

SOCIETAT MUNICIPAL
MP PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL

ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2021



Octubre 2020

ÍNDEX

1) Memòria explicativa	3
2) Previsió d'ingressos i despeses	4
3) Balanç	5
4) Pla d'inversions	7
5) Plantilla de personal	8
6) Verificació objectiu d'estabilitat	9
7) Tarifes previstes per a l'exercici 2021	11
8) Condicions reguladores	15

1. MEMÒRIA EXPLICATIVA

Les previsions de despeses i ingressos per a l'any 2021 s'han elaborat en base als següents criteris:

1. L'import net de la xifra de negoci pel 2021 baixa un 13,1% (-125.000 €) per les conseqüències previstes en relació a la pandèmia del COVID-19. El nombre mig d'abonats previst passa de 1900 a 1650.
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 2021 es mantenen les mateixes tarifes que en el 2020. En el punt 7 d'aquest document es pot veure el detall de les mateixes.
4. Els "aprovisionaments" baixen un 33% (-19.800 €) pel reajustament de les despeses externes, amb estalvis en treballs realitzats per altres empreses.
5. La partida de despeses de personal es redueix un 5,2% en relació al pressupost 2020. Els aspectes més rellevants són els següents:
 - a) Es pressuposta un manteniment de salaris en el nivell de desembre 2020, que queda supeditat al que estableixin els Pressupostos Generals de l'Estat per al 2021. Aquest salaris són inferiors al pressupost anterior (2020) al no haver-se incrementat els salaris l'1% en el mes de juliol del 2020 tal com estava pressupostat.
 - b) Es pressuposta deixar sense dotació durant l'exercici 2021 una plaça de monitor esportiu amb dedicació del 88%, que ha quedat desocupada per la baixa voluntària d'un treballador.
 - c) La retribució variable màxima pressupostada correspon al 50% d'una mensualitat de cada empleat, d'acord amb el conveni de treball de l'empresa.
 - d) Aquesta partida també inclou la retribució dels òrgans de direcció. Es pressuposten 6 reunions dels consells d'administració amb un import en dietes per assistències de 4.860 €.
6. Les "altres despeses d'explotació" es redueixen un 16,2% (-52.100 €) pel el menor cost del subministraments a l'entrar en funcionament l'estació de biomassa, que substitueix el subministrament de gas a un menor cost, i estalvis en altres serveis i despeses.
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 (90.000 €) 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 4 d'aquest document. Els imports pressupostats són únicament estimatius i no limitatius.
12. S'adjunten les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió.

2. PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

	2021	2020	% variació
1. Import net de la xifra de negocis.	826.000	951.000	-13,1%
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu.			
4. Aprovisionaments.	-40.200	-60.000	-33,0%
5. Altres ingressos d'explotació.	80.000	76.800	4,2%
6. Despeses de personal.	-579.300	-611.200	-5,2%
7. Altres despeses d'explotació.	-270.000	-322.100	-16,2%
8. Amortització d'immobilitzat.	-90.000	-105.000	-14,3%
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	74.000	85.000	-12,9%
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)	500	14.500	-96,6%
13. Ingressos financers.	0	0	
14. Despeses financeres.	-500	-500	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).	-500	-500	0,0%
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A + B)	0	14.000	-100,0%
19. Impostos sobre beneficis.	0	-35	-100,0%
D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C + 19)	0	13.965	-100,0%

3. BALANÇ

ACTIU	2021	2020	% variació
A) ACTIU NO CORRENT	2.982.002	3.056.002	-2,4%
I. Immobilitzat intangible	5.699	7.199	-20,8%
II. Immobilitzat material	2.975.123	3.047.623	-2,4%
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	180.130	180.130	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)	3.162.132	3.236.132	-2,3%

PATRIMONI NET I PASSIU	2021	2020	% variació
A) PATRIMONI NET	3.004.794	3.078.794	-2,4%
A-1) Fons propis	253.989	253.989	0,0%
I. Capital	3.010	3.010	0,0%
1. Capital escriturat	3.010	3.010	0,0%
2. (Capital no exigit)			
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	250.979	237.014	5,9%
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultat d'exercicis anteriors			
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat d'exercici	0	13.965	-100,0%
VIII. (Dividend a compte).			
A.2) Ajustos en patrimoni net			
A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.750.805	2.824.805	-2,6%
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)	3.162.132	3.236.132	-2,3%

4. PLA D'INVERSIONS

Projectes				Finançament				Observacions	
Inversió	Durada prevista	Import total	Import anualitat	Recursos corrents	Préstecs	Alienació terrenys	Subvenc		
Immobilitzat intangible		1.500	1.500	1.500	0	0	0		
001	Programes informàtics	2021-2021	1.500	1.500	1.500	0	0	0	
Immobilitzat material		14.500	14.500	14.500	0	0	0		
002	Aparells informàtics	2021-2021	1.500	1.500	1.500	0	0	0	
003	Aparells classes virtuals	2021-2021	4.000	4.000	4.000	0	0	0	
004	Analitzadors d'aigua	2021-2021	6.500	6.500	6.500	0	0	0	
005	Renovació revestiment bany de vapor	2021-2021	2.500	2.500	2.500	0	0	0	
TOTAL PLA D'INVERSIONS		16.000	16.000	16.000	0	0	0		

5. PLANTILLA DE PERSONAL

La plantilla i despeses de personal són les següents:

Grup	Categoria	Lloc de treball	Dotació		Retribució bruta fixa anual ind.	Total
1	Gerent	Gerència	1	20%	77.545,46 €	15.509,09 €
1	Director tècnic	Direcció tècnica	1		54.367,03 €	54.367,03 €
3	Coordinador Esportiu	Coordinació esportiva	1		35.489,61 €	35.489,61 €
3	Coordinadora administració	Coordinació at. públic Administració Comptabilitat	1		29.381,24 €	29.381,24 €
7	Auxiliars adm. 1ª	Atenció al públic	3		20.282,26 €	60.846,77 €
			1	88%	24.163,18 €	sense dotació
7	Monitors Esportius / Socorristes	Monitoratge, socorrisme i vigilància	4	100%	24.163,18 €	175.183,03 €
			1	94%		
			2	75%		
			1	50%		
			1	31%		
8	Oficial 1ª de Manteniment	Manteniment de les instal·lacions	1		25.919,43 €	25.919,43 €
10	Oficial 2ª de Manteniment		1		20.282,26 €	20.282,26 €

TOTAL

19

416.978,46 €

Retribució variable:

14.892,09 €

Substitucions, hores extres, beques...:

6.276,03 €

TOTAL Sous i Salaris

438.146,59 €

Seguretat Social (30,3%):

132.758,42 €

Dietes consell:

4.860,00 €

Altres despeses socials (formació):

3.535,00 €

TOTAL DESPESES DE PERSONAL:

579.300,00 €

* S'inclouen en pressupost 6 reunions del consell d'administració. (6 reunions x 9 membres x 90 €)

6. VERIFICACIÓ OBJECTIU D'ESTABILITAT

Pressupost de despeses

I	Personal	579.300
II	Béns i serveis corrents	310.200
III	Despeses financeres	500
IV	Transferències corrents	0
V	Fons de contingència	0
	Despeses corrents	890.000
VI	Inversions	16.000
VII	Transferències de capital	0
	Despeses de capital	16.000
VIII	Actius financers	0
IX	Passius financers	0
	Operacions financeres	0
	TOTAL DESPESES	906.000

Pressupost d'ingressos

I	Impostos directes	0
II	Impostos indirectes	0
III	Taxes i altres ingressos	846.000
IV	Transferències corrents *	60.000
V	Ingressos patrimonials	0
	Ingressos corrents	906.000
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	906.000

* Ajuntament: 54.000 €; Diputació (Socorrisme): 6.000 €

ESTABILITAT

Superàvit (+) o dèficit (-)

Ingressos a efectes comptabilitat nacional	906.000
Ajustaments SEC 2010	0
Ingressos ajustats	906.000
Despeses a efectes comptabilitat nacional	906.000
Ajustaments SEC 2010	0
Despeses ajustades	906.000
Superàvit (+) o dèficit (-)	0
% sobre els ingressos	0,0%

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%

7. TARIFES PREVISTES PER A L'EXERCICI 2021.

PISCINA	2021		+/-%
	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	45,12 €	54,60 €	0,0%
Abonament adult (18-64 anys) / 1r membre familiar	57,44 €	69,50 €	0,0%
ABONAMENTS MENSUALS			
GENERAL			
Abonament Jove (16-17 anys)	35,66 €	43,15 €	0,0%
Abonament adult (18-64 anys) / 1r membre familiar	41,90 €	50,70 €	0,0%
2n membre familiar	28,72 €	34,75 €	0,0%
3r membre familiar (i següents -tots-)	21,20 €	25,65 €	0,0%
Abonament (1r membre) gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	28,51 €	34,50 €	0,0%
2n membre familiar gent gran / pensionistes	17,77 €	21,50 €	0,0%
Abon. Adult (16-64 anys): membre col.lectiu 10 pax. Mínim	33,55 €	40,60 €	0,0%
AIGUA			
Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00 €	0,00 €	0,0%
Abonament Jove (6-17 anys)	28,22 €	34,15 €	0,0%
Abonament adult (18-64 anys) / 1r membre unitat familiar	33,22 €	40,20 €	0,0%
2n membre familiar	22,93 €	27,75 €	0,0%
3r membre familiar (i següents -tots-)	16,49 €	19,95 €	0,0%
Abonament (1r membre) gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	22,36 €	27,05 €	0,0%
2n membre familiar gent gran i pensionistes	14,01 €	16,95 €	0,0%
Abonament club	18,18 €	22,00 €	0,0%
FRANGES HORÀRIES			
Matinada (dl a dv de 7 a 11h i ds de 8 a 11 h) -abonats vigents-	28,06 €	33,95 €	0,0%
Matí (dl a dv de 7 a 13h i ds de 8 a 13 h)	33,14 €	40,10 €	0,0%
Migdia (dl a dv de 13 a 17h i ds de 12 a 14h i de 16 a 18 h)	33,14 €	40,10 €	0,0%
ENTRADES			
INDIVIDUALS			
Tiquet dia adult	7,31 €	8,85 €	0,0%
Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes	5,58 €	6,75 €	0,0%
Tiquet jornada inflables usuari	2,85 €	3,45 €	0,0%
Grups i empreses	5,12 €	6,20 €	0,0%
Casals i entitats sense ànim de lucre de Roses i municipis amb conveni	2,48 €	3,00 €	0,0%
BONO 5			
Tiquet dia adult	31,53 €	38,15 €	0,0%
Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes	24,88 €	30,10 €	0,0%
BONO 10			
Tiquet dia adult	59,83 €	72,40 €	0,0%
Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes	44,50 €	53,85 €	0,0%
ALTRES BONOS			
Bono MES / Bon TURISTA	73,35 €	88,75 €	0,0%
Bono MES jove o gent gran / Bon TURISTA jove o gent gran	57,64 €	69,75 €	0,0%

QUOTA DE MANTENIMENT			
Abonament adult (18-64 anys) / 1r membre familiar	11,82 €	14,30 €	0,0%
Abonament Jove (6-17 a), gent gran (+65 a) / pensionistes / Nou membre familiar	8,43 €	10,20 €	0,0%
NATACIÓ ESCOLAR (Preu Sessió)			
HORARI ESCOLAR			
Nivell Infantil	2,98 €	3,60 €	0,0%
Nivell Primària, ESO, cicles formatius i batxillerat	2,48 €	3,00 €	0,0%
HORARI EXTRAESCOLAR			
Nivell Infantil	3,84 €	4,65 €	0,0%
Nivell Primària, ESO, cicles formatius i batxillerat	3,43 €	4,15 €	0,0%
Preu monitor de vestidors (preu hora)	21,32 €	25,80 €	0,0%
LLOGUERS			
Espais - 1 carrer/hora	21,40 €	25,90 €	0,0%
Espais - 1 carrer/hora (grups habituals amb usos continuats)	17,11 €	20,70 €	0,0%
Lloguer Sala A.D. - €/hora -	33,64 €	40,70 €	0,0%
Armariets (mensual)	7,07 €	8,55 €	0,0%
DUPLICATS, DEVOLUCIONS I ALTRES			
Xip control accés	2,52 €	3,05 €	0,0%
Duplicat clau armariet	9,17 €	11,10 €	0,0%
Duplicat carnet	4,88 €	5,90 €	0,0%
Devolució rebut	2,52 €	3,05 €	0,0%
Despeses de gestió	12,27 €	14,85 €	0,0%
Dipòsit armariet (a retornar)	11,20 €	11,20 €	0,0%
Dipòsit carnet nou abonament o usuari (a retornar) -carnets vigents-	5,10 €	5,10 €	0,0%
Quota recuperació impagat abonament	16,86 €	20,40 €	0,0%
Quota recuperació impagat curs	30% curs		0,0%
Plus sala fitness	12,40 €	15,00 €	0,0%
ACTIVITATS PUNTUALS			
Activitat tipus 1 (caminades...)	4,88 €	5,90 €	0,0%
Activitat tipus 2 abonats (SUP, caiac...)	8,43 €	10,20 €	0,0%
Activitat tipus 2 no abonats	14,42 €	17,45 €	0,0%
Taller tipus 1 abonats (hipopressius...)	12,98 €	15,70 €	0,0%
Taller tipus 1 no abonats	15,74 €	19,05 €	0,0%
Taller tipus 2 abonats (jornades...)	16,20 €	19,60 €	0,0%
Taller tipus 2 no abonats	19,38 €	23,45 €	0,0%
PUBLICITAT			
Tipus 1: cartells (3), web Piscina Plus, fullets, piscina news (preu mes)	25,79 €	31,20 €	0,0%
Tipus 2: web (Piscina Plus o Col·laboradors) (preu any)	103,02 €	124,65 €	0,0%
Tipus 3: web pàgina inici + 1 material imprès anual (preu any)	206,03 €	249,30 €	0,0%
Tipus 4: web pàgina inici + 2 materials impresos anual (preu any)	412,07 €	498,60 €	0,0%
MATERIAL VENDA AL PÚBLIC			
Casquet de bany silicona Esquitx o disseny	3,80 €	4,60 €	0,0%
Casquet de bany silicona logotip Piscina	2,93 €	3,55 €	0,0%
Casquet de bany licra logotip Piscina	2,93 €	3,55 €	0,0%
Casquet de bany de làtex logotip Piscina	2,11 €	2,55 €	0,0%
Ulleres de natació	5,91 €	7,15 €	0,0%

Tovallola de microfibra	7,15 €	8,65 €	0,0%
Protector auditiu	1,69 €	2,05 €	0,0%
Clip nasal	1,69 €	2,05 €	0,0%
Banyador de natació model home logotip Piscina	16,03 €	19,40 €	0,0%
Banyador de natació model dona logotip Piscina	22,36 €	27,05 €	0,0%
Samarreta tècnica model home logotip Piscina	5,91 €	7,15 €	0,0%
Samarreta tècnica model dona logotip Piscina	5,91 €	7,15 €	0,0%
Buf tècnic disseny Piscina	4,21 €	5,10 €	0,0%
Folre polar model home logotip Piscina	16,45 €	19,90 €	0,0%
Folre polar model dona logotip Piscina	16,45 €	19,90 €	0,0%
Mallot spinning disseny Piscina	30,33 €	36,70 €	0,0%
Culot spinning disseny Piscina	33,72 €	40,80 €	0,0%
Bossa spinning	3,39 €	4,10 €	0,0%
Motxilla	11,82 €	14,30 €	0,0%
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 50% descompte al 6è mes i 100% de descompte en el 12è mes. 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 del 30% i sense dret a reemborsament dels diners.
Tipus 10: Descompte del 25% 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	2021		+/-%
(Preu trimestral)	sense IVA	amb IVA	

Activitat aquàtica per a nadons 1 sessió setmanal	95,29 €	115,30 €	0,0%
Activitat Aigua joc 1 sessió setmanal	58,88 €	71,25 €	0,0%
Activitat Aigua joc 2 sessions setmanals	78,39 €	94,85 €	0,0%
Activitat 3 a 5 anys 1 sessió setmanal	58,88 €	71,25 €	0,0%
Activitats 3 a 5 anys 2 sessions setmanals	110,54 €	133,75 €	0,0%
Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 1 sessió setmanal	50,54 €	61,15 €	0,0%
Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 2 sessions setmanals	97,85 €	118,40 €	0,0%
Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 3 sessions setmanals	142,69 €	172,65 €	0,0%
Activitat aquàtica terapèutica 2 sessions setmanals	122,31 €	148,00 €	0,0%
Activitat aquàtica prepart (1 sessió)	5,95 €	7,20 €	0,0%
Activitat aquàtica per a gent gran més de 60 anys 2 sessions setmanals	38,97 €	47,15 €	0,0%

ACTIVITATS DIRIGIDES

PACK FITNESS

Sessions de condicionament físic i salut	7,69 €	9,30 €	0,0%
--	--------	--------	------

ENTRENAMENT PERSONAL (preu per sessió)

Amb 1 alumne	30,87 €	37,35 €	0,0%
Amb 2 alumnes	36,40 €	44,05 €	0,0%

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	70,29 €	85,05 €	0,0%
--	---------	---------	------

ACTIVITATS DIRIGIDES ESTIU	2021		+/-%
	sense IVA	amb IVA	
CURSOS ACTIVITATS AQUÀTIQUES			
(Preu mensual)			
Activitat aquàtica per a nadons 1 sessió setmanal	40,25 €	48,70 €	0,0%
Activitat 3 a 5 anys 5 sessions setmanals	72,93 €	88,25 €	0,0%
Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 5 sessions setmanals	67,52 €	81,70 €	0,0%
Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 2 sessions setmanals	33,14 €	40,10 €	0,0%
Activitat aquàtica terapèutica 2 sessions setmanals	41,03 €	49,65 €	0,0%
Activitat aquàtica per a gent gran	15,58 €	18,85 €	0,0%
CAMPUS			
Mensual	150,33 €	181,90 €	0,0%
Quinzenal	81,98 €	99,20 €	0,0%
Servei menjador, mensual (*)	104,55 €	115,00 €	0,0%
Servei menjador, quinzenal (*)	54,55 €	60,00 €	0,0%
Servei menjador eventual, per dia (*)	5,45 €	6,00 €	0,0%

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

8. CONDICIONS REGULADORES DELS ENCÀRRECS DE GESTIÓ.

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 conduixin 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 accesorïes a l'objecte principal de l'encàrrec.

La retribució de las 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 inclosió 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 (25.500 € + IVA)
- Servei de neteja i desinfecció (80.000 € + IVA)
- Servei de fisioteràpia (4.500 € + IVA)
- Especialista en natació sincronitzada (2.300 € + IVA)
- Professors d'anglès pel campus d'estiu (4.500 € + IVA)

La suma d'aquests imports (116.800 € + IVA) representa el **11,2%** 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.

<i>Usuaris</i>	Participants en els casals municipals promoguts per l'Ajuntament de Roses: casal infantil i casal Esportiu
<i>Objectius</i>	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
<i>Dates de realització</i>	De dilluns a divendres, durant el juliol i a l'agost
<i>Horaris</i>	Com a mínim s'ofereixen 9 hores en franja de matí i 4 en franja de tarda
<i>Lloc i espai necessari</i>	2 o 3 carrers de la piscina profunda i 1/3 de la piscina poc profunda per grup
<i>Recursos humans</i>	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
<i>Recursos materials</i>	Material didàctic de la Piscina Municipal de Roses
<i>Recursos econòmics</i>	El Departament d'Esports i Joventut de l'Ajuntament de Roses assumeix la despesa
<i>Número de places</i>	20-40 alumnes per grup, aproximadament, i els corresponents monitors
<i>Participació</i>	455 alumnes
<i>Comunicació</i>	Enviament personalitzat a la persona encarregada de la gestió del servei dels casals
<i>Inscripcions</i>	L'empresa gestora presenta el quadrant 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

<i>Usuaris</i>	Alumnes de primer curs de cicle inicial de les escoles de Roses
<i>Objectius</i>	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
<i>Dates de realització</i>	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
<i>Horaris</i>	En horari escolar, segons possibilitats del centre i disponibilitat de la Piscina
<i>Lloc i espai necessari</i>	2 carrers de la piscina profunda i 1/3 piscina poc profunda per grup classe
<i>Recursos humans</i>	2 monitors de natació de la Piscina de Roses per grup classe
<i>Recursos materials</i>	Material didàctic de la Piscina Municipal de Roses
<i>Recursos econòmics</i>	El Departament d'Ensenyament de l'Ajuntament de Roses assumeix la despesa
<i>Número de places</i>	25-30 alumnes per grup escolar, aproximadament
<i>Participació</i>	275 alumnes (curs escolar 2013-2014)
<i>Comunicació</i>	Enviament personalitzat a cada centre: Escola Montserrat Vayreda, Escola Els Grecs, Escola Narcís Monturiol, Escola Vicenç Vives i CE Empordà
<i>Inscripcions</i>	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

<i>Usuaris</i>	Agents de la Policia Local de Roses
<i>Objectius</i>	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
<i>Dates de realització</i>	Lliure. Cada agent accedeix a la instal·lació les vegades que vol
<i>Horaris</i>	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
<i>Lloc i espai necessari</i>	Tenen a disposició els espais propis de l'abonament general: piscines, sala de fitness – musculació i zona spa
<i>Recursos humans</i>	Utilitzen els mateixos recursos que la Piscina de Roses posa a disposició de la resta d'abonats
<i>Recursos materials</i>	Utilitzen els mateixos recursos que la Piscina de Roses posa a disposició de la resta d'abonats
<i>Recursos econòmics</i>	L'Ajuntament de Roses assumeix la despesa
<i>Número de places</i>	S'ofereix aquesta possibilitat a tots els agents de la Policia Local
<i>Participació</i>	---
<i>Comunicació</i>	---
<i>Inscripcions</i>	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

<i>Usuaris</i>	<i>Nens i nenes que determini el CAP de Roses</i>
<i>Objectius</i>	<i>Lluitar contra la obesitat infantil Proporcionar una beca anual a cada infant per a la pràctica regular d'esport</i>
<i>Dates de realització</i>	<i>Durant tot el curs escolar.</i>
<i>Horaris</i>	<i>A determinar segons les possibilitats de cada família i la disponibilitat de la Piscina de Roses</i>
<i>Lloc i espai necessari</i>	<i>Aquests alumnes s'integrarien en cursos de natació que organitza la Piscina de Roses</i>
<i>Recursos humans</i>	<i>El monitoratge aniria a càrrec del personal de la Piscina de Roses</i>
<i>Recursos materials</i>	<i>Material didàctic de la Piscina Municipal de Roses</i>

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.

PRODER també subministra gas a la zona esportiva per a l'escalfament de l'aigua i l'aire de les instal·lacions municipals. 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 €

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 2021, degut a la situació creada per la pandèmia del covid-19, s'endarrereix un any el pla de reducció de la subvenció a l'explotació. La previsió per aquest concepte és la següent:

	2021	2022	2023	2024
Subv. explotació	54.000	36.000	18.000	0

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