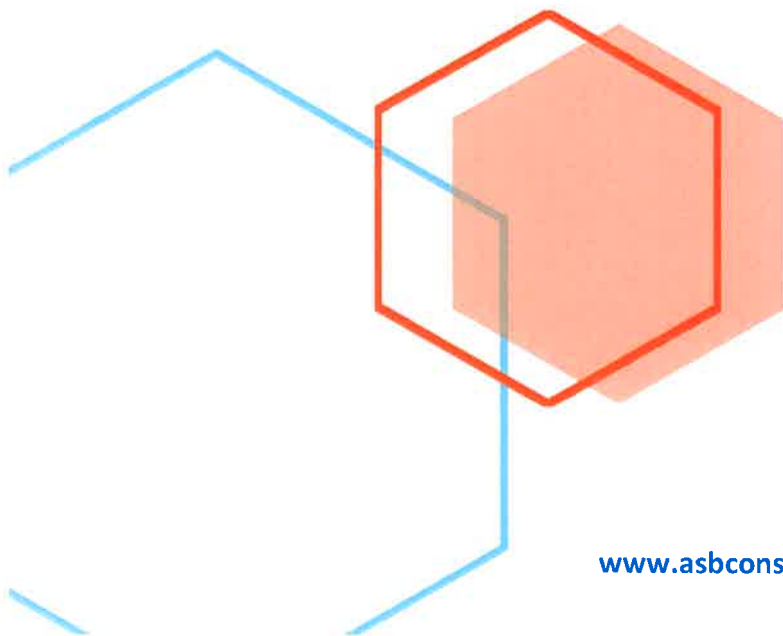


# ESTUDIO ECONOMICO DE LA ESCOLETA MUNICIPAL DE LA COLONIA DE SANT JORDI

PREVISION DEL RESULTADO DE EXPLOTACION

ESTIMACION DE LA APORTACION ECONOMICA ANUAL A REALIZAR POR EL  
AJUNTAMENT DE SES SALINES.



1.- INTRODUCCIÓN.....	2
2.- FINALIDAD Y JUSTIFICACIÓN DEL SERVICIO .....	2
2.1.- OBJETO DEL ESTUDIO .....	2
2.2.- DEFINICIÓN DE LAS CARACTERÍSTICAS ESENCIALES.....	3
3.- PREVISIONES SOBRE LA DEMANDA DEL SERVICIO.....	3
4.- FUNCIONAMIENTO Y EXPLOTACIÓN.....	4
5.- INGRESOS Y COSTES PREVISTOS.....	5
5.1.- INGRESOS PREVISTOS.....	6
5.2.- GASTOS PREVISTOS.....	7
5.2.1.- Gastos de personal .....	7
5.2.2.- Gastos del servicio de comedor .....	8
5.2.3.- Gastos de mantenimiento y suministros. ....	8
5.2.4.- Otros gastos de explotación.....	9
6.- ESTADOS DE RESULTADOS PREVISIONALES .....	10

## 1.- INTRODUCCIÓN

El presente documento se emite a petición de la Batlia-Presidencia del Ajuntament de Ses Salines (Illes Balears), con la finalidad de llevar a cabo, en colaboración con los distintos servicios municipales, un estudio económico en relación al expediente que se pretende promover por la citada corporación local para la contratación de gestión del servicio público de atención a la primera infancia de la ESCOLETA DE LA CONOLINA DE SAN JORDI.

La necesidad de prestar el servicio de escuela infantil presenta dos vertientes, por un lado, la educativa al impartir el primer ciclo de educación infantil, contribuyendo al desarrollo físico, intelectual, afectivo, social y moral de las niñas y niños de 0 a 3 años, y por otro a la conciliación de la vida laboral y familiar de los progenitores o guardadores de hecho.

Así pues, para que dicha necesidad sea cubierta se ha planteado que se realice mediante la licitación de un contrato de concesión de servicios tal y como permite la legislación actual.

Este estudio deberá ser sometido a la consideración de los servicios técnicos y económicos municipales para que, en su caso, puedan realizar los ajustes que entiendan necesarios de conformidad con los datos que han sido recabados e incluidos en el mismo.

## 2.- FINALIDAD Y JUSTIFICACIÓN DEL SERVICIO

### 2.1.- OBJETO DEL ESTUDIO

El presente estudio económico de la Escoleta de la Colonia de Sant Jordi (Ses Salines), se realiza dentro de las actuaciones preparatorias del contrato de concesión de servicios, de acuerdo con lo señalado en el art. 285 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014.

Su finalidad es ofrecer, a modo orientativo, al órgano municipal encargado de la contratación del servicio una previsión de ingresos y gastos de explotación para los ejercicios de 2019-2020-2021, a los efectos de poder prever y presupuestar la aportación económica anual del ayuntamiento al proyecto.

## **2.2.- DEFINICIÓN DE LAS CARACTERÍSTICAS ESENCIALES**

La Escoleta es de titularidad municipal y está situada en la calle Es Turó, s/n, Colonia de Sant Jordi (Ses Salines).

Para la elaboración del presente estudio, se ha partido del supuesto de que el servicio estará operativo los días lectivos durante los doce meses del año y los sábados por la mañana de los meses de verano (mayo, junio, julio, agosto, septiembre), siempre que haya un mínimo de 10 alumnos matriculados.

## **3.- PREVISIONES SOBRE LA DEMANDA DEL SERVICIO**

Para el presente trabajo, hemos partido de una hipótesis de ocupación de 35 alumnos/año, distribuidos en las tres aulas por edades.

Para el presente trabajo, hemos partido de una hipótesis de ocupación de 35 alumnos/año, distribuidos en las tres aulas por edades.

Tal y como se ha comentado en la justificación del presente estudio en relación con la necesidad de la prestación del servicio de escuela infantil, una de las dos variables indicadas que ha influido de forma importante ha sido la posibilidad de conciliar la vida laboral con la familiar. En ese sentido, la incorporación de la mujer al mercado laboral ha hecho que se modifiquen costumbres y es por ello que la demanda de los centros de educación infantil o guarderías para niños de entre 0-3 años de edad ha ido creciendo de forma paulatina.

El público objetivo del servicio son los niños del municipio cuya edad se encuentra entre 0 y 3 años. La Escoleta tiene en la actualidad la siguiente ocupación:

- 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



4.1.- El concesionario prestará el servicio objeto del contrato conforme se establezcan en el Pliego de Cláusulas Administrativas, en el Pliego de Prescripciones Técnicas.

4.2.- El Ayuntamiento pondrá a disposición de la empresa concesionaria el local junto con el siguiente inventario de bienes, facilitado por la actual empresa que gestiona el servicio:

**INVENTARIO DE MATERIAL ESCOLETA COLONIA DE SANT JORDI.**

Inventario realizado en fecha de 9 de octubre de 2019.

**Mobiliari general**

▪ 4 taules de color tanronja
▪ 4 taules de color verd
▪ 1 armari groc de 16 portes empotrar a la paret
▪ 34 llitets de nins blaus
▪ 2 armaris alts (un verd i un taronja)
▪ 2 armaris rentadors
▪ 4 mobles rentadors
▪ 2 armaris grans empotrats
▪ 1 taula despatx
▪ 10 cadires adults d'oficina
▪ 1 silla de despacho
▪ 10 mòduls Penjadors (casillers)
▪ 4 mobles canviadors
▪ 4 contenadors bolquers
▪ 8 cortines llargues gorgues
▪ 8 cortines grogues curtes
▪ 22 cadires grosses (nins)
▪ 23 cadires petites (nins)
▪ 12 cadires antigues (nins)
▪ 1 caseta cel i groga (pati)

**Mobles bugadaria**

▪ 1 armari taquiller (sis unitats)
▪ 2 taules quadrades
▪ 1 taulell anuncis (exterior)
▪ Rentadora de roba
▪ Aixugadora de roba

**Mobles de cuina**

▪ 1 gelera
------------



▪ 1 renta-plats
▪ 1 forn
▪ 18 cunes
▪ 18 matalassos de cuna

## 5.- INGRESOS Y COSTES PREVISTOS

### 5.1.- INGRESOS PREVISTOS

Al tratarse de un centro de titularidad municipal, los precios públicos vienen fijados administrativamente.

PREVISION DE ALUNMOS	NUMERO
ALUMNOS PREVISTOS	35
ALUMNOS COMEDOR PREVISTOS	10
ALUMNOS SABADOS MANAÑA	5

La tarifa de precios prevista es la que se refleja en el siguiente cuadro:

CUOTAS MENSUALES	
DE 8.00 H. a 9.00 H.	15,00 €
DE 9.00 H. a 12.300 H. (jornada general)	120,00 €
DE 9.00 H. a 14.00 H.	150,00 €
DE 9.00 H. a 15.00 H.	160,00 €
DE 15.00 H. a 16.00 H. (recogida)	15,00 €
MATRICULACIONES	
MATRICULA ANUAL	60,00 €
MATRICULA 3 MESES	35,00 €
MATRICULA 2 MESES	25,00 €
MATRICULA 1 MES	15,00 €

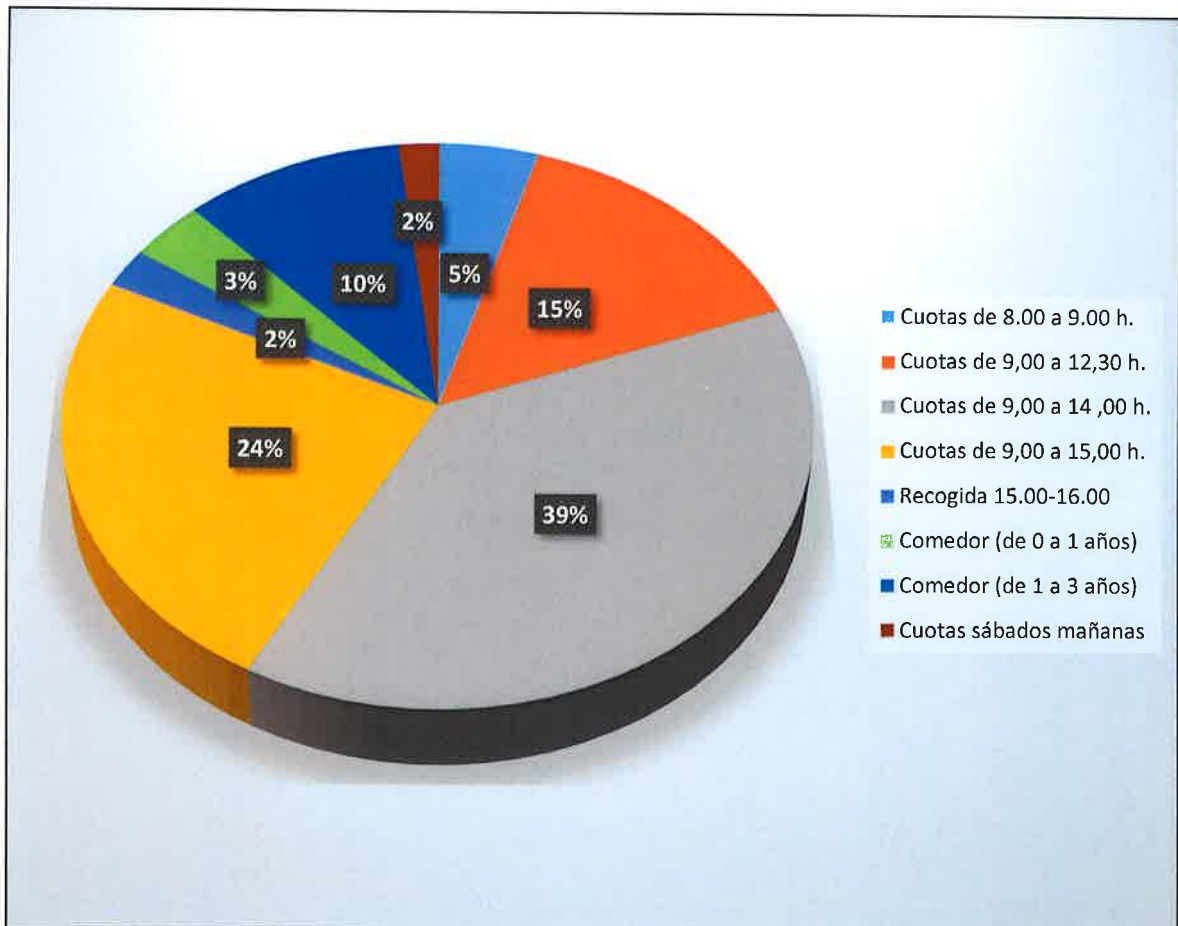
El centro abrirá a partir de las 7.30 horas con un mínimo de 10 alumnos matriculados. Cerrará a las 17.00 horas siguiendo el mismo criterio.

Los ingresos previstos por comedor son los siguientes:

INGRESOS PREVISTOS POR COMEDOR	
Alumnos de 0 a 1 año	4,80 €/día
Alumnos de 1 a 2 años	3,80 €/día

El resumen de ingresos totales previstos es el que se refleja en la siguiente tabla:

PREVISION DE INGRESOS	Nº MESES	CUOTA MENSUAL	ALUMNOS	INGRESOS ANUALES
Matrícula Anual	1	60,00 €	35	2.100,00 €
Matrícula 3 Meses	1	35,00 €		
Matrícula 2 Meses	1	25,00 €		
Matrícula 1 Mes	1	15,00 €		
Cuotas de 8.00 a 9.00 h.	12	15,00 €	20	3.600,00 €
Cuotas de 9,00 a 12,30 h.	12	120,00 €	8	11.520,00 €
Cuotas de 9,00 a 14 ,00 h.	12	150,00 €	17	30.600,00 €
Cuotas de 9,00 a 15,00 h.	12	160,00 €	10	19.200,00 €
Recogida 15.00-16.00	12	15,00 €	10	1.800,00 €
Comedor (de 0 a 1 años)	12	76,00 €	3	2.736,00 €
Comedor (de 1 a 3 años)	12	96,00 €	7	8.064,00 €
Cuotas sábados mañanas	5	60,00 €	5	1.500,00 €
<b>TOTAL INGRESOS</b>				<b>81.120,00 €</b>



## **5.2.- GASTOS PREVISTOS**

### **5.2.1.- Gastos de personal**

Los gastos de personal previstos contemplan los sueldos brutos y los costes de la seguridad social a cargo de la empresa de los siguientes puestos:

- 1 director/a
- 1 maestro/a de educación infantil
- 3,5 educadores/as infantiles

Las retribuciones son las publicadas en el XII Convenio Colectivo de Ámbito Estatal de Centros de Asistencia y Educación Infantil en su Anexo II, tablas salariales Centros de Educación Infantil de Gestión Indirecta.

Para la previsión de los costes de personal y en aras de preservar el criterio de la prudencia valorativa, se utilizó la técnica del "presupuesto base cero", es decir, se han tomado de referencia los mínimos legales actuales en cuanto a la plantilla de trabajadores necesarios y la cualificación profesional exigida de los mismos, sin tomar en consideración las condiciones laborales de la plantilla del actual concesionario ni la aplicación del artículo 31 del citado convenio laboral en cuanto a una posible subrogación convencional (ver anexo I).

### **5.2.2.- Otros gastos de personal**

Son los previstos en la siguiente tabla:

<b>OTROS GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>NUMERO DE TRABAJADORES</b>	<b>COSTE/TRABAJADOR</b>	<b>COSTE TOTAL</b>
FORMACION	5,5	155,85	857,18
VIGILANCIA DE LA SALUD	5,5	103,90	571,45
PREVENCION RIESGOS LABORALES	5,5	114,29	628,60
VESTUARIO	5,5	62,34	342,87
<b>TOTALES</b>	<b>5,5</b>	<b>436,38</b>	<b>2.057,22</b>

### **5.2.3.- Gastos del servicio de comedor**

El coste que supondrá prestar el servicio de comedor deviene del contrato con una empresa de catering, el cual se estima en 3,50 euros por alumno y día.

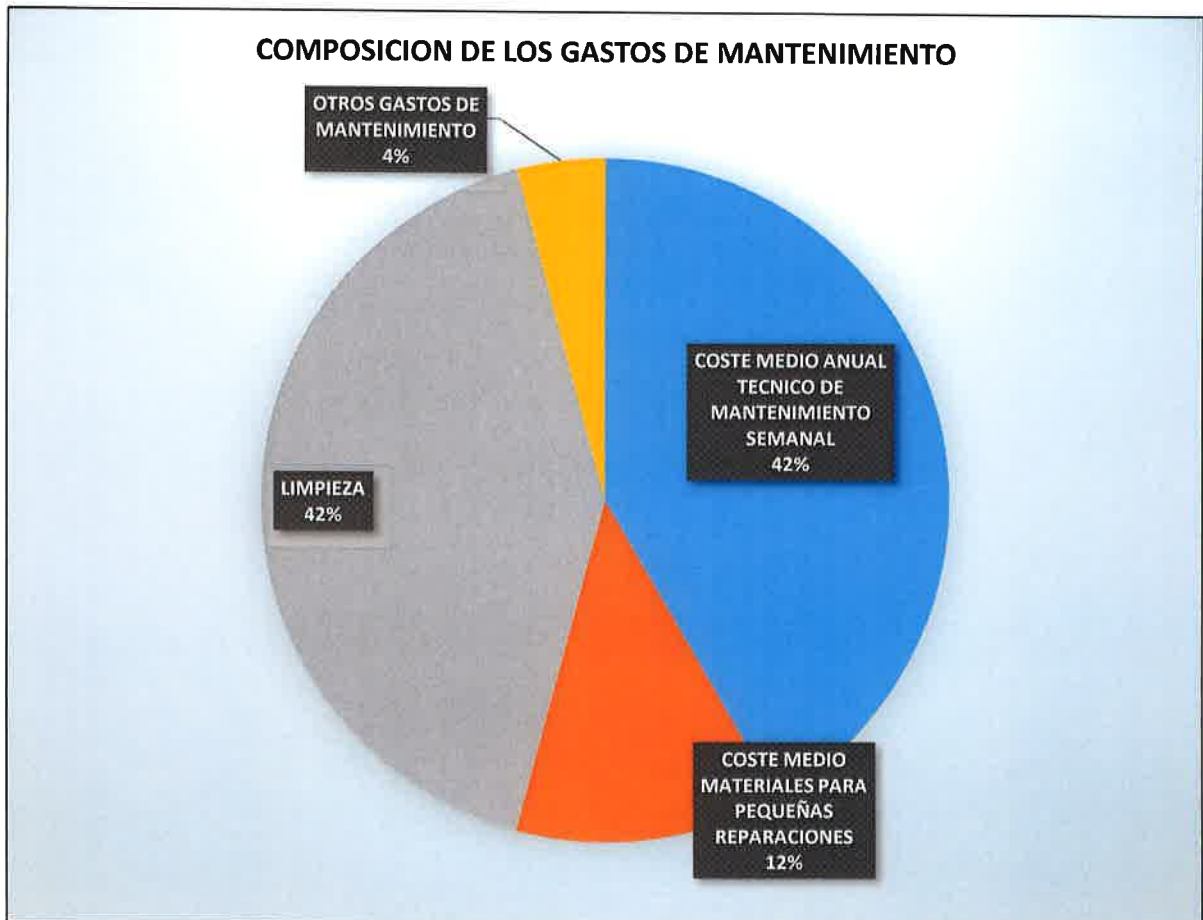


GASTOS COMEDOR	DIAS POR MES	ALUMNOS	COSTE/ALUMNO Y DIA	COSTE MENSUAL	COSTE ANUAL
SERVICIO DE CATERING	20	10,00	3,5 €	700,00 €	8.400,00 €
<b>TOTAL GASTOS COMEDOR</b>				<b>700,00 €</b>	<b>8.400,00 €</b>

#### 5.2.4.- Gastos de mantenimiento y suministros

Se resumen en el siguiente cuadro:

COSTE DE MANTENIMIENTO	IMORTE ANUAL
COSTE MEDIO ANUAL TECNICO DE MANTENIMIENTO SEMANAL	6.000,00 €
COSTE MEDIO MATERIALES PARA PEQUEÑAS REPARACIONES	1.800,00 €
LIMPIEZA	6.000,00 €
OTROS GASTOS DE MANTENIMIENTO	600,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>14.400,00 €</b>

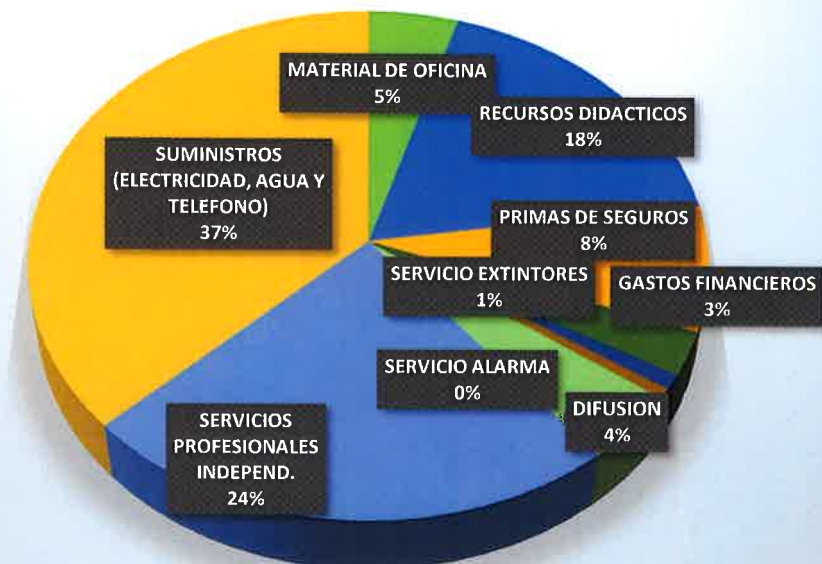


### 5.2.4.- Otros gastos de explotación

Esta partida refleja el resto de gastos generales de explotación estimados y que se reflejan en el siguiente cuadro:

OTROS GASTOS DE EXPLOTACION	COSTE/ALUMNO	Nº ALUMNOS	COSTE/AULA	Nº AULAS	COSTE TOTAL
MATERIAL DE OFICINA		35	155,85 €	3	467,55 €
RECURSOS DIDACTICOS	51,95 €	35		3	1.818,25 €
PRIMAS DE SEGUROS	22,86 €	35		3	800,10 €
GASTOS FINANCIEROS	8,00 €	35		3	280,00 €
SERVICIO EXTINTORES		35	31,17 €	3	93,51 €
SERVICIO ALARMA		35	20,78 €	3	62,34 €
DIFUSION	12,47 €	35		3	436,45 €
SERVICIOS PROFESIONALES INDEPEND.	68,57 €	35		3	2.400,00 €
SUMINISTROS (ELECTRICIDAD, AGUA Y TELEFONO)		35	1.246,80 €	3	3.740,40 €
<b>TOTAL</b>					<b>10.098,60 €</b>

**COMPOSICION OTROS GASTOS DE EXPLOTACION**



## 6.- ESTADOS DE RESULTADOS PREVISIONALES

Se presentan los siguientes estados de pérdidas y ganancias previstos:

- 1) Ejercicio actual
- 2) Comparativo de tres ejercicios

Para los ejercicios de 2020 y 2021 se ha aplicado una revisión de los costes, calculada en función de una variación anual prevista en el IPC del orden del 1,5%.

En cuanto a los ingresos, se ha aplicado el mismo criterio, pero teniendo en cuenta el tope máximo del 85% sobre la variación experimentada por el IPC, tal como dispone el artículo 90 del TRLCSP.

De la lectura de los estados previsionales de pérdidas y ganancias adjuntos, se desprende la posible cuantificación de las anualidades de la aportación económica que debería realizar el Ayuntamiento.

Para la elaboración del presente nos hemos basado en datos facilitados por el Ajuntament de Ses Salines y de la empresa actual concesionaria del servicio de la Escoleta, además de la obtenida por medios propios.

Para hacer una estimación de la ocupación prevista para lo que resta del presente ejercicio y los dos siguientes, nos hemos basado principalmente en datos estadísticos de los últimos cuatro años facilitados por la actual concesionaria del servicio, que se reflejan en la tabla que se acompaña.

Las previsiones realizadas en el presente estudio se han basado estrictamente en los siguientes parámetros, como ya se ha ido comentando anteriormente:

PARAMETROS FIJOS ESTIMADOS	UNIDADES
Ocupación (nº de alumnos)	35
Aulas	3
Director Centro	1
Maestro de Enseñanza Primaria	1
Educadores Infantiles	3,5
Meses de apertura centro	12

Cualquier modificación en los parámetros anteriores implicaría el tener que reformular el presente estudio.

A modo de conclusión, y a la vista de los resultados netos antes de impuestos previstos, podemos considerar que las aportaciones

económicas a realizar por el Ayuntamiento para enjugar el déficit de explotación durante los tres años analizados serían las siguientes:

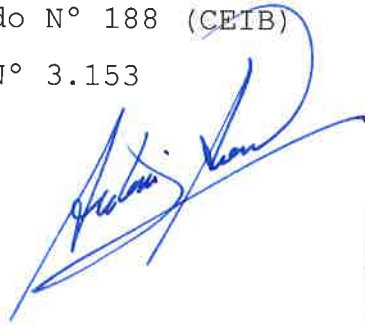
EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2012
73.382,16 €	75.539,94 €	81.251,41 €

En Palma de Mallorca, a 9 de diciembre de 2019.

Fdo.//ANTONIO SOCIAS BAUZA

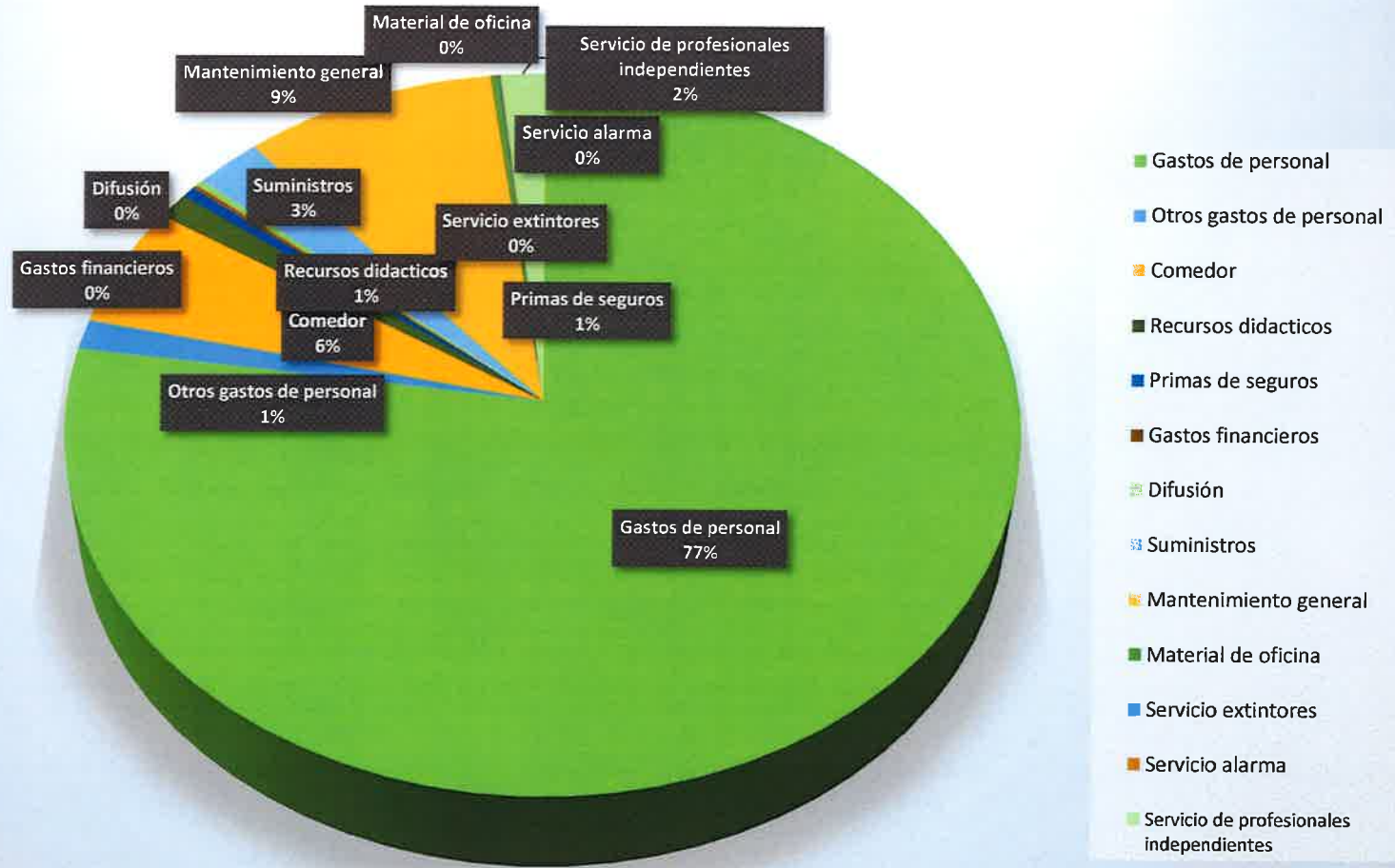
Economista Colegiado N° 188 (CEIB)

Miembro del REFOR N° 3.153



PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL EJERCICIO 2019	IMPORTE	POR ALUNMO	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	119.546,34	3.415,61	39.848,78
Otros gastos de personal	2.057,22	58,78	685,74
Comedor	8.400,00	840,00	2.800,00
Recursos didacticos	1.818,25	51,95	606,08
Primas de seguros	800,10	22,86	266,70
Gastos financieros	280,00	8,00	93,33
Difusión	436,45	12,47	145,48
<b>TOTAL COSTES DIRECTOS</b>	<b>133.338,36</b>	<b>3.809,67</b>	<b>44.446,12</b>
Suministros	3.740,40	106,87	1.246,80
Mantenimiento general	14.400,00	411,43	4.800,00
Material de oficina	467,55	13,36	155,85
Servicio extintores	93,51	2,67	31,17
Servicio alarma	62,34	1,78	20,78
Servicio de profesionales independientes	2.500,00	71,43	833,33
<b>TOTAL COSTES INDIRECTOS</b>	<b>21.263,80</b>	<b>607,54</b>	<b>7.087,93</b>
<b>TOTAL GASTOS DE EXPLOTACION</b>	<b>154.602,16</b>	<b>4.417,20</b>	<b>51.534,05</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-73.482,16</b>	<b>-2.099,49</b>	<b>-24.494,05</b>

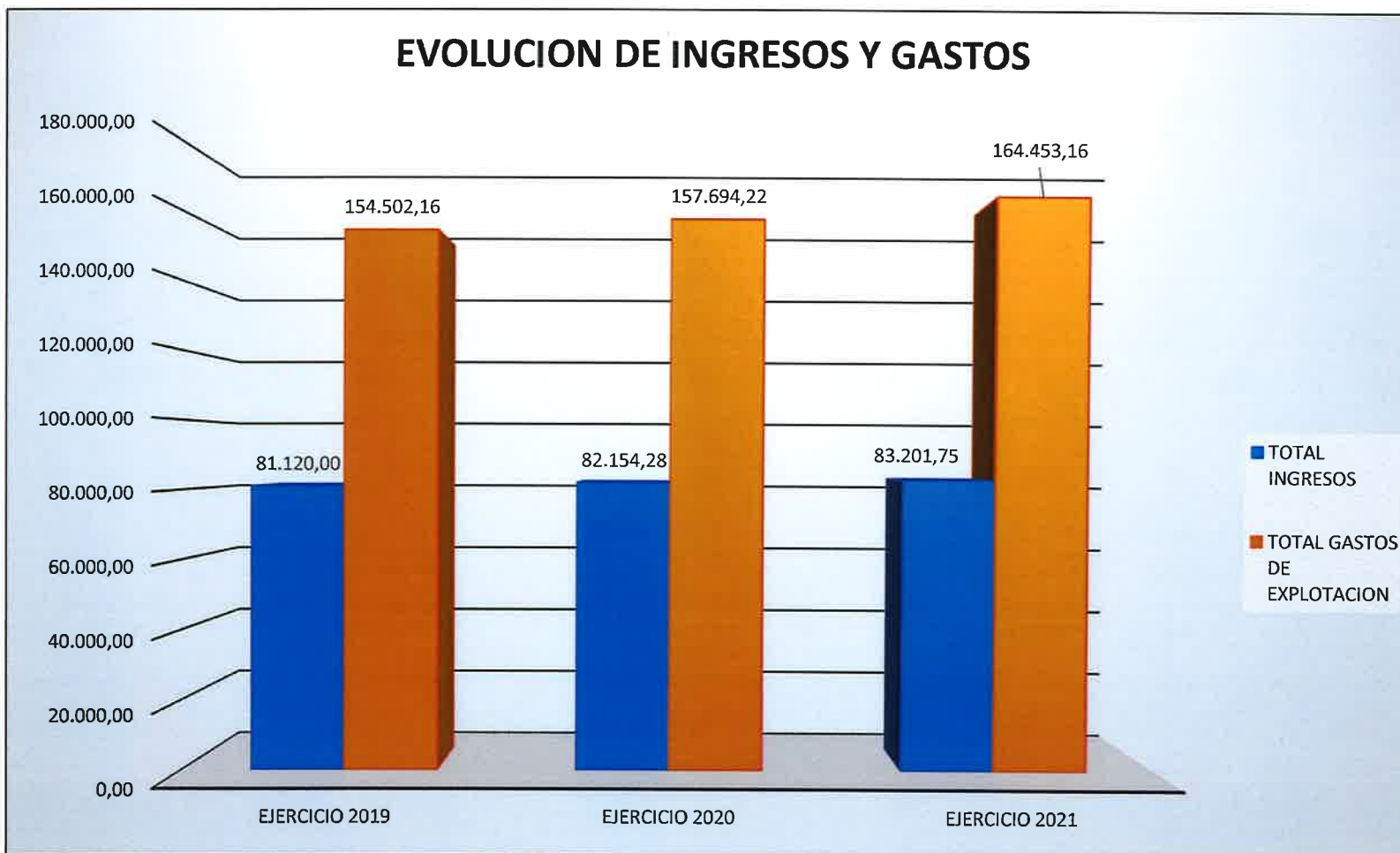




**DISTRIBUCION DE LOS COSTES DE EXPLOTACION**

PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2021
Ingresos por servicios educativos	68.820,00	69.697,46	70.586,10
Ingresos por cuotas sábados mañanas	1.500,00	1.519,13	1.538,49
Ingresos comedor	10.800,00	10.937,70	11.077,16
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>81.120,00</b>	<b>82.154,28</b>	<b>83.201,75</b>
Gastos de personal	119.546,34	122.232,96	128.459,98
Otros gastos de personal	2.057,22	2.088,08	2.119,40
Comedor	8.400,00	8.507,10	8.634,71
Recursos didacticos	1.818,25	1.845,52	1.873,21
Primas de seguros	800,10	812,10	824,28
Gastos financieros	280,00	284,20	288,46
Difusión	436,45	443,00	449,64
<b>TOTAL COSTES DIRECTOS</b>	<b>133.338,36</b>	<b>136.212,96</b>	<b>142.649,68</b>
Suministros	3.740,40	3.796,51	3.853,45
Mantenimiento general	14.400,00	14.616,00	14.835,24
Material de oficina	467,55	474,56	481,68
Servicio extintores	93,51	94,91	96,34
Servicio alarma	62,34	63,28	64,22
Servicios profesionales independientes	2.400,00	2.436,00	2.472,54
<b>TOTAL COSTES INDIRECTOS</b>	<b>21.163,80</b>	<b>21.481,26</b>	<b>21.803,48</b>
<b>TOTAL GASTOS DE EXPLOTACION</b>	<b>154.502,16</b>	<b>157.694,22</b>	<b>164.453,16</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-73.382,16</b>	<b>-75.539,94</b>	<b>-81.251,41</b>

## EVOLUCION DE INGRESOS Y GASTOS



ANY 2016		MESOS DE L'ANY											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Número total de Nins i Nines		10	10	15	25	37	45	45	44	25	11	11	11
Media anual	24	10	10	15	25	37	45	45	44	25	11	11	11

ANY 2017		MESOS DE L'ANY											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Número total de Nins i Nines		39	40	41	42	45	45	45	45	30	17	16	16
Media anual	35	39	40	41	42	45	45	45	45	30	17	16	16

ANY 2018		MESOS DE L'ANY											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Número total de Nins i Nines		18	19	27	30	37	37	37	37	21	20	20	20
Media anual	26	16	16	23	28	37	37	37	37	21	20	20	20

ANY 2019		MESOS DE L'ANY											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Número total de Nins i Nines		14	15	19	25	37	37	37	37	24	24	24	24
Media anual	26	14	15	19	25	37	37	37	37	24	24	24	24



## ANEXO I. PREVISION COSTES SALARIALES

### PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.01.2019 HASTA 31.12.2019

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 €	26.779,86 €
EDUCADOR INFANTIL	3,5	1.000,00 €	25,41 €	166,67 €	1.192,08 €	383,85 €	1.575,93 €	5.515,75 €	66.189,05 €
<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>92.968,91 €</b>

GRUPO III. 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	26.577,44

<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>119.546,34</b>
----------------	------------	-----------------	--------------	---------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-------------------

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

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>

GRUPO III. 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>
----------------	------------	-----------------	--------------	---------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------

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

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>

GRUPO III. 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>
----------------	------------	-----------------	--------------	---------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------	------------------



**ANEXO I. PREVISION COSTES SALARIALES**



ASB CONSULTORS

**PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.01.2021 HASTA 31.08.2021**

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>

GRUPO III. 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>

**PREVISION COSTE DE PERSONAL PARA EL PERIODO 01.09.2021 HASTA 31.12.2021**

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	1.489,00 €	35,27 €	248,17 €	1.772,44 €	570,73 €	2.343,17 €	2.343,17 €	9.372,66 €
EDUCADOR INFANTIL	3,5	1.122,00 €	26,05 €	187,00 €	1.335,05 €	429,89 €	1.764,94 €	6.177,28 €	24.709,11 €
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,5</b>	<b>2.611,00 €</b>	<b>61,32 €</b>	<b>435,17 €</b>	<b>3.107,49 €</b>	<b>1.000,61 €</b>	<b>4.108,10 €</b>	<b>8.520,44 €</b>	<b>34.081,77 €</b>

GRUPO III. 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>4.119,66</b>	<b>61,32</b>	<b>686,61</b>	<b>4.867,59</b>	<b>1.567,36</b>	<b>6.434,95</b>	<b>10.847,29</b>	<b>43.389,18</b>