

## DADES GENERALS DE L'INFORME TÈCNIC ECONÒMIC

<b>I.- DEFINICIÓ DEL SERVEI I NORMATIVA</b>	
Exercici en curs en	<b>2021</b>
Servei o activitat:	<b>ESCOLA BRESSOL</b>
Ordenança fiscal	<b>ORDENANÇA PREU PÚBLIC ESCOLA BRESSOL</b>
Epígraf	
<b>II. DADES PRESSUPOSTÀRIES PER IDENTIFICAR COSTOS</b>	
Subprograma finalista	<b>32310 ESCOLA BRESSOL</b>
Subprograma d'administració general	<b>32000 ADM GENERAL EDUCACIÓ</b>

Signatura 1 de 1	07/09/2021	Tècnic d'Educació
Maria Artigas Gurri		

Aquest document és una còpia autèntica d'un document electrònic validable a:

Codi Segur de Validació 58e4bc8e6d53446187a6085069cb0b74001

Url de validació <https://sedesimplifica03.absisccloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=063>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





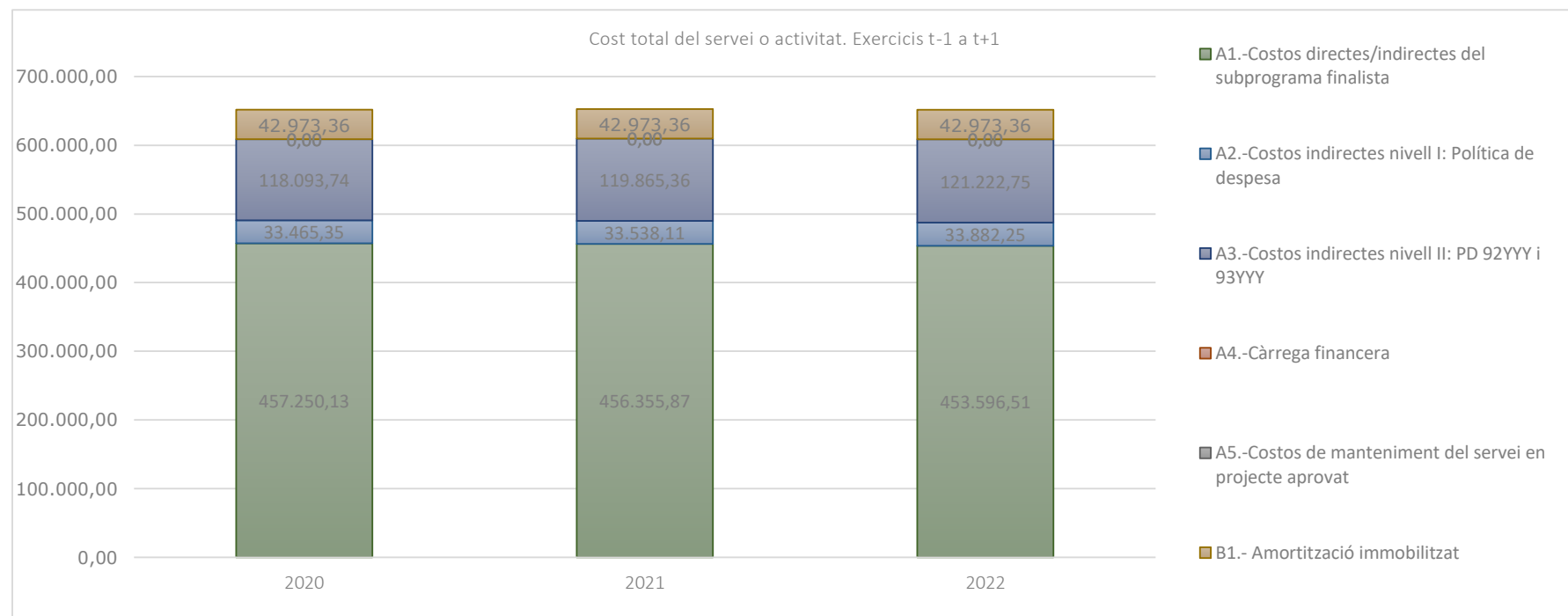
## ANNEX.- ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat:	<b>ESCOLA BRESSOL</b>
Ordenança fiscal	<b>ORDENANÇA PREU PUBLIC ESCOLA BRESSOL</b>
Epígraf	<b>0</b>
Subprograma finalista	<b>32310 ESCOLA BRESSOL</b>
Subprograma d'adm. General	<b>32000 ADM GENERAL EDUCACIO</b>

## RESUM COSTOS DIRECTES I INDIRECTES

Concepte	Cost real t-1	Cost previst t	Cost previst t+1	% s/cost total			Variació t/t-	Variació
	2020	2021	2022	2020	2021	2022	1	t+1/t
<b>A) COSTOS PRESSUPOSTARIS</b>	<b>608.809,22</b>	<b>609.759,34</b>	<b>608.701,51</b>	<b>93,41%</b>	<b>93,42%</b>	<b>93,41%</b>	<b>0,16%</b>	<b>-0,17%</b>
<b>A1.-Costos directes/indirectes del subprograma finalista</b>	<b>457.250,13</b>	<b>456.355,87</b>	<b>453.596,51</b>	<b>70,15%</b>	<b>69,91%</b>	<b>69,60%</b>	<b>-0,20%</b>	<b>-0,60%</b>
1X.-Personal	330.225,24	353.348,84	356.528,98	50,66%	54,13%	54,71%	7,00%	0,90%
20.-Arrendaments i cànon	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
21.- Manteniment, reparació i conservació	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
22.-Material i subministraments	127.024,89	96.007,03	97.067,53	19,49%	14,71%	14,90%	-24,42%	1,10%
2X.-Altres	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
4X.-Subvencions i transferències corrents	0,00	7.000,00	0,00	0,00%	1,07%	0,00%	0,00%	-100,00%
<b>A2.-Costos indirectes nivell I: Política de despesa</b>	<b>33.465,35</b>	<b>33.538,11</b>	<b>33.882,25</b>	<b>5,13%</b>	<b>5,14%</b>	<b>5,20%</b>	<b>0,22%</b>	<b>1,03%</b>
1X.-Personal	30.281,86	30.284,59	30.557,15	4,65%	4,64%	4,69%	0,01%	0,90%
20.-Arrendaments i cànon	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
21.- Manteniment, reparació i conservació	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
22.-Material i subministraments	3.183,49	3.253,52	3.325,10	0,49%	0,50%	0,51%	2,20%	2,20%
2X.-Altres	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>A3.-Costos indirectes nivell II: PD 92YYY i 93YYY</b>	<b>118.093,74</b>	<b>119.865,36</b>	<b>121.222,75</b>	<b>18,12%</b>	<b>18,36%</b>	<b>18,60%</b>	<b>1,50%</b>	<b>1,13%</b>
1X.-Personal	63.572,39	64.144,54	64.721,84	9,75%	9,83%	9,93%	0,90%	0,90%
20.-Arrendaments i cànon	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
21.- Manteniment, reparació i conservació	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
22.-Material i subministraments	54.521,35	55.720,82	56.500,91	8,36%	8,54%	8,67%	2,20%	1,40%
2X.-Altres	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>A4.-Càrrega financera</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>A5.-Costos de manteniment del servei en projecte aprovat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B) COSTOS NO PRESSUPOSTARIS</b>	<b>42.973,36</b>	<b>42.973,36</b>	<b>42.973,36</b>	<b>6,59%</b>	<b>6,58%</b>	<b>6,59%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B1.- Amortització immobilitzat</b>	<b>42.973,36</b>	<b>42.973,36</b>	<b>42.973,36</b>	<b>6,59%</b>	<b>6,58%</b>	<b>6,59%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>COST TOTAL SERVEI/ACTIVITAT</b>	<b>651.782,58</b>	<b>652.732,70</b>	<b>651.674,87</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,15%</b>	<b>-0,16%</b>

Font: programes de comptabilitat SCW i gestió patrimonial GPA.



Signatura 1 de 1  
Tècnic d'Educació  
07/09/2021  
1  
Maria Artigas Gurri

Aquest document és una còpia autèntica d'un document electrònic validable a:

Codi Segur de Validació 58e4bc8e6d53446187a6085069cb0b74001

Url de validació <https://sedesimplifica03.absisccloud.com/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=063>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



	Preu públic /unitat	ene-20			feb-20			mar-20			abr-20			may-20			jun-20			jul-20			ago-20			sep-20			oct-20		
		N	Import	Import/serv ei o usuari	N	Import	Import/serv ei o usuari	N	Import	Import/serv ei o usuari	N	Import	Import/serv ei o usuari	N	Import	Import/serv ei o usuari	N	Import	Import/serv ei o usuari	N	Import	Import/serv ei o usuari	N	Import	Import/serv ei o usuari	N	Import	Import/serv ei o usuari	N		
<b>PADRONS</b>																															
ESCOLARITAT - 2 O MÉS GERMANS AL CENTRE	123,75	8	990,00	8,00	8	990,00	8,00	10,00	1.237,50	10,00		0,00		0,00		0,00	4	34,52	0,28		0,00		8	990,00	8,00	10	1.237,50	10,00	11		
ESCOLARITAT - FAMÍLIA NOMBROSA O MONOPARENTAL	148,50	11,00	1.633,50	11,00	11	1.633,50	11,00	11,00	1.633,50	11,00		0,00		0,00		0,00	5	51,25	0,35		0,00		6	891,00	6,00	6	891,00	6,00	6		
ESCOLARITAT - 1 NEN/A	165,00	76	12.540,00	76,00	77	12.705,00	77,00	81,00	13.365,00	81,00		0,00		0,00		0,00	21	241,50	1,46		0,00		41	6.765,00	41,00	71	11.715,00	71,00	71		
ESCOLARITAT MITJA JORNADA - 2 O MÉS GERMANS AL CENTRE	70,50			0,00			0,00			0,00		0,00		0,00	1	70,50	1,00	1	70,50	1,00		0,00									
ESCOLARITAT MITJA JORNADA - FAMÍLIA NOMBROSA O MONOPARENTAL	84,50			0,00			0,00			0,00		0,00		0,00	4	338,00	4,00			0,00		0,00									
ESCOLARITAT MITJA JORNADA - 1 NEN/A	94,00			0,00			0,00			0,00		0,00		15	1.410,00	15,00	2	188,00	2,00		0,00										
<b>Subtotal</b>			<b>15.163,50</b>			<b>15.328,50</b>			<b>16.236,00</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>1.818,50</b>		<b>585,77</b>		<b>0,00</b>				<b>8.646,00</b>			<b>13.843,50</b>				
MENÚ DIARI I MONITORATGE - USUARI FIX	6,81		4.620,43	678,48	42	4.208,58	618,00	48	5.270,94	774,00	51	2.710,38	398,00		0,00			0,00		0,00		0,00	36	2.642,28	388,00	42	5.059,83	743,00	47		
BERENAR - QUOTA USUARI FIX	0,66		335,88	508,91	32	294,36	446,00	36	349,14	529,00	39	196,68	298,00		0,00			0,00		0,00		0,00	25	175,56	266,00	26	309,54	469,00	31		
ACOLLIDA 1/2 HORA EXTRA DIÀRIA - QUOTA MENÚ	13,81			0,00	5	69,05	5,00	7	96,67	7,00	8	110,48	8,00		0,00			0,00		0,00		0,00	1	13,81	1,00	2	27,62	2,00	2		
ACOLLIDA 1 HORA EXTRA DIÀRIA - QUOTA MENÚ	27,63		304,76	11,03	4	110,52	4,00	8	221,04	8,00	6	165,78	6,00		0,00			0,00		0,00		0,00	3	82,89	3,00	6	165,78	6,00	7		
MENÚ DIARI I MONITORATGE - USUARI ESPORÀDIC	8,38			0,00	29	1.156,44	138,00	32	1.148,06	137,00	22	469,28	56,00		0,00			0,00		0,00		0,00	17	427,38	51,00	15	678,78	81,00	16		
BERENAR - QUOTA USUARI ESPORÀDIC	0,84			0,00	27	100,80	120,00	25	78,96	94,00	18	33,60	40,00		0,00			0,00		0,00		0,00	8	21,00	25,00	13	47,88	57,00	15		
ACOLLIDA 1/2 ESPORÀDIC	1,89			0,00	2	3,78	2,00	5	11,34	6,00	1	7,56	2,00		0,00			0,00		0,00		0,00	1	9,45	5,00	2	5,67	3,00	5		
ACOLLIDA 1 HORA EXTRA DIÀRIA - USUARI ESPORÀDIC	3,78			0,00	2	22,68	6,00	4	18,90	5,00	1	7,56	2,00		0,00			0,00		0,00		0,00	3	26,46	7,00	1	7,56	2,00	2		
PISCINA	75,00	33	2.475,00	33,00			0,00			0,00		0,00			0,00			0,00		0,00		0,00									
<b>Subtotal</b>			<b>7.736,07</b>			<b>5.962,43</b>			<b>7.187,49</b>			<b>3.705,10</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>585,77</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>3.398,83</b>			<b>6.302,66</b>				
<b>Subtotal padrons</b>			<b>22.899,57</b>			<b>21.290,93</b>			<b>23.423,49</b>			<b>3.705,10</b>		<b>0,00</b>		<b>1.818,50</b>		<b>585,77</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>12.044,83</b>			<b>20.146,16</b>				
<b>AUTOLIQUIDACIONS</b>																															
<b>Subtotal autoliquidacions</b>																															
<b>LIQUIDACIONS</b>																															
<b>Subtotal liquidacions</b>																															
<b>TOTAL</b>			<b>22.899,57</b>			<b>21.290,93</b>			<b>23.423,49</b>			<b>3.705,10</b>		<b>0,00</b>		<b>1.818,50</b>		<b>585,77</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>12.044,83</b>			<b>20.146,16</b>				

Signatura 1 de 1  
07/09/2021 Tècnic d'Educació  
Maria Artigas Gurri



	nov-20			Total		
	Preu públic /unitat	Import	Import/servi o usuari	N mitjana	Import	Mitjana import/servi o usuari
<b>PADRONS</b>						
ESCOLARITAT - 2 O MÉS GERMANS AL CENTRE	123,75	1.361,25	11,00	9,40	6.840,77	9,25
ESCOLARITAT - FAMÍLIA NOMBROSA O MONOPARENTAL	148,50	891,00	6,00	8,00	7.624,75	8,50
ESCOLARITAT - 1 NEN/A	165,00	11.715,00	71,00	68,20	69.046,50	73,75
ESCOLARITAT MITJA JORNADA - 2 O MÉS GERMANS AL CENTRE	70,50		0,00		141,00	0,00
ESCOLARITAT MITJA JORNADA - FAMÍLIA NOMBROSA O MONOPARENTAL	84,50		0,00		338,00	0,00
ESCOLARITAT MITJA JORNADA - 1 NEN/A	94,00		0,00		1.598,00	0,00
<b>Subtotal</b>		<b>13.967,25</b>			<b>85.589,02</b>	<b>0,00</b>
MENÚ DIARI I MONITORATGE - USUARI FIX	6,81	5.836,17	857,00	43,00	30.348,61	724,12
BERENAR - QUOTA USUARI FIX	0,66	379,50	575,00	30,00	2.040,66	499,73
ACOLLIDA 1/2 HORA EXTRA DIÀRIA - QUOTA MENÚ	13,81	27,62	2,00	3,40	345,25	2,25
ACOLLIDA 1 HORA EXTRA DIÀRIA - QUOTA MENÚ	27,63	193,41	7,00	5,60	1.244,18	7,01
MENÚ DIARI I MONITORATGE - USUARI ESPORÀDIC	8,38	477,66	57,00	21,80	4.357,60	69,00
BERENAR - QUOTA USUARI ESPORÀDIC	0,84	37,80	45,00	17,60	320,04	55,50
ACOLLIDA 1/2 ESPORÀDIC	1,89	13,23	7,00	2,00	43,47	2,50
ACOLLIDA 1 HORA EXTRA DIÀRIA - USUARI ESPORÀDIC	3,78	11,34	3,00	2,40	94,50	2,75
PISCINA	75,00		0,00		2.475,00	33,00
<b>Subtotal</b>		<b>6.976,73</b>			<b>41.269,31</b>	
<b>Subtotal padrons</b>		<b>20.943,98</b>			<b>126.858,33</b>	
<b>AUTOLIQUIDACIONS</b>				15	2.066,47	
<b>Subtotal autoliquidacions</b>						
<b>LIQUIDACIONS</b>				5	535,02	
<b>Subtotal liquidacions</b>						
<b>TOTAL</b>		<b>20.943,98</b>			<b>129.459,82</b>	

Signatura 1 de 1  
 Maria Artigas Gurri  
 07/09/2021 Tècnic d'Educació

ANNEX.- ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PUBLIC ESCOLA BRESSOL**  
Epígraf: **0**

0  
0  
0

0  
0  
0

II. -RENDIMENT DE LA TAXA O PREU PÚBLIC

	2020					2021					2022							
	Import tarifa per unitat de prestació	Unitats en què s'expressa la quota (€/mes, €/unitat, etc)	Usuaris o serveis bonificats 50%	% Usuaris o serveis bonificats 90%	% Usuaris o serveis no bonificats 0%	Rendiment	Import tarifa per unitat de prestació	Unitats en què s'expressa la quota (€/mes, €/unitat, etc)	Usuaris o serveis bonificats 50%	% Usuaris o serveis bonificats 90%	% Usuaris o serveis no bonificats 0%	Rendiment	Import tarifa per unitat de prestació	Unitats en què s'expressa la quota (€/mes, €/unitat, etc)	Usuaris o serveis bonificats 50%	% Usuaris o serveis bonificats 90%	% Usuaris o serveis no bonificats 0%	Rendiment
% reducció			50%	90%	0%			50%	90%	0%					50%	90%	0%	
% cobertura					100,00%			6%	2%	92%					6%	2%	92%	
<b>PADRONS</b>																		
ESCOLARITAT - 2 O MÉS GE	123,75 €/mes					6.840,77	123,75 €/mes	6,11	2,04	93,61	11.987,17	123,75 €/mes	6,11	2,04	93,61	11.987,17		
ESCOLARITAT - FAMÍLIA NO	148,50 €/mes					7.624,75	148,50 €/mes	5,61	1,87	86,02	13.218,28	148,50 €/mes	5,61	1,87	86,02	13.218,28		
ESCOLARITAT - 1 NEN/A	165,00 €/mes					69.046,50	165,00 €/mes	48,68	16,23	746,35	127.431,15	165,00 €/mes	48,68	16,23	746,35	127.431,15		
ESCOLARITAT MITJA JORNA	70,50 €/mes					141,00	70,50 €/mes	0,00	0,00	0,00	0,00	70,50 €/mes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESCOLARITAT MITJA JORNA	84,50 €/mes					338,00	84,50 €/mes	0,00	0,00	0,00	0,00	84,50 €/mes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESCOLARITAT MITJA JORNA	94,00 €/mes					1.598,00	94,00 €/mes	0,00	0,00	0,00	0,00	94,00 €/mes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MENÚ DIARI I MONITORATG	6,81 €/servei					30.348,61	6,81 €/servei	477,92	159,31	7.328,09	51.640,08	6,81 €/servei	477,92	159,31	7.328,09	51.640,08		
BERENAR - QUOTA USUARI	0,66 €/servei					2.040,66	0,66 €/servei	329,82	109,94	5.057,24	3.453,88	0,66 €/servei	329,82	109,94	5.057,24	3.453,88		
ACOLLIDA 1/2 HORA EXTRA	13,81 €/mes					345,25	13,81 €/mes	1,49	0,50	22,77	325,39	13,81 €/mes	1,49	0,50	22,77	325,39		
ACOLLIDA 1 HORA EXTRA D	27,63 €/mes					1.244,18	27,63 €/mes	4,62	1,54	70,92	2.027,56	27,63 €/mes	4,62	1,54	70,92	2.027,56		
MENÚ DIARI I MONITORATG	8,38 €/servei					4.357,60	8,38 €/servei	45,54	15,18	698,28	6.055,12	8,38 €/servei	45,54	15,18	698,28	6.055,12		
BERENAR - QUOTA USUARI	0,84 €/servei					320,04	0,84 €/servei	36,63	12,21	561,66	488,20	0,84 €/servei	36,63	12,21	561,66	488,20		
ACOLLIDA 1/2 ESPORADIC	1,89 €/servei					43,47	1,89 €/servei	1,65	0,55	25,30	49,48	1,89 €/servei	1,65	0,55	25,30	49,48		
ACOLLIDA 1 HORA EXTRA D	3,78 €/servei					94,50	3,78 €/servei	1,82	0,61	27,83	108,86	3,78 €/servei	1,82	0,61	27,83	108,86		
PISCINA	75,00 €/trimestre					2.475,00	75,00 €/trimestre	5,94	1,98	91,08	7.068,60	75,00 €/trimestre	5,94	1,98	91,08	7.068,60		
SORTIDES						0,00					0,00					50,00	1.250,00	
AUTOLIQUIDACIONS						2.066,47					2.475,00					0,00	2.475,00	
LIQUIDACIONS						535,02					0,00					0,00	0,00	
<b>TOTAL RENDIMENT NET</b>						<b>129.459,82</b>					<b>226.328,77</b>							<b>227.578,77</b>
<b>TOTAL BRUT</b>						<b>129.459,82</b>					<b>237.615,51</b>							<b>238.865,51</b>
<b>IMPORT BENEFICIS FISCALS</b>						<b>0,00</b>					<b>11.286,74</b>							<b>11.286,74</b>

Signatura 1 de 1  
07/09/2021  
Tècnic d'Educació  
Maria Artigas Gurri

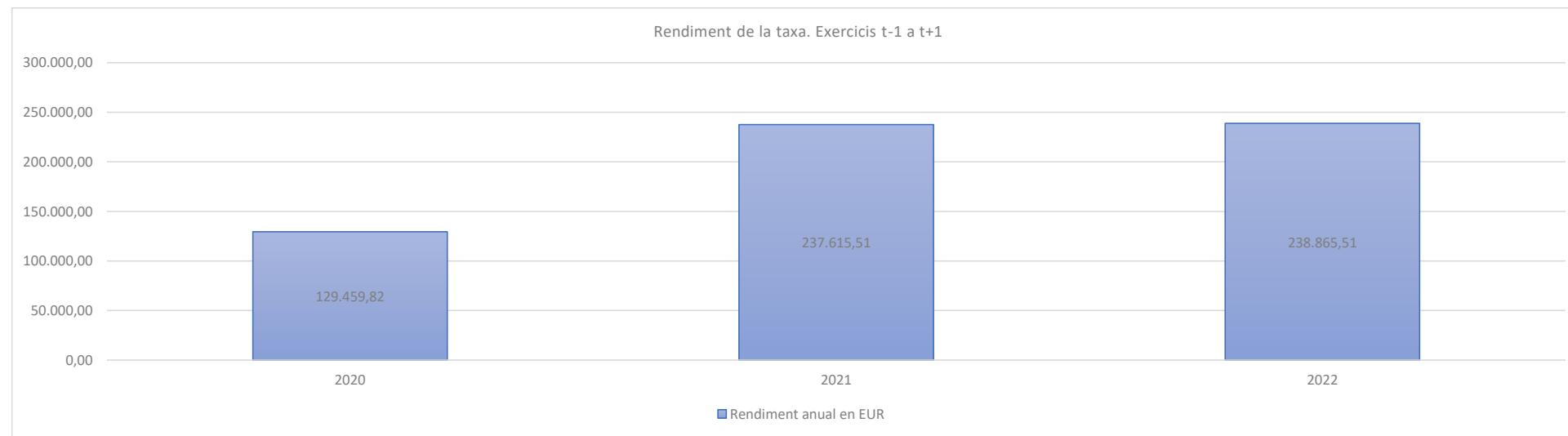


ANNEX.- ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
 Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PUBLIC ESCOLA BRESSOL**  
 Epígraf: **0**

II. -RENDIMENT DE LA TAXA O PREU PÚBLIC

	2020				2021				2022						
	Import tarifa per unitat de prestació	Unitats en què s'expressa la quota (€/mes, €/unitat, etc)	N períodes o serveis per usuari	N usuaris mitjà	Rendiment anual en EUR	Import tarifa per unitat de prestació	Unitats en què s'expressa la quota (€/mes, €/unitat, etc)	N períodes o serveis per usuari	N usuaris mitjà	Rendiment anual en EUR	Import tarifa per unitat de prestació	Unitats en què s'expressa la quota (€/mes, €/unitat, etc)	N períodes o serveis per usuari	N usuaris mitjà	Rendiment anual en EUR
<b>PADRONS</b>															
ESCOLARITAT - 2 O MÉS GERMANS	123,75 €/mes		5,5		6.840,77	123,75 €/mes		11,00	9,25	12.591,56	123,75 €/mes		11,00	9,25	12.591,56
ESCOLARITAT - FAMÍLIA NOMBROS	148,50 €/mes		5,5		7.624,75	148,50 €/mes		11,00	8,50	13.884,75	148,50 €/mes		11,00	8,50	13.884,75
ESCOLARITAT - 1 NEN/A	165,00 €/mes		5,5		69.046,50	165,00 €/mes		11,00	73,75	133.856,25	165,00 €/mes		11,00	73,75	133.856,25
ESCOLARITAT MITJA JORNADA - 2	70,50 €/mes		2		141,00	70,50 €/mes		0,00	0,00	0,00	70,50 €/mes		0,00	0,00	0,00
ESCOLARITAT MITJA JORNADA - FA	84,50 €/mes		2		338,00	84,50 €/mes		0,00	0,00	0,00	84,50 €/mes		0,00	0,00	0,00
ESCOLARITAT MITJA JORNADA - 1	94,00 €/mes		2		1.598,00	94,00 €/mes		0,00	0,00	0,00	94,00 €/mes		0,00	0,00	0,00
MENÚ DIARI I MONITORATGE - USU	6,81 €/servei		5,5		30.348,61	6,81 €/servei		11,00	724,12	54.243,78	6,81 €/servei		11,00	724,12	54.243,78
BERENAR - QUOTA USUARI FIX	0,66 €/servei		5,5		2.040,66	0,66 €/servei		11,00	499,73	3.628,02	0,66 €/servei		11,00	499,73	3.628,02
ACOLLIDA 1/2 HORA EXTRA DIÀRIA	13,81 €/mes		5,5		345,25	13,81 €/mes		11,00	2,25	341,80	13,81 €/mes		11,00	2,25	341,80
ACOLLIDA 1 HORA EXTRA DIÀRIA -	27,63 €/mes		5,5		1.244,18	27,63 €/mes		11,00	7,01	2.129,79	27,63 €/mes		11,00	7,01	2.129,79
MENÚ DIARI I MONITORATGE - USU	8,38 €/servei		5,5		4.357,60	8,38 €/servei		11,00	69,00	6.360,42	8,38 €/servei		11,00	69,00	6.360,42
BERENAR - QUOTA USUARI ESPORA	0,84 €/servei		5,5		320,04	0,84 €/servei		11,00	55,50	512,82	0,84 €/servei		11,00	55,50	512,82
ACOLLIDA 1/2 ESPORADIC	1,89 €/servei		5,5		43,47	1,89 €/servei		11,00	2,50	51,98	1,89 €/servei		11,00	2,50	51,98
ACOLLIDA 1 HORA EXTRA DIÀRIA -	3,78 €/servei		5,5		94,50	3,78 €/servei		11,00	2,75	114,35	3,78 €/servei		11,00	2,75	114,35
PISCINA	75,00 €/trimestre		1		2.475,00	75,00 €/trimestre		3,00	33,00	7.425,00	75,00 €/trimestre		3,00	33,00	7.425,00
SORTIDES A LA GRANJA	n/a		n/a			n/a		n/a			25,00 €/activitat		1,00	50,00	1.250,00
<b>AUTOLIQUIDACIONS</b>					<b>2.066,47</b>	<b>165,00</b>		<b>1,00</b>	<b>15,00</b>	<b>2.475,00</b>	<b>165,00 €/unitat</b>		<b>1,00</b>	<b>15,00</b>	<b>2.475,00</b>
<b>LIQUIDACIONS</b>					<b>535,02</b>										
<b>TOTAL</b>					<b>129.459,82</b>					<b>237.615,51</b>					<b>238.865,51</b>



Signatura 1 de 1  
 Maria Artigas Gurri  
 07/09/2021 Tècnic d'Educació





## ANNEX.- ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

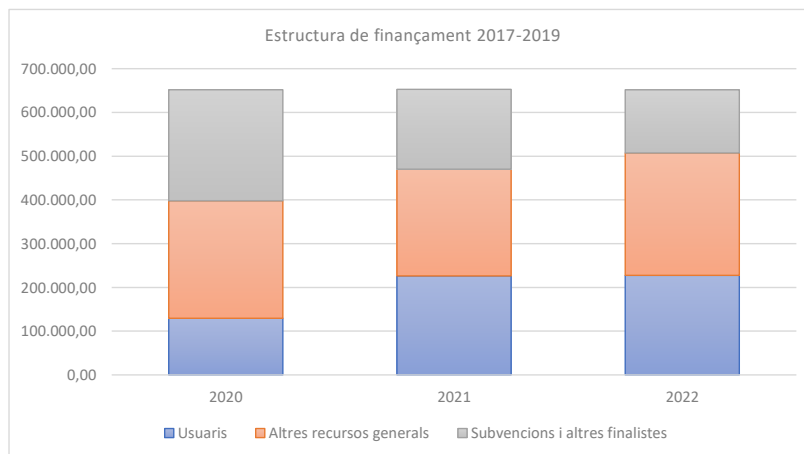
Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
 Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PÚBLIC ESCOLA BRESSOL**  
 Epígraf: **0**

## III.-COBERTURA DE COST

	Imports en EUR			
	Cost total real t-1	Cost total previst t	Cost total previst t+1	
	2020	2021	2022	
a	457.250,13	456.355,87	453.596,51	
b1	33.465,35	33.538,11	33.882,25	
b2	118.093,74	119.865,36	121.222,75	
c	0,00	0,00	0,00	
d	0,00	0,00	0,00	
e	42.973,36	42.973,36	42.973,36	
f=a+b+c+d+e	<b>651.782,58</b>	<b>652.732,70</b>	<b>651.674,87</b>	
g	<b>Rendiment total anual brut</b>	<b>129.459,82</b>	<b>237.615,51</b>	<b>238.865,51</b>
	<b>Beneficis fiscals</b>	<b>0,00</b>	<b>11.286,74</b>	<b>11.286,74</b>
	<b>Rendiment total anual net</b>	<b>129.459,82</b>	<b>226.328,77</b>	<b>227.578,77</b>
h=g/f	<b>% COBERTURA COST BRUT</b>	<b>19,86%</b>	<b>34,67%</b>	<b>34,92%</b>
i	Subvencions corrents	253.919,70	182.488,25	144.400,00
j	Subvencions capital imputades a resultats	0,00	0,00	0,00
k	Altres	0,00	0,00	0,00
l=i+j+k	<b>Total ingressos finalistes</b>	<b>253.919,70</b>	<b>182.488,25</b>	<b>144.400,00</b>
m=g-l	<b>Cost total anual net</b>	<b>397.862,88</b>	<b>470.244,45</b>	<b>507.274,87</b>
n=g/m	<b>% COBERTURA COST NET</b>	<b>32,54%</b>	<b>48,13%</b>	<b>44,86%</b>

## IV.-FINANÇAMENT DEL SERVEI

	Imports en EUR		
	Cost total real t-1	Cost total previst t	Cost total previst t+1
	2020	2021	2022
Usuaris	129.459,82	226.328,77	227.578,77
Altres recursos generals	268.403,06	243.915,68	279.696,11
Subvencions i altres finalistes	253.919,70	182.488,25	144.400,00
Total	651.782,58	652.732,70	651.674,87
% s/total			
Usuaris	19,9%	34,7%	34,9%
Altres recursos generals	41,2%	37,4%	42,9%
Subvencions i altres finalistes	39,0%	28,0%	22,2%
Total	100,0%	100,0%	100,0%



Signatura 1 de 1  
 Maria Artigas Gurri  
 07/09/2021 Tècnic d'Educació

Aquest document és una còpia autèntica d'un document electrònic validable a:

Codi Segur de Validació: **58e4bc8e6d53446187a6085069cb0b74001**

Url de validació: <https://sedesimplifica03.absisccloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=063>

Metadades: Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
 Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PÚBLIC ESCOLA BRESSOL**  
 Epígraf: **0**  
 Subprograma finalista: **32310 ESCOLA BRESSOL**

**CRITERIS DE REPARTIMENT DELS COSTOS DEL SUBPROGRAMA**

	A.Serveis/activitats dins el subprograma pressupostari						B.Serveis/activitats d'altres subprogrames dins la mateixa Política de despesa						C. Activitats altres Politiques de despesa	Total (2)
	Escola bressol													
<b>A) Valors absoluts</b>														
<b>Dedicació del personal adscrit al programa</b>	<b>22.995,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.995,00</b>
Director/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Meste/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Mestre/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Educador/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Educador/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Educador/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Educador/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Educador/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Educador/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Educador/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Educador/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Educador/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
administratiu/va	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
Netejador/a	Hores de dedicació anual	1.642,50												1.642,50
<b>Superfície dels edificis afectats al servei</b>														
- Element núm. 1	Superfície (en m2)													0,00
- Element núm. 2	Superfície (en m2)													0,00
- Element núm. 3	Superfície (en m2)													0,00
- Element núm. 4	Superfície (en m2)													0,00
- Element núm. 5	Superfície (en m2)													0,00
- Element núm. 6	Superfície (en m2)													0,00
- Element núm. 7	Superfície (en m2)													0,00
- Element núm. 8	Superfície (en m2)													0,00
- Element núm. 9	Superfície (en m2)													0,00
- Element núm. 10	Superfície (en m2)													0,00
<b>B) Coeficients</b>														
<b>Dedicació del personal adscrit al programa</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
Director/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Meste/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Mestre/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Educador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
administratiu/va	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Netejador/a	Hores de dedicació anual	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
<b>Superfície dels edificis afectats al servei</b>														
- Element núm. 1	Superfície (en m2)	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
- Element núm. 2	Superfície (en m2)	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
- Element núm. 3	Superfície (en m2)	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
- Element núm. 4	Superfície (en m2)	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
- Element núm. 5	Superfície (en m2)	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
- Element núm. 6	Superfície (en m2)	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
- Element núm. 7	Superfície (en m2)	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
- Element núm. 8	Superfície (en m2)	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
- Element núm. 9	Superfície (en m2)	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
- Element núm. 10	Superfície (en m2)	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!

(\*): únicament el personal laboral fix o temporal i el personal funcionari adscrits al programa pressupostari  
 1.-Identificar tots els àmbits materials d'activitat o serveis en què participen els treballadors adscrits al programa  
 2.-En les cel·les ombrejades en gris, indicar el nombre aproximat d'hores en còmput anual que cada efectiu dedica a cada activitat  
 3.-El sumatori de cada fila en la taula A no pot ser superior al total d'hores/treballador

**Total hores/treballador** 1.642,50

Signatura 1 de 1  
07/09/2021  
Tècnic d'Educació  
Maria Artigas Gurri



ANNEX.- ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
 Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PÚBLIC ESCOLA BRESSOL**  
 Epígraf: **0**  
 Subprograma finalista: **32310 ESCOLA BRESSOL**

A) COSTOS PRESSUPOSTARIS  
**A.1.- COST DIRECTE I INDIRECTE DEL SUBPROGRAMA FINALISTA**  
**DESPESES DE PERSONAL**

Efectiu	COST REAL EXERCICI 2020					COST PREVIST EXERCICI 2021					COST PREVIST EXERCICI 2022							
	Total obligacions reconegudes netes	Compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1)	Cost parcial	Estimació d'obligacions reconegudes netes	Estimació compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri d'imputació	Coef. Participació (valor entre 0 i 1)	Cost parcial	Estimació d'obligacions reconegudes netes	Estimació compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri d'imputació	Coef. Participació (valor entre 0 i 1)	Cost parcial
	(1)	(2)	(3)=(1)+(2)		(4)	(5)=(3)*(4)	(1)	(2)	(3)=(1)+(2)		(4)	(5)=(3)*(4)	(1)	(2)	(3)=(1)+(2)		(4)	(5)=(3)*(4)
<b>1X.- Retribucions brutes</b>	<b>248.049,64</b>	<b>0,00</b>	<b>248.049,64</b>			<b>248.049,64</b>	<b>270.313,64</b>	<b>0,00</b>	<b>270.313,64</b>			<b>270.313,64</b>	<b>272.746,46</b>	<b>0,00</b>	<b>272.746,46</b>			<b>272.746,46</b>
Director/a	11.190,17		11.190,17	Dedicació	1,000	11.190,17	27.944,26		27.944,26	Dedicació	1,000	27.944,26	28.195,76		28.195,76	Dedicació	1,000	28.195,76
Mestre/a	21.900,10		21.900,10	Dedicació	1,000	21.900,10	22.321,32		22.321,32	Dedicació	1,000	22.321,32	22.522,21		22.522,21	Dedicació	1,000	22.522,21
Mestre/a	22.926,90		22.926,90	Dedicació	1,000	22.926,90	23.469,30		23.469,30	Dedicació	1,000	23.469,30	23.680,52		23.680,52	Dedicació	1,000	23.680,52
Educador/a	20.115,52		20.115,52	Dedicació	1,000	20.115,52	18.898,46		18.898,46	Dedicació	1,000	18.898,46	19.068,55		19.068,55	Dedicació	1,000	19.068,55
Educador/a	18.574,92		18.574,92	Dedicació	1,000	18.574,92	18.898,46		18.898,46	Dedicació	1,000	18.898,46	19.068,55		19.068,55	Dedicació	1,000	19.068,55
Educador/a	18.630,24		18.630,24	Dedicació	1,000	18.630,24	18.833,50		18.833,50	Dedicació	1,000	18.833,50	19.003,00		19.003,00	Dedicació	1,000	19.003,00
Educador/a	16.147,44		16.147,44	Dedicació	1,000	16.147,44	16.350,74		16.350,74	Dedicació	1,000	16.350,74	16.497,90		16.497,90	Dedicació	1,000	16.497,90
Educador/a	18.574,92		18.574,92	Dedicació	1,000	18.574,92	18.898,46		18.898,46	Dedicació	1,000	18.898,46	19.068,55		19.068,55	Dedicació	1,000	19.068,55
Educador/a	16.062,92		16.062,92	Dedicació	1,000	16.062,92	15.772,96		15.772,96	Dedicació	1,000	15.772,96	15.914,92		15.914,92	Dedicació	1,000	15.914,92
Educador/a	18.629,77		18.629,77	Dedicació	1,000	18.629,77	18.833,08		18.833,08	Dedicació	1,000	18.833,08	19.002,58		19.002,58	Dedicació	1,000	19.002,58
Educador/a	14.939,28		14.939,28	Dedicació	1,000	14.939,28	18.946,48		18.946,48	Dedicació	1,000	18.946,48	19.117,00		19.117,00	Dedicació	1,000	19.117,00
Educador/a	18.792,76		18.792,76	Dedicació	1,000	18.792,76	18.836,16		18.836,16	Dedicació	1,000	18.836,16	19.005,69		19.005,69	Dedicació	1,000	19.005,69
administratiu/va	18.107,76		18.107,76	Dedicació	1,000	18.107,76	18.330,62		18.330,62	Dedicació	1,000	18.330,62	18.495,60		18.495,60	Dedicació	1,000	18.495,60
Netejador/a	13.456,94		13.456,94	Dedicació	1,000	13.456,94	13.979,84		13.979,84	Dedicació	1,000	13.979,84	14.105,66		14.105,66	Dedicació	1,000	14.105,66
<b>161.-Quotes seguretat social</b>	<b>82.175,60</b>	<b>0,00</b>	<b>82.175,60</b>			<b>82.175,60</b>	<b>83.035,20</b>	<b>0,00</b>	<b>83.035,20</b>			<b>83.035,20</b>	<b>83.782,52</b>	<b>0,00</b>	<b>83.782,52</b>			<b>83.782,52</b>
Director/a	8.047,10		8.047,10	Dedicació	1,000	8.047,10	8.049,48		8.049,48	Dedicació	1,000	8.049,48	8.121,93		8.121,93	Dedicació	1,000	8.121,93
Mestre/a	6.453,13		6.453,13	Dedicació	1,000	6.453,13	6.909,36		6.909,36	Dedicació	1,000	6.909,36	6.971,54		6.971,54	Dedicació	1,000	6.971,54
Mestre/a	7.233,41		7.233,41	Dedicació	1,000	7.233,41	6.861,12		6.861,12	Dedicació	1,000	6.861,12	6.922,87		6.922,87	Dedicació	1,000	6.922,87
Educador/a	6.346,55		6.346,55	Dedicació	1,000	6.346,55	5.860,56		5.860,56	Dedicació	1,000	5.860,56	5.913,31		5.913,31	Dedicació	1,000	5.913,31
Educador/a	5.860,56		5.860,56	Dedicació	1,000	5.860,56	5.860,56		5.860,56	Dedicació	1,000	5.860,56	5.913,31		5.913,31	Dedicació	1,000	5.913,31
Educador/a	5.878,04		5.878,04	Dedicació	1,000	5.878,04	5.846,04		5.846,04	Dedicació	1,000	5.846,04	5.898,65		5.898,65	Dedicació	1,000	5.898,65
Educador/a	5.094,37		5.094,37	Dedicació	1,000	5.094,37	5.062,20		5.062,20	Dedicació	1,000	5.062,20	5.107,76		5.107,76	Dedicació	1,000	5.107,76
Educador/a	5.860,56		5.860,56	Dedicació	1,000	5.860,56	5.860,56		5.860,56	Dedicació	1,000	5.860,56	5.913,31		5.913,31	Dedicació	1,000	5.913,31
Educador/a	5.112,18		5.112,18	Dedicació	1,000	5.112,18	4.872,96		4.872,96	Dedicació	1,000	4.872,96	4.916,82		4.916,82	Dedicació	1,000	4.916,82
Educador/a	5.877,72		5.877,72	Dedicació	1,000	5.877,72	5.845,68		5.845,68	Dedicació	1,000	5.845,68	5.898,29		5.898,29	Dedicació	1,000	5.898,29
Educador/a	4.713,35		4.713,35	Dedicació	1,000	4.713,35	5.845,68		5.845,68	Dedicació	1,000	5.845,68	5.898,29		5.898,29	Dedicació	1,000	5.898,29
Educador/a	5.480,70		5.480,70	Dedicació	1,000	5.480,70	5.942,88		5.942,88	Dedicació	1,000	5.942,88	5.996,37		5.996,37	Dedicació	1,000	5.996,37
administratiu/va	5.712,95		5.712,95	Dedicació	1,000	5.712,95	5.712,96		5.712,96	Dedicació	1,000	5.712,96	5.764,38		5.764,38	Dedicació	1,000	5.764,38
Netejador/a	4.504,98		4.504,98	Dedicació	1,000	4.504,98	4.505,16		4.505,16	Dedicació	1,000	4.505,16	4.545,71		4.545,71	Dedicació	1,000	4.545,71
<b>16X.-Despeses socials</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
Director/a			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00
Mestre/a			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00
Mestre/a			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00
Educador/a			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00
Educador/a			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00
Educador/a			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00
Educador/a			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00
Educador/a			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00
administratiu/va			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00
Netejador/a			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00			0,00	Dedicació	1,000	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>330.225,24</b>			<b>330.225,24</b>	<b>353.348,84</b>		<b>353.348,84</b>			<b>353.348,84</b>	<b>356.528,98</b>		<b>356.528,98</b>			<b>356.528,98</b>

Signatura 1 de 1  
 07/09/2021 Tècnic d'Educació  
 Maria Artigas Gurri

ANNEX.-ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
 Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PÚBLIC ESCOLA BRESSOL**  
 Epígraf: **0**  
 Subprograma finalista: **32310 ESCOLA BRESSOL**

A) COSTOS PRESSUPOSTARIS  
**A.1.- COST DIRECTE I INDIRECTE DEL SUBPROGRAMA FINALISTA**  
**ARRENDAMENTS**

Concepte	COST REAL EXERCICI 2020					COST PREVIST EXERCICI 2021					COST PREVIST EXERCICI 2022							
	Total obligacions reconegudes netes a	Compte 413 (saldo final - saldo inicial) b	Import total c=a+b	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) d	Cost parcial f=c*d	Estimació obligacions reconegudes netes a'	Estimació compte 413 (saldo final - saldo inicial) b'	Import total c'=a'+b'	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) d'	Cost parcial f'=c'*d'	Estimació obligacions reconegudes netes a''	Compte 413 (saldo final - saldo inicial) b''	Import total c''=a''+b''	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) d''	Cost parcial f''=c''*d''
<b>201.-Terrenys i béns naturals</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
- Element o contracte 1			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
<b>202.-Edificis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
- Element o contracte 1			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
<b>203.-Maquinària, instal. i utilitatge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
- Element o contracte 1			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
<b>204.-Material de transport</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
- Element o contracte 1			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
<b>205.-Mobiliari i equips d'oficina</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
- Element o contracte 1			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
<b>206.-Equips per processos d'inform</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
- Element o contracte 1			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
<b>208.-Altres immobilitzat material</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
- Element o contracte 1			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00					0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Signatura 1 de 1  
 Maria Artigas Gurri  
 07/09/2021  
 Tècnic d'Educació

ANNEX.-ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
 Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PÚBLIC ESCOLA BRESSOL**  
 Epígraf: **0**  
 Subprograma finalista: **32310 ESCOLA BRESSOL**

A) COSTOS PRESSUPOSTARIS  
**A.1.- COST DIRECTE I INDIRECTE DEL SUBPROGRAMA FINALISTA**  
**MANTENIMENT, REPARACIÓ I CONSERVACIÓ**

Concepte	COST REAL EXERCICI 2020						COST PREVIST EXERCICI 2021						COST PREVIST EXERCICI 2022					
	Total obligacions reconegudes netes	Compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1)	Cost parcial	Estimació obligacions reconegudes netes	Estimació compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1)	Cost parcial	Estimació obligacions reconegudes netes	Compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1)	Cost parcial
	a	b	c=a+b		d	f=c*d	a'	b'	c'=a'+b'		d'	f'=c'*d'	a''	b''	c''=a''+b''		d''	f''=c''*d''
<b>210.-Infraestructures i béns natur</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Element o contracte 1			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00
- Element o contracte 2			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00
- Element o contracte 3			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00
- Element o contracte 4			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00
<b>212.-Edificis i altres construccions</b>	<b>7.676,08</b>	<b>136,93</b>	<b>7.813,01</b>			<b>0,00</b>	<b>14.765,71</b>	<b>0,00</b>	<b>14.765,71</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.765,71</b>	<b>0,00</b>	<b>14.765,71</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Element o contracte 1	7.676,08	136,93	7.813,01	Superfície		0,00	10.765,71		10.765,71	Superfície		0,00	10.765,71		10.765,71	Superfície		0,00
- Element o contracte 2			0,00	Superfície		0,00	4.000,00		4.000,00	Superfície		0,00	4.000,00		4.000,00	Superfície		0,00
- Element o contracte 3			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00
- Element o contracte 4			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00			0,00	Superfície		0,00
<b>213.-Maquinària, instal. i utilatge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Element o contracte 1			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
<b>214.-Elements de transport</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Element o contracte 1			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
<b>215.-Mobiliari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Element o contracte 1			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
<b>216.-Equips per processos d'inform</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Element o contracte 1			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
<b>219.-Altres immobilitzat material</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Element o contracte 1			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 2			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 3			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
- Element o contracte 4			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00
<b>TOTAL</b>	<b>7.676,08</b>	<b>136,93</b>	<b>7.813,01</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.765,71</b>	<b>0,00</b>	<b>14.765,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.765,71</b>	<b>0,00</b>	<b>14.765,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Signatura 1 de 1  
 07/09/2021  
 Tècnic d'Educació  
 Maria Artigas Gurri

ANNEX.- ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat:	<b>ESCOLA BRESSOL</b>
Ordenança fiscal:	<b>ORDENANÇA PREU PÚBLIC ESCOLA BRESSOL</b>
Epígraf:	<b>0</b>
Subprograma finalista:	<b>32310 ESCOLA BRESSOL</b>

A) COSTOS PRESSUPOSTARIS  
A.1.- COST DIRECTE I INDIRECTE DEL SUBPROGRAMA FINALISTA  
MATERIALS, SUBMINISTRAMENTS I SERVEIS EXTERNS

Concepte	COST REAL EXERCICI 2020					COST PREVIST EXERCICI 2021					COST PREVIST EXERCICI 2022				
	Total obligacions reconegudes netes a	Compte 413 (saldo final - saldo inicial) b	Import total c=a+b	Criteri de repartiment costos del programa d	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) f=c*d	Estimació obligacions reconegudes netes a'	Estimació compte 413 (saldo final - saldo inicial) b'	Import total c'=a'+b'	Criteri de repartiment costos del programa d'	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) f'=c'*d'	Estimació obligacions reconegudes netes a''	Estimació compte 413 (saldo final - saldo inicial) b''	Import total c''=a''+b''	Criteri de repartiment costos del programa d''	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) f''=c''*d''
<b>220.-Material d'oficina</b>	<b>2.450,73</b>	<b>0,00</b>	<b>2.450,73</b>		<b>2.450,73</b>	<b>5.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.500,00</b>		<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.500,00</b>		<b>5.500,00</b>
22000.-Ordinari no inventariable	2.450,73		2.450,73		1,00	5.500,00		5.500,00		1,00	5.500,00		5.500,00		1,00
22001.-Premsa, revistes, llibres i altres publicacions		0,00	0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
<b>221.-Subministraments</b>	<b>10.139,20</b>	<b>812,41</b>	<b>10.951,61</b>		<b>10.951,61</b>	<b>14.622,29</b>	<b>0,00</b>	<b>14.622,29</b>		<b>14.622,29</b>	<b>14.622,29</b>	<b>0,00</b>	<b>14.622,29</b>		<b>14.622,29</b>
22100.-Energia elèctrica	9.104,71	812,41	9.917,12		9.917,12	10.400,00		10.400,00		1,00	10.400,00		10.400,00		1,00
22101.-Aigua			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22102.-Gas	1.034,49		1.034,49		1,00	4.222,29		4.222,29		1,00	4.222,29		4.222,29		1,00
22103.-Combustibles i carburants			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22104.-Vestuari			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22105.-Productes alimentaris			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22106.-Productes farmacèutics i material sanitari			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22110.-Productes de neteja i acondicionament			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22111.-Recanvis de maquinària, utilatge i material de transport			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22112.-Material electrònic, elèctric i de telecomunicacions			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22113.-Manutenció d'animals			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22199.-Altres subministraments			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
<b>222.-Comunicacions</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
22200.-Serveis de telecomunicacions			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22201.-Postals			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22202.-Telegràfiques			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22203.-Informàtiques			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22299.-Altres			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
<b>223.-Transports</b>			<b>0,00</b>		<b>1,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>1,00</b>	<b>360,50</b>		<b>360,50</b>		<b>1,00</b>
<b>224.-Primes d'assegurances</b>			<b>0,00</b>		<b>1,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>1,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>1,00</b>
<b>225.-Tributs</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
22500.-Tributs estatals			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22501.-Tributs autonòmics			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22502.-Tributs locals			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
<b>226.-Despeses diverses</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.000,00</b>		<b>1,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.700,00</b>		<b>8.700,00</b>
22601.-Atencions protocol·làries i representatives			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22602.-Publicitat i propaganda			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22603.-Publicacions en diaris oficials			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22604.-Jurídics i contenciosos			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22606.-Reunions i cursos			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22607.-Oposicions i proves selectives			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22609.-Activitats culturals i esportives			0,00		1,00	8.000,00	0,00	8.000,00		1,00	8.700,00	0,00	8.700,00		8.700,00
Activitat piscina			0,00		1,00	8.000,00		8.000,00		1,00	8.000,00		8.000,00		1,00
Activitat sortides a La Granja			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	700,00		700,00		1,00
Activitat 3			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
Activitat 4			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22699.-Altres despeses diverses	0,00	0,00	0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
Despesa 1			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
Despesa 2			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
Despesa 3			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
Despesa 4			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
<b>227.-Treballs realitzats per empreses i pr</b>	<b>103.799,77</b>	<b>9.822,78</b>	<b>113.622,55</b>		<b>113.622,55</b>	<b>67.884,74</b>	<b>0,00</b>	<b>67.884,74</b>		<b>1,00</b>	<b>67.884,74</b>	<b>0,00</b>	<b>67.884,74</b>		<b>67.884,74</b>
22700.-Neteja i higiene			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22701.-Seguretat			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22702.-Valoracions i peritatges			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22704.-Custòdia, dipòsit i emmagatzematge			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22705.-Processos electorals			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22706.-Estudis i treballs tècnics			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22708.-Serveis recaptació			0,00		1,00	0,00		0,00		1,00	0,00		0,00		1,00
22799.-Altres	103.799,77	9.822,78	113.622,55		1,00	67.884,74		67.884,74		1,00	67.884,74		67.884,74		1,00
<b>TOTAL</b>	<b>116.389,70</b>	<b>10.635,19</b>	<b>127.024,89</b>	<b>0,00</b>	<b>127.024,89</b>	<b>96.007,03</b>	<b>0,00</b>	<b>96.007,03</b>		<b>96.007,03</b>	<b>97.067,53</b>	<b>0,00</b>	<b>97.067,53</b>		<b>97.067,53</b>

Nota: (1) El coeficient de repartiment, per defecte, serà = 1,00. (2) Les cel·les ombrejades s'han d'omplir manualment

Signatura 1 de 1  
07/09/2021 Tècnic d'Educació  
Maria Artigas Gurri

ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
 Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PÚBLIC ESCOLA BRESSOL**  
 Epígraf: **0**  
 Subprograma finalista: **32310 ESCOLA BRESSOL**

A) COSTOS PRESSUPOSTARIS  
**A.1.- COST DIRECTE I INDIRECTE DEL SUBPROGRAMA FINALISTA**  
**ALTRES**

Concepte	COST REAL EXERCICI 2020						COST PREVIST EXERCICI 2021						COST PREVIST EXERCICI 2022					
	Total obligacions reconegudes netes	Compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) <sup>(1)</sup>	Cost parcial	Estimació obligacions reconegudes netes	Estimació compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) <sup>(1)</sup>	Cost parcial	Estimació obligacions reconegudes netes	Estimació compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) <sup>(1)</sup>	Cost parcial
	a	b	c=a+b		d	f=c*d	a'	b'	c'=a'+b'		d'	f'=c'*d'	a''	b''	c''=a''+b''		d''	f''=c''*d''
23.- Dietes			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
24.- Publicacions			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
25.- Serveis prestats per ESAL			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
26.- Serveis prestats per AAPP			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

Nota: (1) El coeficient de repartiment, per defecte, serà = 1,00. (2) Les cel·les ombrejades s'han d'omplir manualment

SUBVENCIIONS I TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Concepte	COST REAL EXERCICI 2020						COST PREVIST EXERCICI 2021						COST PREVIST EXERCICI 2022					
	Total obligacions reconegudes netes	Compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) <sup>(1)</sup>	Cost parcial	Estimació obligacions reconegudes netes	Estimació compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) <sup>(1)</sup>	Cost parcial	Estimació obligacions reconegudes netes	Estimació compte 413 (saldo final - saldo inicial)	Import total	Criteri de repartiment costos del programa	Coef. Repartiment costos (valor entre 0 i 1) <sup>(1)</sup>	Cost parcial
	a	b	c=a+b		d	f=c*d	a'	b'	c'=a'+b'		d'	f'=c'*d'	a''	b''	c''=a''+b''		d''	f''=c''*d''
42.-Subvencions a l'Estat			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
45.-Subvencions a les CCAA			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
46.-Subvencions a altres EELL			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
47.-Subvencions a empreses			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
48.-Subvencions a famílies i ES	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	7.000,00			7.000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Convocatòria o subvenció nominativa 1			0,00		1,00	0,00	7.000,00		7.000,00		1,00	7.000,00			0,00		1,00	0,00
Convocatòria o subvenció nominativa 2			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
Convocatòria o subvenció nominativa 3			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
Convocatòria o subvenció nominativa 4			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
49.-Subvencions a l'exterior			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00			0,00		1,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>			<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

Nota: (1) El coeficient de repartiment, per defecte, serà = 1,00. (2) Les cel·les ombrejades s'han d'omplir manualment

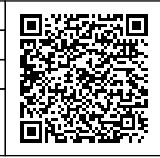
Signatura 1 de 1  
 Maria Artigas Gurri  
 07/09/2021  
 Tècnic d'Educació

Aquest document és una còpia autèntica d'un document electrònic validable a:

Codi Segur de Validació: 58e4bc8e6d53446187a6085069cb0b74001

Url de validació: <https://sedesimplifica03.absisccloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=063>

Metadades: Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





## ANNEX.-ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
 Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PÚBLIC ESCOLA BRESSOL**  
 Epígraf: **0**  
 Subprograma finalista: **32310 ESCOLA BRESSOL**  
 Subprograma d'adm. General: **32000 ADM GENERAL EDUCACIÓ**

## A.-COSTOS PRESSUPOSTARIS

## A.2.- COSTOS INDIRECTES- NIVELL I (Pograma d'administració general de la Política de despesa)

Imports en EUR	Estimació cost indirecte nivell II						Estimació cost indirecte exercicis t i t+1				
	Programa adm.general en Política de despesa	Total Política de despesa	Cost directe del servei o activitat	Total programes finalistes	Cost servei/ cost total programes finalistes	Costos indirectes nivell I (Adm.general PD)	Criteri d'actualització t/t-1	% Actualització t/t-1	Cost indirecte estimat exercici t	% Actualització t+1/t	Cost indirecte estimat exercici t
	a	b	c	d=b-a	d=c/d	e=a*d	(1) (2)	f	g=e*(1+f)	h	i=g*(1+h)
1X-Personal	42.174,03	502.083,92	330.225,24	459.909,89	0,7180216	30.281,86	Increment LPGE	0,90%	30.284,59	0,90%	30.557,15
20-Arrendaments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000000	0,00	IPC ES des (p)	2,20%	0,00	2,20%	0,00
21-Manteniment, reparació i conservació	3.571,89	22.012,55	0,00	18.440,66	0,0000000	0,00	IPC ES des (p)	2,20%	0,00	2,20%	0,00
22-Materials i subministraments	11.891,17	486.363,13	127.024,89	474.471,96	0,2677184	3.183,49	IPC ES des (p)	2,20%	3.253,52	2,20%	3.325,10
2X-Resta capítol 2	43,00	43,00	0,00	0,00	0,0000000	0,00	IPC ES des (p)	2,20%	0,00	2,20%	0,00

## A.3.-COSTOS INDIRECTES-NIVELL II (Programes de les polítiques de desesa 92 i 93)

Imports en EUR	Estimació cost indirecte nivell II						Estimació cost indirecte exercicis t i t+1				
	Subtotal programes no finalistes (91YYY, 92YYY, 93YYY, 94YYY i 0YYYY)	Total programes del pressupost	Cost directe del servei o activitat	Total programes finalistes	Cost servei/ cost total programes finalistes	Costos indirectes nivell II (92YYY i 93YYY)	Criteri d'actualització t/t-1	% Actualització t/t-1	Cost indirecte estimat exercici t	% Actualització t+1/t	Cost indirecte estimat exercici t
	a	b	c	d=b-a	d=c/d	e=A*d+B*d	(1) (2)	f	g=e*(1+f)	h	i=g*(1+h)
1X-Personal	1.292.104,35	6.842.928,08	330.225,24	5.550.823,73	0,0594912	63.572,39	Increment LPGE	0,90%	64.144,54	0,90%	64.721,84
20-Arrendaments	59.624,59	159.040,33	0,00	99.415,74	0,0000000	0,00	IPC ES des (p)	2,20%	0,00	1,40%	0,00
21-Manteniment, reparació i conservació	150.675,61	502.394,58	0,00	351.718,97	0,0000000	0,00	IPC ES des (p)	2,20%	0,00	1,40%	0,00
22-Materials i subministraments	714.258,08	2.372.269,01	127.024,89	1.658.010,93	0,0766128	54.521,35	IPC ES des (p)	2,20%	55.720,82	1,40%	56.500,91
2X-Resta capítol 2	76.271,19	504.360,95	0,00	428.089,76	0,0000000	0,00	IPC ES des (p)	2,20%	0,00	1,40%	0,00

## DADES A OMLIR PELS SERVEIS ECONÒMICS

Font:

(1) LPGE exercici t i projecte t+1

t/t-1	t+1/t
0,90%	0,90%

(2) Previsió FUNCAS informe MAIG 20

t/t-1	t+1/t
2,20%	1,4%

Aquest document és una còpia autèntica d'un document electrònic validable a:

Codi Segur de Validació: 58e4bc8e6d53446187a6085069cb0b74001

Url de validació: <https://sedesimplifica03.abiscloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=063>

Metadades: Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original


 Signatura 1 de 1  
 Maria Artigas Gurri  
 07/09/2021  
 Tècnic d'Educació



## ANNEX.- ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
 Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PUBLIC ESCOLA BRESSOL**  
 Epígraf: **0**

B) COSTOS NO PRESSUPOSTARIS  
**AMORTITZACIO DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL**

Descripció del bé afecte al servei públic	Número de bé en Inventari	Data alta	Epígraf inventari	2020		2021		2022	
				Valor base	Dotació amortització	Valor base	Dotació amortització	Valor base	Dotació amortització
<b>ESCOLA BRESSOL</b>	<b>40000265</b>	<b>29/11/2000</b>	<b>1.2</b>	<b>2148670,72</b>	42973,36	2148670,72	42973,36	2148670,72	42973,36
<b>Total</b>				<b>42.973,36</b>		<b>42.973,36</b>		<b>42.973,36</b>	

Signatura 1 de 1  
 Maria Artigas Gurri  
 07/09/2021  
 Tècnic d'Educació

Aquest document és una còpia autèntica d'un document electrònic validable a:

Codi Segur de Validació: **58e4bc8e6d53446187a6085069cb0b74001**

Url de validació: <https://sedesimplifica03.absiscloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=063>

Metadades: Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





## ANNEX.- ESTUDI ECONÒMIC SOBRE COSTOS I RENDIMENT DEL SERVEI O ACTIVITAT

Servei o activitat: **ESCOLA BRESSOL**  
 Ordenança fiscal: **ORDENANÇA PREU PUBLIC ESCOLA BRESSOL**  
 Epígraf: **0**

IV.-COBERTURA DE COST  
AJUSTOS PER INGRESSOS FINALISTES

Efectiu	Aplicacions pressupostàries	Codi subvenció SCW	Exercici	Import total	Núm. Bé (només per subvencions de capital)	Import en EUR		
						2020	2021	2022
						Import imputable a resultats. Exercici t-1	Import imputable a resultats. Exercici t	Import imputable a resultats. Exercici t+1
<b>Subvencions corrents finalistes</b>						<b>253.919,70</b>	<b>182.488,25</b>	<b>144.400,00</b>
SUBV.FINAN. LLARS D'INFANTS GENERALITAT	2020 51 45080	N/A	2.020	148.142,86		148.142,86	144.400,00	144.400,00
SUBV. 20/X/282610 PC SOST. ESCOLES BRESSOL - L1 CURS 2017-18	2020 51 46103	N/A	2.020	46.740,09		46.740,09	0,00	0,00
SUBV 20/X/293866 PC SOST. ESCOLA BRESSOL L2 CURS 2018/19	2020 51 46103	N/A	2.020	59.036,75		59.036,75	0,00	0,00
SUBV.21/X/303979 Sosteniment serv. EB 2018-2019	2021 51 46103	N/A	2.021	38.088,25		0,00	38.088,25	0,00
Subvenció corrent 5	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Subvenció corrent 6	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Subvenció corrent 7	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Subvenció corrent 8	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Subvencions de capital</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Subvenció de capital 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenció de capital 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenció de capital 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenció de capital 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenció de capital 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenció de capital 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenció de capital 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Altres ingressos afectats</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Ingrés 1	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingrés 2	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingrés 3	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingrés 4	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingrés 5	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingrés 6	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingrés 7	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingrés 8	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>						<b>253.919,70</b>	<b>182.488,25</b>	<b>144.400,00</b>

Font: programa SCW. Mòdul de subvencions.

Signatura 1 de 1  
 Maria Artigas Gurri  
 07/09/2021  
 Tècnic d'Educació

Aquest document és una còpia autèntica d'un document electrònic validable a:

Codi Segur de Validació: 58e4bc8e6d53446187a6085069cb0b74001

Url de validació: <https://sedesimplifica03.abiscloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=063>

Metadades: Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

