ESTUDI ECONÒMIC DEL CONTRACTE DE CONCESSIÓ DEL SERVEI DE GESTIÓ I EXPLOTACIÓ DE LES INSTAL·LACIONS ESPORTIVES MUNICIPALS DEL MUNICIPI DE SANTANYÍ PER ALS PERÍODES 2027 FINS A 2030

1.- OBJECTE I RÈGIM JURÍDIC

És funció de la Regidoria d'Esports de l'Ajuntament de Santanyí promoure i gestionar instal·lacions esportives públiques i serveis complementaris que facilitin la pràctica física i recreativa de l'esport dels ciutadans del municipi de Santanyí.

Amb la finalitat de millorar contínuament i amb l'aspiració d'esser el principal promotor de instal·lacions esportives, per part de la Regidoria d'Esports de l'Ajuntament de Santanyí es pretén la gestió indirecta, mitjançant un contracte de concessió de serveis públics, per ser susceptible d'explotació per particulars i no tenir mitjans personals suficients per dur a terme la prestació directa d'aquest servei per part d'aquesta entitat local, de les instal·lacions esportives municipals: piscina i gimnàs de Cala D'Or, piscina i gimnàs de Santanyi, pistes de pàdel de Cala D'Or, Santanyí, es Llombards i Portopetro.

El present estudi econòmic de la concessió del servei de gestió i explotació de les instal·lacions esportives municipals: piscina i gimnàs de Cala D'Or, piscina i gimnàs de Santanyí, pistes de pàdel de Cala D'Or, Santanyí, es Llombards i Portopetro, es realitza d'acord amb les prescripcions establertes per la normativa reguladora del contracte de gestió de serveis públics en règim de concessió de serveis.

L'article 85 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local (d'ara endavant LBRL), estableix:

1. Son servicios públicos locales los que prestan las entidades locales en el ámbito de sus competencias.

2. Los servicios públicos de competencia local habrán de gestionarse de la forma más sostenible y eficiente de entre las enumeradas a continuación:

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER | 24/09/2026 | TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

A) Gestión directa:

a) Gestión por la propia Entidad Local.

b) Organismo autónomo local.

c) Entidad pública empresarial local.

d) Sociedad mercantil local, cuyo capital social sea de titularidad pública.

Solo podrá hacerse uso de las formas previstas en las letras c) y d) cuando quede acreditado mediante memoria justificativa elaborada al efecto que resultan más sostenibles y eficientes que las formas dispuestas en las letras a) y b), para lo que se deberán tener en cuenta los criterios de rentabilidad económica y recuperación de la inversión. Además, deberá constar en el expediente la memoria justificativa del asesoramiento recibido que se elevará al Pleno para su aprobación en donde se incluirán los informes sobre el coste del servicio, así como, el apoyo técnico recibido, que deberán ser publicitados. A estos efectos, se recabará informe del interventor local quien valorará la sostenibilidad financiera de las propuestas planteadas, de conformidad con lo previsto en el artículo 4 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

B) Gestión indirecta, mediante las distintas formas previstas para el contrato de gestión de servicios públicos en el texto refundido de la Ley de Contratos del Sector Público, aprobado por Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre.

La forma de gestión por la que se opte deberá tener en cuenta lo dispuesto en el artículo 9 del Estatuto Básico del Empleado Público, aprobado por Ley 7/2007, de 12 de abril, en lo que respecta al ejercicio de funciones que corresponden en exclusiva a funcionarios públicos.

Per una altra banda, l'article 15 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014, estableix:

Article 15. Contracte de concessió de serveis.

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

1. El contracte de concessió de serveis és aquell en virtut del qual un o diversos poders adjudicadors encarreguen a títol onerós a una o diverses persones, naturals o jurídiques, la gestió d'un servei la prestació del qual sigui de la seva titularitat o competència, i la contrapartida del qual estigui constituïda pel dret a explotar els serveis objecte del contracte o per aquest dret acompanyat del de percebre un preu.

2. El dret d'explotació dels serveis implica la transferència al concessionari del risc operacional, en els termes que assenyala l'apartat quart de l'article anterior.

S'estima que la forma més adequada per gestionar aquest servei públic és la concessió de serveis, en la que el concessionari assumeix un risc operacional i no té garantit que, en condicions normals de funcionament, pugui recuperar les inversions efectuades ni cobrir les despeses en què hagi incorregut com a conseqüència de l'explotació de les obres que siguin objecte de la concessió. La part dels riscos transferits al concessionari ha de suposar una exposició real a les incerteses del mercat que impliqui que qualsevol pèrdua potencial estimada en què incorri el concessionari no és merament nominal o menyspreable. D'aquesta manera, el concessionari fa seus, no només els objectius de prestar un servei públic de qualitat, sino també de l'obtenció de rendibilitat econòmica i recuperació de les inversions efectuades.

L'article 284 de la mateixa llei, en relació amb l'àmbit del contracte de concessió de serveis, estableix que:

1. L'Administració pot gestionar indirectament, mitjançant un contracte de concessió de serveis, els serveis de la seva titularitat o competència sempre que siguin susceptibles d'explotació econòmica per particulars. En cap cas es poden prestar mitjançant concessió de serveis els que impliquin exercir l'autoritat inherent als poders públics.

2. Abans de procedir a contractar una concessió de serveis, en els casos en què es tracti de serveis públics, se n'ha d'haver establert el règim jurídic, que declari expressament que l'activitat de què es tracta queda assumida per l'Administració respectiva com a pròpia d'aquella, que determini l'abast de les prestacions a favor dels administrats, i que reguli els aspectes de caràcter jurídic, econòmic i administratiu relatius a la prestació del servei.

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER | 24/09/2026 | TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

3. El contracte ha d'expressar amb claredat, en tot cas, l'àmbit de la concessió, tant en l'ordre funcional com en el territorial.

L'article 183 del Reial Decret 1098/2001, de 12 d'octubre, pel que s'aprova el Reglament general de la Llei de Contractes de les Administracions Públiques (RGLCAP) estableix que els projectes d'explotació dels serveis públics comprendran un estudi econòmic- administratiu del servei, del seu règim d'utilització i de les particularitats tècniques que resultin precises per a la seva definició, que s'haurà d'incorporar a l'expedient de contractació per l'òrgan de contractació abans de la seva aprovació.

Per la qual cosa es redacta aquest estudi amb l'objecte d'avaluar els aspectes econòmics i financers del servei, amb la finalitat de vetllar per l'obligat compliment de l'equilibri econòmic del contracte.

2.- DECRIPCIÓ DEL SERVEI I DE LES INSTAL·LACIONS QUE L'INTEGREN

L'objecte del contracte és la gestió i explotació de les instal·lacions esportives municipals de Santanyí, en règim de gestió indirecte sota un contracte de concessió de serveis amb una durada prevista de 4 anys, sense opció de pròrroga.

Aquestes instal·lacions esportives són les següents:

1) Instal·lacions esportives ubicades en el nucli de Santanyí:
   - Una piscina de 25 metres de llarg per 12,5 metres d'ample amb coberta retràctil per fer-ne ús a l'estiu.
   - Una segona piscina exterior a disposició de tots els usuaris de 12,1 metres de llarg per 6,8 metres d'ample.
   - Un gimnàs, que inclou una sala de màquines i dues sales de classes.

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER | 24/09/2026 | TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

- Instal·lacions complementàries de dutxes, vestidors i banys que donen servei a totes les instal·lacions esportives.
- Dues pistes de pàdel descobertes.

2) Instal·lacions esportives ubicades en el nucli de Cala d'Or:
   - Una piscina interior de 25metres de llarg per 12,5 metres d'ample.
   - Una segona piscina interior a disposició de tots els usuaris.
   - Una sala de gimnàs equipada per fer exercicis de sòl, entre d'altres, i diverses màquines multiesportives en zones interiors annexes.
   - Instal·lacions complementaries de dutxes, vestidors i banys que donen servei a les instal·lacions de piscines i sala de gimnàs i màquines.
   - Tres pistes de pàdel descobertes amb instal·lacions complementàries adjacents de dutxes, vestidors i banys.

3) Instal·lacions esportives ubicades en el nucli de es Llombards:
   - Dues pistes de pàdel descobertes.

4) Instal·lacions esportives ubicades en el nucli de Portopetro;
   - Una pista de pàdel descoberta.

L'adjudicatari d'aquest contracte també tindrà dret a explotar el bar exterior de la piscina de Santanyí.

El servei objecte del contracte manté, en tot moment, la condició de servei públic municipal prestat en règim de gestió indirecta mitjançant concessió de serveis. L'Ajuntament de Santanyí es reservarà els poders de policia per assegurar el bon fi del servei.

L'adjudicatari es farà càrrec de tots els serveis descrits a aquest Plec i al Plec de clàusules administratives particulars de forma completa i indivisible; queda expressament prohibit qualsevol ús distint al previst, ni el lloguer, traspàs o lloguer d'espais, tret d'autorització municipal expressa.

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER | 24/09/2026 | TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

3.- HORARIS MÍNIMS I CALENDARI DE LA PRESTACIÓ DEL SERVEI

L'horari d'ús de les instal•lacions serà, com a mínim, el que es detalla a continuació. Aquests horaris podran ser millorats durant el procés de licitació en la forma que eventualment es podrà especificar en el plec de clàusules administratives particulars:

DIA	HORARI	TOTAL
Dilluns	7:00-22:00 hores	15 hores
Dimarts	7:00-22:00 hores	15 hores
Dimecres	7:00-22:00 hores	15 hores
Dijous	7:00-22:00 hores	15 hores
Divendres	7:00-22:00 hores	15 hores
Dissabte	8:00-21:00 hores	13 hores
Diumenge	9:00-14:00 hores	5 hores
	Total	**93 hores**

Les instal·lacions esportives municipals estaran obertes tots els dies de l'any, a excepció de 14 dies festius (festes nacionals, autonòmiques i locals). No obstant això, el contractista, prèvia sol·licitud i autorització expressa de la Batlia de l'Ajuntament de Santanyí, podrà mantenir tancades les instal·lacions esportives durant unes hores o dies determinats per manca d'usuaris.

Així mateix, es realitzaran aquells tancaments necessaris per dur a terme tasques de manteniment o per imperatius tècnics o legals. L'entitat adjudicatària haurà de comunicar a la Regidoria d'Esports, o a la persona en qui delegui, els dies i els motius del tancament amb una antelació mínima de deu dies, sempre que sigui possible. I també haurà d'avisar els usuaris del servei amb antelació suficient, si és possible.

4.- INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

Ajuntament de Santanyí

4.1.- TARIFES

El contractista tindrà dret a cobrar dels usuaris les tarifes que s'estableixen a continuació. Aquestes tarifes tenen el caràcter de preu públic (IVA inclòs) i la seva darrera modificació va ser aprovada per Acord de la Junta de Govern Local de data 14 de març de 2024, publicat al BOIB núm. 39 de data 21-03-2024 (article 4 de l'Ordenança reguladora del preu públic per a la prestació dels serveis de piscina, gimnàs i pàdel) i, per tant, aquests preus públics estan vigents a la data de licitació d'aquest contracte.

Totes les tarifes han d'estar exposades al tauler d'anuncis de cadascuna de les instal·lacions que romangui oberta al públic.

Així mateix, es podran actualitzar anualment amb sol·licitud prèvia del contractista, de conformitat amb l'IPC.

TARIFES A SANTANYÍ

PISCINA LLIURE MENSUAL	20,00 €	**INCLOU CALA D'OR*
GIMNÀS LLIURE MENSUAL	25,00 €	
CLASSES DIRIGIDES AQÜÀTIQUES PISCINA MENSUAL	45,00 €	**INCLOU PISCINA LLIURE DE SANTANYI I CALA D'OR*
CLASSES DIRIGIDES GIMNÀS-DISCIPLINES VÀRIES MENSUAL	30,00 €	**INCLOU GIMNAS LLIURE*
ENTRADA PUNT AL PISCINA	6,00 €	
ENTRADA PUNTUAL GIMNÀS	6,00 €	
ÚS ZONA TERMAL PUNTUAL	6,00 €	
ABONAMENT TOT INCLÓS MENSUAL	50,00€	**INCLOU PISCINA LLIURE CALA D'OR*
ENTRADA PUNTUAL PISCINA Santanyí i Cala d'Or (entrada d'un familiar d'un abonat a classes dirigides aquàtiques quan coincideixi amb l'horari de la classe dirigida)	4,00 €	
NATACIÓ ESPECIAL 1 DIA/SETMANA Santanyí i Cala d'Or	39,00 €	*Són natacions per a gent amb mobilitat reduïda o*

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

		alguna discapacitat física o mental.
NATACIÓ ESPECIAL 2 DIES/SETMANA Santanyí i Cala d'OR	46,00 €	
ENTRENAMENT PERSONAL INDIVIDUAL Abonament 5 sessions	130,00 €	
ENTRENAMENT PERSONAL INDIVIDUAL Abonament 10 sessions	240,00 €	
ENTRENAMENT PERSONAL EN PARELLA Abonament 5 sessions	160,00 €	
ENTRENAMENT PERSONAL EN PARELLA Abonament 10 sessions	300,00 €	
ENTRENAMENT REDUÏT GRUP 2 PERSONES MENSUAL.	120,00€	*2 dies a la setmana*
ENTRENAMENT REDUÏT GRUP 3 PERSONES MENSUAL.	80,00€	*2 dies a la setmana*
ENTRENAMENT REDUÏT GRUP 4 PERSONES MENSUAL	60,00€	*2 dies a la setmana*
ENTRENAMENT REDUÏT PILATES GRUP MÀXIM 8 PERSONES MENSUAL.	40,00€	*2 dies a la setmana*
PROGRAMA SALUT ACTIVA	78,00 €	*Programa adaptat per a cada persona segons les seves patologies, dos dies per setmana*
CLASSES DIRIGIGES AQÜÀTIQUES TRIMESTRALS (3 dies a la setmana)*	132 €	
CLASSES DIRIGIGES AQÜÀTIQUES TRIMESTRALS (2 dies a la setmana)*	115 €	
CLASSES DIRIGIGES AQÜÀTIQUES TRIMESTRALS (1 dia a la setmana)*	73 €	
PROGRAMA SALUT ACTIVA **	50,00 €	*Programa adaptat per a cada persona segons les seves patologies, un dia per setmana*
PROGRAMA SALUT ACTIVA**	110,00 €	*Programa adaptat per a cada persona segons les seves patologies, tres dies per setmana*

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

NADONS INDIVIDUAL	48,00 €	*Classes individuals de 15 minuts 2 dies per setmana.*
ENTRADA SETMANAL PISCINA / GIMNÀS	15,00 €	**INCLOU CALA D'OR*

TARIFES DE LES PISTES DE PÀDEL

PADDEL HORA	11,00€	
PADDEL HORA LLUM	15,00 €	
RÀNQUING PÀDEL	30,00 €	*Torneig entre un grup de persones que juguen a pàdel i hi ha diversos grups segons el nivell, juguen una partida per setmana durant cada mes.*
ABONAMENT DE 10 PISTES (a consumir en un mes)	40,00 €	
ABONAMENT DE 5 PISTES (a consumir en un mes)	25,00 €	
CLASSES PÀDEL (4 persones)	30,00 €/hora	*7'50 €/hora per usuari*
CLASSES PÀDEL (3 persones)	30,00 €/hora	*10'00 €/hora per usuari*
CLASSES PÀDEL (2 persones)	30,00 €/hora	*15'00 €/hora per usuari*
CLASSES PÀDEL INDIVIDUALS	30,00 €/hora	

TARIFES A CALA D'OR

PISCINA LLIURE MENSUAL	20,00 €	**INCLOU SANTANYI*
ENTRADA PUNTUAL PISCINA	6,00 €	
CLASSES DIRIGIDES AQÜÀTIQUES PISCINA MENSUAL	45,00 €	**INCLOU PISCINA LLIURE DE SANTANYI I CALA D'OR*
AQUAGYM CALA D'OR	30,00 €	*Classe dins l'aigua on treballen la musculatura, l'agilitat, la resistència, la mobilitat, la coordinació... ajuda a una persona a sentir-se millor i tenir condició física. Dos i tres dies per setmana.*

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

(*) S'entenen per trimestres els següents períodes:
1 d'octubre a 22 de desembre
7 de gener a 30 de març
1 d'abril a 22 de juny

(**) Es manté el servei de Salut Activa de dos dies per setmana al preu de 78 €/mes.

Les tarifes de l'epígraf de Cala d'Or inclouen ús del gimnàs.

Aquestes tarifes són per als empadronats al terme municipal de Santanyí
Les tarifes pels no empadronats s'incrementen un 20% més.

En tot cas, aquestes tarifes duen l'IVA inclòs.

El pagament del preu públic a una de les instal·lacions (Santanyí o Cala D'Or) permetrà l'accès a l'altre instal·lació en la mateixa modalitat de tarifa que s'hagi contractat.

Igualment el pagament de l'abonament tot inclós previst a les tarifes de les instal·lacions de Santanyí permetrà l'accès a les instal·lacions de Cala D'Or.

.../...

També es permeten **bonificacions per pagament avançat** a la modalitat de piscina lliure de Santanyí i de Cala D'Or:

- Trimestral: 45 €
- Semestral: 70 €
- Anual: 120 €

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

Aquestes tarifes són per als empadronats al terme municipal de Santanyí

Les tarifes pels no empadronats s'incrementen un 20% més.

- En tot cas, aquestes tarifes duen l'IVA inclòs.

4.2.- CÀLCUL DELS INGRESSOS

Per fer l'estimació dels ingressos d'explotació previstos a les instal·lacions esportives municipals de Santanyí s'ha pres com a referència les dades d'usuaris i volum de facturació de l'any 2025.

El sector de les instal·lacions esportives a Espanya ha experimentat un creixement sostingut des de la pandèmia de la COVID-19. Després de la forta caiguda inicial, el 2021 es va iniciar la recuperació progressiva d'usuaris, amb un creixement estimat del +16%, seguit d'un rebot molt notable el 2022, del +35%, impulsat pel retorn massiu dels abonats, l'increment de l'interès per la salut i el benestar, i l'entrada de públic jove. A partir de 2023 el creixement es va moderar i va entrar en una fase de consolidació: +7,3% el 2023, i entre un +3,8% i un +14% el 2024, segons l'indicador analitzat. Per al període 2027-2030 preveiem una desacceleració progressiva del creixement, coherent amb la maduresa del mercat: es projecta un increment del 5% anual per l' any 2027, que es redueix a un 4% el 2028, i una estabilització en un 3% anual durant el bienni 2029-2030, xifres que reflecteixen el pas d'una fase d'expansió accelerada postpandèmia a una etapa de creixement més moderat i sostenible del sector.

S'estima que al voltant d'un 3% dels usuaris no estan empadronats en el municipi de Santanyí, i per tant, per als no empadronats, les tarifes s'incrementen en un 20%. Aquests usuaris han estat inclosos a les estimacions dels ingressos. En tot cas, totes aquestes tarifes duen l'IVA inclòs. A l'hora de calcular l'aportació municipal, es consideraran ingressos sense incloure l'IVA repercutit (per tant, IVA exclòs).

L'estimació dels ingressos s'ha fet amb les tarifes més representatives de cadascun dels esports i instal·lacions. Atesa la varietat de tarifes existents, les que no són tan representatives s'han agrupat, a cadascuna de les instal·lacions, sota l'epígraf "Altres tarifes".

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER | 24/09/2026 | TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

La taula següent mostra el nombre d'usuaris i els ingressos previstos de l'any 2027 (IVA inclòs), primer any d'explotació de la concessió de serveis:

Ingressos de les instal·lacions esportives del terme municipal de Santanyí 2027

Piscina Santanyí

Tipus de tarifa	Usuaris anuals	Tarifa OF/mitjana	Ingressos anuals (IVA inclòs)
Piscina Lliure Santanyi	248	20,00	4.951,92
Piscina Lliure Santanyi Trimestral	136	45,00	6.136,07
Piscina Lliure Santanyi Semestral	35	70,00	2.428,11
Piscina Lliure Santanyi Anual	80	120,00	9.616,76
Piscina Lliure Santanyi (NO RESIDENT)	8	24,00	200,95
Altres tarifes	541	25,82	13.957,03
Totals	**1.048**		**37.290,84**

Gimnàs Santanyí

Tipus de tarifa	Usuaris anuals	Tarifa OF/mitjana	Ingressos anuals (IVA inclòs)
Gimnàs Lliure Santanyi	2.367	25,00	59.177,79
Gimnàs+dirigides Santayi	1.163	30,00	34.878,71
Entrada Puntual Santanyi	80	6,00	480,84
Entrada Puntual Santanyi (NO RESIDENT)	43	7,20	310,03
Entrada setmanal Santanyí	140	15,00	2.099,18
Entrada setmanal Santanyí (NO RESIDENT)	105	18,00	1.894,65
Altres tarifes	111	35,85	3.987,71
Totals	**4.009**		**102.828,91**

Pàdel Santanyí

Tipus de tarifa	Usuaris anuals	Tarifa OF/mitjana	Ingressos anuals (IVA inclòs)
Reserva Pàdel Santanyi Punta	1.037	12,00	12.444,38
Reserva matins Santanyi	474	12,00	5.683,94
Totals	**1.511**		**18.128,32**

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

Piscina Cala d'Or

Tipus de tarifa	Usuaris anuals	Tarifa OF/mitjana	Ingressos anuals (IVA inclòs)
Piscina Lliure Cala d'Or	294	20,00	5.884,89
Piscina Lliure Cala d'Or Trimestral	118	45,00	5.328,69
Piscina Lliure Cala d'Or Anual	80	120,00	9.616,76
Piscina Lliure Cala d'Or Semestral	54	70,00	3.767,76
Piscina Lliure Cala D'or (NO RESIDENT)	23	24,00	545,43
Altres tarifes	733	31,74	23.274,82
Totals	**1.303**		**48.418,35**

Gimnàs Cala d'Or

Tipus de tarifa	Usuaris anuals	Tarifa OF/mitjana	Ingressos anuals (IVA inclòs)
Gimnàs Lliure Cala d'Or	1.350	25,00	33.760,35
Entrada Puntutal Cala d'Or	48	6,00	287,07
Entrada Puntutal Cala d'Or (NO RESIDENT)	31	7,20	223,91
Entrada setmanal Cala d'Or	108	15,00	1.614,76
Entrada setmanal Cala d'Or (NO RESIDENT	56	18,00	1.011,91
Altres tarifes	472	27,87	13.167,15
Totals	**2.066**		**50.065,15**

Pàdel Cala d'Or

Tipus de tarifa	Usuaris anuals	Tarifa OF/mitjana	Ingressos anuals (IVA inclòs)
Reserva Padel Punta Cala d'Or	1.454	12,00	17.453,71
Reserva matins Cala d'Or	891	12,00	10.693,27
Totals	**2.346**		**28.146,98**

Pàdel Portopetro

Tipus de tarifa	Usuaris anuals	Tarifa OF/mitjana	Ingressos anuals (IVA inclòs)
Reserva Padel hora punta Llombards	355	12,00	4.262,95
Reserva matins Llombards	94	12,00	1.133,92
Totals	**450**		**5.396,87**

Pàdel Es Llombards

Tipus de tarifa	Usuaris anuals	Tarifa OF/mitjana	Ingressos anuals (IVA inclòs)
Reserva Padel hora punta Llombards	710	12,00	8.525,91
Reserva matins Llombards	189	12,00	2.267,83
Totals	**899**		**10.793,74**

Total usuaris / ingressos 2027	**13.631**		**301.069,16**

La següent taula mostra el resum d'usuaris i ingressos d'explotació (IVA exclòs), per tipus d'instal·lació i nucli durant l'any 2027:

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

Resum ingressos instal·lacions esportives 2027 (IVA exclòs)

Instal·lació i nucli	Usuaris anuals	Ingressos anuals	% instal·lació
Piscina Santanyí	1.048	30.818,88	12%
Gimnàs Santanyí	4.009	84.982,57	34%
Pàdel Santanyí	1.511	14.982,08	6%
Piscina Cala d'Or	1.303	40.015,17	16%
Gimnàs Cala d'Or	2.066	41.376,15	17%
Pàdel Cala d'Or	2.346	23.261,97	9%
Pàdel Portopetro	450	4.460,22	2%
Pàdel Es Llombards	899	8.920,45	4%
Total ingressos instal·lacions esportives	**13.631**	**248.817,49**	**100%**

Les tarifes es mantenen constants durant tota la vigència de la concessió del servei de gestió i explotació de les instal·lacions esportives municipals (4 anys) i s'estima el creixement orgànic del nombre d'usuaris esmentat prèviament:

Evolució estimada dels ingressos durant tot el període concessional (IVA exclòs)

Instal·lació i nucli	2027	2028	2029	2030	Total
Piscina Santanyí	30.818,88	32.051,63	33.013,18	34.003,58	129.887,27
Gimnàs Santanyí	84.982,57	88.381,87	91.033,33	93.764,33	358.162,11
Pàdel Santanyí	14.982,08	15.581,37	16.048,81	16.530,27	63.142,52
Piscina Cala d'Or	40.015,17	41.615,77	42.864,25	44.150,17	168.645,35
Gimnàs Cala d'Or	41.376,15	43.031,20	44.322,14	45.651,80	174.381,29
Pàdel Cala d'Or	23.261,97	24.192,44	24.918,22	25.665,76	98.038,39
Pàdel Portopetro	4.460,22	4.638,63	4.777,79	4.921,13	18.797,77
Pàdel Es Llombards	8.920,45	9.277,27	9.555,58	9.842,25	37.595,55
Total ingressos	**248.817,49**	**258.770,19**	**266.533,29**	**274.529,29**	**1.048.650,26**

D'altra banda, s'ha considerat l'aportació d'altres fonts d'ingressos, provinents de l'activitat de lloguer de sales i ingressos de l'explotació de màquines de vending ubicades a les pròpies instal·lacions esportives. Totes les xifres esmentades es mostren a la taula següent amb l'IVA exclòs:

Altres ingressos d'explotació (IVA exclòs)

Font dels ingressos	2027	2028	2029	2030	Total
Ingressos per màquines vending	2.250,00	2.317,50	2.387,03	2.458,64	9.413,16
Ingressos per lloguer de sales	2.400,00	2.472,00	2.546,16	2.622,54	10.040,70
Total ingressos	**4.650,00**	**4.789,50**	**4.933,19**	**5.081,18**	**19.453,87**

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

5.- DESPESES D'EXPLOTACIÓ

5.1.- DESPESES SALARIALS DEL PERSONAL DE LES INSTAL·LACIONS ESPORTIVES

El personal que presta actualment els seus serveis a les instal·lacions esportives municipals de Santanyí sota la gestió de l'actual concessionari és objecte de subrogació segons el V Conveni Col·lectiu estatal d'instal·lacions esportives i gimnasos. Els tipus de contracte, antiguitat, categoria professional, hores mensuals, cost empresa mensual i percentatges d'adscripció a cadascun dels centres està recollit a l'annex I del plec de prescripcions tècniques.

L'horari actual d'obertura de les instal·lacions esportives és de 8:00 a 22:00 hores, de dilluns a divendres (14 hores diàries), els dissabtes de 9:00 a 21:00 hores (12 hores diàries) i els diumenges de 9:00 a 14:00 hores (5 hores).

Les categories de personal objecte de subrogació, així com les jornades laborals corresponents, calculades per determinar la totalitat de la massa salarial, són les següents::

1. Un/a tècnic/a esportiu/iva / coordinador/a a 40 hores setmanals amb funcions de director/a tècnic/a de les activitats esportives i serveis a desenvolupar.

2. Vuit monitors/es multidisciplinars, amb les següents jornades laborals setmanals:

    a. Monitor/a a 40 hores setmanals.
    b. Monitor/a a 32 hores setmanals.
    c. Monitor/a a 20 hores setmanals.
    d. Monitor/a a 15 hores setmanals.
    e. Monitor/a a 10 hores setmanals.
    f. 3 monitors/es a 5 hores setmanals cada un/a d'ells/elles.

3. Dos/dues encarregats/ades de neteja, a 40 hores setmanals cada un/a d'ells/elles.

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER | 24/09/2026 | TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

4. Un oficial de 2ª de manteniment a 40 hores setmanals, que dóna servei de manera indistinta a totes les instal·lacions esportives objecte d'aquest contracte.

5. Quatre recepcionistes amb les següents jornades laborals setmanals:
    a. Un/a recepcionista a 40 hores setmanals.
    b. Un/a recepcionista a 34 hores setmanals.
    c. Un/a recepcionista a 32 hores setmanals.
    d. Un/a recepcionista a 25 hores setmanals.

6. Dos/dues socorristes amb les següents jornades laborals setmanals:
    a. Un/una socorrista a 31 hores setmanals.
    b. Un/una socorrista a 6 hores setmanals.

En aquest estudi econòmic s'ha previst ampliar fins a 5 hores setmanals la jornada de dos monitors subjectes a subrogació, que actualment tenen una dedicació de 2 i 2,5 hores setmanals, respectivament, a fi de cobrir possibles necessitats del servei.

Per dur a terme de manera adequada l'explotació de les instal·lacions esportives municipals es considera necessari disposar d'un/a director/a gerent que realitzi les funcions de planificació d'activitats, cap del personal, supervisió del funcionament, administració, control financer i responsable de les relacions amb la regidoria d'Esports. Aquesta figura no és objecte de subrogació i forma part de l'estudi econòmic d'aquesta licitació a 20 hores setmanals.

Així doncs, tenint en compte la incorporació d'un/a director/a gerent, aquestes són les despeses de personal previstes durant tota la vigència del contracte. S'ha previst un increment interanual del 4% per l'any 2027 sobre les xifres de 2026 i del 3,5% per als anys 2028, 2029 i 2030, (3,5% d'IPC + 0,5% a desembre de 2026, per l'any 2027 i 3,0% d'IPC + 0,5% per la resta d'anys, segons allò establert al Conveni d'aplicació):

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER | 24/09/2026 | TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

Despesa salarial anual de les instal·lacions esportives

Categoria professinal	2027 Hores setmanals	Salari brut anual	Cost salarial total	2028 Cost salarial total	2029 Cost salarial total	2030 Cost salarial total
Direcció & gerència	20	11.873,50	18.235,30	18.873,53	19.534,11	20.217,80
Coordinació	40	24.946,99	38.313,56	39.654,53	41.042,44	42.478,92
Oficial 2ª manteniment	40	23.909,48	36.720,15	38.005,35	39.335,54	40.712,29
Recepcionista 1	40	18.919,27	29.056,18	30.073,15	31.125,71	32.215,11
Recepcionista 2	34	16.789,06	25.784,61	26.687,07	27.621,12	28.587,86
Recepcionista 3	32	15.703,55	24.117,48	24.961,60	25.835,25	26.739,49
Recepcionista 4	25	12.406,58	19.054,01	19.720,90	20.411,13	21.125,52
Neteja 1	40	18.888,19	29.008,46	30.023,76	31.074,59	32.162,20
Neteja 2	40	18.888,19	29.008,46	30.023,76	31.074,59	32.162,20
Monitor 1	40	17.853,51	27.419,40	28.379,08	29.372,35	30.400,38
Monitor 2	32	16.123,29	24.762,12	25.628,80	26.525,80	27.454,21
Monitor 3	20	10.010,17	15.373,60	15.911,68	16.468,59	17.044,99
Monitor 4	15	8.711,46	13.379,05	13.847,32	14.331,98	14.833,59
Monitor 5	10	6.478,42	9.949,54	10.297,78	10.658,20	11.031,24
Monitor 6	5	2.782,67	4.273,61	4.423,19	4.578,00	4.738,23
Monitor 7	5	2.782,67	4.273,61	4.423,19	4.578,00	4.738,23
Monitor 8	5	2.782,67	4.273,61	4.423,19	4.578,00	4.738,23
Socorrista 1	31	12.859,19	19.749,13	20.440,35	21.155,76	21.896,21
Socorrista 2	6	3.996,43	6.137,71	6.352,53	6.574,87	6.804,99
Total despeses salarials		**246.705,27**	**378.889,61**	**392.150,75**	**405.876,03**	**420.081,69**

A més de les despeses salarials directes corresponents als treballadors dels centres, s'han considerat altres conceptes salarials com la cobertura de vacances i assumptes propis (9% sobre el cost empresa dels treballadors), així com la incidència de l'absentisme (6% sobre el cost empresa), aplicant les mitjanes percentuals del sector.

Així es dóna compliment al que disposa l'article 39 del V Conveni estatal:

"Artículo 39. Incrementos salariales.
Las tablas salariales de aplicación desde el 1 de mayo de 2023 al 31 de diciembre de 2025 quedan reflejadas en el anexo II de este convenio.

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web
Codi Segur de Validació 5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

Llegado el convenio a la finalización de su vigencia, sin que medie denuncia por ninguna de las partes, éste se prorrogará por periodos anuales, con fecha de efectos del 1 de enero de cada año, estableciendo un incremento del régimen retributivo tanto salarial como extrasalarial, igual al IPC real del año inmediatamente anterior más un 0,50 %. Se exceptúan de este incremento las dietas y kilometraje.

A tal fin, la comisión negociadora se reunirá anualmente en el mes de enero de cada año en que se prorrogue el convenio, para proceder al cálculo y publicación de las tablas salariales anuales. Si transcurridos tres meses dichas tablas no hubiesen sido publicadas en el BOE los incrementos pactados en el presente artículo serán de aplicación inmediata con efectos desde el 1 de enero de cada año."

5.2. DESPESES PER CONSUM D'ENERGIA ELÈCTRICA DE LES INSTAL·LACIONS ESPORTIVES

Tal i com s'ha fet amb el càlcul dels ingressos, a l'hora d'estimar el consum de kWh de les instal·lacions esportives de l'any 2027 i següents, s'ha pres com a referència el consum de l'any 2025, un consum que es manté molt estable any rere any.

Quant al preu aplicat de 0.1439 €/KWh s'ha calculat en base a una mitjana dels preus del període setembre 2025 – agost 2026, IVA exclòs. Aquests preus s'han mantingut constants per la resta del període de la concessió, com a conseqüència de la incertesa en l'evolució de la situació geopolítica i econòmica actual. Es considera una estimació suficientment prudent per tota la vigència del contracte, atès que està molt per damunt de la mitjana dels preus dels futurs OMIP €/KWh (ajustats per un multiplicador que l'aproxima al preu mensual facturat per les elèctriques, IVA exclòs) per als 3 primers trimestres de l'any 2027 (0,1063 €/KWh). No hem d'oblidar tampoc les ajudes del Govern central destinades als sectors econòmics i a les economies domèstiques, ajudes fiscals que eviten posar en perill la viabilitat de la majoria de sectors productius.

A diferència de les despeses de personal i altres despeses, sobre el total del cost d'energia elèctrica no s'ha aplicat l'evolució prevista d'IPC perquè es considera que els factors que influeixen actualment en l'encariment d'aquest factor de producció i en la seva volatilitat tenen més a veure

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER | 24/09/2026 | TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

amb la inestabilitat provocada pel conflicte bèl·lic a Europa i a l'Orient Mitjà, la creixent especulació en els mercats de matèries primeres i energètics arreu del món i la possible influència d'un "Niño" fort sobre les temperatures i precipitacions a la península ibèrica.

Les següents taules mostren les despeses per aquest concepte durant tota la vigència de la concessió:

Despesa d'energia elèctrica de les instal·lacions esportives 2027 - 2030

Consum anual instal·lacions esportives	kWh
Santanyí	250.000
Cala d'Or	370.000
Total consum anual	**620.000**

Evolucó prevista preu €/KWh	2027	2028	2029	2030
Mitjana anual del preu amb IEE inclòs *	0,1439	0,1439	0,1439	0,1439

* S'ha agafat la mitjana de preus mensuals del període setembre 2025 - agost 2026

Despesa anual instal·lacions esportives	2027	2028	2029	2030	Total
Santanyí	35.982,09	35.982,09	35.982,09	35.982,09	143.928,38
Cala d'Or	53.253,50	53.253,50	53.253,50	53.253,50	213.014,00
Total despesa instal·lacions esportives	**89.235,59**	**89.235,59**	**89.235,59**	**89.235,59**	**356.942,38**

5.3. DESPESES PER CONSUM DE GASOIL DE CALEFACCIÓ DE LES INSTAL·LACIONS ESPORTIVES

Per fer el càlcul del consum anual de gasoil de calefacció els serveis tècnics municipals disposen de informació subministrada pel concessionari, tant de les instal·lacions esportives de Cala d'Or com de les de Santanyí.

Quant al cost per litre de gasoil de calefacció, per l'any 2027 s'ha agafat el preu més alt del proveïdor local assolit durant la primera quinzena del mes de setembre de 2026, IVA exclòs (1.343 €/litre). L'estimació de preu per als anys 2028, 2029 i 2030 és la següent:

1. 2028: 1.240 €/litre, atesa la relaxació de les tensions internacionals causada per les eleccions als Estats Units.

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

2. 2029 i 2030: 1.033 €/litre i 0.95 €/litre, tornada poc a poc a la normalitat, però encara per damunt de la mitjana de preus de 2026.

Tal i com s'ha comentat amb el cost de l'energia elèctrica, sobre el total del cost de gasoil de calefacció no s'ha aplicat l'evolució prevista d'IPC perquè es considera que els factors que actualment influeixen en l'encariment d'aquest factor de producció i en la seva volatilitat tenen més a veure amb altres factors. No hem d'oblidar tampoc les ajudes del Govern central destinades als sectors econòmics i a les economies domèstiques, ajudes fiscals que eviten posar en perill la viabilitat de la majoria de sectors productius.

La següent taula mostra l'evolució d'aquesta despesa durant els propers quatre anys del contracte de concessió de serveis:

Despesa de gasoil de calefacció de les instal·lacions esportives 2027 - 2030

Consum anual	**Litres**
Piscina Santanyí	34.000
Piscina Cala d'Or	54.000
Total consum anual concessionari	**88.000**

Evolució preu Gasoil C, IVA exclòs	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Evolució anual preu gasoil C	1,343	1,240	1,033	0,950

Instal·lació esportiva	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**Total**
Piscina Santanyí	45.661,16	42.148,76	35.123,97	32.314,05	155.247,93
Piscina Cala d'Or	72.520,66	66.942,15	55.785,12	51.322,31	246.570,25
Total despesa gasoil de calefacció	**118.181,82**	**109.090,91**	**90.909,09**	**83.636,36**	**401.818,18**

5.4.- ALTRES DESPESES DE LES INSTAL·LACIONS ESPORTIVES

Els serveis tècnics municipals han tingut accés a dades de despesa real dels dos darrers anys de les instal·lacions esportives gestionades per l'empresa concessionària.

L'amortització de les màquines i altres elements d'inversió existents actualment finalitza a desembre de 2026.

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

Les inversions a realitzar són les següents:

Inversions instal·lacions esportives 2027 - 2030

Maquinària i altres elements	2027	2028	2029	2030	Total
Màquina de còrrer 1	7.500,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
Màquina de còrrer 2	7.500,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
Inversions diverses	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Total inversions	**15.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**30.000,00**

Despesa per depreciació	2027	2028	2029	2030	Total
Màquina de còrrer 1	1.875,00	1.875,00	1.875,00	1.875,00	7.500,00
Màquina de còrrer 2	1.875,00	1.875,00	1.875,00	1.875,00	7.500,00
Depreciació altres actius	0,00	1.666,67	4.166,67	9.166,67	15.000,00
Total depreciació	**3.750,00**	**5.416,67**	**7.916,67**	**12.916,67**	**30.000,00**

Aquestes inversions previstes tenen una vida útil de 4 anys i la seva depreciació coincideix amb el termini de durada de la concessió, 4 anys.

Així doncs, juntament amb la despesa per depreciació de les noves inversions es preveuen aquestes altres despeses per conceptes diversos durant els anys 2027 a 2030. Totes les partides dels anys 2028, 2029 i 2030 s'actualitzen amb la variació interanual de l'IPC de l'any anterior (3%).

Altres despeses de les instal·lacions esportives 2027 - 2030 (IVA exclòs)

Altres despeses instal·lacions esportives	2027	2028	2029	2030	Total
Lloguer maquinària fitnes i mobiliari divers	2.100,00	2.163,00	2.227,89	2.294,73	8.785,62
Amortització elements d'inversió	3.750,00	5.416,67	7.916,67	12.916,67	30.000,00
Reparació i conservació instal·lacions	27.600,00	28.428,00	29.280,84	30.159,27	115.468,11
Consum d'aigua	10.500,00	10.815,00	11.139,45	11.473,63	43.928,08
Compra d'altres aprovisionaments	9.100,00	9.373,00	9.654,19	9.943,82	38.071,01
Productes químics	10.200,00	10.506,00	10.821,18	11.145,82	42.673,00
Compra Material Oficina	500,00	515,00	530,45	546,36	2.091,81
Productes de neteja	3.700,00	3.811,00	3.925,33	4.043,09	15.479,42
Altres treballs realitzats per altres empreses	24.800,00	25.544,00	26.310,32	27.099,63	103.753,95
Assegurances per a la prestació del servei	1.800,00	1.854,00	1.909,62	1.966,91	7.530,53
Total altres despeses	**94.050,00 €**	**98.425,67 €**	**103.715,94 €**	**111.589,91 €**	**407.781,52 €**

6.- RESULTAT NET D'EXPLOTACIÓ I APORTACIÓ MUNICIPAL RESULTANT

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web
Codi Segur de Validació 5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

El resultat net d'explotació de la concessió del servei de gestió i explotació de les instal·lacions esportives municipals del municipi de Santanyí per als períodes compresos des de l'any 2027 i fins l'any 2030 és el següent:

Pla d'explotació instal·lacions esportives 2027 - 2030

					Euros
Ingressos d'explotació (IVA exclòs)	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**Total**
Ingressos de les instal·lacions esportives	248.817,49	258.770,19	266.533,29	274.529,29	1.048.650,26
Altres ingressos d'explotació	4.650,00	4.789,50	4.933,19	5.081,18	19.453,87
Total ingressos d'explotació (IVA exclòs)	**253.467,49**	**263.559,69**	**271.466,48**	**279.610,47**	**1.068.104,12**

Despeses d'explotació (IVA exclòs)	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**Total**
Despeses salarials	-378.889,61	-392.150,75	-405.876,03	-420.081,69	-1.596.998,08
Consums d'energia elèctrica	-89.235,59	-89.235,59	-89.235,59	-89.235,59	-356.942,38
Consums gasoil de calefacció	-118.181,82	-109.090,91	-90.909,09	-83.636,36	-401.818,18
Altres despeses d'explotació	-90.300,00	-93.009,00	-95.799,27	-98.673,25	-377.781,52
Depreciació inversions	-3.750,00	-5.416,67	-7.916,67	-12.916,67	-30.000,00
Total despeses d'explotació (IVA exclòs)	**-680.357,03**	**-688.902,92**	**-689.736,65**	**-704.543,56**	**-2.763.540,16**
Benefici industrial 6%	**-40.821,42**	**-41.334,18**	**-41.384,20**	**-42.272,61**	**-165.812,41**

Total despeses d'explotació i B.I.	**-721.178,45**	**-730.237,10**	**-731.120,85**	**-746.816,17**	**-2.929.352,56**

Total dèficit d'explotació (IVA exclòs)	**-467.710,96**	**-466.677,41**	**-459.654,37**	**-467.205,70**	**-1.861.248,44**

Aportació anual mitjana (IVA exclòs)					**-465.312,11**

Aportació mensual mitjana (IVA exclòs)	**-38.975,91**	**-38.889,78**	**-38.304,53**	**-38.933,81**	**-38.776,01**

Com es pot apreciar, l'activitat econòmica necessària per prestar aquest servei públic és deficitària per l'Ajuntament de Santanyí, sent l'aportació mensual mitjana, per als 48 mesos (4 anys) de vigència de la concessió), de 38.776,01 euros (IVA exclòs), o de 46.918,97 (IVA 21% inclòs).

Així doncs, el resum de l'aportació municipal mensual i anual, amb i sense IVA, és el següent:

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER
24/09/2026
TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

Resum aportació municipal instal·lacions esportives 2027 - 2030

	IVA exclòs	IVA inclòs
Aportació mensual mitjana concessió	-38.776,01	-46.918,97
Aportació anual mitjana concessió	-465.312,11	-563.027,65
Aportació total concessió 4 anys contracte	**-1.861.248,44**	**-2.252.110,61**

Aquesta subvenció atorgada per l'Ajuntament de Santanyí al concessionari del servei de gestió i explotació de les instal·lacions esportives municipals de Santanyí, durant tota la vigència del contracte de concessió de serveis (4 anys), es podrà reduir durant el procés de licitació.

Document signat electrònicament al marge

Signatura 1 de 1
RIBOT BAUTISTA DE LISBONA XAVIER | 24/09/2026 | TAE Economista

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	5c04f0d802d045dfa99f1f7280d9cd2f001
Url de validació	https://simplifica-santanyi.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original