

ESTUDI ECONÒMIC I FINANCER DEL CENTRE DE DIA DE SES SALINES

Consideracions prèvies.

L'Ajuntament de Ses Salines té la voluntat de licitar, mitjançant contracte de concessió de servei, el servei de gestió del centre de dia.

D'acord amb l'article 285.2 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, en els contractes de concessió de serveis, la tramitació de l'expedient ha d'anar precedida de la realització i l'aprovació d'un estudi de viabilitat d'aquests o, si s'escau, d'un estudi de viabilitat econòmic financer, que tenen caràcter vinculant en els supòsits en què conclouen en la inviabilitat del projecte.

1. Els costos necessaris per a garantir el manteniment i un desenvolupament raonable del servei o activitat.
2. Els sous del personal cuidador necessari per garantir el bon funcionament del centre.


Per a la determinació dels ingressos, es tindran en compte els següents factors:

1. Les aportacions dels usuaris o els seus familiars.
2. Les aportacions que realitzarà el Govern Balear segons el grau de dependència que s'hagin atorgat a cada usuari.

Qualsevol estudi econòmic està basat sempre sobre previsions de despeses i d'ingressos, i com a tal, aquest no deixa de ser una excepció.

Poden ser beneficiàries del servei d'Estades diürnes les persones grans majors de 65 anys que tinguin el reconeixement de la situació de dependència i del dret a les prestacions del Sistema (Direcció General Dependència del Govern Balear) hagin signat el pla individual d'atenció (PIA) de prestació de centre de dia

Les persones grans majors de 65 anys que tinguin el reconeixement de la situació de dependència la tarifa ve fixada per la Direcció General de Dependència del Govern Balear.

Aquest document és una còpia autèntica d'un document electrònic validable a la seu electrònica de l'ajuntament Ses Salines:			
Codi Segur de Validació	0cbe3eb0e6d7499881798da2853d653e001		Data document: 14/07/2023
Url de validació	https://sedesimplifica03.absiscloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=040		
Metadades	Origen: Origen ciutadà Estat d'elaboració: Original		

Ingressos

Les fonts de finançament previstes per el sosteniment del Centre de Dia de Ses Salines són les aportacions dels usuaris o els seus familiars, les provinents del Conveni de places per a persones grans dependents que es pretén dur a terme amb el Govern de les Illes Balears i aportacions pròpies de l'Ajuntament.

En el següent quadre es poden veure detallats els ingressos que es poden tenir al centre de dia si tenim les 19 places ocupades:

Tipus d'ingressos	Nº places	Import diari	Import anual (247 dies)
Conveni Govern Balear places Grau I	6	33,37€	49.454,34€
Conveni Govern Balear places Grau II	5	36,29€	44.818,15€
Conveni Govern Balear places Grau III	8	41,72€	82.438,72€
Totals:	19	-	176.711,21€

Els usuaris que accedeixin al servei per mitjà d'una plaça concertada amb el Govern Balear el copagament que s'estableixi a la resolució de plaça i el Govern Balear n'aportarà la diferència del preu/dia segons el grau de dependència que s'hagi atorgat a l'usuari.

Amb caràcter general, la ràtio del servei d'estades diürnes per a gent gran i per a persones amb una discapacitat física o psíquica s'ha de calcular sobre la previsió de 8 hores de servei, 247 dies per any.

La plaça municipal esta coberta per lo qual els ingressos anuals d'aquesta son els següents: 5.979,60 euros (12*498,30€).

Total ingressos: 182.690,81 euros.

Despeses:

A continuació es presenta una taula on es detallen els costos per partides. Aquestes s'han distribuït en:

- Funcionament
- Personal
- Gestió i Administració

Funcionament

A la partida de funcionament es recullen tots els costos directes de l'explotació, exclosos els salaris i seguretat social del personal i la gestió i la administració. Aquestes despeses inclouen les necessitats d'alimentació, sanitàries i activitats dels usuària, la neteja, assegurança de responsabilitat civil, material d'oficina, aigua, electricitat i d'altres.

Personal



A la partida de personal es recullen els costos de salaris i seguretat social de la plantilla de personal i els costos de substitució per vacances i altres. També es fa una provisió de costos de possibles substitucions per IT.

Gestió i administració

Inclou les despeses d'administració econòmica i del personal de l'entitat que gestioni el centre de dia.

Pressupost

PARTIDA	IMPORT
Alimentació	31.329,48€
Activitats	1.315,20€
Equipament Centre	219,20€
Medicament	328,80€
Neteja	876,80€
Assegurança RC	248,79€
Telèfon i Internet	394,56€
Mòbil	657,60€
Material d'oficina	109,60€
Suport Serveis Generals	6.576 €
Aigua	394,56€
Electricitat	5.260,80€
Gasoil cotxe	1.972,80€
Lloguer cotxe	9.864€
Manteniment ascensor	3.288€
Altres despeses	808,09€
TOTAL FUNCIONAMENT:	63.644,28€
Sous i Salaris	106.388,04€
Seguretat social d'Empresa	37.235,81€
TOTAL PERSONAL:	143.623,85€
Gestió i Administració	15.462,08€
TOTAL DESPESES	222.730,21€
TOTAL INGRESOS	182.690,81€
BºINDUSTRIAL (6%)	10.961,45€
RESULTAT NEGATIU	-51.000,85€

D'acord amb les dades obtingudes en l'elaboració d'aquest estudi, es conclou un resultat negatiu de 51.000,85€, que l'Ajuntament de Ses Salines haurà de finançar mitjançant recursos propis de la corporació.


D'acord amb les dades facilitades per la Intervenció Municipal, l'Ajuntament l'any 2023 te pressupostat 127.200 euros previstes per aquest concepte, la qual cosa pot implicar que amb aquesta xifra es mantén el principi de prudència financera.

Així, qui subscriu el present estudi entén que d'acord amb les dades facilitades per d'intervenció, l'Ajuntament pot assumir el cost derivat d'aquest resultat negatiu.

Ses Salines, 02 de juny de 2023



L'economista
Aina Rocha Gomila

Aquest document és una còpia autèntica d'un document electrònic validable a la seu electrònica de l'ajuntament Ses Salines:			
Codi Segur de Validació	0cbe3eb0e6d7499881798da2853d653e001		Data document: 14/07/2023
Url de validació	https://sedesimplifica03.absiscloud.com/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=040		
Metadades	Origen: Origen ciutadà Estat d'elaboració: Original		