prórroga.
- 2) Se ha ampliado el estudio al periodo 2020-2023.
- 3) Se han mantenido para 2020 el mismo importe de las cuotas de los alumnos que las previstas para el ejercicio 2019. A partir de 2021 se ha aplicado un incremento anual de un 1,50% en función de la evolución del IPC prevista, minorado en un 15%, tal como dispone el artículo 90 del TRLCSP.
- 4) Se ha incluido en los gastos de personal el puesto de trabajo de un empleado/a de limpieza a tiempo parcial (media jornada), que actualmente presta sus servicios en la escoleta (ver anexo II). Consecuentemente, se ha eliminado el coste presupuestado del servicio de limpieza externalizado.

A partir del 1 de septiembre de 2021 se ha aplicado una tasa de actualización a los salarios en función del incremento del I.P.C., calculado al 1,5% anual.

Se ha tenido en cuenta la posible variación del SMI durante el periodo objeto de estudio, en función de las previsiones anunciadas por parte del actual Gobierno de España.

- 5) Se ha realizado un análisis de distribución de los recursos humanos (ver anexo III), concluyendo que la plantilla prevista es suficiente para cubrir las vacaciones, días personales y absentismo laboral de los trabajadores sin tener que acudir a sustituciones. En concreto, se estima que el personal de aula previsto de 3,5 educadores infantiles y 1 maestro de educación infantil puede cumplir holgadamente tal expectativa.

Por definición del XII Convenio de Educación Infantil, vigente a día de hoy, el personal de aula tiene las siguientes funciones:

**Maestro:** Es la persona que, reuniendo la titulación mínima requerida por la legislación vigente y con la especialización -o acreditación- correspondiente, elabora y ejecuta la programación del centro o ciclo; ejerce la actividad educativa integral en el centro o ciclo, desarrollando las programaciones curriculares.

También realizará las actividades relacionadas con la salud, higiene y alimentación en el centro o ciclo.

**Educador Infantil:** Es la persona que, reuniendo la titulación académica mínima requerida por la legislación vigente, desempeña su función elaborando y ejecutando la programación de su aula y ejerciendo la actividad educativa en su aula, desarrollando las programaciones curriculares, incluyendo las actividades relacionadas con la salud, higiene y alimentación en el centro.

6) Se han introducido en el capítulo de gastos dos conceptos nuevos, por indicación del mismo Ajuntament de Ses Salines, que son la inclusión de una partida del 6% sobre los gastos totales previstos como margen de beneficio industrial y otra del 6% como gastos generales.

En cuanto a las alegaciones formuladas por Don Ignacio Contreras Creus en nombre y representación de ENEQUIP SERVEIS INTEGRALS, S.L., cabe manifestar lo siguiente:

⬇ Se ha revisado y ampliado el estudio inicial a cuatro ejercicios, de 2020 a 2023, que corresponden a los tres años de concesión del servicio más uno de prórroga.

⬇ El estudio esta referido exclusivamente a las tres aulas actualmente en funcionamiento.

La Escoleta tiene en la actualidad la siguiente ocupación, según información aportada por la actual concesionaria del servicio:

➤ Aula para niños/as de 0 a 1 años:	3
➤ Aula para niños/as de 1 a 2 años:	12
➤ Aula para niños/as de 2 a 3 años:	15

Según Eurydice España-REDIE (Red Española de información sobre educación), la ratio alumno/profesor para el primer ciclo de Educación Infantil en la Comunidad Autónoma de Illes Balears es la siguiente:

➤ Niños/as de 0 a 1 años: 7

- Niños/as de 1 a 2 años: 12
- Niños/as de 2 a 3 años: 18

La ratio alumno/aula prescrita por la normativa legal se cumple perfectamente en este caso.

- 👉 Se ha sustituido el coste de la limpieza externalizado por una limpiadora con contrato a tiempo parcial (media jornada). Según se desprende de las alegaciones formuladas, ya la tienen contratada. Se ha tenido en cuenta ante el supuesto de una posible subrogación del contrato laboral.
- 👉 Todos los salarios han sido calculados estrictamente según el convenio colectivo actual, XII Convenio de Educación Infantil.
- 👉 En cuanto al complemento de desarrollo y perfeccionamiento profesional (CPP), se han tomado de referencia únicamente los que marca el convenio colectivo en vigor.
- 👉 Se ha tenido en cuenta la posible influencia al alza del coste de personal ante la subida escalonada, prevista por el gobierno, del SMI para los próximos cuatro años.
- 👉 En cuanto a sustituciones del personal de aula por motivo de vacaciones, días personales y absentismo laboral, entendemos que con la plantilla de 1 maestro y 3.5 educadores para 3 aulas cubren sobradamente dichos periodos de ausencia con un reparto racional de jornadas laborales.
- 👉 En cuanto al director del centro, no he considerado necesaria su sustitución de los periodos de ausencia por vacaciones, días personales y absentismo laboral.
- 👉 Se han añadido un porcentaje del 6% sobre los costes totales en concepto de **margen de beneficio industrial** y otro tanto en concepto de **gastos generales**.

A modo de conclusión, consideramos que las alegaciones formuladas por la actual concesionaria del servicio nos parecen un poco exageradas en cuanto al coste de personal, aparte de que no aportan ningún análisis detallado por puesto de trabajo ni de las retribuciones que perciben

cada uno de los trabajadores, así como tampoco indican la antigüedad de los mismos.

Entendemos, por otro lado, que la estructura de recursos humanos prevista en el estudio pueda no ser totalmente comparable con la situación precedente, debido fundamentalmente a los cambios operados en la normativa legal aplicable a los centros de educación infantil de primer ciclo en la Comunidad Autónoma de Illes Balears (Decreto 58/2019, de 26 de julio, de modificación del decreto 60/2008, de 2 de mayo, por el que se establecen los requisitos mínimos de los centros de primer ciclo de educación infantil).

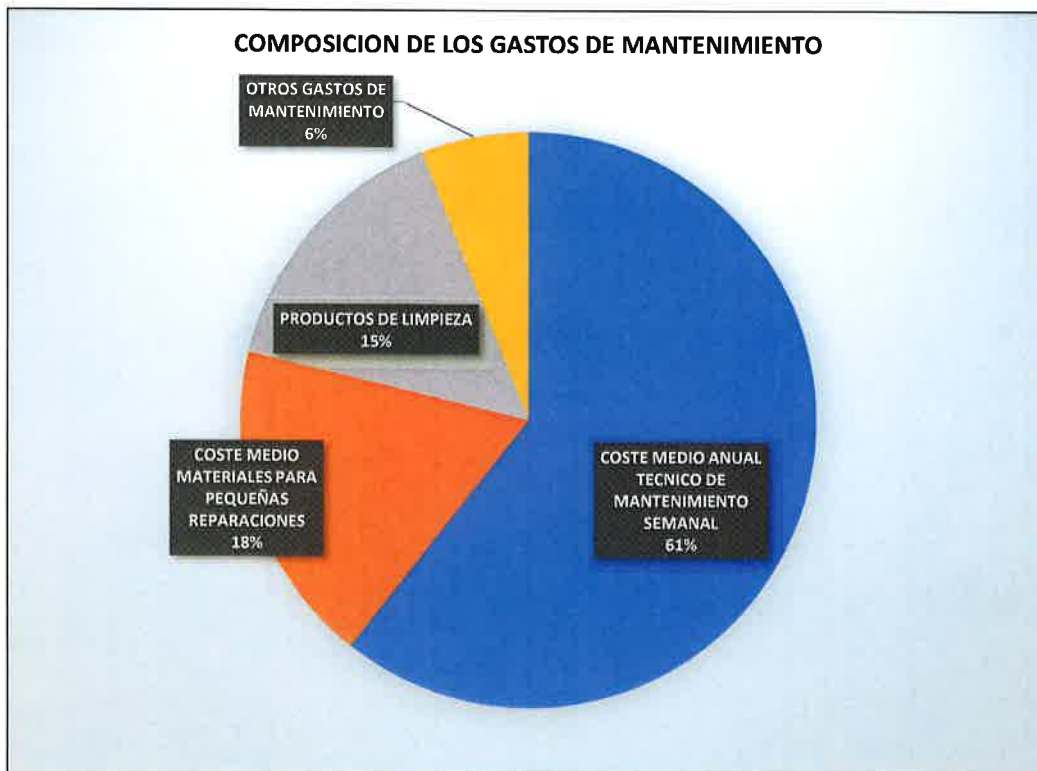
En Palma de Mallorca, a 19 de febrero de 2020.

Fdo.//ANTONIO SOCIAS BAUZA

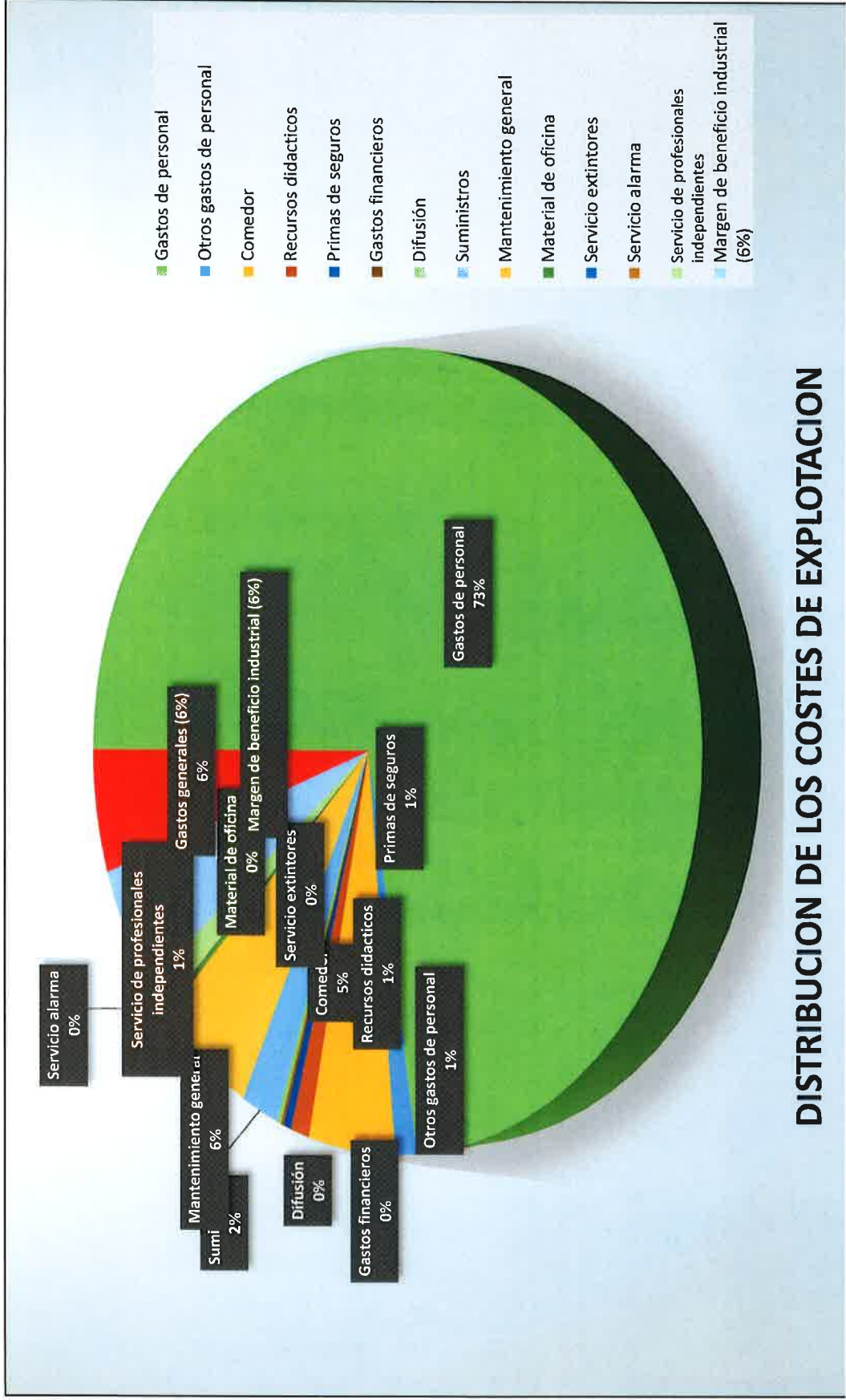
Economista colegiado CEIB nº 188

Miembro del REFOR nº 3.153

<b>COSTE DE MANTENIMIENTO EJERCICIO 2020</b>	<b>IMORTE ANUAL</b>
COSTE MEDIO ANUAL TECNICO DE MANTENIMIENTO SEMANAL	6.090,00 €
COSTE MEDIO MATERIALES PARA PEQUEÑAS REPARACIONES	1.827,00 €
PRODUCTOS DE LIMPIEZA	1.522,50 €
OTROS GASTOS DE MANTENIMIENTO	609,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>10.048,50 €</b>



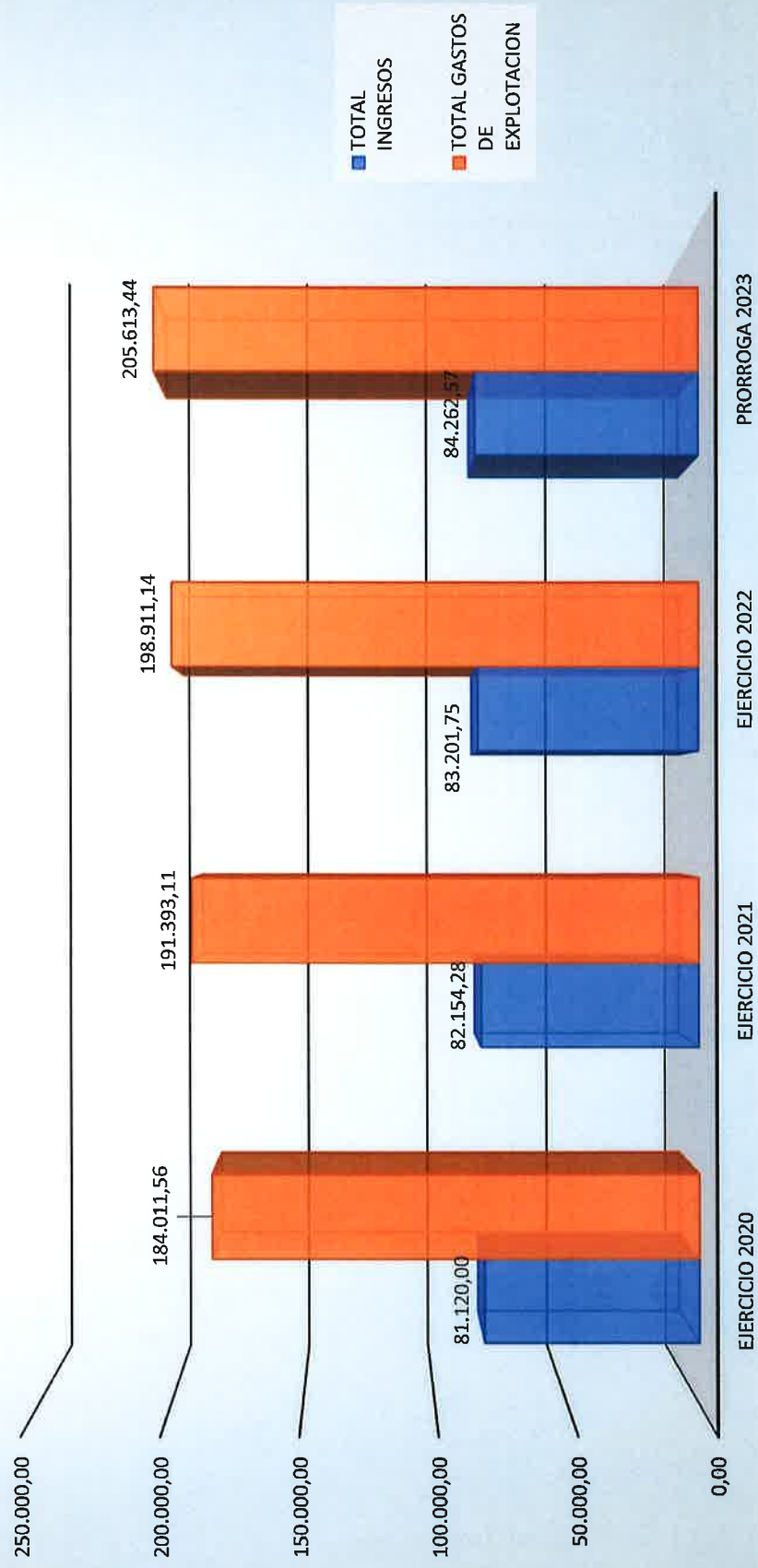
PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL EJERCICIO 2020	IMPORTE	POR ALUMNO	POR AULA
Ingresos por servicios educativos	68.820,00	1.966,29	22.940,00
Ingresos por cuotas sábados mañanas	1.500,00	60,00	500,00
Ingresos comedor	10.800,00	1.080,00	3.600,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>81.120,00</b>	<b>2.317,71</b>	<b>27.040,00</b>
Gastos de personal	133.402,28	3.811,49	44.467,43
Otros gastos de personal	2.088,08	59,66	696,03
Comedor	8.507,10	850,71	2.835,70
Recursos didacticos	1.845,52	52,73	615,17
Primas de seguros	812,10	23,20	270,70
Gastos financieros	284,20	8,12	94,73
Difusión	443,00	12,66	147,67
<b>TOTAL COSTES DIRECTOS</b>	<b>147.382,28</b>	<b>4.210,92</b>	<b>49.127,43</b>
Suministros	3.796,51	108,47	1.265,50
Mantenimiento general	10.048,50	287,10	3.349,50
Material de oficina	474,56	13,56	158,19
Servicio extintores	94,91	2,71	31,64
Servicio alarma	63,28	1,81	21,09
Servicio de profesionales independientes	2.436,00	69,60	812,00
<b>TOTAL COSTES INDIRECTOS</b>	<b>16.913,76</b>	<b>483,25</b>	<b>5.637,92</b>
<b>TOTAL GASTOS DE EXPLOTACION</b>	<b>164.296,04</b>	<b>4.694,17</b>	<b>54.765,35</b>
Margen de beneficio industrial (6%)	<b>9.857,76</b>	<b>281,65</b>	<b>3.285,92</b>
Gastos generales (6%)	<b>9.857,76</b>	<b>281,65</b>	<b>3.285,92</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-102.891,56</b>	<b>-2.939,76</b>	<b>-34.297,19</b>





PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL	EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2022	PRORROGA 2023
Ingresos por servicios educativos	68.820,00	69.697,46	70.586,10	71.486,07
Ingresos por cuotas sábados mañanas	1.500,00	1.519,13	1.538,49	1.558,11
Ingresos comedor	10.800,00	10.937,70	11.077,16	11.218,39
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>81.120,00</b>	<b>82.154,28</b>	<b>83.201,75</b>	<b>84.262,57</b>
Gastos de personal	133.402,28	139.529,54	145.771,71	151.278,49
Otros gastos de personal	2.088,08	2.119,40	2.151,19	2.183,46
Comedor	8.507,10	8.634,71	8.764,23	8.895,69
Recursos didacticos	1.845,52	1.873,20	1.901,30	1.929,82
Primas de seguros	812,10	824,28	836,65	849,20
Gastos financieros	284,20	288,46	292,79	297,18
Difusión	443,00	449,65	456,39	463,24
<b>TOTAL COSTES DIRECTOS</b>	<b>147.382,28</b>	<b>153.719,24</b>	<b>160.174,26</b>	<b>165.897,07</b>
Suministros	3.796,51	3.853,46	3.911,26	3.969,93
Mantenimiento general	10.048,50	10.199,23	10.352,22	10.507,50
Material de oficina	474,56	481,68	488,90	496,24
Servicio extintores	94,91	96,33	97,78	99,25
Servicio alarma	63,28	64,23	65,19	66,17
Servicios profesionales independientes	2.436,00	2.472,54	2.509,63	2.547,27
<b>TOTAL COSTES INDIRECTOS</b>	<b>16.913,76</b>	<b>17.167,47</b>	<b>17.424,98</b>	<b>17.686,35</b>
<b>SUBTOTAL GASTOS DE EXPLOTACION</b>	<b>164.296,04</b>	<b>170.886,71</b>	<b>177.599,23</b>	<b>183.583,43</b>
Margen de beneficio industrial (6%)	9.857,76	10.253,20	10.655,95	11.015,01
Gastos generales (6%)	9.857,76	10.253,20	10.655,95	11.015,01
<b>TOTAL GASTOS DE EXPLOTACION</b>	<b>184.011,56</b>	<b>191.393,11</b>	<b>198.911,14</b>	<b>205.613,44</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-102.891,56</b>	<b>-109.238,83</b>	<b>-115.709,39</b>	<b>-121.350,87</b>

## EVOLUCION DE INGRESOS Y GASTOS



**ANEXO I. PREVISION COSTES SALARIALES**

<b>ANEXO I.- PREVISION COSTES SALARIALES PERSONAL DE AULA Y DIRECTIVO</b>										
<b>PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.01.2020 HASTA 31.08.2020</b>										
GRUPO I. PERSONAL DE AULA	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL	
MAESTRO EDUCACION INFANTIL	1	1.417,59 €	34,23 €	236,27 €	1.688,09 €	543,56 €	2.231,65 €	2.231,65 €	17.853,24 €	
EDUCADOR INFANTIL	3,5	1.000,00 €	25,41 €	166,67 €	1.192,08 €	383,85 €	1.575,93 €	5.515,75 €	44.126,03 €	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,5</b>	<b>2.417,59 €</b>	<b>59,64 €</b>	<b>402,94 €</b>	<b>2.880,17 €</b>	<b>927,41 €</b>	<b>3.807,58 €</b>	<b>7.747,41 €</b>	<b>61.979,27 €</b>	
CARGOS DIRECTIVOS TEMPORALES	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL	
DIRECTOR	1	1.436,00	0,00	239,33	1.675,33	539,46	2.214,79	2.214,79	17.718,29	
<b>TOTALES</b>	<b>5,5</b>	<b>3.853,59</b>	<b>59,64</b>	<b>642,27</b>	<b>4.555,50</b>	<b>1.466,87</b>	<b>6.022,37</b>	<b>9.962,20</b>	<b>79.697,56</b>	
<b>PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.09.2020 HASTA 31.12.2020</b>										
GRUPO I. PERSONAL DE AULA	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL	
MAESTRO EDUCACION INFANTIL	1	1.460,00 €	34,23 €	243,35 €	1.737,58 €	559,50 €	2.297,08 €	2.297,08 €	9.188,32 €	
EDUCADOR INFANTIL	3,5	1.100,00 €	25,41 €	183,33 €	1.308,74 €	421,41 €	1.730,15 €	6.055,54 €	24.222,16 €	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,5</b>	<b>2.560,00 €</b>	<b>59,64 €</b>	<b>426,68 €</b>	<b>3.046,32 €</b>	<b>980,92 €</b>	<b>4.027,24 €</b>	<b>8.352,62 €</b>	<b>33.410,48 €</b>	
CARGOS DIRECTIVOS TEMPORALES	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL	
DIRECTOR	1	1.479,08	0,00	246,51	1.725,59	555,64	2.281,23	2.281,23	9.124,92	
<b>TOTALES</b>	<b>5,5</b>	<b>4.039,08</b>	<b>59,64</b>	<b>673,19</b>	<b>4.771,91</b>	<b>1.536,56</b>	<b>6.308,47</b>	<b>10.633,85</b>	<b>42.535,40</b>	
<b>PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.01.2021 HASTA 31.08.2021</b>										
GRUPO I. PERSONAL DE AULA	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL	
MAESTRO EDUCACION INFANTIL	1	1.460,00 €	34,23 €	243,35 €	1.737,58 €	559,50 €	2.297,08 €	2.297,08 €	18.376,65 €	
EDUCADOR INFANTIL	3,5	1.100,00 €	25,41 €	183,33 €	1.308,74 €	421,41 €	1.730,15 €	6.055,54 €	48.444,32 €	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,5</b>	<b>2.560,00 €</b>	<b>59,64 €</b>	<b>426,68 €</b>	<b>3.046,32 €</b>	<b>980,92 €</b>	<b>4.027,24 €</b>	<b>8.352,62 €</b>	<b>66.820,97 €</b>	
CARGOS DIRECTIVOS TEMPORALES	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL	
DIRECTOR	1	1.479,08	0,00	246,51	1.725,59	555,64	2.281,23	2.281,23	18.249,84	
<b>TOTALES</b>	<b>5,5</b>	<b>4.039,08</b>	<b>59,64</b>	<b>673,19</b>	<b>4.771,91</b>	<b>1.536,56</b>	<b>6.308,47</b>	<b>10.633,85</b>	<b>85.070,81</b>	

**ANEXO I. PREVISION COSTES SALARIALES**

PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.09.2021 HASTA 31.12.2021											
GRUPO I. PERSONAL DE AJUA	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL		
MAESTRO EDUCACION INFANTIL	1	1.489,20 €	34,92 €	248,20 €	1.772,32 €	570,69 €	2.343,01 €	2.343,01 €	9.372,03 €		
EDUCADOR INFANTIL	3,5	1.100,00 €	25,92 €	183,33 €	1.309,25 €	421,58 €	1.730,83 €	6.057,90 €	24.231,60 €		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,5</b>	<b>2.589,20 €</b>	<b>60,84 €</b>	<b>431,53 €</b>	<b>3.081,57 €</b>	<b>992,27 €</b>	<b>4.073,84 €</b>	<b>8.400,91 €</b>	<b>33.603,63 €</b>		
CARGOS DIRECTIVOS TEMPORALES	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL		
DIRECTOR	1	1.508,66	0,00	251,44	1.760,10	566,75	2.326,85	2.326,85	9.307,41		
<b>TOTALES</b>	<b>5,5</b>	<b>4.097,86</b>	<b>60,84</b>	<b>682,97</b>	<b>4.841,67</b>	<b>1.559,02</b>	<b>6.400,69</b>	<b>10.727,76</b>	<b>42.911,04</b>		

PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.01.2022 HASTA 31.12.2022											
GRUPO I. PERSONAL DE AJUA	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL		
MAESTRO EDUCACION INFANTIL	1	1.518,98 €	34,92 €	253,16 €	1.807,06 €	581,87 €	2.388,93 €	2.388,93 €	28.667,20 €		
EDUCADOR INFANTIL	3,5	1.150,00 €	25,92 €	191,67 €	1.367,59 €	440,36 €	1.807,95 €	6.327,84 €	75.934,07 €		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,5</b>	<b>2.668,98 €</b>	<b>60,84 €</b>	<b>444,83 €</b>	<b>3.174,65 €</b>	<b>1.022,24 €</b>	<b>4.196,89 €</b>	<b>8.716,77 €</b>	<b>104.601,27 €</b>		
CARGOS DIRECTIVOS TEMPORALES	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL		
DIRECTOR	1	1.539,15	0,00	256,53	1.795,69	578,21	2.373,90	2.373,90	28.486,83		
<b>TOTALES</b>	<b>5,5</b>	<b>4.208,14</b>	<b>60,84</b>	<b>701,36</b>	<b>4.970,34</b>	<b>1.600,45</b>	<b>6.570,79</b>	<b>11.090,67</b>	<b>133.088,09</b>		

PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.01.2023 HASTA 31.12.2023											
GRUPO I. PERSONAL DE AJUA	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL		
MAESTRO EDUCACION INFANTIL	1	1.549,36 €	34,92 €	258,23 €	1.842,51 €	593,29 €	2.435,80 €	2.435,80 €	29.229,58 €		
EDUCADOR INFANTIL	3,5	1.200,00 €	25,92 €	200,00 €	1.425,92 €	459,15 €	1.885,07 €	6.597,73 €	79.172,78 €		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,5</b>	<b>2.749,36 €</b>	<b>60,84 €</b>	<b>458,23 €</b>	<b>3.268,43 €</b>	<b>1.052,43 €</b>	<b>4.320,86 €</b>	<b>9.033,53 €</b>	<b>108.402,36 €</b>		
CARGOS DIRECTIVOS TEMPORALES	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	COMPLEMENTO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL		
DIRECTOR	1	1.569,94	0,00	261,66	1.831,60	589,78	2.421,38	2.421,38	29.056,50		
<b>TOTALES</b>	<b>5,5</b>	<b>4.319,30</b>	<b>60,84</b>	<b>719,89</b>	<b>5.100,03</b>	<b>1.642,21</b>	<b>6.742,24</b>	<b>11.454,91</b>	<b>137.458,86</b>		

## ANEXO II.- PREVISION COSTES PERSONAL DE LIMPIEZA

### PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.01.2020 HASTA 31.08.2020

GRUPO III. PERSONAL DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	CPP	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL
LIMPIADOR/A	0,5	950,00 €	19,04 €	158,33 €	1.127,37 €	363,01 €	1.490,38 €	745,19 €	5.961,53 €
<b>SUBTOTAL</b>	<b>0,5</b>	<b>950,00 €</b>	<b>19,04 €</b>	<b>158,33 €</b>	<b>1.127,37 €</b>	<b>363,01 €</b>	<b>1.490,38 €</b>	<b>745,19 €</b>	<b>5.961,53 €</b>

### PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.09.2020 HASTA 31.12.2020

GRUPO III. PERSONAL DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	CPP	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL
LIMPIADOR/A	0,5	1.000,00 €	19,04 €	166,67 €	1.185,71 €	381,80 €	1.567,51 €	783,75 €	3.135,02 €
<b>SUBTOTAL</b>	<b>0,5</b>	<b>1.000,00 €</b>	<b>19,04 €</b>	<b>166,67 €</b>	<b>1.185,71 €</b>	<b>381,80 €</b>	<b>1.567,51 €</b>	<b>783,75 €</b>	<b>3.135,02 €</b>

### PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.01.2021 HASTA 31.12.2021

GRUPO III. PERSONAL DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	CPP	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL
LIMPIADOR/A	0,5	1.000,00 €	19,04 €	166,67 €	1.185,71 €	381,80 €	1.567,51 €	783,75 €	9.405,05 €
<b>SUBTOTAL</b>	<b>0,5</b>	<b>1.000,00 €</b>	<b>19,04 €</b>	<b>166,67 €</b>	<b>1.185,71 €</b>	<b>381,80 €</b>	<b>1.567,51 €</b>	<b>783,75 €</b>	<b>9.405,05 €</b>

### PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.01.2022 HASTA 31.12.2022

GRUPO III. PERSONAL DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	CPP	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL
LIMPIADOR/A	0,5	1.100,00 €	19,04 €	183,33 €	1.302,37 €	419,36 €	1.721,73 €	860,87 €	10.330,40 €
<b>TOTAL</b>	<b>0,5</b>	<b>1.100,00 €</b>	<b>19,04 €</b>	<b>183,33 €</b>	<b>1.302,37 €</b>	<b>419,36 €</b>	<b>1.721,73 €</b>	<b>860,87 €</b>	<b>10.330,40 €</b>

## ANEXO II.- PREVISION COSTES PERSONAL DE LIMPIEZA

### PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.01.2023 HASTA 31.12.2023

GRUPO III. PERSONAL DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS	NUMERO	SALARIO BRUTO MENSUAL	CPP	PRORRATA PAGAS EXTRA	RETRIBUCION TOTAL MENSUAL	SEGURIDAD SOCIAL	COSTE POR PERSONA	COSTE TOTAL MENSUAL	COSTE DE PERSONAL ANUAL
LIMPIADOR/A	0,5	1.200,00 €	19,04 €	200,00 €	1.419,04 €	456,93 €	1.875,97 €	937,99 €	11.255,83 €
<b>TOTAL</b>	<b>0,5</b>	<b>1.200,00 €</b>	<b>19,04 €</b>	<b>200,00 €</b>	<b>1.419,04 €</b>	<b>456,93 €</b>	<b>1.875,97 €</b>	<b>937,99 €</b>	<b>11.255,83 €</b>

### TRABAJADOR/ DE LA LIMPIEZA CONTRATADA A TIEMPO PARCIAL (MEDIA JORNADA). PREVISION EJERCICIO 2020.

COMPUTO ANUAL MAXIMO DE HORAS	852
HORAS DIARIAS TRABAJADAS	4
COSTE HORARIO	10,68 €

PREVISION A LARGO PLAZO		
EJERCICIO	DIAS NO PRODUCTIVOS	COSTE DIARIO
2020	48,52	42,72 €
2021	48,52	44,16 €
2022	48,52	48,50 €
2023	48,52	52,84 €
		<b>TOTAL ANUAL</b>
		2.072,77 €
		2.142,64 €
		2.353,22 €
		2.563,80 €

DIAS DE VACACIONES	30
DIAS PERSONALES	10
ABSENTISMO LABORAL	8,52
<b>TOTAL DIAS NO PRODUCTIVOS</b>	<b>48,52</b>
<b>COSTE LABORAL NO PRODUCTIVO</b>	<b>2.072,77 €</b>

### ANEXO III. ANALISIS DE RECURSOS HUMANOS

PERSONAL EDUCATIVO	NUMERO DE PERSONAS	TOTAL HORAS ANUALES SEGÚN CONVENIO	TOTAL HORAS ANUALES
Maestro:	1	1.398,00	1.398,00
Educador Infantil:	3,5	1.661,00	5.813,50
<b>TOTALES</b>	<b>4,5</b>	<b>3.059,00</b>	<b>7.211,50</b>

NUMERO DE AULAS	EDUCADORES AFECTOS	PERSONAL x AULA	NUMERO DE HORAS ANUALES	TOTAL HORAS ANUALES
3	3	1	1.661,00	4.983,00

DIAS VACACIONES ANUALES	DIAS PERSONALES ANUALES	ABSENTISMO LABORAL (4%)	PLANTILLA	TOTAL DIAS IMPRODUCTIVOS	TOTAL HORAS ANUALES
30,00	10,00	8,00	4,50	216,00	1.728,00

HORAS ANUALES DISPONIBLES	HORAS LECTIVAS REALIZADAS	HORAS IMPRODUCTIVAS	DIFERENCIA
7.211,50	4.983,00	1.728,00	<b>500,50</b>

**Nota: No se ha tenido en cuenta el puesto de trabajo del director**

Con la plantilla prevista quedan cubiertas las vacaciones, días personales y el absentismo laboral, arrojando un sobrante de 500,50 horas. El absentismo laboral se ha estimado en un 4% para la Comunidad Autónoma de Illes Balears, tomado en base a publicaciones del INE y del Informe de ADECCO para el ejercicio de 2019.