

## **ESTUDIO ECONÓMICO DEL CONTRATO PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO EDUCATIVO DE LAS ESCUELAS INFANTILES EL ALBA, EL BOSQUE Y EL BARBERILLO DE LAVAPIES DEL DISTRITO DE ARGANZUELA, CON SERVICIO DE DESAYUNO, COMIDA Y MERIENDA QUE INCORPOREN PRODUCTOS DE COMERCIO JUSTO A, A ADJUDICAR POR PROCEDIMIENTO ABIERTO**

El objeto de este documento es realizar los cálculos económicos para determinar el precio del contrato de las Escuelas infantiles del Distrito de Arganzuela de titularidad del Ayuntamiento de Madrid y que forma parte de la Red Municipal de Escuelas Infantiles del Ayuntamiento de Madrid, en virtud de contrato de servicios por procedimiento abierto y por un período de cuatro años, prorrogable por otros dos.

El precio del contrato que figura en el presente estudio económico está exento de IVA, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 20.1.9º de la Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido.

### **1. Gastos de Personal**

Para la determinación de los gastos de personal, se han tenido en cuenta los costes resultantes de la subrogación de todos los derechos y obligaciones de los trabajadores derivados del artículo 26 del XI Convenio colectivo de ámbito estatal de centros de asistencia y educación infantil, así como el número de profesionales necesarios y titulación exigidos ambos por el artículo 4 de la Ordenanza Reguladora del Servicio de Escuelas Infantiles del Ayuntamiento de Madrid.

En concreto, en todas las Escuelas, debe contarse con personal educativo cualificado con la titulación exigida en el artículo 4.4 en número doble al de unidades (“pareja educativa”), más uno, el Director/a que tendrá la titulación exigida en el artículo 4.1 de la Ordenanza. Además, por cada seis unidades o fracción se deberá contar, además del Director/a con, al menos dos profesionales que cuenten con alguna de las titulaciones del artículo 4.1, es decir, dentro de los profesionales de la pareja educativa, y en función de las unidades de la Escuela, parte de estos profesionales deben tener esta titulación recogida en el artículo 4.1.

Por consiguiente, la plantilla de cada Escuela requerida por el contrato resulta tanto de la subrogación, como del ajuste a lo previsto en la Ordenanza, tanto en número de efectivos, como en titulaciones. Ello determina la necesidad de incorporación de nuevo personal, bien educador bien maestro o equivalente, cuyos costes han sido objeto de cálculo.

Los costes de personal de nueva incorporación se han calculado en función de la media de esa categoría profesional en la correspondiente Escuela, entendiendo que esta forma de cálculo es la que más se ajusta a la gestión real en la incorporación de nuevos efectivos a las Escuelas Infantiles.

Para la determinación de los costes de personal, tanto del personal educativo como de servicios, se han tenido en cuenta los todos los conceptos salariales derivados del convenio colectivo de aplicación, que tendrá que abonar el contratista. En cuanto al coste derivado del devengo de un nuevo complemento de desarrollo y perfeccionamiento profesional (antigüedad), se ha realizado una estimación en base a los importes establecidos en el convenio aplicable y el personal de la Escuela Infantil.

Por tanto, los costes anuales de personal de las escuelas infantiles del distrito de Arganzuela son los siguientes:

Lote 1.- El Alba: 522.324,40 euros.

Lote 2.- El Bosque: 255.117,23 euros.

Lote 3.- El Barberillo: 391.547,79 euros.

Los datos sobre el personal a subrogar en cada una de las escuelas figuran en el anexo II del PPTP.

A continuación se adjunta el cuadro con el total de personal necesario para la ejecución del contrato:

| ESCUELA INFANTIL                       | PERSONAL A SUBROGAR |          |         |                 |                   |                |                        |                       |                            |                           |
|--|---------------------|----------|---------|-----------------|-------------------|----------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------|
|  | DIRECTOR (MAESTRO)  | EDUCADOR | MAESTRO | PERSONAL COCINA | PERSONAL LIMPIEZA | PERSONAL ADMVO | PERSONAL MANTENIMIENTO | PERSONAL SERV. GRALES | PERSONAL TITULADO SUPERIOR | TOTAL PERSONAL A SUBROGAR |
| EL BOSQUE (5 unidades)                 | 1                   | 7        | 1       | 1               | 1                 | 0              | 0                      | 0                     | 0                          | 11                        |
| EL ALBA (8 unidades)                   | 1                   | 7        | 5       | 2               | 2                 | 0              | 0                      | 0                     | 0                          | 17                        |
| EL BARBERILLO DE LAVAPIÉS (8 unidades) | 1                   | 11       | 1       | 2               | 2                 | 0              | 0                      | 0                     | 0                          | 17                        |

| ESCUELA INFANTIL                       | INCREMENTO DE PERSONAL |          |
|--|------------------------|----------|
|  | EDUCADOR               | MAESTROS |
| EL BOSQUE (5 unidades)                 | 1                      | 1        |
| EL ALBA (8 unidades)                   | 4                      | 0        |
| EL BARBERILLO DE LAVAPIÉS (8 unidades) | 1                      | 3        |

| ESCUELA INFANTIL                       | PLANTILLA TOTAL DEL CONTRATO 2017-2021 |          |         |                 |                   |                |                        |                       |                            |                            |
|--|--|----------|---------|-----------------|-------------------|----------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|
|  | DIRECTOR MAESTRO                       | EDUCADOR | MAESTRO | PERSONAL COCINA | PERSONAL LIMPIEZA | PERSONAL ADMVO | PERSONAL MANTENIMIENTO | PERSONAL SERV. GRALES | PERSONAL TITULADO SUPERIOR | TOTAL PERSONAL A CONTRATAR |
| EL BOSQUE (5 unidades)                 | 1                                      | 8        | 2       | 1               | 1                 | 0              | 0                      | 0                     | 0                          | 13                         |
| EL ALBA (8 unidades)                   | 1                                      | 12       | 4       | 2               | 2                 | 0              | 0                      | 0                     | 0                          | 21                         |
| EL BARBERILLO DE LAVAPIÉS (8 unidades) | 1                                      | 12       | 4       | 2               | 2                 | 0              | 0                      | 0                     | 0                          | 21                         |

## 2. Gastos corrientes

Para determinar las previsiones de gastos corrientes en los que incurrirá el contratista se ha partido del estudio de costes anuales de referencia elaborado por el Área de Equidad para todas las escuelas de la nueva Red de Escuelas Infantiles.

Los costes anuales de referencia están basados en promedios calculados en función de los gastos reales incurridos por las escuelas infantiles consideradas de funcionamiento óptimo durante el curso 2015-2016, para cada una de las tipologías de escuelas según el número de unidades educativas. Para determinar estos costes anuales, además, se han actualizado los gastos reales del curso 2015-2016 con el incremento experimentado por el IPC en un 2,2%, que es la agregación del incremento desde septiembre de 2015 hasta septiembre de 2016 (de acuerdo con los datos del INE, un 0,2%) y la previsión de inflación desde septiembre 2016 a septiembre del 2017 (2%). Por tanto, el coste anual de referencia está actualizado a septiembre de 2017, fecha de inicio de prestación de los servicios objeto del contrato.

Otras correcciones a los costes reales incluidas en los “costes anuales de referencia” son las relativas a nuevas exigencias del Pliego de Prescripciones Técnicas relativas a la introducción de productos de comercio justo, lo que supone un incremento en el coste de la alimentación en un porcentaje del 1,87%. Dicho porcentaje se deriva del informe de 29 de abril de 2016 realizado por la Oficina de Colaboración Público Privada sobre la propuesta de Instrucción sobre *“incorporación de cláusulas éticas de comercio justo en contratos, concesiones y autorizaciones demaniales en el Ayuntamiento de Madrid, sus Organismos Autónomos y Entidades del Sector público Municipal”* que sirvió de base para la elaboración del estudio de viabilidad de dicha Instrucción. Una de las conclusiones del informe señalaba el incremento de costes que puede suponer para el concesionario la obligación de introducir productos de comercio justo que se cuantificaba en el 1,87%.

Se incorporan también unos gastos financieros del 4% sobre el total de costes de personal y gastos corrientes, correspondientes al coste que debe asumir el adjudicatario en la financiación de su circulante al anticipar los pagos de nóminas de personal, suministros, entre otros.

Para calcular los gastos generales, dado el nivel de desagregación por conceptos de esta memoria económica, se ha considerado adecuado un porcentaje del 4%.

En relación con los gastos por amortización del inmovilizado, para establecer una hipótesis adecuada de inversiones de reposición se ha tomado como referencia la inversión media anual total efectuada por el Ayuntamiento en la renovación de los equipamientos en todas las escuelas infantiles durante el período 2014/2016 que asciende a 215.482,37 euros.

A continuación se detallan los cálculos realizados respecto a las tres escuelas infantiles:

### Lote 1.- El Alba

|                                    | EL ALBA    |
|------------------------------------|------------|
| 1.- COSTES DE PERSONAL             | 522.324,40 |
| 2.- GASTOS CORRIENTES              |            |
| 2.1 - ENERGÍA ELECTRICA            | 9.769,63   |
| 2.2 - AGUA                         | 2.990,49   |
| 2.3 - COMBUSTIBLE Y CARBURANTES    | 6.486,15   |
| 2.4 - TELÉFONO                     | 1.174,53   |
| 2.5 - ALIMENTOS                    | 35.892,92  |
| 2.6 - PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO | 2.775,49   |
| 2.7 - MATERIAL HOSTELERÍA          | 1.881,50   |
| 2.8 - REPARACIONES                 | 1.934,22   |
| 2.9 - MATERIAL INFORMÁTICO         | 843,63     |
| 2.10 - VESTUARIO                   | 1.079,63   |
| 2.11 - MATERIAL DE OFICINA         | 606,49     |
| 2.12 - MATERIAL DIDÁCTICO          | 9.490,20   |
| 2.13 - OTROS MATERIALES            | 1.506,98   |
| 2.14 - MANTENIMIENTO               | 1.267,64   |
| 2.15 - DESPLAZAMIENTOS             | 189,37     |
| 2.16 - CORREO                      | 81,04      |
| 2.17 - PRIMAS DE SEGURO            | 4.585,20   |
| 2.18 - GASTOS DE GESTORÍA          | 14.984,89  |
| 2.19 - FORMACIÓN/OTRAS ACTIVIDADES | 1.784,92   |
| 2.20 GASTOS LICITACIÓN             | 875,00     |
| 2.21 - GASTOS AVAL                 | 1.484,65   |
| TOTAL G CORRIENTES                 | 101.684,58 |
| GASTOS FINANCIEROS                 | 24.960,36  |
| 3.-GASTOS GENERALES                | 24.960,36  |

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| 4.- AMORTIZACIONES INMOVILIZADO | 911,49            |
| <b>TOTAL COSTES</b>             | <b>674.841,18</b> |
| <b>RENTABILIDAD</b>             | <b>67.484,12</b>  |
| <b>PRECIO FINAL</b>             | <b>742.325,30</b> |

|            |         |
|------------|---------|
| SUPERFICIE | 1095    |
| PLANTILLA  | 21      |
| PLAZAS     | 118     |
| INVERSIÓN  | 3645,96 |

## Lote 2.- El Bosque

|                                    | <b>EL BOSQUE</b>  |
|------------------------------------|-------------------|
| 1.- COSTES DE PERSONAL             | 255.117,23        |
| 2.- GASTOS CORRIENTES              |                   |
| 2.1 - ENERGÍA ELECTRICA            | 6.251,25          |
| 2.2 - AGUA                         | 2.016,84          |
| 2.3 - COMBUSTIBLE Y CARBURANTES    | 565,32            |
| 2.4 - TELÉFONO                     | 1.820,12          |
| 2.5 - ALIMENTOS                    | 19.781,63         |
| 2.6 - PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO | 2.717,11          |
| 2.7 - MATERIAL HOSTELERÍA          | 224,08            |
| 2.8 - REPARACIONES                 | 504,30            |
| 2.9 - MATERIAL INFORMÁTICO         | 396,90            |
| 2.10 - VESTUARIO                   | 186,31            |
| 2.11 - MATERIAL DE OFICINA         | 215,69            |
| 2.12 - MATERIAL DIDÁCTICO          | 3.585,94          |
| 2.13 - OTROS MATERIALES            | 437,72            |
| 2.14 - MANTENIMIENTO               | 4.914,08          |
| 2.15 - DESPLAZAMIENTOS             | 92,28             |
| 2.16 - CORREO                      | 91,98             |
| 2.17 - PRIMAS DE SEGURO            | 4.962,40          |
| 2.18 - GASTOS DE GESTORÍA          | 8.173,69          |
| 2.19 - FORMACIÓN/OTRAS ACTIVIDADES | 1.104,95          |
| 2.20 GASTOS LICITACIÓN             | 875,00            |
| 2.21 - GASTOS AVAL                 | 749,22            |
| TOTAL G CORRIENTES                 | 59.666,82         |
| GASTOS FINANCIEROS                 | 12.591,36         |
| 3.-GASTOS GENERALES                | 12.591,36         |
| 4.- AMORTIZACIONES INMOVILIZADO    | 587,06            |
| <b>TOTAL COSTES</b>                | <b>340.553,83</b> |
| <b>RENTABILIDAD</b>                | <b>34.055,38</b>  |
| <b>PRECIO FINAL</b>                | <b>374.609,21</b> |

|            |          |
|------------|----------|
| SUPERFICIE | 950,27   |
| PLANTILLA  | 13,00    |
| PLAZAS     | 76,00    |
| INVERSIÓN  | 2.348,24 |

### Lote 3.- El Barberillo

|                                       | <b>EL BARBERILLO<br/>DE LAVAPIÉS</b> |
|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 1.- COSTES DE PERSONAL                | 391.547,79                           |
| 2.- GASTOS CORRIENTES                 |                                      |
| 2.1 - ENERGÍA ELECTRICA               | 8.297,49                             |
| 2.2 - AGUA                            | 2.990,49                             |
| 2.3 - COMBUSTIBLE Y CARBURANTES       | 5.508,78                             |
| 2.4 - TELÉFONO                        | 1.174,53                             |
| 2.5 - ALIMENTOS                       | 35.892,92                            |
| 2.6 - PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y<br>ASEO | 2.357,26                             |
| 2.7 - MATERIAL HOSTELERÍA             | 1.881,50                             |
| 2.8 - REPARACIONES                    | 1.642,76                             |
| 2.9 - MATERIAL INFORMÁTICO            | 843,63                               |
| 2.10 - VESTUARIO                      | 1.079,63                             |
| 2.11 - MATERIAL DE OFICINA            | 606,49                               |
| 2.12 - MATERIAL DIDÁCTICO             | 9.490,20                             |
| 2.13 - OTROS MATERIALES               | 1.506,98                             |
| 2.14 - MANTENIMIENTO                  | 1.076,63                             |
| 2.15 - DESPLAZAMIENTOS                | 189,37                               |
| 2.16 - CORREO                         | 81,04                                |
| 2.17 - PRIMAS DE SEGURO               | 4.585,20                             |
| 2.18 - GASTOS DE GESTORÍA             | 14.984,89                            |
| 2.19 - FORMACIÓN/OTRAS<br>ACTIVIDADES | 1.784,92                             |
| 2.20 GASTOS LICITACIÓN                | 875,00                               |
| 2.21 - GASTOS AVAL                    | 1.165,21                             |
| TOTAL G CORRIENTES                    | 98.014,94                            |
| GASTOS FINANCIEROS                    | 19.582,51                            |
| 3.-GASTOS GENERALES                   | 19.582,51                            |
| 4.- AMORTIZACIONES<br>INMOVILIZADO    | 911,49                               |
| <b>TOTAL COSTES</b>                   | <b>529.639,23</b>                    |
| <b>RENTABILIDAD</b>                   | <b>52.963,92</b>                     |
| <b>PRECIO FINAL</b>                   | <b>582.603,16</b>                    |

|            |         |
|------------|---------|
| SUPERFICIE | 930     |
| PLANTILLA  | 21      |
| PLAZAS     | 118     |
| INVERSIÓN  | 3645,96 |

En los cuadros anteriores se ha determinado el coste total anual de cada una de las escuelas y se ha realizado en función de su dimensión y se ha considerado que se amortiza linealmente durante la duración de este contrato que es de cuatro años.

Los “costes anuales de referencia” son los datos de partida para la realización de este estudio económico y para determinar el precio del contrato, ajustándose a las características particulares de las escuelas infantiles objeto de este contrato, según los datos reflejados en el PPT relativos a superficie y otras características particulares tales como las unidades, las plazas o la plantilla prevista.

Se ha determinado que el cambio de ratios a partir del curso 2018-2019, que supondrá que las escuelas infantiles contarán con menos plazas (alumnos), no afectaría al precio del contrato, ya que el porcentaje que suponen los costes de la escuela afectados por esta variable respecto al precio total del contrato es muy bajo (en torno a un 6%) y además queda compensado por la evolución (al alza) de otros costes que son también componentes del precio y que, aunque afectan no han sido tenidos en cuenta en los cálculos realizados.

### 3. Determinación del precio del contrato

De la agregación de todos los gastos anuales considerandos en los apartados anteriores y considerando como adecuada una rentabilidad del contrato del 10%, el precio anual del contrato para las escuelas infantiles del distrito de Arganzuela es el siguiente (exento de IVA):

|                               | <b>Importe anual</b> | <b>Importe 4 años</b> | <b>Valor estimado</b> | <b>Anualidad media</b> |
|-------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>Lote 1.- El Alba</b>       | 742.325,00           | <b>2.969.300,00</b>   | 4.453.950,00          | 742.325,00             |
| <b>Lote 2.- El Bosque</b>     | 374.609,00           | <b>1.498.436,00</b>   | 2.247.654,00          | 374.609,00             |
| <b>Lote 3.- El Barberillo</b> | 582.603,00           | <b>2.330.412,00</b>   | 3.495.618,00          | 582.603,00             |
| Totales                       | 1.699.537,00         | <b>6.798.148,00</b>   | 10.197.222,00         | 1.699.537,00           |

Se han incluido los valores estimados y la anualidad media.

#### 4. Determinación de las anualidades presupuestarias del contrato

A continuación se establece la aportación de las familias prevista para cada curso escolar y, en consecuencia, la previsión presupuestaria del contrato para cada uno de los ejercicios presupuestarios de vigencia del mismo: 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021. La aportación presupuestaria del distrito viene dada por la diferencia entre el precio del contrato de la Escuela Infantil y la aportación prevista de las familias.

Para la realización de esta previsión se ha partido del peor escenario posible, en el que todos los usuarios abonen la cuota de escolaridad mínima (14€). Asimismo se establece una previsión de exención de cuotas del 5% de las plazas.

Las ratios aplicables en el curso 2017/2018 son de 8 niños/as por cada unidad de menores de un año, 14 por cada unidad de niños/as de uno a dos años y 20 por cada unidad de niños/as de dos a tres años, según lo dispuesto en la Disposición transitoria primera de la Ordenanza Reguladora del Servicio de Escuelas Infantiles del Ayuntamiento de Madrid.

A continuación se indican los cálculos realizados respecto a las diferentes escuelas:

#### **Lote 1.- El Alba**

RATIO CURSO 2017/2018

| EL ALBA 8 UNIDADES (2-3-3)                    | Precio | nº plazas | Mensual       | Anual 11 meses |
|---|--------|-----------|---------------|----------------|
| Cuota Escolaridad -Valor mínimo               | 14     | 112       | 1.568         | 17.248         |
| Exención de cuotas 5%                         | 0      | 6         | 0             | 0              |
| Cuota Horario Ampliado (8 grupos de 14 niños) | 12     | 112       | 1.344         | 14.784         |
| Precio Comedor                                | 96     | 118       | 11.328        | 124.608        |
| <b>TOTAL APORTACIÓN FAMILIAS</b>              |        |           | <b>14.240</b> | <b>156.640</b> |
| <b>TOTAL APORTACIÓN ADMINISTRACIÓN</b>        |        |           |               | <b>585.685</b> |
| <b>TOTAL COSTE ESCUELA INFANTIL</b>           |        |           |               | <b>742.325</b> |

MES 53.244

RATIOS A PARTIR DEL CURSO 2018/2019

| EL ALBA 8 UNIDADES (2-3-3)                    | Precio | nº plazas | Mensual       | Anual 11 meses |
|---|--------|-----------|---------------|----------------|
| Cuota Escolaridad -Valor mínimo               | 14     | 98        | 1.372         | 15.092         |
| Exención de cuotas 5%                         | 0      | 5         | 0             | 0              |
| Cuota Horario Ampliado (8 grupos de 12 niños) | 12     | 96        | 1.152         | 12.672         |
| Precio Comedor                                | 96     | 103       | 9.888         | 108.768        |
| <b>TOTAL APORTACIÓN FAMILIAS</b>              |        |           | <b>12.412</b> | <b>136.532</b> |
| <b>TOTAL APORTACIÓN ADMINISTRACIÓN</b>        |        |           |               | <b>605.793</b> |
| <b>TOTAL COSTE ESCUELA INFANTIL</b>           |        |           |               | <b>742.325</b> |

MES 55.072

| ANUALIDADES |          |                             |           |
|-------------|----------|-----------------------------|-----------|
| 2.017       | 3 meses  | ratios curso 17/18          | 159.732 € |
| 2.018       | 8 meses  | ratios curso 17/18          | 425.953 € |
|             | 3 meses  | ratios a partir curso 17/18 | 165.216 € |
| 2.019       | 11 meses | ratios a partir curso 17/18 | 605.793 € |
| 2.020       | 11 meses | ratios a partir curso 17/18 | 605.793 € |
| 2.021       | 8 meses  | ratios a partir curso 17/18 | 440.577 € |

## LOTE 2.- EL BOSQUE

RATIO CURSO 2017/2018

| EL BOSQUE 5 UNIDADES (1-2-2)                  | Precio | nº plazas | Mensual      | Anual 11 meses |
|---|--------|-----------|--------------|----------------|
| Cuota Escolaridad -Valor mínimo               | 14     | 72        | 1.008        | 11.088         |
| Exención de cuotas 5%                         | 0      | 4         | 0            | 0              |
| Cuota Horario Ampliado (5 grupos de 14 niños) | 12     | 70        | 840          | 9.240          |
| Precio Comedor                                | 96     | 76        | 7.296        | 80.256         |
| <b>TOTAL APORTACIÓN FAMILIAS</b>              |        |           | <b>9.144</b> | <b>100.584</b> |
| <b>TOTAL APORTACIÓN ADMINISTRACIÓN</b>        |        |           |              | <b>274.025</b> |
| <b>TOTAL COSTE ESCUELA INFANTIL</b>           |        |           |              | <b>374.609</b> |

Importe a reservar

MES 24.911

RATIOS A PARTIR DEL CURSO 2018/2019

| EL BOSQUE 5 UNIDADES (1-2-2)    | Precio | nº plazas | Mensual | Anual 11 meses |
|---------------------------------|--------|-----------|---------|----------------|
| Cuota Escolaridad -Valor mínimo | 14     | 63        | 882     | 9.702          |
| Exención de cuotas 5%           | 0      | 3         | 0       | 0              |

|   |    |    |              |                |
|---|----|----|--------------|----------------|
| Cuota Horario Ampliado (5 grupos de 12 niños) | 12 | 60 | 720          | 7.920          |
| Precio Comedor                                | 96 | 66 | 6.336        | 69.696         |
| <b>TOTAL APORTACIÓN FAMILIAS</b>              |    |    | <b>7.938</b> | <b>87.318</b>  |
| <b>TOTAL APORTACIÓN ADMINISTRACIÓN</b>        |    |    |              | <b>287.291</b> |
| <b>TOTAL COSTE ESCUELA INFANTIL</b>           |    |    |              | <b>374.609</b> |

Importe a reservar

MES 26.117

| ANUALIDADES  |                 |                                    |  |                  |
|--------------|-----------------|------------------------------------|--|------------------|
| <b>2.017</b> | <b>3 meses</b>  | <b>ratios curso 17/18</b>          |  | <b>74.734 €</b>  |
| <b>2.018</b> | <b>8 meses</b>  | <b>ratios curso 17/18</b>          |  | <b>199.291 €</b> |
|              | <b>3 meses</b>  | <b>ratios a partir curso 17/18</b> |  | <b>78.352 €</b>  |
| <b>2.019</b> | <b>11 meses</b> | <b>ratios a partir curso 17/18</b> |  | <b>287.291 €</b> |
| <b>2.020</b> | <b>11 meses</b> | <b>ratios a partir curso 17/18</b> |  | <b>287.291 €</b> |
| <b>2.021</b> | <b>8 meses</b>  | <b>ratios a partir curso 17/18</b> |  | <b>208.939 €</b> |

### Lote 3.- El Barberillo

RATIO CURSO 2017/2018

| EL BARBERILLO DE LAVAPIES 8 UNIDADES (2-3-3)  | Precio | nº plazas | Mensual       | Anual 11 meses |
|---|--------|-----------|---------------|----------------|
| Cuota Escolaridad -Valor mínimo               | 14     | 112       | 1.568         | 17.248         |
| Exención de cuotas 5%                         | 0      | 6         | 0             | 0              |
| Cuota Horario Ampliado (8 grupos de 14 niños) | 12     | 112       | 1.344         | 14.784         |
| Precio Comedor                                | 96     | 118       | 11.328        | 124.608        |
| <b>TOTAL APORTACIÓN FAMILIAS</b>              |        |           | <b>14.240</b> | <b>156.640</b> |
| <b>TOTAL APORTACIÓN ADMINISTRACIÓN</b>        |        |           |               | <b>425.963</b> |
| <b>TOTAL COSTE ESCUELA INFANTIL</b>           |        |           |               | <b>582.603</b> |

Importe a reservar

MES 38.724

RATIOS A PARTIR DEL CURSO 2018/2019

| EL BARBERILLO DE LAVAPIES 8 UNIDADES (2-3-3)  | Precio | nº plazas | Mensual       | Anual 11 meses |
|---|--------|-----------|---------------|----------------|
| Cuota Escolaridad -Valor mínimo               | 14     | 98        | 1.372         | 15.092         |
| Exención de cuotas 5%                         | 0      | 5         | 0             | 0              |
| Cuota Horario Ampliado (8 grupos de 12 niños) | 12     | 96        | 1.152         | 12.672         |
| Precio Comedor                                | 96     | 103       | 9.888         | 108.768        |
| <b>TOTAL APORTACIÓN FAMILIAS</b>              |        |           | <b>12.412</b> | <b>136.532</b> |
| <b>TOTAL APORTACIÓN ADMINISTRACIÓN</b>        |        |           |               | <b>446.071</b> |
| <b>TOTAL COSTE ESCUELA INFANTIL</b>           |        |           |               | <b>582.603</b> |

MES 40.552

| <b>ANUALIDADES</b> |                 |                                    |                  |
|--------------------|-----------------|------------------------------------|------------------|
| <b>2.017</b>       | <b>3 meses</b>  | <b>ratios curso 17/18</b>          | <b>116.172 €</b> |
| <b>2.018</b>       | <b>8 meses</b>  | <b>ratios curso 17/18</b>          | <b>309.791 €</b> |
|                    | <b>3 meses</b>  | <b>ratios a partir curso 17/18</b> | <b>121.656 €</b> |
| <b>2.019</b>       | <b>11 meses</b> | <b>ratios a partir curso 17/18</b> | <b>446.071 €</b> |
| <b>2.020</b>       | <b>11 meses</b> | <b>ratios a partir curso 17/18</b> | <b>446.071 €</b> |
| <b>2.021</b>       | <b>8 meses</b>  | <b>ratios a partir curso 17/18</b> | <b>324.415 €</b> |

Existe una diferencia entre las aportaciones del curso 2017/2018 y la de los cursos sucesivos. Ello es consecuencia del establecimiento a partir del curso 2018-2019 de las siguientes ratios, de conformidad con lo establecido en el artículo 7.1 de la citada Ordenanza, en relación con lo dispuesto en su Disposición transitoria primera:

8 niños/as por cada unidad de menores de un año, 13 por cada unidad de niños/as de uno a dos años y 16 por cada unidad de niños/as de dos a tres años.

A continuación se presenta un cuadro con el gasto total del contrato distribuido por anualidades y escuelas, considerando el artículo 28.8 de las Bases de Ejecución del Presupuesto para 2017:

|                        | <b>2017</b> | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  | <b>2020</b>  | <b>2021</b> | <b>Total</b> |
|------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| Lote 1.- El Alba       | 159.732,00  | 591.169,00   | 605.793,00   | 605.793,00   | 440.577,00  | 2.403.064,00 |
| Lote 2.- El Bosque     | 74.734,00   | 277.643,00   | 287.291,00   | 287.291,00   | 208.939,00  | 1.135.898,00 |
| Lote 3.- El Barberillo | 116.172,00  | 431.447,00   | 446.071,00   | 446.071,00   | 324.415,00  | 1.764.176,00 |
| Total                  | 350.638,00  | 1.300.259,00 | 1.339.155,00 | 1.339.155,00 | 973.931,00  | 5.303.138,00 |

Los importes están exentos de IVA

La aplicación presupuestaria prevista es 001/202./323.01/227.99, del Presupuesto de Gastos del Distrito de 2017 y las aplicaciones equivalentes del presupuesto de los años 2018, 2019, 2020 y 2021.

El cálculo del valor estimado del contrato se realiza contemplando el periodo de vigencia del contrato y la posibilidad de prórroga, al amparo de lo dispuesto en el art. 88 del Texto Refundido de la Ley de Contratos del Sector Público, aprobado por Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre. Conforme a ello el valor estimado es de los importes que se indican a continuación:

|                        | <b>Valor estimado</b> |
|------------------------|-----------------------|
| Lote 1.- El Alba       | 4.453.950,00          |
| Lote 2.- El Bosque     | 2.247.654,00          |
| Lote 3.- El Barberillo | 3.495.618,00          |
| Totales                | 10.197.222,00         |

El Jefe de Sección de Educación