

ESTUDI ECONÒMIC SERVEI ESCOLA DE MÚSICA

El present estudi es realitza per al càlcul del cost de prestar el Servei d'Escola de Música durant els cursos 2016/2017 i 2017/2018, prorrogable any per any durant dos cursos més. Pel tal de calcular aquest cost es realitza la mitjana aritmètica dels ingressos per taxes dels dos carrers cursos com a referència per tal de fer l'estimació dels ingressos, i es detallen les despeses tenint en compte la previsió lectiva per al curs 2016/2017 i la resta de despeses que li pugui ocasionar a l'empresa adjudicatària aquest servei.

Ingressos per taxes durant el curs 2014/2015

- Matrícules: 3960,00 € (198 alumnes paguen 20 €)
- Formació de sensibilització: 5344,65 € (36 alumnes paguen 16,05 € mensuals)
- Formació d'Iniciació i Preparatori: 4407,63 € (25 alumnes paguen 19,06 € mensuals)
- Llenguatge Musical:
 - Llenguatge Musical lliure: 5566,65 € (20 alumnes paguen 19,06 mensuals)
 - Llenguatge Musical de Grau Elemental: 2468,27 € (14 alumnes paguen 30,09 € mensuals)
 - Llenguatge Musical d'Ensenyaments Professionals: 1948,61 € (6 alumnes paguen 35,11 € mensuals)
- Harmonia: 1762,59 € (5 alumnes paguen 38,11 € mensuals)
- Història de la Música: 705,05 € (2 alumnes paguen 38,11 € mensuals)
- Acompanyament: 352,52 € (1 alumne paga 38,11 € mensuals)
- Conjunt vocal: 464,35 € (10 alumnes paguen 5,02 € mensuals)
- Cambra: 1670,00 € (6 alumnes paguen 30,09 € mensuals)
- Combos: 1410,44 € (8 alumnes paguen 19,06 € mensuals)
- Conjunt instrumental:
 - Conjunt de violí, percussió, piano i guitarra de G.E. i E.P.: 2227,41 € (16 alumnes paguen 15,05 € mensuals)
 - Conjunt de percussió: 2523,87 € (17 alumnes paguen 16,05 € mensuals)
 - Bandeta: 417,92 € (9 alumnes paguen 5,02 € mensuals)
 - Orquestra: 1298,89 € (7 alumnes paguen 20,06 € mensuals)
- Formació instrumental:
 - Instruments: 71923,01 € (102 hores setmanals de classes de 60 i 30 minuts a 76,23 € mensuals)
 - Tècnica vocal: 2058,21 € (9 alumnes paguen 38,11 € mensuals)

Total ingressos per taxes curs 2014/2015: 110.510,07 €

Ingressos per taxes durant el curs 2015/2016

- Matrícules: 4220,00 € (211 alumnes paguen 20 €)
- Formació de sensibilització: 5790,04 € (39 alumnes paguen 16,05 € mensuals)
- Formació d'Iniciació i Preparatori: 5112,85 € (29 alumnes paguen 19,06 € mensuals)
- Llenguatge Musical:
 - Llenguatge Musical lliure: 2644,58 € (15 alumnes paguen 19,06 mensuals)
 - Llenguatge Musical de Grau Elemental: 4731,66 € (17 alumnes paguen 30,09 € mensuals)
 - Llenguatge Musical d'Ensenyaments Professionals: 974,31 € (3 alumnes paguen 35,11 € mensuals)
- Harmonia: 1762,59 € (5 alumnes paguen 38,11 € mensuals)
- Història de la Música: 1057,55 € (3 alumnes paguen 38,11 € mensuals)

- Acompanyament: 705,04 € (2 alumnes paguen 38,11 € mensuals)
- Conjunt vocal: 417,92 € (9 alumnes paguen 5,02 € mensuals)
- Cambra: 1391,67 € (5 alumnes paguen 30,09 € mensuals)
- Combos: 1410,44 € (8 alumnes paguen 19,06 € mensuals)
- Conjunt instrumental:
 - Conjunt piano i guitarra de G.E.: 1113,70 € (8 alumnes paguen 15,05 € mensuals)
 - Conjunt de percussió: 1837,24 € (10 alumnes paguen 16,05 € mensuals i 2 paguen 19,06 € mensuals)
 - Bandeta: 510,79 € (11 alumnes paguen 5,02 € mensuals)
 - Orquestra: 1113,33 € (6 alumnes paguen 20,06 € mensuals)
- Formació instrumental:
 - Instruments: 75448,65 € (107 hores setmanals de classes de 60 i 30 minuts a 76,23 € mensuals)
 - Tècnica vocal: 1057,70 € (3/4 alumnes paguen 38,11 € mensuals)

Total ingressos per taxes curs 2015/2016: 111432,74 €

Mitjana aritmètica dels ingressos per taxes dels cursos 2014/2015 i 2015/2016

$110510,07 + 111432,74 = 221942,81 \text{ €}$

$221942,81 / 2 = 110971,41$

Ingressos per taxes estimats per al curs 2016/2017: 110971,41 €

Despeses

- Hores lectives: 147024,58 € (164,5 hores setmanals a 22,627 € bruts per hora)
- Hores extres: 4072,86 € (180 hores extres a 22,627 € bruts per hora)
- Afinació de pianos: 500,00 €
- Tècnic de so (4 concerts per curs): 726,00 €
- Material fungible: 500,00 €
- Reparació d'instruments: 2000,00 €
- Despeses de gestoria: 2516,80 €
- Previsió per baixes de personal: 3000,00 €
- Activitats extraescolars: 3000,00 €
- Altres: 3500,00 €

Despeses: 166840,24 €

Benefici industrial: 10010,42 €

Total despeses amb el benefici industrial: 176850,66 €

Dèficit del servei

El dèficit del servei per curs escolar és de 65879,25 €

Signat: Rosa M. Lechón Romero

