

PRESSUPOST PRODER 2023

DOCUMENT	
1. Memòria explicativa.	2
2. Estats de previsió d'ingressos i de despeses.	3
2.1. Estat de previsió d'ingressos	3
2.1.1. Resum de l'estat de previsió d'ingressos	3
2.1.2. Detall de l'estat de previsió d'ingressos per comptes	3
2.2. Estat de previsió de despeses	3
2.2.1. Resum de l'estat de previsió de despeses	3
2.2.2. Detall de l'estat de previsió de despeses per comptes	4
3. Programa anual d'actuació, inversions i finançament:	6
3.1. Compte de pèrdues i guanys	6
3.2. Balanç	7
3.3. Pla d'inversions i finançament	9
3.4. Annex de personal	10
3.5. Verificació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera i pressupost adaptat a l'estructura administrativa.	11
3.6. Estat de previsió de moviment i situació del deute	13
3.7. Quadre de tarifes	14
3.8. Condicions reguladores	18
4. Informe tècnic favorable del responsable de comptabilitat de la societat	27

1. MEMÒRIA EXPLICATIVA

Les previsions de despeses i ingressos per a l'any 2023 s'han elaborat en base als següents criteris:

1. L'import net de la xifra de negoci pel 2023 s'incrementa un 7,9% en relació al pressupost 2022.
2. Els "altres ingressos d'explotació" inclouen algunes partides d'ingressos accessòries (lloguers d'espais i guixetes, publicitat i vending), una subvenció de la diputació pel servei de socorrisme (6.000 €) i la subvenció municipal a l'explotació del punt 10 d'aquesta memòria.
3. En el 2023 l'increment mig de les tarifes és del 6,9%. En el punt 3.7 d'aquest document es pot veure el detall de les mateixes.
4. Els "aprovisionaments" es s'incrementen un 3,5% pel major cost del servei de socorrisme.
5. La partida de despeses de personal puja un 4,9% en relació al pressupost 2022 (+29.060 €). Els aspectes més rellevants són els següents:
 - a) Donat que la previsió contemplada en el pressupost 2022 era d'increment de l'1,3% dels salaris, s'actualitzen aquests al 2,0%, d'acord amb l'establert en els Pressupostos Generals de l'Estat pel 2022. (+4.040 €)
 - b) Per a l'exercici 2023 es pressuposta un increment salarial del 3,0%, que queda supeditat al que estableixin els Pressupostos Generals de l'Estat per al 2023. (+17.690 €)
 - c) Durant la pandèmia es va deixar una plaça de monitor al 88% de dedicació sense cobrir. Degut a l'increment de l'activitat el percentatge sense cobrir es redueix al 63% (+7.330 €)
 - d) D'acord amb l'estudi de llocs de treball, fet per DALEPH, s'unifiquen les posicions d'oficial de manteniment en una sola categoria. (+0 €)
 - e) La retribució variable màxima pressupostada correspon al 50% d'una mensualitat de cada empleat, d'acord amb el conveni de treball de l'empresa.
 - f) S'aplica un percentatge del 30% dels salaris a quotes de la Seguretat Social.
 - g) Aquesta partida també inclou la retribució dels òrgans de direcció. Es pressuposten 4 reunions dels consell d'administració amb un import en dietes per assistències de 3.240 €.
6. Les "altres despeses d'explotació" pugen un 7,1% (+18.840 €) per l'encariment general de costos i en especial dels subministraments.
7. La "imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres" contempla el traspàs de 74.000 € a ingressos de l'exercici, procedents de la partida de "subvencions, donacions i llegats rebuts" que figura en el passiu del balanç. L'origen d'aquesta partida és la subvenció de capital rebuda l'any 2009 per liquidar el crèdit rebut per a la construcció de la Piscina Municipal.
8. El cost de les amortitzacions (103.000 €) s'ha establert sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada.
9. El resultat de l'exercici previst és de 0 €.
10. Les necessitats de tresoreria, estimades en base als fluxos previstos en aquest pressupost, fan necessària l'aportació d'una subvenció municipal a l'explotació de 54.000 €.
11. Les inversions es detallen en el punt 3.3 d'aquest document. Els imports pressupostats són únicament estimatius i no limitatius.
12. S'adjunten les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió.

2. ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

2.1. Estat de previsió d'ingressos

2.1.1. Resum de l'estat de previsió d'ingressos

Compte	Descripció	Euros
70	Prestació de serveis	891.600,00
74	Subvencions, donacions i llegats	134.000,00
75	Altres ingressos de gestió	21.700,00
Total		1.047.300,00

2.1.2. Detall de l'estat de previsió d'ingressos per comptes

Compte	Descripció	Euros
700000001	Vendes Botiga	2.000,00
705000002	Matrícules	17.100,00
705000003	Abonaments Generals	496.800,00
705000004	Abonament Especial	57.400,00
705000005	Bonos 5/10	52.100,00
705000006	Entrades Puntuals	31.400,00
705000007	Activitats Dirigides-Cursets Natació	148.900,00
705000008	Pack Fitness	31.200,00
705000009	Classes Particulars	2.400,00
705000010	Servei Escoles i Grups	32.900,00
705000011	Plus Sala Fitness	500,00
705000013	Serveis Esportius Ajuntament	17.600,00
705000014	Tallers i jornades tècniques	200,00
705000015	Menjador Campus	1.100,00
740000001	Subvencions oficials explotació (Ajuntament)	54.000,00
740000001	Altres subvencions oficials a l'explotació	6.000,00
746000001	Subvencions capital traspàs a resultat exercici	74.000,00
752000001	Lloguer Taquilles	3.300,00
752000002	Lloguer Espais (carrils-sales)	7.600,00
754000001	Ingressos per comissions	1.600,00
759000002	Girovending	2.700,00
759000004	Ingressos per publicitat	5.400,00
759000010	Ingrés despeses gestió	1.100,00
Total		1.047.300,00

2.2. Estat de previsió de despeses

2.2.1. Resum de l'estat de previsió de despeses

Compte	Descripció	Euros
60	Aprovisionaments	41.600,00
62	Serveis exteriors	282.200,00
63	Tributs	1.200,00
64	Despeses de personal	619.300,00

68 Amortitzacions 103.000,00

Total 1.047.300,00

2.2.2. Detall de l'estat de previsió de despeses per comptes

Compte	Descripció	Euros
600000001	Compra Productes Químics	7.000,00
600000004	Compres articles bany	1.200,00
607000002	Treballs salvament i socors	31.400,00
607000003	Fisioterapeuta	2.000,00
621000007	Lloguer Fotocopiadora	830,00
621000008	Lloguer Font	500,00
621000011	Lloguer spinning virtual	420,00
622000001	Rep-Mant. Instal. Conex. aigua-elect BT	4.000,00
622000002	Repar-Mant. Equips Inform- Ofimàt-Softw	3.000,00
622000004	Material manteniment instal·lacions	13.000,00
622000006	Reparació material-maquin. fit.-piscina	3.000,00
622000007	Manteniment Preventiu (legionel.la)	300,00
622000009	Revisió-rep. climatit, a.cond. deshumec	2.000,00
622000011	Rep-Mant instal·lacions alarma	1.000,00
622000012	Manteniment Calderes-Bombes	1.000,00
622000013	Reparacions varies	2.000,00
622000015	Reparació energia solar	1.000,00
622000018	Tankuam Gestió	2.000,00
623000001	Assess. compt., fisc. i laboral	4.500,00
623000003	Altres assessoraments	500,00
623000004	Auditoria	5.250,00
623000005	Despeses Notaris	500,00
623000006	Registre Mercantil	500,00
623000007	Protecció dades	500,00
625000004	Assegurança RC	5.400,00
625000005	Assegurança de Vida	2.500,00
625000006	Assegurança accidents col·lectius	800,00
626000003	Comissions La Caixa 37482-99457	1.300,00
627000002	Publicitat diversa	1.000,00
628000002	Electricitat	82.600,00
628000006	Abastament aigua	8.000,00
628000007	Subministrament gas - biomassa	25.000,00
629000001	Material Oficina	1.300,00
629000002	Dietes- desplaçaments	1.000,00
629000004	Serveis-Material informàtic	2.000,00
629000005	Material divers i altres	3.000,00
629000006	Correus i missatgeria	500,00
629000009	Retolació	1.000,00
629000010	Controls Aigua-Neteja-Desinfecció	1.000,00
629000011	Servei de desratització-desinsectació	1.000,00
629000018	Servei de neteja	80.000,00
629000019	Material divers fitness-piscina	6.300,00

629000020	Productes neteja	6.000,00
629000022	SGAE	900,00
629000024	Telefonia	3.300,00
629000025	Servei Prevenció-Vigilància Salut-Revis	1.700,00
629000026	Roba Laboral	800,00
631000002	Taxes	1.200,00
640000000	Sous i Salaris	448.551,93
640000001	Hores extraordinàries	2.661,67
640000002	Variables	16.020,00
640000005	Dietes/desplaçaments amb retenció	204,00
640000007	Plus disponibilitat	3.060,00
640000010	Plus nocturnitat	672,40
642000001	Seg. Social a càrrec Empresa	141.350,00
649000001	Dietes Consell administració	3.240,00
649000002	Cursos formació	3.540,00
680000003	Amortització software	3.000,00
681000001	Amortització material	100.000,00
Total		1.047.300,00

3. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIO, INVERSIONS I FINANÇAMENT

3.1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

	2023	2022	% variació
1. Import net de la xifra de negocis.	891.600	826.000	7,9%
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu.			
4. Aprovisionaments.	-41.600	-40.200	3,5%
5. Altres ingressos d'explotació.	81.700	80.000	2,1%
6. Despeses de personal.	-619.300	-590.240	4,9%
7. Altres despeses d'explotació.	-283.400	-264.560	7,1%
8. Amortització d'immobilitzat.	-103.000	-85.000	21,2%
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	74.000	74.000	0,0%
10. Excessos de provisions.			
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat.			
11a. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat			
Al sector públic local de caràcter administratiu			
Al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional			
A altres			
12. Altres resultats			
A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 +2 +3 +4 +5 +6 +7 +8 +9 +10 +11 +12)	0	0	
13. Ingressos financers.			
14. Despeses financeres.	0	0	
15. Variació de valor raonable en instruments financers.			
16. Diferències de canvi.			
17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers.			
18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer			
B) RESULTAT FINANCER (13 +14 +15 +16 +17 +18).	0	0	
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A + B)	0	0	
19. Impostos sobre beneficis.	0	0	
D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C + 19)	0	0	

3.2. BALANÇ

ACTIU	2023	2022	% variació
A) ACTIU NO CORRENT	2.834.003	2.908.003	-2,5%
I. Immobilitzat intangible	1.699	3.699	-54,1%
II. Immobilitzat material	2.831.123	2.903.123	-2,5%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini			
V. Inversions financeres a llarg termini	1.180	1.180	0,0%
VI. Actius per impost diferit.			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) ACTIU CORRENT	180.129	180.129	0,0%
I. Existències	18.779	18.779	0,0%
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar:	23.610	23.610	0,0%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	23.610	23.610	0,0%
2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors			
III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini			
IV. Inversions financeres a curt termini			
V. Periodificacions a curt termini	2.934	2.934	0,0%
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	134.806	134.806	0,0%
TOTAL ACTIU (A + B)	3.014.132	3.088.132	-2,4%

PATRIMONI NET I PASSIU

A) PATRIMONI NET	2.856.794	2.930.794	-2,5%
A-1) Fons propis	253.989	253.989	0,0%
I. Capital	3.010	3.010	0,0%
1. Capital escripturat	3.010	3.010	0,0%
2. (Capital no exigít)			
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	250.979	250.979	0,0%
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultat d'exercicis anteriors			
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat d'exercici	0	0	
VIII. (Dividend a compte).			
A.2) Ajustos en patrimoni net			
A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.602.805	2.676.805	-2,8%
B) PASSIU NO CORRENT.	5.817	5.817	0,0%
I. Provisions a llarg termini	5.817	5.817	0,0%
II. Deutes a llarg termini.	0	0	
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer.			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb característiques especials a llarg termini			
C) PASSIU CORRENT	151.522	151.522	0,0%
I. Provisions a curt termini			
II. Deutes a curt termini	0	0	
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini			
III. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	0	0	
IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar	151.522	151.522	0,0%
1. Proveïdors	895	895	0,0%
2. Altres creditors.	150.627	150.627	0,0%
V. Periodificacions a curt termini			
VI. Deute amb característiques especials a curt termini			
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)	3.014.132	3.088.132	-2,4%

3.3. PLA D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

Pla d'inversions i finançament de l'exercici 2023

Projectes				Finançament				Observacions	
Inversió	Durada prevista	Import total	Import anualitat	Recursos corrents	Préstecs	Alienació terrenys	Subvenc		
Immobilitzat intangible		3.500	3.500	3.500	0	0	0		
001	Programes informàtics (APP PMR)	2023	1.000	1.000	1.000	0	0	0	
002	Integració control bateries al programa gestió manteniment	2023	2.500	2.500	2.500	0	0	0	
Immobilitzat material		25.500	25.500	25.500	0	0	0		
003	Aparells informàtics	2023	2.000	2.000	2.000	0	0	0	
004	Equip UV prevenció legionel·la	2023	3.000	3.000	3.000	0	0	0	
005	Nou dipòsit AFS i adequació prevenció legionel·la	2023	8.000	8.000	8.000	0	0	0	
006	Sistema UV al 2n Spa	2023	1.000	1.000	1.000	0	0	0	
007	Noves màquines fitness	2023	6.000	6.000	6.000	0	0	0	
008	Automatització finestres vestidors	2023	1.500	1.500	1.500	0	0	0	
009	Equip so portàtil per a les activitats d'estiu	2023	1.000	1.000	1.000	0	0	0	
010	Bombes dosificadoras	2023	3.000	3.000	3.000	0			
TOTAL PLA D'INVERSIONS			29.000	29.000	29.000	0	0	0	

Programa d'inversions pluriennal 2024-2026

Projectes			
Inversió	2024	2025	2026
Immobilitzat intangible	1.000	1.000	1.000
1 Programes informàtics	1.000	1.000	1.000
Immobilitzat material	30.500	31.500	36.000
2 Aparells informàtics	1.500	1.500	
3 Renovació maquinària bany de vapor	6.000		
4 Renovació interior sauna			7.000
5 Noves bicis Spin	19.000		
6 Renovació màquines càrdio		20.000	20.000
7 Renovació aïllament conductes	4.000		
8 Renovació Gym Box		10.000	
9 Canvi matèria filtrant			9.000
TOTAL PLA D'INVERSIONS	31.500	32.500	37.000

Finançament			
	2024	2025	2026
1 Recursos corrents	31.500	32.500	37.000
2 Préstecs			
4 Alienació terrenys			
4 Subvencions			
TOTAL PLA DE FINANÇAMENT	31.500	32.500	37.000

3.4. ANNEX DE PERSONAL

Plantilla

Grup	Categoria	Lloc de treball	Dotació		Retribució bruta fixa anual ind.	Total
1	Gerent	Gerència	1	20%	16.440,50 €	16.440,50 €
1	Director tècnic	Direcció tècnica	1		57.632,06 €	57.632,06 €
3	Coordinador Esportiu	Coordinació esportiva	1		37.620,96 €	37.620,96 €
3	Coordinadora administració	Coordinació at. Públic, Administració, Comptabilitat.	1		31.145,74 €	31.145,74 €
7	Auxiliars adm. 1 ^a	Atenció al públic	3		21.500,31 €	64.500,94 €
			1	63%		Sense dotació
7	Monitors Esportius / Socorristes	Monitoratge, socorrisme i vigilància	3	100%	25.614,31 €	192.235,37 €
			2	94%		
			2	75%		
			2	50%		
			1	13%		
8	Oficial de manteniment ¹	Manteniment de les instal·lacions	2		24.488,18 €	48.976,35 €

TOTAL	19	448.551,93 €
	Retribució variable:	16.020,00 €
	Substitucions, hores extres, beques...:	6.598,08 €
	TOTAL Sous i Salaris	471.170,00 €
	Seguretat Social: 30%	141.350,00 €
	Dietes consell (4 reunions):	3.240,00 €
	Altres despeses socials (formació):	3.540,00 €
	TOTAL DESPESES DE PERSONAL:	619.300,00 €

¹ D'acord amb l'estudi de llocs de treball, fet per DALEPH, s'unifica en una sola categoria

3.5. Verificació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera i pressupost adaptat a l'estructura administrativa.

3.5.1 Pressupost harmonitzat a l'estructura administrativa

Pressupost de despeses

I	Personal	619.300
II	Béns i serveis corrents	325.000
III	Despeses financeres	0
IV	Transferències corrents	0
V	Fons de contingència	0
	Despeses corrents	944.300
VI	Inversions	29.000
VII	Transferències de capital	0
	Despeses de capital	29.000
VIII	Actius financers	0
IX	Passius financers	0
	Operacions financeres	0
	TOTAL DESPESES	973.300

Pressupost d'ingressos

I	Impostos directes	0
II	Impostos indirectes	0
III	Taxes i altres ingressos	913.300
IV	Transferències corrents *	60.000
V	Ingressos patrimonials	0
	Ingressos corrents	973.300
VI	Alienació inversions	0
VII	Transferències de capital	0
	Ingressos de capital	0
VIII	Actius financers	0
IX	Passius financers	0
	Operacions financeres	0
	TOTAL INGRESSOS	973.300

3.5.2. Estabilitat pressupostària

Superàvit (+) o dèficit (-)	
Ingressos a efectes comptabilitat nacional	973.300
Ajustaments SEC 95	0
Ingressos ajustats	973.300
Despeses a efectes comptabilitat nacional	973.300
Ajustaments SEC 2010	0
Despeses ajustades	973.300
Superàvit (+) o dèficit (-)	0
% sobre els ingressos	0,0%

3.5.3 Endeutament

Endeutament	
Deute a llarg termini	0
Deute a curt termini	0
Deute total a 31/12/2018	0
Noves operacions	0
Amortització	0
Deute total previst a 31/12/2019	0
% deute viu sobre ingressos	0,0%

3.6. Estat de previsió de moviment i situació del deute

En relació a l'estat de previsió de moviments i situació del deute que, d'acord amb l'article 166.1.d) del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, cal unir com a annex al pressupost general, MP PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL no té contractades operacions de crèdit o d'endeutament pendents de reemborsar al principi de l'exercici i tampoc preveu realitzar noves operacions al llarg de 2023.

3.7. QUADRE DE TARIFES

PISCINA	2023		+/-%
	sense IVA	amb IVA	
QUOTES ENTRADA			
GENERAL			
Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00 €	0,00 €	-
Abonament Jove (6-17 a), gent gran (+65 a) / pensionistes / Nou membre familiar	47,40 €	57,35 €	5,04%
Abonament adult (18-64 anys) / 1r membre familiar	60,33 €	73,00 €	5,04%
ABONAMENTS MENSUALS			
GENERAL			
Abonament Jove (16-17 anys)	37,44 €	45,30 €	4,98%
Abonament adult (18-64 anys) / 1r membre familiar	44,01 €	53,25 €	5,03%
2n membre familiar	30,74 €	37,20 €	7,05%
3r membre familiar (i següents –tots-)	22,69 €	27,45 €	7,02%
Abonament (1r membre) gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	30,50 €	36,90 €	6,96%
2n membre familiar gent gran / pensionistes	19,01 €	23,00 €	6,98%
Abon. Adult (16-64 anys): membre col.lectiu 10 pax. Mínim	35,91 €	43,45 €	7,02%
AIGUA			
Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00 €	0,00 €	-
Abonament Jove (6-17 anys)	30,21 €	36,55 €	7,03%
Abonament adult (18-64 anys) / 1r membre unitat familiar	35,54 €	43,00 €	6,97%
2n membre familiar	25,00 €	30,25 €	9,01%
3r membre familiar (i següents –tots-)	17,98 €	21,75 €	9,02%
Abonament (1r membre) gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	24,38 €	29,50 €	9,06%
2n membre familiar gent gran i pensionistes	15,29 €	18,50 €	9,14%
Abonament club	19,83 €	24,00 €	9,09%
FRANGES HORÀRIES			
Matinada (dl a dv de 7 a 11h i ds de 8 a 11 h) -abonats vigents-	30,58 €	37,00 €	8,98%
Matí (dl a dv de 7 a 13h i ds de 8 a 13 h)	35,45 €	42,90 €	6,98%
Migdia (dl a dv de 13 a 17h i ds de 12 a 14h i de 16 a 18 h)	35,45 €	42,90 €	6,98%
ENTRADES			
INDIVIDUALS			
Tiquet dia adult	7,81 €	9,45 €	6,78%
Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes	5,95 €	7,20 €	6,67%
Tiquet jornada inflables usuari	3,06 €	3,70 €	7,25%
Grups, empreses i carnet jove	5,50 €	6,65 €	7,26%
Casals i entitats sense ànim de lucre de Roses i municipis amb conveni	2,64 €	3,20 €	6,67%
BONO 5			
Tiquet dia adult	33,72 €	40,80 €	6,95%
Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes	26,61 €	32,20 €	6,98%
BONO 10			
Tiquet dia adult	64,01 €	77,45 €	6,98%
Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes	47,60 €	57,60 €	6,96%
ALTRES BONOS			
Bono MES / Bon TURISTA	78,47 €	94,95 €	6,99%
Bono MES jove o gent gran / Bon TURISTA jove o gent gran	61,69 €	74,65 €	7,03%

QUOTA DE MANTENIMENT

Abonament adult (18-64 anys) / 1r membre familiar	12,64 €	15,30 €	6,99%
Abonament Jove (6-17 a), gent gran (+65 a) / pensionistes / Nou membre familiar	9,01 €	10,90 €	6,86%

NATACIÓ ESCOLAR (Preu Sessió)

HORARI ESCOLAR			
Nivell Infantil	3,18 €	3,85 €	6,94%
Nivell Primària, ESO, cicles formatius i batxillerat	2,64 €	3,20 €	6,67%
HORARI EXTRAESCOLAR			
Nivell Infantil	4,13 €	5,00 €	7,53%
Nivell Primària, ESO, cicles formatius i batxillerat	3,68 €	4,45 €	7,23%
Preu monitor de vestidors (preu hora)	22,81 €	27,60 €	6,98%

LLOGUERS

Espais - 1 carrer/hora	22,89 €	27,70 €	6,95%
Espais - 1 carrer/hora (grups habituals amb usos continuats)	18,31 €	22,15 €	7,00%
Lloguer Sala A.D. - €/hora -	33,64 €	40,70 €	0,00%
Armariets (mensual)	7,07 €	8,55 €	0,00%

DUPLICATS, DEVOLUCIONS I ALTRES

Xip control accés	2,69 €	3,25 €	6,56%
Duplicat clau armariet	9,83 €	11,90 €	7,21%
Duplicat carnet	5,21 €	6,30 €	6,78%
Devolució rebut	2,69 €	3,25 €	6,56%
Despeses de gestió	13,14 €	15,90 €	7,07%
Dipòsit armariet (a retornar)	9,92 €	12,00 €	7,14%
Dipòsit carnet nou abonat o usuari (a retornar) -carnets vigents-	4,50 €	5,45 €	6,86%
Quota recuperació impagat abonament	18,06 €	21,85 €	7,11%
Quota recuperació impagat curs	30% curs		
Plus sala fitness	13,31 €	16,10 €	7,33%

ACTIVITATS PUNTUALS

Activitat tipus 1 (caminades...)	5,21 €	6,30 €	6,78%
Activitat tipus 2 abonats (SUP, caiac...)	9,01 €	10,90 €	6,86%
Activitat tipus 2 no abonats	15,41 €	18,65 €	6,88%
Taller tipus 1 abonats (hipopressius...)	13,88 €	16,80 €	7,01%
Taller tipus 1 no abonats	16,86 €	20,40 €	7,09%
Taller tipus 2 abonats (jornades...)	17,31 €	20,95 €	6,89%
Taller tipus 2 no abonats	20,74 €	25,10 €	7,04%

PUBLICITAT

Tipus 1: cartells (3), web Piscina Plus, fullets, piscina news (preu mes)	27,60 €	33,40 €	7,05%
Tipus 2: web (Piscina Plus o Col·laboradors) (preu any)	110,25 €	133,40 €	7,02%
Tipus 3: web pàgina inici + 1 material imprès anual (preu any)	220,45 €	266,75 €	7,00%
Tipus 4: web pàgina inici + 2 materials impresos anual (preu any)	440,91 €	533,50 €	7,00%

MATERIAL VENDA AL PÚBLIC

Casquet de bany silicona Esquitx o disseny	4,13 €	5,00 €	8,70%
Casquet de bany silicona logotip Piscina	3,31 €	4,00 €	12,68%
Casquet de bany licra logotip Piscina	2,89 €	3,50 €	-1,41%

Casquet de bany de làtex logotip Piscina	2,48 €	3,00 €	17,65%
Ulleres de natació adult	7,85 €	9,50 €	32,87%
Ulleres de natació júnior	6,61 €	8,00 €	
Tovallola de microfibra gran	9,92 €	12,00 €	38,73%
Tovallola de microfibra petita	4,55 €	5,50 €	
Protector auditiu	2,07 €	2,50 €	21,95%
Clip nasal	2,07 €	2,50 €	21,95%
Banyador de natació model home slip	16,94 €	20,50 €	5,67%
Banyador de natació model home bóxer	20,25 €	24,50 €	
Banyador de natació model home bàsic	11,16 €	13,50 €	
Banyador de natació model dona o bikini	26,86 €	32,50 €	20,15%
Banyador de natació model dona bàsic	20,25 €	24,50 €	
Samarreta tècnica	7,02 €	8,50 €	18,88%
Dessuadora	18,18 €	22,00 €	
Xancles	8,26 €	10,00 €	
Motxilla 1	13,22 €	16,00 €	11,89%
Motxilla 2	18,18 €	22,00 €	
Cadenat taquilles	4,96 €	6,00 €	
Altres material no previst inicialment	Inc. 25% sobre cost		
Material altres temporades	Dte del 25% al 50%		

PROMOCIONS
Tipus 1: Descompte fins al 100% en les quotes d'entrada.
Tipus 2: Promoció tipus 1 + mensualitat gratuïta o amb descompte, o obsequi/regal.
Tipus 3: Descompte fins al 50% en les quotes de manteniment mensuals.
Tipus 4: Descompte fins al 70% en les entrades.
Tipus 5: Descompte del 30% als abonats en els cursos i en entrenaments en grups reduïts.
Tipus 6: Descompte del 15% en entrenaments personals (EP) per abonat i/o per compra anticipada de 5 EP (no acumulables).
Tipus 7: Descompte fins al 15% als abonats/usuaris cursos/germans/famílies monoparentals i nombroses en les tarifes mensuals i quinzenals dels campus.
Tipus 8: promoció fidelitat per a les noves altes amb descompte al 6è mes (fins al 50%) i descompte en el 12è mes (fins al 100%). Sempre que es mantingui la mateixa quota durant tot el temps, compatible amb la promoció tipus 1 i aplicable a les quotes que es decideixin.
Tipus 9: promoció pagament anual taquilla amb un descompte fins al 30% i sense dret a reemborsament dels diners.
Tipus 10: Descompte del 20% als membres de les associacions de pares i mares de les llars d'infants en els programes de nadons que es facin a través del centre educatiu.
Tipus 11: promoció fidelitat per a noves altes amb quota d'entrada gratuïta sempre que s'avanci la quota del 12è mes en el moment de l'alta. Si l'abonat causa baixa abans del 12è mes, l'import pagat pren el concepte de quota d'entrada. Si l'abonat resta d'alta, el càrrec del 12è mes serà zero perquè haurà estat pagat en el moment de l'alta.

ACTIVITATS DIRIGIDES

CURSOS ACTIVITATS AQUÀTIQUES (Preu trimestral)	2023		+/-%
	sense IVA	amb IVA	
Activitat aquàtica per a nadons 1 sessió setmanal	100,04 €	121,05 €	4,99%
Activitat Aigua joc 1 sessió setmanal	64,46 €	78,00 €	9,47%
Activitat Aigua joc 2 sessions setmanals	85,12 €	103,00 €	8,59%
Activitat 3 a 5 anys 1 sessió setmanal	64,46 €	78,00 €	9,47%
Activitats 3 a 5 anys 2 sessions setmanals	120,66 €	146,00 €	9,16%
Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 1 sessió setmanal	55,37 €	67,00 €	9,57%
Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 2 sessions setmanals	106,61 €	129,00 €	8,95%
Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 3 sessions setmanals	155,37 €	188,00 €	8,89%
Activitat aquàtica terapèutica 2 sessions setmanals	128,43 €	155,40 €	5,00%
Activitat aquàtica prepart (1 sessió)	6,24 €	7,55 €	4,86%
Activitat aquàtica per a gent gran més de 60 anys 2 sessions setmanals	42,15 €	51,00 €	8,17%

ACTIVITATS DIRIGIDES

PACK FITNESS

Sessions de condicionament físic i salut (preu mensual)	7,69 €	9,30 €	0,00%
---	--------	--------	-------

ENTRENAMENT PERSONAL (preu per sessió)

Amb 1 alumne	32,40 €	39,20 €	4,95%
Amb 2 alumnes	38,22 €	46,25 €	4,99%

ENTRENAMENT EN GRUPS REDUÏTS

Periodicitat trimestral (mínim 10 sessions presencials). Preu per mes

Grup (3-5 persones) 1 sessió presencial + 1 o 2 lliure/setmana	73,80 €	89,30 €	5,00%
--	---------	---------	-------

ACTIVITATS DIRIGIDES ESTIU CURSOS ACTIVITATS AQUÀTIQUES (Preu mensual)	2023		+/-%
	sense IVA	amb IVA	
Activitat aquàtica per a nadons 1 sessió setmanal	42,27 €	51,15 €	5,03%
Activitat 3 a 5 anys 5 sessions setmanals	78,06 €	94,45 €	7,03%
Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 5 sessions setmanals	72,23 €	87,40 €	6,98%
Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 2 sessions setmanals	35,45 €	42,90 €	6,98%
Activitat aquàtica terapèutica 2 sessions setmanals	43,10 €	52,15 €	5,04%
Activitat aquàtica per a gent gran	16,65 €	20,15 €	6,90%

CAMPUS

Mensual	160,87 €	194,65 €	7,01%
Quinzenal	87,73 €	106,15 €	7,01%
Servei menjador, mensual (*)			
Servei menjador, quinzenal (*)			
Servei menjador eventual, per dia (*)			

(*) Mateix preu que Àrea d'Esports per aquest servei.

3.8. CONDICIONS REGULADORES

Article 1. Objecte.

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, el Ple de l'Ajuntament de Roses va acordar la prestació en forma de gestió directa de diferents serveis municipals mitjançant la empresa municipal Promoció i Desenvolupament de Roses, SL (PRODER), com a mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

Aquestes condicions regulen la forma de prestació de l'encàrrec de gestió, que es durà a terme de conformitat amb les prescripcions tècniques fixades a l'annex.

Article 2. Termini de vigència

Aquest encàrrec de gestió, tindrà la mateixa vigència que el pressupost municipal i la seva possible pròrroga si procedeix.

Article 3. Àmbit dels serveis encarregats

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui en les prescripcions tècniques establertes a l'annex.

PRODER se subroga en la posició de l'Ajuntament en relació a la prestació del servei. Realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la seva correcta prestació i dins l'àmbit del servei establert en les condicions particulars de cada servei.

Les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió no seran realitzades per l'organització indiferenciada de l'Ajuntament.

Article 4. Organització del servei.

PRODER s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Totes les despeses de manteniment dels immobles i dels equipaments necessaris seran a càrrec de l'empresa. Si s'hagués de substituir algun equipament durant la vigència d'aquestes condicions, ho serà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa que n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.
- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats del servei.
- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal del servei anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb el servei gestionat.
- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa.

L'organització detallada en el pressupost anual es considera adequada i suficient per a la prestació dels diferents serveis d'acord amb les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió.

Article 5. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei.

L'Ajuntament controlarà, coordinarà, dirigirà i vigilarà el servei com a titular d'aquest a través dels òrgans competents segons el seu règim d'organització. El seguiment tècnic és realitzarà a través de l'àrea d'esports de l'Ajuntament de Roses.

Per millorar la coordinació entre les parts i vetllar que s'assoleixin els objectius i directrius establertes es pot constituir un comitè de seguiment format per tres persones designades per cada part.

PRODER pot presentar a l'Ajuntament propostes de normatives o reglaments tècnics que condueixin a la normalització d'elements i procediments d'execució.

Article 6. Finançament.

Pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió, Proder percebrà l'aportació econòmica que figura en les prescripcions tècniques establertes per a cada servei.

Les aportacions econòmiques s'han calculat amb les previsions dels costos reals i totals, tant directes com indirectes.

Article 7. Subcontractació.

La subcontractació només serà admesa si es contempla expressament aquesta possibilitat en el document de prescripcions tècniques de l'encàrrec en concret, amb exigència d'autorització expressa de l'encomanant prèvia notificació, i limitada a prestacions accesoris a l'objecte principal de l'encàrrec.

La retribució de les prestacions que siguin objecte de subcontractació haurà de ser fixada tenint en compte el cost real del contracte portat a terme per l'ens instrumental, sense perjudici de la inclusió de les despeses de tramitació i gestió de la subcontractació, que haurien d'estar específicament tarifades. Els òrgans encomanants hauran a més de verificar que la subcontractació s'ha portat a terme de conformitat amb allò prescrit.

En tot cas, la quantia de les prestacions parcials que el mitjà propi pugui contractar amb tercers, en el seu cas, conforme a la proposta aprovada, no excedirà del 50% de la quantia de l'encàrrec inicial i les seves modificacions, amb les excepcions previstes a l'article 32.7 de la LCSP.

Article 8. Interpretació.

La interpretació de les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió correspon a la Junta de Govern Local, previ els informes municipals que correspongui.

Article 9. Revocació d'actes administratius.

Queden revocats a l'entrada en vigor d'aquest encàrrec de gestió tots els actes administratius adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal relatiu a les condicions de la prestació del servei que afectessin a MP Promoció i Desenvolupament de Roses, SL.

Annex. Prescripcions tècniques

Article 1. Objecte.

La gestió de la piscina municipal de Roses està regulada per:

- a) Per l'acord de Ple del dia 12 de maig de 2004, pel qual es va encarregar a la societat municipal PRODER l'execució de les obres de construcció de la Piscina Coberta Municipal de Roses i se li va encomanar la subsegüent explotació del servei de la Piscina Municipal.
- b) El Reglament de la Piscina Municipal de Roses aprovat pel Ple de l'Ajuntament el dia 27 de novembre de 2017 i publicat al BOP el dia 11 de desembre de 2017.
- c) La normativa vigent i, especialment :
 - DECRET 95/2000, de 22 de febrer, pel qual s'estableixen les normes sanitàries aplicables a les piscines d'ús públic
 - DECRET 165/2001, de 12 de juny, de modificació del Decret 95/2000, de 22 de febrer, pel qual s'estableixen les normes sanitàries aplicables a les piscines d'ús públic
 - DECRET LEGISLATIU 1/2000, de 31 de juliol, pel qual s'aprova el Text únic de la Llei de l'esport.
 - La LLEI 3/2008, de 23 d'abril, de l'exercici de les professions de l'esport.

PRODER realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir que tothom pugui gaudir de l'activitat física en les instal·lacions de la piscina municipal.

Així mateix, també podrà desenvolupar totes aquelles altres activitats o serveis relacionats amb el món de la natació, el fitness i el condicionament físic, en altres espais, equipaments o recintes, públics o privats, sempre i quan hagin estat encomanades i/o autoritzades per l'Ajuntament de Roses.

Article 2. Característiques de l'encàrrec.

Les tasques de PRODER són les següents:

1.1. En relació a l'atenció i informació als usuaris i al públic en general:

- a. Informació permanent sobre activitats, horaris, preus, normatives..., a través de materials impresos i en els panells informatius de la instal·lació.
- b. Pàgina web corporativa amb una informació completa i actualitzada.
- c. Tracte amable, cordial i respectuós de tots els treballadors de la instal·lació vers els usuaris.
- d. Enquesta d'avaluació anual per mesurar el grau de satisfacció dels usuaris amb relació al servei.

2.2. En relació a la organització i desenvolupament de les activitats i serveis esportius:

- a. Activitats amb uns objectius, continguts i metodologia adequada a cada grup d'edats, amb material apropiat i fomentant la bona relació social.
- b. Puntualitat en els horaris previstos per a cursos, activitats i serveis.
- c. Garantia de capacitació professional de tots els tècnics esportius i de tot el personal en general.
- d. Presència permanent d'un socorrista en el recinte de piscina i farmaciola equipada amb el material de primers auxilis.
- e. Activitats de formació continuada per al personal de la instal·lació.
- f. Servei d'assessorament esportiu per a tots els usuaris de la instal·lació.

- g. Programes d'entrenament personalitzat atenent a les característiques, necessitats i objectius de cadascú.
- h. Atenció a les necessitats especials de cada usuari en les classes col·lectives.
- i. Publicació d'articles tècnics que tenen com a objectiu conscienciar al practicant sobre aquells hàbits saludables relacionats amb la pràctica esportiva.
- j. Servei d'entrenador personal i sessions individualitzades de natació per a qui vulgui una atenció exclusiva, una planificació acurada i un seguiment de la seva pràctica esportiva.

2.3. En relació al manteniment i conservació de la pròpia instal·lació:

- a. Rondes de manteniment diàries per detectar possibles mancances, avaries... i per controlar els paràmetres de confort.
- b. Pla de manteniment que inclou tractament de l'aigua, prevenció de la legionel·la, climatització i ventilació, contra incendis...
- c. Control de la qualitat de l'aigua de les piscines dues vegades al dia i exposició dels resultats. A més, controls mensuals per part d'un laboratori extern.
- d. Sistema de raigs UV a les dues piscines com a sistema complementari de desinfecció per a un major estalvi d'aigua i de producte químic i per una qualitat d'aigua i ambiental superior.
- e. Execució de les reparacions seguint sempre els criteris de rapidesa, eficàcia i amb la mínima interferència en el desenvolupament de les activitats.

2.4. En relació a la neteja e higiene de la instal·lació:

- a. Neteja i desinfecció a fons diària de la instal·lació, especialment de les zones humides.
- b. Servei de neteja durant l'horari d'obertura de la instal·lació. En els vestidors s'exposarà l'hora de la darrera neteja.
- c. Control visual de la neteja abans de l'obertura al públic de la instal·lació.
- d. Anàlisi microbiològica per al control de l'eficàcia del pla de neteja i desinfecció, per part d'un laboratori extern, i que es basa en l'aplicació de plaques de contacte.
- e. Pla de desinsectació i desratització de la instal·lació.

2.5. En relació als nivells de confort de la instal·lació:

- a. Instal·lació adaptada per a les persones amb discapacitat per tal que puguin accedir a la pràctica esportiva.
- b. Publicació actualitzada de l'espai de la piscina disponible per al bany lliure, tant a la pàgina web com en els panells informatius de la instal·lació.
- c. Respecte cap a l'aforament màxim preestablert en els diferents espais.
- d. Garantia de qualitat dels materials i aparells posats a disposició dels usuaris.
- e. Establiment dels paràmetres de confort següents:

Temperatura aigua piscina profunda	27°C ± 0.5°C
Temperatura aigua piscina poc profunda	29°C ± 0.5°C (31°C act. nadons)
Temperatura aigua banyeres hidromassatge	33-34°C
Temperatura ambient piscina	28°C ± 1°C
Humitat relativa piscina	Màxim 65%
Temperatura sauna	80-90°C
Temperatura bany de vapor	40-45°C

2.6. En relació a les obres i treballs de tercers.

Proder subcontracta prestacions accessòries a l'objecte principal del contracte amb els següents imports estimats:

- Servei de socorrisme (**31.460 € + IVA**)
- Servei de neteja i desinfecció (80.000 € + IVA)
- Servei de fisioteràpia (4.500 € + IVA)
- Professors d'anglès pel campus d'estiu (4.500 € + IVA)

La suma d'aquests imports (120.460 € + IVA) representa el **11,6%** del pressupost anual de despeses, complint-se l'establert a l'article 7 d'aquestes condicions reguladores.

Article 3. Altres serveis.

L'Ajuntament de Roses té actualment encomanats a PRODER diferents serveis esportius per a diferents activitats de promoció que realitzen diferents departaments de l'Ajuntament:

a) Casals municipals organitzats pel Departament d'Esports i Joventut.

Usuaris	Participants en els casals municipals promoguts per l'Ajuntament de Roses: casal infantil i casal Esportiu
Objectius	Garantir que tots els alumnes del casal infantil i casal esportiu gaudeixin de les activitats aquàtiques recreatives Oferir les condicions idònies perquè els monitors dels casals desenvolupin satisfactòriament les activitats de lleure en el medi aquàtic
Dates de realització	De dilluns a divendres, durant el juliol i a l'agost
Horaris	Com a mínim s'ofereixen 9 hores en franja de matí i 4 en franja de tarda
Lloc i espai necessari	2 o 3 carrers de la piscina profunda i 1/3 de la piscina poc profunda per grup
Recursos humans	El desenvolupament i el control de l'activitat va a càrrec dels monitors dels casals. La Piscina de Roses disposa de servei de socorrisme durant tot l'horari d'obertura
Recursos materials	Material didàctic de la Piscina Municipal de Roses
Recursos econòmics	El Departament d'Esports i Joventut de l'Ajuntament de Roses assumeix la despesa
Número de places	20-40 alumnes per grup, aproximadament, i els corresponents monitors
Participació	455 alumnes
Comunicació	Enviament personalitzat a la persona encarregada de la gestió del servei dels casals
Inscripcions	L'empresa gestora presenta el quadrat especificant els grups que assisteixen en cadascuna de les franges horàries assignades per la Piscina Municipal de Roses, concretant també el número màxim d'alumnes que assistiran i els monitors responsables.

b) Campanya escolar de natació 'Aprèn a nedar' organitzada pel Departament d'Ensenyament

Usuaris	Alumnes de primer curs de cycle inicial de les escoles de Roses
Objectius	Garantir que tots els alumnes de les escoles de Roses assoleixin un aprenentatge útil i imprescindible en el nostre entorn Que els alumnes assoleixin una bona adaptació i l'autonomia mínima en el medi aquàtic. Que els alumnes assoleixin una base àmplia i genèrica a través del treball de les habilitats aquàtiques
Dates de realització	10 sessions durant un trimestre (1r, 2n o 3r), que es concreta segons les possibilitats del centre i la disponibilitat de la Piscina de Roses
Horaris	En horari escolar, segons possibilitats del centre i disponibilitat de la Piscina
Lloc i espai necessari	2 carrers de la piscina profunda i 1/3 piscina poc profunda per grup classe
Recursos humans	2 monitors de natació de la Piscina de Roses per grup classe
Recursos materials	Material didàctic de la Piscina Municipal de Roses
Recursos econòmics	El Departament d'Ensenyament de l'Ajuntament de Roses assumeix la despesa
Número de places	25-30 alumnes per grup escolar, aproximadament
Participació	275 alumnes
Comunicació	Enviament personalitzat a cada centre: Escola Montserrat Vayreda, Escola Els Grecs, Escola Narcís Monturiol, Escola Vicenç Vives i CE Empordà
Inscripcions	Cada centre presenta la sol·licitud específica a la Piscina de Roses durant el mes de juny per demanar el programa de cara al curs escolar següent

c) Preparació física per a la policia local

Usuaris	Agents de la Policia Local de Roses
Objectius	Facilitar que tots els agents tinguin la condició física adequada pel desenvolupament satisfactori de la seva tasca professional Posar a disposició dels agents els serveis esportius que ofereix la Piscina Municipal per desenvolupar i mantenir la seva preparació física
Dates de realització	Lliure. Cada agent accedeix a la instal·lació les vegades que vol
Horaris	Lliure. Cada persona accedeix a la instal·lació en els horaris que vol. El tipus d'abonament que disposen és el general i disposen de tot l'horari d'obertura
Lloc i espai necessari	Tenen a disposició els espais propis de l'abonament general: piscines, sala de fitness – musculació i zona spa
Recursos humans	Utilitzen els mateixos recursos que la Piscina de Roses posa a

	disposició de la resta d'abonats
Recursos materials	Utilitzen els mateixos recursos que la Piscina de Roses posa a disposició de la resta d'abonats
Recursos econòmics	L'Ajuntament de Roses assumeix la despesa
Número de places	S'ofereix aquesta possibilitat a tots els agents de la Policia Local
Participació	---
Comunicació	---
Inscripcions	Es segueix procés habitual d'abonament i es documenta el fet de ser Policia

d) Suport al programa del CAP de Roses "Nens en Moviment" del Departament d'Esports i Joventut

Usuaris	Nens i nenes que determini el CAP de Roses
Objectius	Lluitar contra la obesitat infantil Proporcionar una beca anual a cada infant per a la pràctica regular d'esport
Dates de realització	Durant tot el curs escolar.
Horaris	A determinar segons les possibilitats de cada família i la disponibilitat de la Piscina de Roses
Lloc i espai necessari	Aquests alumnes s'integrarien en cursos de natació que organitza la Piscina de Roses
Recursos humans	El monitoratge aniria a càrrec del personal de la Piscina de Roses
Recursos materials	Material didàctic de la Piscina Municipal de Roses
Recursos econòmics	El Departament d'Esports i Joventut de l'Ajuntament de Roses assumeix la despesa de les beques
Número de places	18
Participació	6 alumnes, màxim, per trimestre durant el curs escolar. (Gener-Juny i Octubre-Desembre)
Comunicació	A través del Departament d'Esports i Joventut i el CAP de Roses
Inscripcions	El CAP enviarà el llistat dels alumnes a l'àrea d'Esports, que el farà arribar a la Piscina perquè les famílies puguin escollir els dies i els horaris que millor els vagin, a partir de l'oferta de places que hi hagi.

e) Dinamització d'activitats de condicionament físic de platja

Usuaris	Persones que estiguin passant dies de vacances a Roses, visitants, turistes, persones de la vila que vulguin gaudir de les activitats de fitness a l'aire lliure i persones abonades a la PMR (com una activitat més dins la graella)
----------------	--

Objectius	<p>Oferir activitats esportives de dinamització durant l'estiu.</p> <p>Diversificar les activitats de platja.</p> <p>Aportar un valor afegit als turistes o visitants de Roses.</p> <p>Oferir activitats saludables a la població en general.</p>
Dates de realització	Juliol i agost, laborables de dilluns a divendres
Horaris	<p>Una sessió en franja de matí i una altra sessió en franja de tarda</p> <p>Els horaris exactes es determinaran segons la programació trimestral de la Piscina Municipal</p>
Lloc i espai necessari	A determinar pel Departament d'Esports i Joventut. En principi, dues zones fixes d'activitat, situades a la platja del Salatar i a la platja de Santa Margarita
Recursos humans	El monitoratge va a càrrec del personal de la Piscina Municipal de Roses
Recursos materials	<p>El material de so i/o de fitness necessari va a càrrec de la Piscina Municipal de Roses</p> <p>El muntatge de la tarima va a càrrec del Departament d'Esports i Joventut</p>
Recursos econòmics	El Departament d'Esports i Joventut assumeix la despesa de 6.000 €, IVA inclòs
Número de places	En principi no es posa capacitat màxima a l'activitat
Participació	<p>Si que cal especificar les edats de participació:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Si l'activitat és aeròbica no es marca límit per si es vol dur a terme una activitat familiar - Si l'activitat és d'entrenament muscular caldrà tenir mínim 14 anys per poder-hi participar <p>Les activitats i les seves condicions es publicaran en les accions de comunicació prèvies a la realització de les sessions</p>
Comunicació	A través de mitjans propis de la Piscina Municipal (nota informativa, cartell, web, mailing, XXSS...). Es farà arribar aquest contingut al Departament d'Esports i Joventut i al de Comunicació i Premsa de l'Ajuntament per tal que col·laborin en la difusió
Inscripcions	No es requereixen, simplement cal assistir al lloc i hora indicat per participar a l'activitat

PRODER també subministra gas al pavelló poliesportiu, en cas de necessitat per a problemes amb la biomassa o per pic de consum, per a l'escalfament de l'aigua i l'aire de les instal·lacions municipals i s'encarrega i assumeix el cost del manteniment dels equips. Els consums queden registrats en un comptador instal·lat a l'efecte.

Article 4. Aportació econòmica

Per a al desenvolupament de les tasques descrites en els punts anteriors PRODER rebrà les quanties següents en concepte d'ingressos d'explotació:

- Serveis als casals municipals: 9.165 €
- Serveis educació: 7.805 €
- Preparació física policia local: 6.220 €
- Programa "Nens en moviment": 1.950 €
- **Dinamització d'activitats de condicionament físic de platja: 6.000 €**

El pagament d'aquests imports es farà per trimestres vençuts, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats. Aquest pagament tindrà naturalesa de pagament a compte i es regularitzarà anualment, fins al límit màxim establert, amb la presentació de la corresponent certificació.

Article 5. Subvenció a l'explotació

Proder gestionarà aquest equipament durant el període d'autorització repercutint els costos d'explotació sobre els usuaris a través de les tarifes aprovades per l'Ajuntament de Roses.

PRODER es compromet a adoptar les estratègies necessàries, tant comercials com de contenció de costos, amb l'objectiu d'assolir, el més aviat millor, l'equilibri econòmic-financer.

En tant no s'arribi a aquest equilibri, l'Ajuntament aportarà anualment una quantitat en concepte de subvenció corrent en la mesura necessària per equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes de l'immobilitzat.

L'any **2023**, degut a la situació **econòmica derivada** de la pandèmia del covid-19 i l'**encariment previst dels subministraments**, s'endarrereix un any el pla de reducció de la subvenció a l'explotació. La previsió per aquest concepte és la següent:

	2023	2024	2025	2026
Subv. explotació	54.000	36.000	18.000	0

Els pagaments de la subvenció municipal es faran per trimestres anticipats.

4. Informe tècnic favorable del responsable de comptabilitat de la societat

Fonaments de dret:

- Article 172 del Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals.
- Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat.

Informe:

Aquest pressupost compleix els objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

El gerent informa favorablement del contingut d'aquest pressupost i de la proposta d'aprovació pel consell d'administració de la Societat que consta que consta a l'expedient

Roses, a la data de la signatura electrònica