IFK/CIF P2006900A
Tel. 943 344034
Luz./Ext. 919
Donibane kalea, 19
20110 Pasaia

JARDUERA FISIKOA ETA KIROLA
kirolak@pasaia.net

Informe de viabilidad económica del contrato de gestión del servicio de las instalaciones del "Complejo Deportivo de Trintxerpe" en el municipio de Pasaia.

1.- INTRODUCCIÓN

El objeto del contrato a realizar es la prestación de la gestión del servicio de las instalaciones del "Centro Deportivo de Trintxerpe" en el municipio de Pasaia

Duración del contrato

El plazo de duración del contrato será de dos (2) años, pudiendo ser prorrogado anualmente, sin que la duración total del contrato, con prórrogas incluidas, pueda exceder de cuatro años.

División del contrato en lotes

De conformidad con el artículo 99.3 de la LCSP, se estima que en este contrato no es necesaria la división en lotes y la adjudicación por separado.

En este sentido, la adjudicación de las prestaciones incluidas en los objetivos del contrato por lotes separados (explotación deportiva, limpieza de instalaciones, mantenimiento,...) dificulta la correcta ejecución del contrato desde el punto de vista técnico, ya que implica la necesidad de coordinar la ejecución de las prestaciones objeto del contrato, lo que podría ser imposible si fueran loteadas y ejecutadas por varios contratistas.

Asimismo, la división en lotes, con la posibilidad de adjudicarlos a más de un licitador, pondría en peligro la viabilidad económica del contrato; teniendo en cuenta que el volumen de financiación del contrato es elevado, los ingresos de todas las acciones deben coincidir en un único objetivo e interés.

A la hora de elaborar los pliegos de esta nueva contratación el análisis de los datos económicos y de la viabilidad de la explotación económica ha sido un apartado importante. El análisis de la viabilidad de la explotación económica del nuevo contrato requiere un análisis previo adecuado de los datos económicos.

En el análisis de los datos económicos partimos de los datos económicos del contrato anterior.

Sin embargo, el COVID-19 ha condicionado la gestión de los dos últimos años, y ha tenido un impacto significativo en los datos económicos de las instalaciones deportivas.

En consecuencia, en los datos del contrato anterior hay que tener en cuenta los datos habituales de 2018-2019, los datos económicos extraordinarios de 2020 y los de 2021, para realizar adecuadamente los análisis de tendencias.

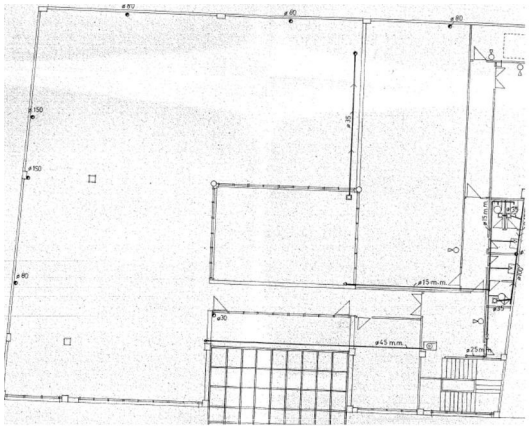
2.- DATOS BÁSICOS

En la página web del Ayuntamiento de Pasaia www.pasaia.eus se recogen los datos básicos sobre las características territoriales y composición de la población del municipio que han sido tenidos en cuenta para la realización del presente contrato (tasas, calendarios de apertura de instalaciones,...), a efectos de la determinación de la demanda y demás condiciones inherentes al contrato.

En el anexo 4 de este informe se recogen los datos de personas abonadas y usuarias de los últimos ejercicios.

3.- DESCRIPCIÓN DE LAS INSTALACIONES OBJETO DEL CONTRATO

Las instalaciones objeto del contrato son las siguientes:



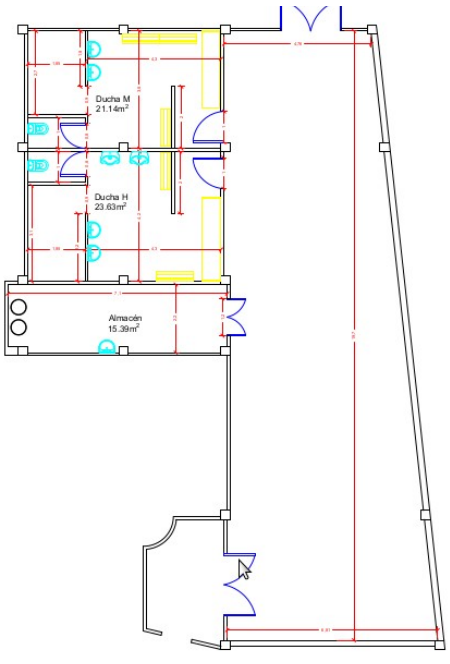
- Hall y oficina (acceso escaleras y ascensor)
- Sala de cardio
- Sala polivalente pequeña
- Sala polivalente grande
- Sala de carga/fuerza
- Zona de vestuarios
- Zona Sauna
- WC

Zona Araneder:

- Frontón: Frontón corto y 1 vestuario + WC
- Locales bajo pistas deportivas de Araneder:
  - 1 rocódromo, zona de escala.
  - 1 zona polivalente deportes combate.
  - 1 zona polivalente entrenamiento funcional.
  - Almacén pequeño
- Pistas polideportivas de Araneder.

Pistas polideportivas de Azkuene.





San Pedroko Gimnasioa

IFK/CIF P2006900A
Tel. 943 344034
Luz./Ext. 919
Donibane kalea, 19
20110 Pasaia

JARDUERA FISIKOA ETA KIROLA
kirolak@pasaia.net

Mejoras en las instalaciones para el nuevo contrato

En 2021 se han acometido las siguientes inversiones en las instalaciones objeto del contrato con el objetivo de satisfacer las necesidades recogidas en la encuesta de satisfación de los usuarios de servicios municipales desarrollada en 2021 además de las implementadas por iniciativa propia para mejorarlas y poder optimizar al máximo su uso posibilitando un margen teórico de mejora en cuanto a la gestión de las mismas:

Descripción	Importe IVA incluido	Mejoras asociadas
Renovación de luminarias en todas las estancias del gimnasio de Azoka	7.810,10 euros	Mejoras asociadas al consumo (una reducción estimada del 40%) y una mejora del confort de los usuarios.
Renovación de luminarias con cambio de todos los proyectores antiguos por focos tecnología LED en frontón de Trintxerpe.	2.215,55 euros	Mejoras asociadas al consumo (una reducción estimada del 45%) y una mejora del confort de los usuarios.
Renovación de mancuernas del gimnasio de Azoka	1.890,20 euros	Mejoras asociadas a la satisfacción de los usuarios en relación a las quejas manifestadas en la encuesta de satisfación municipal.
Renovación integral de la cubierta principal del Gimnasio Azoka, zona de vestuarios y pasillo central.	25.980,10 euros	Mejoras asociadas al consumo energético relacionado con los valores menos extremos de frio-calor de la anterior estructura. Mejora del confort y asociadas a la satisfacción de los usuarios en relación a las quejas manifestadas en la encuesta de satisfación municipal.
Renovación del equipamiento del rocódromo	11.280,25 euros	Mejora de la seguridad y el confort del equipamiento tanto para la organización de cursillos como de los usurarios individuales mejorando las posibilidades de incrementar las vías de ingresos relacionada con este espacio.
Adecuación e instalación de una nueva zona para entrenamiento funcional.	8.405,56 euros	Mejora del espacio infrautilizado ganando casi 50m2 más a las zonas de activiades tanto de forma libre como guiadas del Complejo Deportivo de Trintxerpe. Se ha equipado al completo la zona y se ha optimizado el confort del espacio tanto para la organización de cursillos como de los usurarios individuales mejorando las posibilidades de incrementar las vías de ingresos relacionada con esta zona.
Adecuación y mejora del WC zona superior del complejo.	4.580,20 euros	Se ha renovado el espacio al completo sabiendo que supone una zona clave asociada al espacio del frontón, rocódromo y zona funcional. Supone una mejora del confort de los usuarios.

Mejorar de los sistemas de control de acceso instalaciones periféricas para monitoreo directo desde recepción.	6.810,12 euros	Supone una mejora de cara al control de accesos remoto y control de las instalaciones superiores para optimizar su uso y su control desde la recepción del complejo.
Guztira	61.161,98 euros	

4.- CALENDARIO DE APERTURA AL PÚBLICO DE LAS INSTALACIONES DEPORTIVAS OBJETO DEL CONTRATO.

Se adjunta como anexo 2 el calendario de 2021.

5.- ESPECIFICACIÓN DE INGRESOS Y GASTOS

Tratándose de la gestión de las instalaciones deportivas ya existentes (es decir, sin cambios significativos en el horario de apertura de las mismas, calendario, etc.), el cálculo se ha basado en los datos de explotación obtenidos en ejercicios anteriores, tanto pre-pandemia como 2021, para analizar las tendencias actuales.

A ello se añade una lectura especial relacionada con las mejoras e inversiones detalladas en el punto 3 de este informe.

En cualquier caso, no se tienen en cuenta las previsiones de nuevas prestaciones que pueda

No obstante, no se tienen en cuenta las previsiones de nuevas prestaciones que la empresa adjudicataria pueda promover en este contrato.

Sin embargo, sí se han tenido en cuenta otras condiciones para la prestación del servicio, en lo referente a los ingresos:

- Priorizar la práctica deportiva federada.
- Los programas municipales y los cursos para personas mayores de 65 años del club de jubilados tendrán prioridad.
- Priorizar de todas las actividades relacionadas con la bahía activa de Pasaia.
- El Deporte Escolar y la prioridad de las Escuelas a la hora de utilizar las instalaciones.

5.1.- CAPÍTULO DE INGRESOS

La empresa que resulte contratista percibirá contraprestaciones por los siguientes conceptos:

• Todos los ingresos generados por las matrículas de las instalaciones deportivas y por las cuotas de los/las socios/as.

• Todos los ingresos derivados de actividades dirigidas por la empresa contratista en las instalaciones deportivas.

• Todos los ingresos generados por los servicios de Medicina del Deporte, Estética, Fisioterapia o similares organizados por la empresa contratista.

• Ingresos por explotación de máquinas de vending.

• Aportación económica del Ayuntamiento

IFK/CIF P2006900A
Tel. 943 344034
Luz./Ext. 919
Donibane kalea, 19
20110 Pasaia

JARDUERA FISIKOA
ETA KIROLA
kirolak@pasaia.net

En general, todos los ingresos derivados de la gestión de las instalaciones deportivas municipales, incluida la venta de material deportivo o de promoción comercial.

La empresa concesionaria no percibirá retribución ni compensación alguna del Ayuntamiento de Pasaia por los servicios y usos que debe prestar gratuitamente a terceros y al propio Ayuntamiento en las instalaciones deportivas municipales, según se indica en los Documentos Técnicos.

Estos conceptos incluyen, sin que sea una relación cerrada:

- Usos gratuitos de las entidades deportivas y del propio ayuntamiento: acceso a deportistas federados, servicio de duchas e instalaciones deportivas en fiestas patronales u otros eventos deportivos, accesos a colonias organizadas por el Ayuntamiento…
- Uso gratuito de las entidades deportivas federadas, escolares y centros educativos para la realización de entrenamientos, partidos amistosos oficiales y otras sesiones.
- Utilización gratuita del frontón para la realización de actos culturales y/o sociales.

La empresa concesionaria cobrará los precios aprobados en la ordenanza reguladora de las prestaciones patrimoniales públicas no tributarias. Anexo 4.

Ingresos por abonos:

En la siguiente tabla se reflejan los ingresos resultantes de las cifras de abonos de 2019 y 2021.

En el 1º trimestre de 2022 (fecha prevista de inicio del nuevo contrato) se prevé mantener e incrementar el número de personas abonadas durante un año.

Se estima un incremento anual del 10%. Siendo esto así, se prevé la recuperación de los datos de abonados de 2019 para el tercer año de esta nueva gestión.

Adhesión a la tarjeta deportiva MUGIMENT. A pesar de las previsiones, la incorporación del complejo deportivo de Trintxerpe a la red, haciendo una extrapolación del impacto de esta tarjeta común en los municipios, se prevé que refuerce entre un 5 y un 10% las afiliaciones anuales y se atraigan nuevas.

Todas las mejoras expuestas en el tercer punto refuerzan las previsiones de este apartado.

No obstante, el incremento de socios/as depende en gran medida de la habilidad profesional y estrategia de marketing de la empresa licitadora contratista.

Ingresos por matrículas

El Ayuntamiento no tiene establecida ninguna matrícula. Algunas medidas de ajuste de altas y bajas de cursos están vigentes en la normativa de instalaciones deportivas.

Ingresos por cursos (actividades físicas dirigidas).

La empresa adjudicataria podrá plantear actividades organizadas durante todos los meses del año cumpliendo los mínimos exigidos en el pliego de condiciones.

El adjudicatario se obliga a la realización de al menos 15 cursillos con una duración equivalente al curso escolar de una, dos o tres horas semanales, incluidos al menos 4 para niños/as. También deberá ofertar cursos de calendario escolar de pelota y de escalada. En época estival al menos deberá ofertar 6 cursillos y los que estime oportunos en otros periodos vacacionales.

Cursos para personas adultas, anuales y de verano.

Para las actividades de adultos/as, la empresa adjudicataria puede plantear cursos individuales y una parrilla de libre circulación con precio fijo mensual. Ambas son compatibles.

Estos son los cursos vigentes actualmente:

Trintxerpe:

Tonificación (adultos/as) 9 cursillistas. Martes y jueves 18:15 19:15

KStretch (gente mayor) 70 cursillistas
Martes y jueves 16:00-20:00 4 turnos
Viernes 10:30-13:30 3 turnos

Escalada (niños/as) 17 cursillistas.
Un día a la semana 17:00-18:00 y 18:00-19:00

San Pedro:

Pilates (adultos/as) 8 cursillistas.

Lunes y miércoles 20:00-21:00

Se prevé mantener este número de cursos desde el inicio del contrato hasta junio. Con el inicio del nuevo curso y dentro de la estrategia de previsión, difusión y marketing que realiza la empresa, se prevé que (de octubre a diciembre) se puedan recuperar los datos previos a la pandemia. Además, se prevé que se pueda reforzar la oferta gracias a los nuevos espacios que se van a habilitar y ofrecer.

En la siguiente tabla se reflejan los ingresos de los cursos de 2019 y 2021.

No obstante, debido a los ratios establecidos, los cursos se pondrán en marcha cuando se garantice el soporte económico.

Ingresos por servicios complementarios a la actividad principal:

Alquileres y venta de entradas y, en su caso, venta de ropa y material deportivo y servicios de fisioterapia y similares. En la siguiente tabla se reflejan los ingresos de los servicios complementarios de 2019 y 2021.

IFK/CIF P2006900A
Tel. 943 344034
Luz./Ext. 919
Donibane kalea, 19
20110 Pasaia

JARDUERA FISIKOA ETA KIROLA
kirolak@pasaia.net

TABLAS RESUMEN DE INGRESOS

2019ko PyG

1. Importe neto cifra de negocios

700000000	VENTAS / SALMENTAK - GPA	**204,18**
700010000	MAQUINAS VENDING / VENDING MAK	**830,71**
700099999	VENTAS SIN ASIGNAR GPA	**61,92**
705000000	ABONOS / ABONATUAK - GPA	**36.739,18**
	ANUAL JOVEN / URTEKOA GAZTEA	334,74
	ANUAL ADULTO / URTEKOA HELDUA	15.331,15
	ANUAL 65+ / URTEKOA 65+	557,90
	ANUAL SOCIAL / URTEKOA SOZIALA	725,27
	ANUAL FAMILIAR/URTEKOA FAMILIA	5.015,97
	TRIMESTRE JOVEN/HIRUHILE GAZTE	174,06
	TRIMESTRE ADULTO/HIRUHIL HELDU	4.734,32
	TRIMESTRAL 65+ / HIRUHILE 65+	58,02
	TRIMESTRE SOCIAL/HIRUHIL SOZIA	483,50
	MENSUAL JOVEN / HILEKOA GAZTEA	403,67
	MENSUAL ADULTO/ HILEKOA HELDUA	8.546,01
	MENSUAL 65+ / HILEKOA 65+	185,47
	MENSUAL SOCIAL/HILEKOA SOZIALA	87,28
	PROMO 4	101,82
705020000	CURSOS / IKASTAROAK - GPA	**35.793,06**
705030000	ENTRADAS / SARRERAK - GPA	**718,10**
705050000	ALQUILERES / ALOKAIRUAK - GPA	**3.272,30**
	FRONTOIA	1.570,47
	JARDUERA GELA	954,37
	ROKODROMOA	368,96
	BESTELAKOAK	378,50
705070000	FIANZAS / FIANTZAK - GPA	**789,64**
705310000	SERVICIOS	**0,00**
705340000	OTROS - BESTE BATZUK	**3.308,20**

PyG de 2021

700000000 ARTÍCULOS	122,32
700099999 VENTAS SIN ASIGNAR GPA	1,57
705000000 ABONOS / ABONATUAK - GPA	28.130,09
705020000 ACTIVIDADES	19.195,77
705030000 ENTRADAS / SARRERAK - GPA	838,38
705040000 BONOS / BONOAK - GPA	217,26
705050000 ALQUILERES / ALOKAIRUAK - GPA	1.963,11
705070000 FIANZAS / FIANTZAK - GPA	5,78
705340000 OTROS - BESTE BATZUK	5.788,77

5.2.- CAPÍTULO DE GASTOS

La empresa contratista deberá hacerse cargo de los gastos de suministro y servicios que contractualmente le correspondan, así como del personal de las instalaciones deportivas municipales a su cargo.

Suministros y servicios.

De acuerdo con lo previsto en los pliegos, la empresa contratista deberá asumir los siguientes gastos:

Correrá a su cargo el arreglo de las pequeñas averías o material de recambio o reposición hasta 300 € en todas las instalaciones excepto Pista de Azkuene y pista de Araneder que serán asumidos por el Ayuntamiento. No pudiendo en ningún caso el adjudicatario acumular los arreglos para alcanzar el importe que le exonera de dicho pago.

Se hará cargo de los gastos derivados de la contratación de personal, uso del teléfono, material de oficina, material de limpieza, material deportivo y todos aquellos que deriven del desarrollo ordinario de su actividad, incluyendo los gastos de suministro eléctrico, gas y agua. En el caso de la pista de Azkuene y del Gimnasio de San Pedro, no correrá con los gastos de consumos.

También se hará cargo de los gastos derivados de la limpieza de todas las instalaciones (exceptuando pista de Azkuene y pista de Araneder) asegurando el óptimo estado de las mismas.

Por otro lado, la superficie del frontón y de los mini-frontones se limpiarán semanalmente de manera superficial y cada trimestre, a fondo, con fregadora mecánica.

Servicios profesionales independientes:

Le corresponde la subcontratación de los siguientes servicios: fisioterapia, otros profesionales autónomos, estudios...

Primas de seguros:

Se deberá contratar un seguro de responsabilidad civil por los daños que pueda ocasionar en la ejecución del contrato.

Gastos bancarios y similares:

Además de la previsión de gastos bancarios, se prevén otros gastos como impuestos y tasas.

Publicidad y propaganda:

Se ha previsto una partida para campañas publicitarias, propaganda y actividades de comunicación dirigidas a las personas usuarias.

Reparaciones y conservación:

Los pliegos recogen los gastos de mantenimiento a cargo de la empresa contratista.

Personal necesario para la prestación del servicio:

IFK/CIF P2006900A
Tel. 943 344034
Luz./Ext. 919
Donibane kalea, 19
20110 Pasaia

JARDUERA FISIKOA ETA KIROLA
kirolak@pasaia.net

La empresa contratista gestionará el personal de las instalaciones deportivas. Será el siguiente:

El personal que la empresa contratista proponga aportar unilateralmente y el personal de las contrataciones anteriores. Estos trabajadores pasarán a formar parte de la empresa contratista y la empresa contratista se subrogará en todos los derechos y obligaciones laborales que tuvieran reconocidos en las empresas anteriores. Véase la lista de subrogación en el anexo 3.

Convenio colectivo de aplicación: convenio de locales deportivos y espectáculos de Gipuzkoa

Los siguientes servicios contratados se prestarán, al menos, con el siguiente personal:

Un gerente/responsable de instalación graduado en Grado en Ciencias de la Actividad Física y del Deporte o título equivalente y cuyo horario será básicamente a las mañanas para poder coordinarse adecuadamente con los servicios municipales y será el máximo responsable de la gestión. Subrrogazio taulan adierazi den bezala, langile honen dedikazioa Trintxerpeko Kirolguneari begira %66an ezarri da. Dedikazioaren beste %a Donibaneko Kirolguneari dagokio.

Contará también con el personal necesario para realizar las siguientes tareas:

-Edificio azoka (gimnasio): Apertura y cierre diaria, labores de limpieza y mantenimiento, tareas administrativas y gestión deportiva, control de abonos y accesos, atención general al público garantizada en todo el horario de apertura del gimnasio. Es decir, siempre habrá físicamente alguien en la zona de recepción. Monitores necesarios para dirigir las actividades. Atención especializada en sala de carga y cardio y prestación de servicio de entrenamientos personalizados.

Para cubrir las diferentes necesidades (bajas por enfermedad, permisos y licencias), antigüedad, incrementos salariales, etc., se establece un coste adicional anual medio del 7,4%.

En relación con todo lo anterior, se adjunta tabla de subrogación del personal en el anexo 3.

2019ko PyG

4. Aprovisionamientos		**-16.075,86**
600000000	PRODUCTOS PARA VENTA, BEBIDAS.	-96,20
602000000	PIEZAS DE REPUESTO	-397,59
602000001	MATERIAL DEPORTIVO	-684,31
602000002	PRODUCTOS DE LIMPIEZA	-812,47
602000003	MATERIAL DE OFICINA	-41,59
602000008	MOBILIARIO Y DECORACIÓN	-3,39
602000009	CONTROL DE ACCESOS	-203,00
602000099	OTROS	-328,71
607000000	SERV.PROF.INDEP. (AUTONOMOS SE	-13.508,60
7. Otros gastos de explotación		**-19.232,66**
622000000	REPARACION Y CONSERVACION	-565,58
622000001	MANTENIMIENTO ACS Y CLIMATIZAC	-276,58
622000007	MANTENIMIENTO INFORMATICO	-791,50
622000009	FOTOCOPIADORA	-397,87
623000000	PREVENCION RIESGOS LABORALES	-435,52
623000002	CERTIFICADOS EUSKERA	-43,60
623000003	AUDITORIA	-203,71
625000000	SEGURO RESPONSABILIDAD CIVIL + EMPL	-423,18
622000010	SERVICIOS HIGIENICOS-LIMPIEZA	-276,34
626000000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-828,95
627000001	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-3.077,62
628000000	ELECTRICIDAD	-8.621,15
628000002	GAS	-2.575,47
629000001	TELEFONO	-98,19
629000099	OTROS	-116,40
631000000	OTROS TRIBUTOS	-501,00

2021eko PyG

4. Aprovisionamientos		**-17.206,32**
600000000	PRODUCTOS PARA VENTA	-98,81
602000000	PIEZAS DE REPUESTO	-196,94
602000001	MATERIAL DEPORTIVO	-153,13
602000002	PRODUCTOS DE LIMPIEZA	-1.253,18
602000003	MATERIAL DE OFICINA	-8,64
602000005	ROPA DE TRABAJADORES	-156,74
607000000	SERV.PROF.INDEP. (AUTONOMOS SE	-15.338,88
609000000	RAPPELS SOBRE COMPRAS	44,99
7. Otros gastos de explotación		**-16.756,16**
622000000	REPARACION Y CONSERVACION	-411,78
622000001	MANTENIMIENTO ACS Y CLIMATIZAC	-280,62
622000007	MANTENIMIENTO INFORMATICO	-531,00
622000009	FOTOCOPIADORA	-486,44
623000000	PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	-203,00
622000010	SERVICIOS HIGIENICOS-LIMPIEZA	-290,32
623000003	AUDITORIA, ASESORIA Y ABOGADOS	-272,25
626000000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-284,30
626000001	COMISIONES AVALES	-61,69
627000001	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-1.161,77
628000000	ELECTRICIDAD	-9.488,32
628000002	GAS	-1.526,71

IFK/CIF P2006900A
Tel. 943 344034
Luz./Ext. 919
Donibane kalea, 19
20110 Pasaia

JARDUERA FISIKOA ETA KIROLA
kirolak@pasaia.net

628000005 CONSULTORIA EFICIENCIA ENERGET	-138,71
629000001 TELEFONO	-1.098,71
631000000 OTROS TRIBUTOS	-520,54
12. Otros resultados	**-600,28**
678000002 AJUSTES GPA-PROVIS	-600,28

7.- RENTABILIDAD DE LA EXPLOTACIÓN

Al apartado de costes arriba mencionado se añaden los costes de la empresa con un 4% de gastos generales y un 8% de beneficios.

Proyección de la duración del contrato:

- **Proyección de ingresos.**

Se estima un incremento anual del 10%, en función de la proyección anteriormente mencionada. Siendo esto así, se prevé la recuperación de los datos de abonados de 2019 para el tercer año de esta nueva gestión.

La compensación municipal será fija durante la duración del contrato.

Se prevé que la actualización de las tasas siga congelada.

- **En lo referente a los gastos:**

La media del incremento del IPC en el tramo 2017-2021 ha sido de 8,3, y esto dividido por cuatro da un porcentaje del 2,01 anual (dato que coincide con la inflación subyacente, que mide los precios sin tener en cuenta estos elementos energéticos más volátiles.). Por tanto, se ha aplicado un incremento del 2% a todos los apartados de gastos, excepto el suministro energético.

En cambio, se prevé un mayor incremento en el suministro de energías.

La energía eléctrica ha terminado 2021 con un incremento del 72%. El gas, por su parte, ha subido un 45%. Teniendo en cuenta los precios de 2021, y dado que indicadores mundiales son imprevisibles, se ha calculado un incremento anual del 5,5% para ambos suministros, partiendo de la facturación de 2021.

8.- CONCLUSIONES

Aurretik adierazitakoa kontuan hartuta, eta kontuan hartuta diru-sarrerak sortzea eta gastuen egitura modelizatzea eta eustea kontratista den enpresa lizitatzailearen trebetasun profesionalaren mende dagoela neurri handi batean, Pasaiako TKGko kirol-instalazioen ustiapena ematea bideragarria dela berresten da, betiere Pasaiako Udalak gehienez **77.571,48** euro ordaintzen badizkio enpresa emakidadunari kontratuaren urte bakoitzeko kudeaketarako. Hortaz, gehienez udalaren konpentsazioa kontratu emaitzaren %47,17an ezarri da.

A la vista de lo expuesto, y teniendo en cuenta que la generación de ingresos y la modelización y mantenimiento de la estructura de gastos depende en gran medida de la pericia profesional de la

empresa licitadora contratista, se confirma la viabilidad de la explotación de las instalaciones deportivas del complejo deportivo de Pasaia, siempre que el Ayuntamiento de Pasaia abone a la empresa concesionaria un máximo de 77.571,48 euros para la gestión de cada año del contrato. Por tanto, la compensación municipal se establece como máximo en el 47,17% del contrato resultante.

	2022	2023	2024	2025	
Ingresos	61889,36	68078,29	74886,12	82374,73	287228,50
Compensación del ayuntamiento	61736,49	63360,85	64925,77	66411,53	256434,64
Gastos	-123625,84	-131439,14	-139811,89	-148786,26	-543663,13
DIFERENCIA	**0**	**0**	**0**	**0**	

Compensación del ayuntamiento	**256434,64**	**1,21**	**310285,91**	**77571,48**	Euros anuales máximo (IVA incluido)

Compensación municipal = Compensación municipal 2022-25 *IVA/periodo= 256.434,64*1,21/4= 77.571,48 €/año

IFK/CIF P2006900A
Tel. 943 344034
Luz./Ext. 919
Donibane kalea, 19
20110 Pasaia

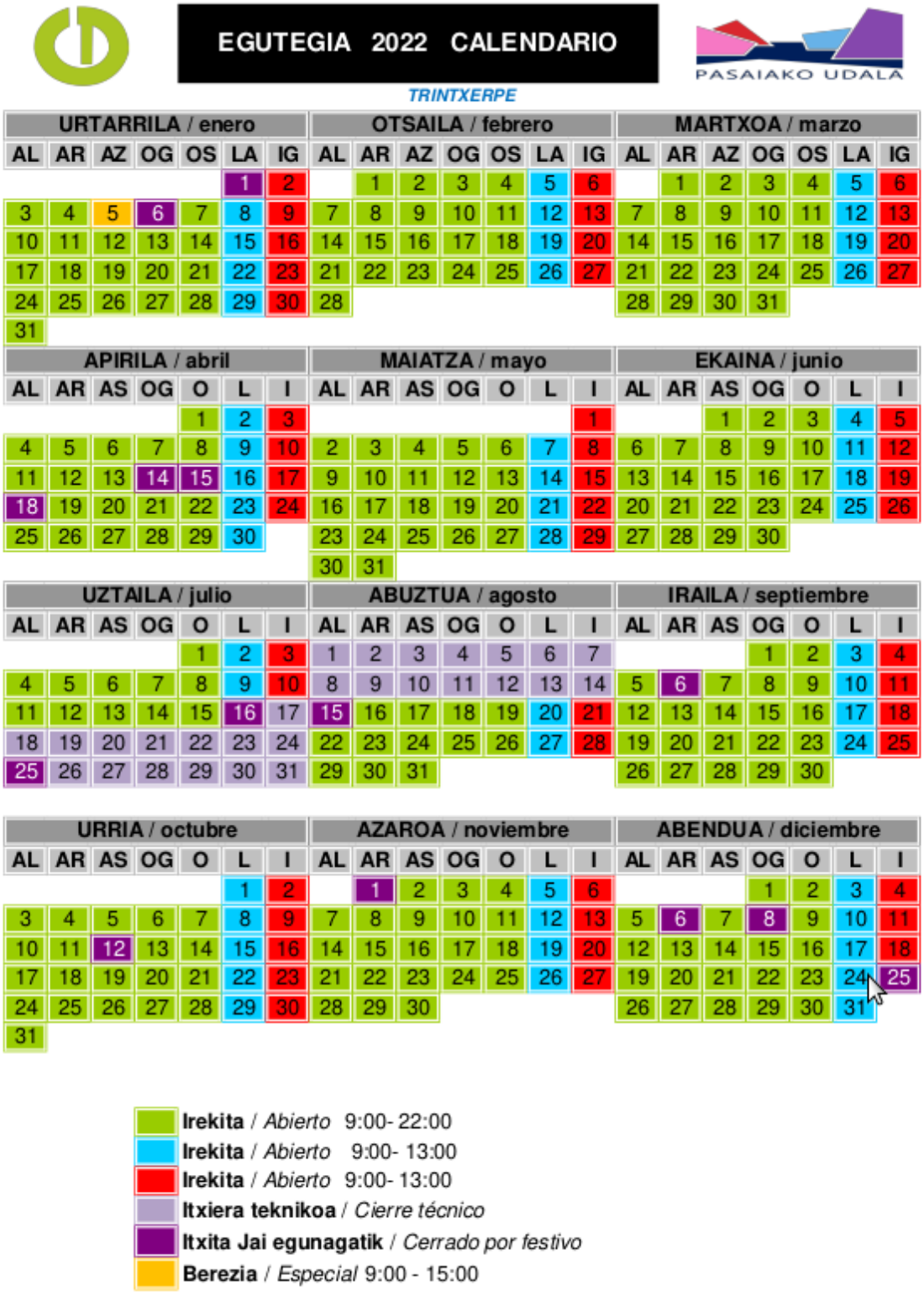
JARDUERA FISIKOA
ETA KIROLA
kirolak@pasaia.net

ANEXO 1
RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEPORTIVA 2021

1. Importe neto cifra de negocios	**117947,07**
700000000 ARTÍCULOS	122,32
700099999 VENTAS SIN ASIGNAR GPA	1,57
705000000 ABONOS / ABONATUAK - GPA	28.130,09
705020000 ACTIVIDADES	19.195,77
705030000 ENTRADAS / SARRERAK - GPA	838,38
705040000 BONOS / BONOAK - GPA	217,26
705050000 ALQUILERES / ALOKAIRUAK - GPA	1.963,11
705070000 FIANZAS / FIANTZAK - GPA	5,78
705340000 OTROS - BESTE BATZUK	5.788,77
705990000 APORTACION MUNICIPAL	61.684,02
4. Aprovisionamientos	**-17.206,32**
600000000 PRODUCTOS PARA VENTA	-98,81
602000000 PIEZAS DE REPUESTO	-196,94
602000001 MATERIAL DEPORTIVO	-153,13
602000002 PRODUCTOS DE LIMPIEZA	-1.253,18
602000003 MATERIAL DE OFICINA	-8,64
602000005 ROPA DE TRABAJADORES	-156,74
607000000 SERV.PROF.INDEP. (AUTONOMOS SE	-15.338,88
609000000 RAPPELS SOBRE COMPRAS	44,99
6. Gastos de personal	**-83.723,39**
640000000 SUELDOS Y SALARIOS*	-62.523,49
642000000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO EMPRE	-20.880,44
643000000 GEROA	-319,46
7. Otros gastos de explotación	**-16.756,16**
622000000 REPARACION Y CONSERVACION	-411,78
622000001 MANTENIMIENTO ACS Y CLIMATIZAC	-280,62
622000007 MANTENIMIENTO INFORMATICO	-531,00
622000009 FOTOCOPIADORA	-486,44
623000000 PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	-203,00
622000010 SERVICIOS HIGIENICOS-LIMPIEZA	-290,32
623000003 AUDITORIA, ASESORIA Y ABOGADOS	-272,25
626000000 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-284,30
626000001 COMISIONES AVALES	-61,69
627000001 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-1.161,77
628000000 ELECTRICIDAD	-9.488,32
628000002 GAS	-1.526,71
628000005 CONSULTORIA EFICIENCIA ENERGET	-138,71
629000001 TELEFONO	-1.098,71
631000000 OTROS TRIBUTOS	-520,54
12. Otros resultados	**-600,28**
678000002 AJUSTES GPA-PROVIS	-600,28

***Goian aipatutako kostuen atalari enpresaren kostuak erantsi zaizkio: gastu orokorrak eta irabaziak.**
***Subrrogazio taulan adierazi den bezala, kudeaketaren ardura duen langilearen dedikazioa Trintxerpeko Kirolgunean %66an ezarri da**

ANEXO 2
CALENDARIO DE LA INSTALACIÓN



IFK/CIF P2006900A
Tel. 943 344034
Luz./Ext. 919
Donibane kalea, 19
20110 Pasaia

JARDUERA FISIKOA ETA KIROLA
kirolak@pasaia.net

ANEXO 3
RELACIÓN DE SUBROGACIONES

Langilea	Kontratu mota	Jardunaldia	Kontratu amaiera data	Kategoria	Soldata gordina (02/2021-01/2022)	Aintzintasun data	Oharrak
1	289	20,44		GARBITZAILEA	3.361,80 €	02/09/2016	
2	501	5,84	29/07/2022	MONITOREA	1.141,50 €	04/10/2016	Soldata 8 hilabeteri dagokio
3	289	80,22		HARRERA	14.263,14 €	30/01/2017	
4	501	5,52	27/06/2022	MONITOREA	921,79 €	13/06/2015	Soldata 4,5 hilabeteri dagokio
5	501	66%		ARDURADUNA	16.810,30 €	02/12/2019	
6	501	54,32	31/12/2022	HARRERA	2.976,72 €	20/10/2021	Soldata 3,5 hilabeteri dagokio
7	510	54,21	31/12/2022	HARRERA	981,69 €	29/11/2021	Soldata 2 hilabeteri dagokio
8	501	22,03	31/12/2022	HARRERA	1.460,49 €	27/09/2021	Soldata 3 hilabeteri dagokio
9	289	40,31		MANTENUA	7.716,97 €	28/10/2016	
Aplikagarria den lan hitzarmena: Gipuzkoako Kirol lokal eta ikuskizunen hitzarmena							

Kudeaketaren ardura duen langilearen dedikazioa Trintxerpeko Kirolgunean %66an ezarri da

ANEXO 4
PRECIOS PÚBLICOS VIGENTES

07 - PASAIAKO KIROLGUNEAK

07 - COMPLEJOS DEPORTIVOS DE PASAIA

001 - Kirolguneak: Abonatuak ez direnentzako eguneko sarrera

001 - Complejos deportivos: Entrada día para personas no-abonadas

< 18 urte	1,90 Euro	< 18 años
>= 18 urte	3,80 Euro	>= 18 años

002 - Kirolguneak: Alokairuak

002 - Complejos deportivos: Alquileres

Eskola-umeentzako tarifa: Pasaiako ikastetxeei aplikatzekoa, talde bakoitzeko eta orduko	9,60 Euro talde-grupo/orduko-hora	Tarifa escolar: de aplicación a los Centros Educativos ubicados en Pasaia, por grupo y hora
Frontoi txikiak eta squash gela: orduko (< 18 urte)	1,90 Euro/orduko-hora	Frontones pequeños y sala de squash: hora (< 18 años)
Frontoi txikiak eta squash gela: orduko (>= 18 urte)	3,20 Euro/orduko-hora	Frontones pequeños y sala de squash: hora (>= 18 años)
Areto balioanitza-alokairua: orduko (< 18 urte)	15,10 Euro/orduko-hora	Alquiler de sala polivalente: hora (< 18 años)
Areto balioanitza-alokairua: orduko (>= 18 urte)	18,90 Euro/orduko-hora	Alquiler de sala polivalente: hora (>= 18 años)
Kirol pistaren alokairua: orduko (< 18 urte)	30,30 Euro/orduko-hora	Alquiler pista deportiva: hora (< 18 años)
Kirol pistaren alokairua: orduko (>= 18 urte)	37,80 Euro/orduko-hora	Alquiler pista deportiva: hora (>= 18 años)
Kirol pistaren alokairua: Ez-ohiko jarduerak: orduko	78,70 Euro /orduko-hora	Alquiler pista deportiva:Actividades extraordinarias:hora
Frontoia orduko partikularrak: (< 18 urte)	5,20 Euro/orduko-hora	Frontón por hora particulares: (< 18 años)
Frontoia orduko partikularrak: (>= 18 urte)	10,50 Euro/orduko-hora	Frontón por hora particulares: (>= 18 años)
Frontoia orduko partikularrak:Ezohiko jarduerak orduko. Pasaiako elkarteek antolatutako jarduera publiko eta doakoak (garbiketa gastuak aparte)	10,50 Euro/orduko-hora	Frontón por hora particulares: Actividades extraordinarias por hora: actividades públicas y gratuitas organizadas por asociaciones de Pasaia (gastos de limpieza aparte)
Futbol-zelaia, orduko, partikularrak: Osoa (>= 18 urte)	43,90 Euro/orduko-hora	Campo de fútbol por hora particulares: Entero (>= 18 años)
Futbol-zelaia, orduko, partikularrak: Erdia (>= 18 urte)	21,80 Euro/orduko-hora	Campo de fútbol por hora particulares: Medio (>= 18 años)

IFK/CIF P2006900A
Tel. 943 344034
Luz./Ext. 919
Donibane kalea, 19
20110 Pasaia

JARDUERA FISIKOA ETA KIROLA
kirolak@pasaia.net

008 - Kirolguneetako ikastaro bereziak orduko	008 - Cursos especiales en los complejos deportivos: Precio-hora

Ikastaroak: orduko	4 Euro	Cursos: hora

009 - Kirolguneetako ikastaroen hilabetekoak	009 - Mensualidad de los cursos en los complejos deportivos
Ikastaroak: Ikastatoren baten lehenengo alta doan izango da. Hurrengo altak ikastaro berean matrikula besta hilabeteko bat bezela ordainduko da.	Cursos: Primera alta en curso gratis. Las siguientes altas en el mismo curso abonan la matrícula como un mes extra.

Astean 3 ordu < 18 urte (Bazkidea)	22,00 Euro	3 horas/semana < 18 años (Socio)
Astean 3 ordu <18 urte (Ez Bazkidea)	33,00 Euro	3horas/semana<18años (No Socio)
Astean 3 ordu >= 18 urte (Bazkidea)	26,00 Euro	3 horas/semana >= 18 años (Socio)
Astean 3 ordu >= 18 urte (Ez Bazkidea)	39,00 euro	3horas/semana>=18años (No Socio)
Astean 2 ordu < 18 urte (Bazkidea)	14,00 Euro	2 horas/semana < 18 años (Socio)
Astean 2 ordu <18 urte (Ez Bazkidea)	21,00 euro	2 horas/semana < 18 años (No Socio)
Astean 2 ordu >= 18 urte (Bazkidea)	18,00 Euro	2 horas/semana >= 18 años (Socio)
Astean 2 ordu >= 18 urte (Ez Bazkidea)	30,00 euro	2 horas/semana >= 18 años (No Socio)
Hilabeteko ratio bereziko ikastaroak (Bazkidea)	24,00 euro	Cursos mensuales de ratio especial (Socio)
Hilabeteko ratio bereziko ikastaroak (Ez Bazkidea)	36,00 euro	Cursos mensuales de ratio especial (No Socio)
Hilabeteko tarifa laua (Bazkidea)	35,00 euro	Tarifa plana mensual (Socio)

Urteko abonua bizikleten mailegu zerbitzua erabiltzeko B modalitatean	10 euro	Abono anual para uso del sistema de prestamo de bicicletas según modalidad tipo B

007 - Kirolguneak: Rokodromoa eta bulderra	007 - Complejos deportivos: Bulder y rocódromo

Urtekoa (Bazkidea)	54,90 Euro	Anual (Socio)
3hilabetekoa (Bazkidea)	16,50 Euro	Trimestral (Socio)
Urtekoa (Ez Bazkidea)	98,80 Euro	Anual (No Socio)
3 hilabetekoa (Ez Bazkidea)	28,80 Euro	Trimestral (No Socio)

003 - Kirolguneak: Iragarki pribatuak jartzea

003 - Complejos deportivos: Publicidad privada

Karteleko metro karratuko, ikasturtea (gehienez, 6 metro karratu)	90,10 Euro/m2	Metro cuadrado de cartel, por curso académico (máximo 6 metros cuadrados)

004 - Kirolguneak: Abonuak

004 - Complejos deportivos: Abonos

Abonuetan, 18 urte azpikoei, 65 urtetik gorakoei eta langabezia-prestazio onuradunei dutenei tarifa bera ezarriko zaie.

En los abonos, se aplicará la misma tarifa a las menores de 18 años, mayores de 65 años y a las desempleadas que perciban prestación.

Banako-abonua: urte osoa (< 18 urte)	68,90 Euro	Individual: Anual (< 18 años)
Banako-abonua: urte osoa (>= 18 urte)	101,90 Euro	Individual: Anual (>= 18 años)
Banako-abonua: hiru hilabete (< 18 urte)	23,90 Euro	Individual: trimestral (< 18 años)
Banako-abonua: hiru hilabete (>= 18 urte)	47,10 Euro	Individual: trimestral (>= 18 años)
Banako-abonua: hilabete bat (< 18 urte)	13,50 Euro	Individual: Mensual (< 18 años)
Banako-abonua: hilabete bat (>= 18 urte)	20,40 Euro	Individual: Mensual (>= 18 años)
Familia-abonua: urte osoa	168,00 Euro	Abono familiar: año
Oarsoaldeko kirol instalazioetarako abonua (pasaitarrentzat soilik): banako-abonua/urte osoa	290,00 Euro	Abono para Instalaciones deportivas de Oarsoaldea (solo para pasaitarras): Abono Individual/anual
Oarsoaldeko kirol instalazioetarako abonua (pasaitarren soilik):banako-abonua/hilabete bat	29,00 Euro	Abono para instalaciones deportivas de Oarsoaldea (solo para pasaitarras): Abono Individual/mensual
Oarsoaldeko kirol instalazioetarako abonua(pasaitarrentzat soilik):familia-abonua/urte osoa	495,00 Euro	Abono Instalaciones deportivas de Oarsoaldea (solo para pasaitarras):Abono familiar/ anual
Oarsoaldeko kirol instalazioetarako abonua (pasaitarrentzat soilik): familia-abonua/hilabete bat	49,00 Euro	Abono para instalaciones deportivas de Oarsoaldea (solo para pasaitarras):Abono Familiar/mensual
Oarsoaldeko kirol instalazioetarako ikastaroen parrilla:	35,00 Euro	Parrilla de cursos de las instalaciones deportivas Oarsoaldea

005 - Kirolguneak: Piraguen biltegia

005 - Complejos deportivos: Hangar de piraguas

Piraguen biltegia (Bazkidea)	81,60 Euro/urteko-anual	Almacén piraguas (Socio)
Piraguen biltegia (Ez Bazkidea)	153,00 Euro/urteko-anual	Almacén piraguas (No Socio)

ANEXO 4
INDICADORES DE LAS PERSONAS USUARIAS

2019

A FECHA 31
TRINTXERPE

	ENE			FEB			MAR			ABR			MAY			JUN			JUL			AGO			SEP			OCT			NOV			DIC		
	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif	2018	2019	Dif
ABONADO FAMILIAR	54	42	-12	52	42	-10	51	42	-9	50	41	-9	50	39	-11	52	36	-16	52	37	-15	51	36	-15	49	34	-15	47	30	-17	45	32	-13	47	33	
INDIVIDUAL	298	282	-16	307	304	-3	310	303	-7	318	303	-15	317	284	-33	318	292	-26	264	240	-24	263	246	-17	260	268	8	252	309	57	250	293	43	265	278	
ABONADO SOCIAL	21	19	-2	23	18	-5	32	18	-14	31	18	-13	31	17	-14	26	13	-13	22	10	-12	22	10	-12	25	18	-7	26	25	-1	30	22	-8	21	24	
FAMILIARES	92	80	-12	88	77	-11	88	77	-11	90	72	-18	91	68	-23	96	61	-35	96	62	-34	91	62	-29	92	58	-34	86	48	-38	87	51	-36	87	51	
TOTAL PAGADORES	**373**	**343**	**-30**	**382**	**364**	**-18**	**393**	**363**	**-30**	**399**	**362**	**-37**	**398**	**340**	**-58**	**396**	**341**	**-55**	**338**	**287**	**-51**	**336**	**292**	**-44**	**334**	**320**	**-14**	**325**	**364**	**39**	**325**	**347**	**22**	**333**	**335**	**2**
DIF meses 2018 - 2019				9	21		11	-1		6	-1		-1	-22		-2	1		-58	-54		-2	5		-2	28		-9	44		0	-17		8	-12	
TOTAL ABONADOS	465	423	-42	470	441	-29	481	440	-41	489	434	-55	489	408	-81	492	402	-90	434	349	-85	427	354	39	426	378		411	412		412	398		420	386	

	URTARRILA / ENERO			OTSAILA/FEBRERO			MARTXOA/MARZO			APIRILA/ABRIL			MAIATZA/MAYO			EKAINA/JUNIO			UZTAILA/JULIO			ABUZTUA/AGOSTO			IRAILA/SEPTIEMBRE			URRIA/OCTUBRE			AZAROA/NOVIEMBRE			ABENDUA/DICIEMBRE		
	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif
Abono Familiar	6	9	-3	1	2	-1	1	1	0	0	1	-1	0	2	-2	0	3	-3	1	0	1	2	4	-2	4	3	1	9	13	-4	2	1	1	6	5	1
Individual	98	82	16	94	69	25	85	85	0	74	73	1	59	80	-21	69	59	10	25	76	-51	50	44	6	90	71	19	128	88	40	67	79	-12	59	74	-15
Abono Social	6	7	-1	3	5	-2	5	5	0	5	5	0	1	3	-2	0	4	-4	0	3	-3	1	1	0	9	2	7	8	1	7	1	4	-3	4	3	1
Total Altas/Bajas 2019	110	98	12	98	76	22	91	91	0	79	79	0	60	85	-25	69	66	3	26	79	-53	53	49	4	103	76	27	145	102	43	70	84	-14	69	82	-13
Total Altas/Bajas 2018	102	56	46	73	64	9	73	61	12	78	71	7	70	73	-3	72	68	4	26	85	-59	50	51	-1	78	82	-4	108	112	-4	70	70	0	0	0	0
Diferencia			**-34**			**13**																														
TASA ROTACIÓN	**%15,01**	**%28,57**	**%13,56**	**%16,75**	**%20,88**	**%4,13**	**%15,52**	**%25,07**	**%9,55**	**%17,79**	**%21,82**	**%4,03**	**%18,34**	**%25,00**	**%6,66**	**%17,17**	**%19,35**	**%2,18**	**%25,15**	**%27,53**	**%2,38**	**%15,18**	**%16,78**	**%1,60**	**%24,55**	**%23,75**	**-%0,80**	**%34,46**	**%28,02**	**-%6,44**	**%21,54**	**%24,21**	**%2,67**	**#DIV/0!**	**%24,48**	**#DIV/0!**
Abono Familiar	%9,26	%21,43	%12,17	%7,69	%4,76	-%2,93	%1,96	%2,38	%0,42	%4,00	%2,44	-%1,56	%4,00	%5,13	%1,13	%1,92	%8,33	%6,41	%0,00	%0,00	%0,00	%11,76	%11,11	-%0,65	%14,29	%8,82	-%5,46	%34,04	%43,33	%9,29	%4,44	%3,13	-%1,32	#DIV/0!	%15,15	#DIV/0!
Individual	%16,11	%29,08	%12,97	%18,24	%22,70	%4,46	%18,06	%28,05	%9,99	%19,50	%24,09	%4,60	%20,50	%28,17	%7,66	%17,92	%20,21	%2,28	%30,30	%31,67	%1,36	%15,97	%17,89	%1,92	%26,92	%26,49	-%0,43	%36,51	%28,48	-%8,03	%25,60	%26,96	%1,36	#DIV/0!	%26,62	#DIV/0!
Abono Social	%14,29	%36,84	%22,56	%17,39	%27,78	%10,39	%12,50	%27,78	%15,28	%22,58	%27,78	%5,20	%19,35	%17,65	-%1,71	%38,46	%30,77	-%7,69	%22,73	%30,00	%7,27	%13,64	%10,00	-%3,64	%20,00	%11,11	-%8,89	%15,38	%4,00	-%11,38	%13,33	%18,18	%4,85	#DIV/0!	%12,50	#DIV/0!

2020

A FECHA 31
TRINTXERPE

	ENE			FEB			MAR			ABR			MAY			JUN			JUL			AGO			SEP			OCT			NOV			DIC		
	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif	2019	2020	Dif
ABONADO FAMILIAR	42	32	-10	42	34	-8	42	34	-8	41	34	-7	39	34	-5	36	34	-2	37	33	-4	36	32	-4	34	32	-2	30	31	1	32	29	-3	33	25	-8
INDIVIDUAL	282	279	-3	304	293	-11	303	274	-29	303	218	-85	284	198	-86	292	222	-70	240	187	-53	246	208	-38	268	208	-60	309	207	-102	293	201	-92	278	180	-98
ABONADO SOCIAL	19	31	12	18	29	11	18	29	11	18	21	3	17	18	1	13	21	8	10	21	11	10	20	10	18	21	3	25	26	1	22	27	5	24	23	-1
FAMILIARES	80	51	-29	77	35	-42	77	56	-21	72	56	-16	68	56	-12	61	57	-4	62	55	-7	62	54	-8	58	56	-2	48	54	6	51	49	-2	51	45	-6
TOTAL PAGADORES	**343**	**342**	**-1**	**364**	**356**	**-8**	**363**	**337**	**-26**	**362**	**273**	**-89**	**340**	**250**	**-90**	**341**	**277**	**-64**	**287**	**241**	**-46**	**292**	**260**	**-32**	**320**	**261**	**-59**	**364**	**264**	**-100**	**347**	**257**	**-90**	**335**	**228**	**-107**
DIF meses 2018 - 2019				21	14		-1	-19		-1	-64		-22	-23		1	27		-54	-36		5	19		28	1		44	3		-17	-7		-12	-29	
TOTAL ABONADOS	423	393	-30	441	391	-50	440	393	-47	434	329	-105	408	306	-102	402	334	-68	349	296	-53	354	314	39	378	317		412	318		398	306		386	273	

	URTARRILA / ENERO			OTSAILA/FEBRERO			MARTXOA/MARZO			APIRILA/ABRIL			MAIATZA/MAYO			EKAINA/JUNIO			UZTAILA/JULIO			ABUZTUA/AGOSTO			IRAILA/SEPTIEMBRE			URRIA/OCTUBRE			AZAROA/NOVIEMBRE			ABENDUA/DICIEMBRE		
	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif
Abono Familiar	6	6	0	3	1	2	1	1	0	0	0	0	0	0	0	3	0	3	0	1	-1	0	1	-1	2	3	-1	0	2	-2	0	2	-2	4	8	-4
Individual	100	99	1	92	74	18	57	73	-16	0	56	-56	0	20	-20	41	18	23	14	49	-35	39	17	22	45	40	5	55	60	-5	47	53	-6	45	71	-26
Abono Social	13	9	4	4	9	-5	2	4	-2	0	8	-8	0	3	-3	0	1	-1	3	4	-1	2	3	-1	6	5	1	11	4	7	3	2	1	4	7	-3
Total Altas/Bajas 2020	119	114	5	99	84	15	60	78	-18	0	64	-64	0	23	-23	44	19	25	17	54	-37	41	21	20	53	48	5	66	66	0	50	57	-7	53	86	-33
Total Altas/Bajas 2019	110	98	12	98	76	22	91	91	0	79	79	0	60	85	-25	69	66	3	26	79	-53	53	49	4	103	76	27	145	102	43	70	84	-14	69	82	-13
Diferencia			**-7**			**-7**																														
TASA ROTACIÓN	**%28,57**	**%33,33**	**%4,76**	**%20,88**	**%23,60**	**%2,72**	**%25,07**	**%23,15**	**-%1,92**	**%21,82**	**%23,44**	**%1,62**	**%25,00**	**%9,20**	**-%15,80**	**%19,35**	**%6,86**	**-%12,50**	**%25,15**	**%22,41**	**-%2,74**	**%15,18**	**%8,08**	**-%7,10**	**%24,55**	**%18,39**	**-%6,16**	**%34,46**	**%25,00**	**-%9,46**	**%21,54**	**%22,18**	**%0,64**	**#DIV/0!**	**%37,72**	**#DIV/0!**
Abono Familiar	**%21,43**	%18,75	-%2,68	**%4,76**	%2,94	-%1,82	**%2,38**	%2,94	%0,56	**%2,44**	%0,00	-%2,44	**%5,13**	%0,00	-%5,13	**%8,33**	%0,00	-%8,33	%0,00	%3,03	%3,03	%11,76	%3,13	-%8,64	%14,29	%9,38	-%4,91	%34,04	%6,45	-%27,59	%4,44	%6,90	%2,45	#DIV/0!	%32,00	#DIV/0!
Individual	**%29,08**	%35,48	%6,41	**%22,70**	%25,26	%2,56	**%28,05**	%26,64	-%1,41	**%24,09**	%25,69	%1,60	**%28,17**	%10,10	-%18,07	**%20,21**	%8,11	-%12,10	%30,30	%26,20	-%4,10	%15,97	%8,17	-%7,80	%26,92	%19,23	-%7,69	%36,51	%28,99	-%7,52	%25,60	%26,37	%0,77	#DIV/0!	%39,44	#DIV/0!
Abono Social	**%36,84**	%29,03	-%7,81	**%27,78**	%31,03	%3,26	**%27,78**	%13,79	-%13,98	**%27,78**	%38,10	%10,32	**%17,65**	%16,67	-%0,98	**%30,77**	%4,76	-%26,01	%22,73	%19,05	-%3,68	%13,64	%15,00	%1,36	%20,00	%23,81	%3,81	%15,38	%15,38	%0,00	%13,33	%7,41	-%5,93	#DIV/0!	%30,43	#DIV/0!

2021

A FECHA 31

TRINTXERPE

	ENE			FEB			MAR			ABR			MAY			JUN			JUL			AGO			SEP			OCT			NOV			DIC		
	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif	2020	2021	Dif
ABONADO FAMILIAR	32	24	-8	34	22	-12	34	28	-6	34	27	-7	34	27	-7	34	26	-8	33	26	-7	32	27	-5	32	27	-5	31	26	-5	29	26	-3	25	23	-2
INDIVIDUAL	279	181	-98	293	206	-87	274	219	-55	218	192	-26	198	204	6	222	195	-27	187	143	-44	208	157	-51	208	178	-30	207	209	2	201	205	4	180	189	9
ABONADO SOCIAL	31	17	-14	29	15	-14	29	28	-1	21	17	-4	18	18	0	21	16	-5	21	14	-7	20	15	-5	21	14	-7	26	17	-9	27	19	-8	23	19	-4
FAMILIARES	51	41	-10	35	45	10	56	51	-5	56	47	-9	56	47	-9	57	43	-14	55	44	-11	54	45	-9	56	47	-9	54	49	-5	49	49	0	45	44	-1
TOTAL PAGADORES	**342**	**222**	**-120**	**356**	**243**	**-113**	**337**	**275**	**-62**	**273**	**236**	**-37**	**250**	**249**	**-1**	**277**	**237**	**-40**	**241**	**183**	**-58**	**260**	**199**	**-61**	**261**	**219**	**-42**	**264**	**252**	**-12**	**257**	**250**	**-7**	**228**	**231**	**3**
DIF meses 2020-2021				14	21		-19	32		-64	-39		-23	13		27	-12		-36	-54		19	16		1	20		3	33		-7	-2		-29	-19	
TOTAL ABONADOS	393	263	-130	391	288	-103	393	326	-67	329	283	-46	306	296	-10	334	280	-54	296	227	-69	314	244	39	317	266		318	301		306	299		273	275	

	URTARRILA / ENERO			OTSAILA/FEBRERO			MARTXOA/MARZO			APIRILA/ABRIL			MAIATZA/MAYO			EKAINA/JUNIO			UZTAILA/JULIO			ABUZTUA/AGOSTO			IRAILA/SEPTIEMBRE			URRIA/OCTUBRE			AZAROA/NOVIEMBRE			ABENDUA/DICIEMBRE		
	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif	ALTA	BAJA	Dif
Abono Familiar	1	3	-2	1	3	-2	5	3	2	4	5	-1	1	1	0	2	2	0	1	1	0	2	1	1	2	2	0	1	1	0	0	0	0	2	6	-4
Individual	68	57	11	78	55	23	78	63	15	56	85	-29	73	65	8	69	80	-11	24	78	-54	40	27	13	56	35	21	79	49	30	48	52	-4	42	58	-16
Abono Social	3	9	-6	4	5	-1	9	4	5	2	5	-3	3	5	-2	5	7	-2	0	2	-2	1	0	1	3	4	-1	5	2	3	5	4	1	2	4	-2
Total Altas/Bajas 2021	72	69	3	83	63	20	92	70	22	62	95	-33	77	71	6	76	89	-13	25	81	-56	43	28	15	61	41	20	85	52	33	53	56	-3	46	68	-22
Total Altas/Bajas 2020	119	114	5	99	84	15	60	78	-18	0	64	-64	0	23	-23	44	19	25	17	54	-37	41	21	20	53	48	5	66	66	0	50	57	-7	53	86	-33
Diferencia			**-2**			**5**																														
TASA ROTACIÓN	**%28,57**	**%31,08**	**%2,51**	**%20,88**	**%25,93**	**%5,05**	**%25,07**	**%25,45**	**%0,39**	**%21,82**	**%40,25**	**%18,43**	**%25,00**	**%28,51**	**%3,51**	**%19,35**	**%37,55**	**%18,20**	**%25,15**	**%44,26**	**%19,11**	**%15,18**	**%14,07**	**-%1,11**	**%24,55**	**%18,72**	**-%5,83**	**%34,46**	**%20,63**	**-%13,83**	**%21,54**	**%22,40**	**%0,86**	**#DIV/0!**	**%29,44**	**#DIV/0!**
Abono Familiar	**%21,43**	%12,50	-%8,93	**%4,76**	%13,64	%8,87	**%2,38**	%10,71	%8,33	**%2,44**	%18,52	%16,08	**%5,13**	%3,70	-%1,42	**%8,33**	%7,69	-%0,64	%0,00	%3,85	%3,85	%11,76	%3,70	-%8,06	%14,29	%7,41	-%6,88	%34,04	%3,85	-%30,20	%4,44	%0,00	-%4,44	#DIV/0!	%26,09	#DIV/0!
Individual	**%29,08**	%31,49	%2,41	**%22,70**	%26,70	%4,00	**%28,05**	%28,77	%0,71	**%24,09**	%44,27	%20,18	**%28,17**	%31,86	%3,69	**%20,21**	%41,03	%20,82	%30,30	%54,55	%24,24	%15,97	%17,20	%1,23	%26,92	%19,66	-%7,26	%36,51	%23,44	-%13,06	%25,60	%25,37	-%0,23	#DIV/0!	%30,69	#DIV/0!
Abono Social	**%36,84**	%52,94	%16,10	**%27,78**	%33,33	%5,56	**%27,78**	%14,29	-%13,49	**%27,78**	%29,41	%1,63	**%17,65**	%27,78	%10,13	**%30,77**	%43,75	%12,98	%22,73	%14,29	-%8,44	%13,64	%0,00	-%13,64	%20,00	%28,57	%8,57	%15,38	%11,76	-%3,62	%13,33	%21,05	%7,72	#DIV/0!	%21,05	#DIV/0!