

**DIAGNÓSTICO DE SITUACIÓN DE LOS EDIFICIOS E
INSTALACIONES PERTENECIENTES AL
DEPARTAMENTO DE DEPORTES DEL AYUNTAMIENTO
DE ORIO PARA UN NUEVO MODELO DE GESTIÓN
ORGANIZATIVO**

ORIOKO UDALA

Orioko Udala – Ayuntamiento de Orio

Abril 2023

Rev1 – octubre 2023

1. ANTECEDENTES	1
1.1 Datos principales	1
2. ANÁLISIS ECONÓMICO DEL DEPARTAMENTO	2
2.1 Ingresos del Departamento Deportes (Kirolak)	2
2.2 Gastos del Departamento de Deportes (KIROLAK)	2
2.3 Bloques de análisis de las partidas económicas	6
2.4 Reparto de ingresos y gastos por centros de coste	7
2.5 Grado de autofinanciación.....	8
3. SISTEMA DE GESTIÓN / OPERACIÓN ACTUAL	9
3.1 Frontón	9
3.1.1 Resumen de conceptos y ratios	10
3.1.2 Conclusiones	10
3.2 Karela Kiroldegia	10
3.2.1 Resumen de conceptos y ratios	12
3.2.2 Conclusiones	12
3.3 Mendibeltz futbol eta sófbol zelaia	12
3.3.1 Resumen de conceptos y ratios	13
3.3.2 Conclusiones	13
3.4 Arraunetxe	13
3.4.1 Resumen de conceptos y ratios	14
3.4.2 Conclusiones	14
4. PLANTEAMIENTO DE ALTERNATIVAS	17
4.1 Mejoras planteadas en el Frontón	17
4.2 Frontón – grado de autofinanciación de 92,64%	18
4.3 Mejoras planteadas en Karela Kiroldegia	18
4.4 Karela – grado de autofinanciación de 79,82%	20
4.5 Mejoras planteadas en Mendibeltz	20
4.6 Mendibeltz – grado de autofinanciación de 103,03%	21
4.7 Mejoras planteadas en Arraunetxe	22
4.8 Arraunetxe – grado de autofinanciación de 93,92%	23
5. CONCLUSIONES	23

1. ANTECEDENTES

El propósito del Ayuntamiento de Orio es disponer de un informe diagnóstico de situación para poder establecer un nuevo modelo de gestión organizativa del Departamento de Deportes y sus edificios e instalaciones. Para ello, se realiza:

- Análisis del sistema de gestión organizativo actual
- Análisis de costes por cada centro perteneciente al Departamento de Deportes
- Planteamiento de alternativas de gestión

1.1 Datos principales

Entidad	Orioko Udala
Dirección	Herriko Enparantza, 1
Código Postal	20810
Municipio - Provincia	Orio – Gipuzkoa

El Ayuntamiento de Orio dispone de 4 centros deportivos principales que son:

- Frontón, ubicado en Eusko Gudari kalea 36
- Karela Kiroldegia, ubicado en Erribera kalea 1
- Mendibeltz futbol zelaia, ubicado en Munto kalea 1
- Arraunetxe, ubicado en Santio Erreka auzoa 44 (Aia)

Se realizan reuniones con los responsables del Ayuntamiento y se facilita por parte del Ayuntamiento de Orio de la siguiente información:

- Partidas de ingresos y gastos del Ayuntamiento y cadenas– año 2022
- Pliegos técnicos y administrativos
- Acuerdos para gestión deportiva y convenios nominales existentes
- Tarifas y ordenanzas fiscales
- Planos de edificios e instalaciones
- Inventario de equipos e instalaciones de cada centro
- Calendarios y horarios de uso
- Oferta deportiva y actividades
- Numero de abonados del polideportivo 2022 por franjas de edad
- Plan estratégico de subvenciones 2021 - 2023

2. ANÁLISIS ECONÓMICO DEL DEPARTAMENTO

2.1 Ingresos del Departamento Deportes (Kirolak), según el Presupuesto 2022

Se establece como año de referencia para el estudio, el año 2022. Teniendo en cuenta el detalle de ingresos y gastos del Ayuntamiento y sus cadenas, se presenta a continuación los Ingresos que genera el Departamento de Deportes, en adelante, KIROLAK, en qué capítulos, respecto a qué conceptos y el peso en los ingresos totales del Ayuntamiento.

En 2022, el Presupuesto Global es de 8.452.749 €, de los cuales sólo el 0,33% se generan a partir de KIROLAK, es decir, 27.526,00 €.

INGRESOS		
CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE
1	IMPUESTOS DIRECTOS	1.417.006,00 € IBI, vehículos y IAE
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	190.000,00 € ICIO
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	1.675.424,00 €
4	TRANSFERENCIAS COMUNES	4.960.289,00 €
5	INGRESOS PATRIMONIALES	190.030,00 €
6	ENAJENACION INVERSIONES Y OTROS INGRESOS DERIVADOS DE ACTUACIONES	20.000,00 €
7	TRANSFERENCIAS CAPITAL	- €
		8.452.749,00 €
DETALLE CAPITULO 3 - TASAS Y OTROS INGRESOS		1.675.424,00 €
Según la Ordenanza Fiscal 2022, las tasas se vinculan a estos centros		
	FRONTON	120,00 € 0609.310.05.342.20
	POLIDEPORTIVO KARELA	
	MENDIBELTZ - CAMPO FUTBOL/SOFBOL	7.000,00 € 0608.310.05.342.10
	PISTA TENIS-PADDLE/SQUASH	
	ARRAUNETXE - CENTRO TECNIFICACION	5.000,00 € 0611.310.05.342.30
	Utilizacion salas arraunetxe	600,00 € 0611.310.10.342.30
	DEPORTES OTROS INGRESOS	1.600,00 € 0615.380.04.341.00
		14.320,00 € 0,85%
DETALLE CAPITULO 4 - TRANSFERENCIAS COMUNES		4.960.289,00 €
	GOBIERNO VASCO - PROMOCION ACTIVIDAD FISICA	- € 0615.410.01.341.00
		- € 0,00%
DETALLE CAPITULO 5 - INGRESOS PATRIMONIALES		190.030,00 €
	CTRP-Arraunetxe: concesión administrativa ocio	13.200,00 € 0611.553.02.342.30
	KARELA ustiaapen administratiboa, taberna	6,00 € 0614.553.02.342.20
		13.206,00 € 6,95%
INGRESOS KIROLAK / INGRESOS TOTALES		27.526,00 € 0,33%

2.2 Gastos del Departamento de Deportes (KIROLAK), según el presupuesto 2022

En lo referente a los gastos vinculados al Departamento, se obtienen las siguientes conclusiones:

Según presupuesto 2022, de los 8.452.749 € de gasto total municipal, KIROLAK supone un gasto de 625.937€, es decir, el 7,41% del presupuesto total.

Teniendo en cuenta el gasto realmente dispuesto, se aprecia una notable desviación sobre presupuesto. KIROLAK ha supuesto un gasto de 942.555,83 € (11,15%).

Por lo tanto, debido a la desviación de 316.618,83 € entre presupuesto y dispuesto, el diagnóstico de situación tiene en cuenta lo realmente dispuesto.

En primer término, se desglosan las partidas que conforman el presupuesto 2022 en gasto y que afectan al departamento de KIROLAK.

De este desglose presupuestario, se observan desviaciones en los siguientes capítulos y partidas. Se han marcado en azul las partidas con desviación:

- Capítulo 4: Transferencias corrientes
- Capítulo 6: Inversiones reales
- Capítulo 7: Transferencias de capital

GASTOS			
1 GASTOS PERSONAL	3.514.640,00 €		
2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	2.928.254,00 €		
3 GASTOS FINANCIEROS	28.000,00 €		
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.381.908,00 €		
5 CREDITO GLOBAL	121.884,00 €		
6 INVERSIONES REALES	461.193,00 €		
7 TRANSFERENCIAS CAPITAL	16.870,00 €		
	8.452.749,00 €		
DETALLE CAPITULO 1 - GASTOS PERSONAL 3.514.640,00 €			
DEPORTES.retribuciones básicas	19.545,00 €	0615.120.01.340.00	
DEPORTES.retribuciones básicas	30.474,00 €	0615.121.01.340.00	
DEPORTES. seguridad social	12.929,00 €	0615.160.01.340.00	
DEPORTES.elkarkidetza	1.465,00 €	0615.160.04.340.00	
DEPORTES.formación	122,00 €	0615.162.01.340.00	
DEPORTES.seguro de vida	142,00 €	0615.162.05.340.00	
	64.677,00 €		1,84%
DETALLE CAPITULO 2 - BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS 2.928.254,00 €			
MENDIBELTZ ZELAIA. conservación-mantenimiento	6.000,00 €	0608.211.01.342.40	
MENDIBELTZ ZELAIA. energía eléctrica	20.020,00 €	0608.221.01.342.40	
MENDIBELTZ ZELAIA. aguas	1.000,00 €	0608.221.02.342.40	
MENDIBELTZ suministro gas.	8.000,00 €	0608.221.04.342.40	
MENDIBELTZ ZELAIA. otros suministros	100,00 €	0608.221.99.342.40	
MENDIBELTZ ZELAIA.seguro	900,00 €	0608.224.01.342.40	
MENDIBELTZ ZELAIA tasa basuras	413,00 €	0608.225.01.342.40	
FRONTON.conservación y mantenimiento	1.000,00 €	0609.211.01.342.10	
FRONTÓN.energía eléctrica	3.900,00 €	0609.221.01.342.10	
FRONTON.aguas	150,00 €	0609.221.02.342.10	
FRONTON.seguro edificio	386,00 €	0609.224.01.342.10	
CTRP ARRAUNETXE, mantenimiento	3.600,00 €	0611.211.01.342.30	
CTRP ARRAUNETXE, mantenimiento equipamiento	2.200,00 €	0611.211.02.342.30	
ARRAUNETXE CTRP,mantenimiento ascensor	1.800,00 €	0611.212.02.342.30	
ARRAUNETXE CTRP,energía eléctrica	18.000,00 €	0611.221.01.342.30	
ARRAUNETXE CTRP, aguas	1.000,00 €	0611.221.02.342.30	
ARRAUNETXE CTRP combustible-pellet	11.300,00 €	0611.221.04.342.30	
ARRAUNETXE CTRP, impuesto bienes inmuebles	1.300,00 €	0611.221.99.342.30	
ARRAUNETXE CTRP, telefonía	3.300,00 €	0611.222.01.342.30	
ARRAUNETXE CTRP, seguro edificio	5.500,00 €	0611.224.01.342.30	
APTZ tasa basuras	413,00 €	0611.225.01.342.30	
ARRAUNETXE CTRP, gastos varios	10,00 €	0611.226.99.342.30	
KARELA mantenimiento	5.300,00 €	0614.211.01.342.20	
KARELA polideportivo:suministro agua	7.600,00 €	0614.221.02.342.20	
KARELA polideportivo. seguro edificio	2.600,00 €	0614.224.01.342.20	
KARELA tasa basuras	413,00 €	0614.225.01.342.20	
KARELA.servicio otras empresas.AUDITORIA	3.700,00 €	0614.227.99.342.20	
Otras instalaciones deportivas.Mantenimiento	600,00 €	0615.211.01.342.50	
DEPORTES. gastos oficina	300,00 €	0615.220.01.340.00	
DEPORTES. prensa, libros etc...	200,00 €	0615.220.02.340.00	
DEPORTES.material informático	200,00 €	0615.220.03.340.00	
Energía eléctrica, locales utilizados por asociaciones dptivas.	400,00 €	0615.221.01.342.50	
Aguas, locales utilizados por asociaciones dptivas.	32,00 €	0615.221.02.342.50	
DEPORTES: otros suministros (kanpaña verano)	500,00 €	0615.221.99.341.10	
DEPORTES. telefonía	100,00 €	0615.222.01.340.00	
Seguro locales utilizados por asociaciones deportivas	400,00 €	0615.224.01.342.50	
otras intal.deportivas.basuras	450,00 €	0615.225.01.342.50	
DEPORTES. publicidad	600,00 €	0615.226.03.341.10	
DEPORTES.actividades socio-deportivas	10.000,00 €	0615.226.06.341.10	
DEPORTES.dietsa y locomoción	150,00 €	0615.230.01.340.00	
	123.837,00 €		4,23%
DETALLE CAPITULO 4 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES 1.381.908,00 €			
MENDIBELTZ subvención gestión	22.845,00 €	0608.471.01.342.40	
ARRAUNETXE subvención gestión	36.333,00 €	0611.471.01.342.30	
KARELA polideportivo:subvención gestión	141.114,00 €	0614.471.01.342.20	
FRONTON subvención por la gestión	9.211,00 €	0615.471.01.342.10	
Kirolak,Ohiko Dirulaguntzak	54.250,00 €	0615.481.01.341.00	
Kirolak Ezohiko Dirulaguntzak	48.000,00 €	0615.481.02.341.00	
Convenio Berdin Berdinak	13.946,00 €	0615.481.03.341.00	
Kirolak:Oriko Arraun Elkarteak.	82.830,00 €	0615.481.05.341.00	
	408.529,00 €		29,56%
DETALLE CAPITULO 6 - INVERSIONES REALES 461.193,00 €			
KARELA polideportivo:inversión instalac. técnicas	12.006,00 €	0614.623.01.342.20	
ZONAS DEPORTIVAS	6,00 €	0615.601.02.342.50	
Cubrir pista de paddle	6,00 €	0615.622.01.342.50	
ZONA DEPORTIVA (Anibarko) -mobiliario	6,00 €	0615.625.01.342.50	
	12.024,00 €		2,61%
DETALLE CAPITULO 7 - TRANSFERENCIAS CAPITAL 16.870,00 €			
Deporte, subvencion para inversion	16.870,00 €	0615.781.01.340.00	
	16.870,00 €		100,00%
GASTOS KIROLAK / GASTOS TOTALES	625.937,00 €		7,41%

DISPUUESTO 2022 DE AYUNTAMIENTO DE ORIO - GLOBAL
GASTOS

1 GASTOS PERSONAL	3.514.640,00 €
2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	2.928.254,00 €
3 GASTOS FINANCIEROS	28.000,00 €
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.381.908,00 €
5 CREDITO GLOBAL	121.884,00 €
6 INVERSIONES REALES	461.193,00 €
7 TRANSFERENCIAS CAPITAL	16.870,00 €
	8.452.749,00 €

DETALLE CAPITULO 1 - GASTOS PERSONAL

DEPORTES.retribuciones básicas	19.545,00 €	0615.120.01.340.00
DEPORTES.retribuciones básicas	30.474,00 €	0615.121.01.340.00
DEPORTES. seguridad social	12.929,00 €	0615.160.01.340.00
DEPORTES.elkarkidetzta	1.465,00 €	0615.160.04.340.00
DEPORTES.formación	122,00 €	0615.162.01.340.00
DEPORTES.seguro de vida	142,00 €	0615.162.05.340.00
	64.677,00 €	

DETALLE CAPITULO 2 - BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

MENDIBELTZ ZELAIA. conservación-mantenimiento	6.000,00 €	0608.211.01.342.40
MENDIBELTZ ZELAIA. energía eléctrica	20.020,00 €	0608.221.01.342.40
MENDIBELTZ ZELAIA. aguas	1.000,00 €	0608.221.02.342.40
MENDIBELTZ suministro gas.	8.000,00 €	0608.221.04.342.40
MENDIBELTZ ZELAIA. otros suministros	100,00 €	0608.221.99.342.40
MENDIBELTZ ZELAIA.seguro	900,00 €	0608.224.01.342.40
MENDIBELTZ ZELAIA tasa basuras	413,00 €	0608.225.01.342.40
FRONTON.conservación y mantenimiento	1.000,00 €	0609.211.01.342.10
FRONTÓN.energía eléctrica	3.900,00 €	0609.221.01.342.10
FRONTON.aguas	150,00 €	0609.221.02.342.10
FRONTON.seguro edificio	386,00 €	0609.224.01.342.10
CTRP ARRAUNETXE, mantenimiento	3.600,00 €	0611.211.01.342.30
CTRP ARRAUNETXE, mantenimiento equipamiento	2.200,00 €	0611.211.02.342.30
ARRAUNETXE CTRP,mantenimiento ascensor	1.800,00 €	0611.212.02.342.30
ARRAUNETXE CTRP,energía eléctrica	18.000,00 €	0611.221.01.342.30
ARRAUNETXE CTRP, aguas	1.000,00 €	0611.221.02.342.30
ARRAUNETXE CTRP combustible-pellet	11.300,00 €	0611.221.04.342.30
ARRAUNETXE CTRP, impuesto bienes inmuebles	1.300,00 €	0611.221.99.342.30
ARRAUNETXE CTRP, telefonía	3.300,00 €	0611.222.01.342.30
ARRAUNETXE CTRP, seguro edificio	5.500,00 €	0611.224.01.342.30
APTZ tasa basuras	413,00 €	0611.225.01.342.30
ARRAUNETXE CTRP, gastos varios	10,00 €	0611.226.99.342.30
KARELA mantenimiento	5.300,00 €	0614.211.01.342.20
KARELA polideportivo:suministro agua	7.600,00 €	0614.221.02.342.20
KARELA polideportivo. seguro edificio	2.600,00 €	0614.224.01.342.20
KARELA tasa basuras	413,00 €	0614.225.01.342.20
KARELA.servicio otras empresas.AUDITORIA	3.700,00 €	0614.227.99.342.20
Otras instalaciones deportivas.Mantenimiento	600,00 €	0615.211.01.342.50
DEPORTES. gastos oficina	300,00 €	0615.220.01.340.00
DEPORTES. prensa, libros etc...	200,00 €	0615.220.02.340.00
DEPORTES.material informático	200,00 €	0615.220.03.340.00
Energía eléctrica, locales utilizados por asociaciones dptivas.	400,00 €	0615.221.01.342.50
Aguas, locales utilizados por asociaciones dptivas.	32,00 €	0615.221.02.342.50
DEPORTES: otros suministros (kanpaña verano)	500,00 €	0615.221.99.341.10
DEPORTES. telefonía	100,00 €	0615.222.01.340.00
Seguro locales utilizados por asociaciones deportivas	400,00 €	0615.224.01.342.50
otras intal.deportivas.basuras	450,00 €	0615.225.01.342.50
DEPORTES. publicidad	600,00 €	0615.226.03.341.10
DEPORTES.actividades socio-deportivas	10.000,00 €	0615.226.06.341.10
DEPORTES.dietas y locomoción	150,00 €	0615.230.01.340.00
	123.837,00 €	

DETALLE CAPITULO 4 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES

MENDIBELTZ subvención gestión	22.843,80 €	0608.471.01.342.40
ARRAUNETXE subvención gestión	36.332,52 €	0611.471.01.342.30
KARELA polideportivo:subvención gestión	357.454,77 €	0614.471.01.342.20
FRONTON subvención por la gestión	9.210,96 €	0615.471.01.342.10
	425.842,05 €	

DETALLE CAPITULO 6 - INVERSIONES REALES

KARELA polideportivo:inversión instalac. técnicas	35.890,65 €	0614.623.01.342.20
Arraunetxe	40.000,00 €	
Mendibeltz	8.906,08 €	
Skate park - proyecto	14.520,00 €	
Munto zona deportiva	18.513,00 €	
	117.829,73 €	

DETALLE CAPITULO 7 - TRANSFERENCIAS CAPITAL

Subvencion para inversion - Orioko Arraun Elkarte	16.866,00 €	0615.781.01.340.00
Kirolak,Ohiko Dirulaguntzak	59.515,70 €	0615.481.01.341.00
Kirolak Ezohiko Dirulaguntzak	37.212,35 €	0615.481.02.341.00
Convenio Berdin Berdinak	13.946,00 €	0615.481.03.341.00
Kirolak:Orioko Arraun Elkarte.	82.830,00 €	0615.481.05.341.00
	210.370,05 €	

GASTOS KIROLAK / GASTOS TOTALES	942.555,83 €	11,15%
--	---------------------	---------------

2.3 Bloques de análisis de las partidas económicas

El diagnóstico requiere que se establezcan bloques de análisis de las partidas económicas. Los bloques son los siguientes:

- Bloque 1 – Actividad vinculada al Departamento

Se trata del servicio municipal gestionado por el técnico de Deportes. La única entrada a este bloque es debida a la transferencia de DFG (Diputación Foral de Gipuzkoa) por deporte escolar. En cuanto a gasto, los conceptos incluyen coste laboral del personal municipal vinculado al Departamento, transferencias y dietas y locomoción.

- Bloque 2 – Patrimonio de Orio

Este bloque lo conforma el ingreso patrimonial descrito en partidas y la salida de inversiones.

- Bloque 3 – Servicios

Dentro de Servicios, se agrupan las tasas ingresadas por la práctica deportiva y uso de instalaciones y en cuanto a gastos, se agrupan los conceptos vinculados a estos servicios deportivos como mantenimiento de equipamiento, telefonía, gastos varios, gastos oficina, prensa y libros, material informático, publicidad y actividades ocio-deportivas.

- Bloque 4 – Suministros

Los suministros de los centros son electricidad, agua, gas, combustible y pellet requeridos para el funcionamiento y abonados por el Ayuntamiento.

- Bloque 5 – Mantenimiento del centro

Dentro de este bloque se integran los gastos como otros suministros, seguro, tasa de basuras, IBI y conservación y mantenimiento de instalaciones.

- Bloque 6 – Subvenciones a clubes: globales y nominales

Las subvenciones a clubes tienen un peso significativo en los costes del Departamento ascendiendo a 210.370,05 € entre subvenciones globales y subvenciones nominales.

DETALLE CAPITULO 7 - TRANSFERENCIAS CAPITAL

Subvencion para inversion - Orioko Arraun Elkartea	16.866,00 €	0615.781.01.340.00
Kirolak, Ohiko Dirulaguntzak	59.515,70 €	0615.481.01.341.00
Kirolak Ezohiko Dirulaguntzak	37.212,35 €	0615.481.02.341.00
Convenio Berdin Berdinak	13.946,00 €	0615.481.03.341.00
Kirolak: Orioko Arraun Elkartea.	82.830,00 €	0615.481.05.341.00
	210.370,05 €	

2.4 Reparto de ingresos y gastos por centros de coste

Los centros de coste del Departamento son **Frontón, Karela Kiroldegia, Mendibeltz Futbol Zelaia y Arraunetxe**.

Los ingresos y gastos no vinculados a ningún centro de coste de forma directa se han distribuido entre los 4 centros de coste siguiendo el siguiente criterio de reparto:

Criterio: Porcentaje de dedicación de jornada laboral del personal perteneciente a Kirolak a cada centro de coste.

	FRONTON	KARELA	MENDIBELTZ	ARRAUNETXE
% de Departamento a cada centro	5%	50%	15%	30%

**Aquellas partidas distribuidas a los centros de coste, figuran en la tabla resumen sobre fondo azul.*

CENTRO	BLOQUE	MENDIBELTZ			
		FRONTON	KARELA KIROLDEGIA	FUTBOL/SOFBOL ZELAIA	ARRAUNETXE
INGRESOS		80,00 €	806,00 €	7.240,00 €	19.280,00 €
% sobre total ingreso		0,29%	2,94%	26,42%	70,35%
Por ing patrimoniales	Bloque 2 - Patrimonio de Orio		6,00 €		13.200,00 €
Por tasas	Bloque 3 - Servicios	80,00 €	800,00 €	7.240,00 €	6.080,00 €
					distribuido en los 4 centros
GASTOS		18.578,05 €	212.043,50 €	71.071,15 €	108.342,30 €
% sobre total gasto		4,53%	51,71%	17,33%	26,42%
% de Departamento a cada centro		5%	50%	15%	30%
Personal - ayto	Bloque 1 - Vinculada a Departamento	3.233,85 €	32.338,50 €	9.701,55 €	19.403,10 €
Dietas y locomocion	Bloque 1 - Vinculada a Departamento	7,50 €	75,00 €	22,50 €	45,00 €
Inversiones	Bloque 2 - Patrimonio de Orio	0,60 €	12.012,00 €	1,80 €	3,60 €
Mto equipamiento	Bloque 3 - Servicios				2.200,00 €
Telefonia	Bloque 3 - Servicios	5,00 €	50,00 €	15,00 €	3.330,00 €
Gastos varios	Bloque 3 - Servicios				10,00 €
Otras empresas. Auditoria	Bloque 3 - Servicios		3.700,00 €		
Gastos oficina	Bloque 3 - Servicios	15,00 €	150,00 €	45,00 €	90,00 €
Prensa, libros, ...	Bloque 3 - Servicios	10,00 €	100,00 €	30,00 €	60,00 €
Material informatico	Bloque 3 - Servicios	10,00 €	100,00 €	30,00 €	60,00 €
Publicidad	Bloque 3 - Servicios	30,00 €	300,00 €	90,00 €	180,00 €
Actividades socio-deport	Bloque 3 - Servicios	500,00 €	5.000,00 €	1.500,00 €	3.000,00 €
Electricidad	Bloque 4 - Suministros	3.920,00 €	200,00 €	20.080,00 €	18.120,00 €
Aguas	Bloque 4 - Suministros	151,60 €	7.616,00 €	1.004,80 €	1.009,60 €
Gas	Bloque 4 - Suministros			8.000,00 €	
combustible/pellet	Bloque 4 - Suministros				11.300,00 €
Otros suministros	Bloque 5 - Mantenimiento del centro	25,00 €	250,00 €	175,00 €	150,00 €
Seguro	Bloque 5 - Mantenimiento del centro	406,00 €	2.800,00 €	960,00 €	5.620,00 €
Tasa basuras	Bloque 5 - Mantenimiento del centro	22,50 €	638,00 €	480,50 €	548,00 €
IBI	Bloque 5 - Mantenimiento del centro				1.300,00 €
Conservacion - mto	Bloque 5 - Mantenimiento del centro	1.030,00 €	5.600,00 €	6.090,00 €	5.580,00 €
BPXport: limpieza y mto. Deficit	Bloque 5 - Mantenimiento del centro	9.211,00 €	141.114,00 €	22.845,00 €	36.333,00 €
Subvencion a clubes	Globales	4.841,00 €	49.019,70 €	10.553,00 €	32.314,35 €
Subvencion a clubes	Nominales		13.946,00 €		82.830,00 €
Subvencion a clubes	Transferencia a Arraunetxea				16.866,00 €
BALANCE (I-G)		-18.498,05 €	-211.237,50 €	-63.831,15 €	-89.062,30 €
RESUMEN GASTO					
	Bloque 1 - Vinculada a Departamento	3.241,35 €	32.413,50 €	9.724,05 €	19.448,10 €
	Bloque 2 - Patrimonio de Orio	0,60 €	12.012,00 €	1,80 €	3,60 €
	Bloque 3 - Servicios	570,00 €	9.400,00 €	1.710,00 €	8.930,00 €
	Bloque 4 - Suministros	4.071,60 €	7.816,00 €	29.084,80 €	30.429,60 €
	Bloque 5 - Mantenimiento del centro	10.694,50 €	150.402,00 €	30.550,50 €	49.531,00 €
RESUMEN SUBVENCIONES		4.841,00 €	62.965,70 €	10.553,00 €	132.010,35 €

2.5 Grado de autofinanciación

Las ratios de referencia del sector establecen grados de autofinanciación del 50% como valor de la mayoría de los centros y del 80% en aquellos bien gestionados y eficientes. Los valores obtenidos son extremadamente bajos y deficitarios.

	MENDIBELTZ			
	FRONTON	KARELA KIROLDEGIA	FUTBOL/SOFBOL ZELAIA	ARRAUNETXE
Ingresos	80,00 €	806,00 €	7.240,00 €	19.280,00 €
Gastos	18.578,05 €	212.043,50 €	71.071,15 €	108.342,30 €
Subvenciones	4.841,00 €	62.965,70 €	10.553,00 €	132.010,35 €
GRADO DE AUTOFINANCIACION	0,34%	0,29%	8,87%	8,02%

3. SISTEMA DE GESTIÓN / OPERACIÓN ACTUAL

Como se ha mencionado anteriormente, el Departamento de Deportes de Orio dispone de 4 centros principales para el desarrollo de diversas actividades deportivas. Cada centro tiene su casuística particular y, en determinados casos, sus convenios de uso particulares.

3.1 Frontón

El uso del frontón se divide en un uso directo previa reserva a la ciudadanía (contemplado en la Ordenanza Municipal mediante tasas) y un uso para dos clubes.

Respecto a la reserva libre, teniendo en cuenta los ingresos registrados y las tasas a aplicar en la Ordenanza, se han realizado 29 reservas de particulares. Teniendo en cuenta la partida de Capitulo 3 de tasas y el reparto establecido, supone 80€/año.

Respecto a los clubes vinculados al uso del frontón:

- Orioko Pilota Elkartea: dispone de 30 miembros y convenio en vigor desde 2014. No consta una subvencion nominal.
- Orioko Atletismo Taldea: se desconoce el número de miembros* y no se dispone de convenio con el Ayuntamiento para el uso del centro. No consta subvencion nominal.

* Se ha estimado que dispone de 20 miembros para las ratios de análisis del estudio.

Sobre las subvenciones emitidas a ambos clubes, se asciende a 4.841 €/año de los cuales el Club de Pelota percibe 1.771 €/año y Kamal Ziani de Atletismo 3.070 €/año.

Dentro de la gestión del frontón, se dispone de servicio de mantenimiento y limpieza de 7 horas/semana contratada a la empresa gestora del polideportivo por importe de 10.694,50€/año, es decir, aproximadamente 30€/hora.

No se exige ningún servicio de gestión u operación a los dos clubes usuarios del centro.

3.1.1 Resumen de conceptos y ratios

ANALISIS ECONOMICO				
	INGRESO	GASTO		
Bloque 1 - Vinculada a Departamento	- €	3.241,35 €		
Bloque 2 - Patrimonio de Orio	- €	0,60 €		
Bloque 3 - Servicios	80,00 €	570,00 €		
Bloque 4 - Suministros		4.071,60 €		
Bloque 5 - Mantenimiento del centro		10.694,50 €	Limpieza, 7horas/semana	29,3804945
TOTALES	80,00 €	18.578,05 €	-18.498,05 €	Balance Ingresos - gastos
GRADO AUTOFINANCIACION (I/G)	0,43%			
Subvenciones a clubes estimado		4.841,00 €		
ANALISIS DEPORTIVO				
		Ingreso		
Miembros de clubes	50	- €	Estimado, sin confirmar	
Colegios		- €	se desconoce	
Reserva particulares	11	80,00 €	Se ha obtenido teniendo en cuenta la Ordenanza	
Ratio, pers/m2	0,08			
Horario de uso	indeterminado			
Ratio, horas/m2				
ANALISIS DE ESPACIOS				
Superficie	732,68			
Coste anual al ayto	18.578,05 €			
Ratio, €/m2	25,36 €			

3.1.2 Conclusiones

Teniendo en cuenta los datos obtenidos y los ingresos y gastos registrados, se considera que el frontón municipal está infrautilizado. Es utilizado por 50 personas pertenecientes a clubes deportivos y por 29 reservas libres anualmente.

No se ha podido obtener información online de horarios de uso, web o formas de reserva para poder ampliar los ingresos por reservas.

Respecto a los clubes, perciben subvencion municipal, pero en cuanto a convenios, uno de ellos dispone de un convenio antiguo firmado en 2014 y el otro club no dispone de convenio.

Los costes vinculados a Departamento respecto a frontón (considerando un reparto del 5% a este coste) supone anualmente un coste de 3.241,35€.

3.2 Karela Kiroldegia

Existen 3 tipos de usuarios en el polideportivo: abonados, cursillistas y clubes vinculados.

- Cursillistas: Se desconoce el número de cursillistas (tanto abonados como no abonados) pertenecientes al polideportivo.
- Abonados: El número, teniendo en cuenta el desglose emitido por Kirolak, asciende a 1.487 personas repartidos en los siguientes perfiles:

	Eustat Orio	Abonados Karela	% poblacion Orio
Haurrak <12 urte	670	468	69,85%
Gazteak 12-16 urte	394	173	43,91%
Helduak >16 urte	3955	747	18,89%
Adinekoak >65 urte	1052	89	8,46%
	6.071,00	1.477,00	24,33%

En la tabla se muestra el porcentaje de usuarios según la franja de edad que habitualmente acceden al polideportivo respecto a la población del municipio (Eustat Orio).

- Clubes: Hay tres clubes vinculados al uso de este centro y según los datos aportados por Kirolak son:
 - o ZAST saskibaloia dispone de 15 miembros y no dispone de convenio en vigor. No consta una subvencion nominal.
 - o ZKE eskubaloia: dispone de 173 miembros y no se dispone de convenio con el Ayuntamiento para el uso del centro. No consta subvencion nominal.
 - o Berdin Berdinak no se dispone de información sobre el número de miembros, pero recibe una subvencion nominal de 13.946€/año

Las subvenciones emitidas ascienden a un total de 62.965,70 €/ incluyendo el Convenio con Berdin Berdinak.

Respecto a la gestión operativa del centro, está en curso un contrato de gestión integral con la empresa BPXport adjudicataria de la licitación en 2013. Tal y como se define en los pliegos de la licitación, el contrato se ejecutará a riesgo y ventura del adjudicatario. Los costes de personal, impuestos, cuota fiscal, contribuciones y gastos de cualquier clase de la contrata, vestuario, maquinaria específica, pequeño material de mantenimiento, demás material, electricidad, gas, teléfono, reparaciones especializadas y conservación del edificio correrán a cuenta del adjudicatario. De la misma manera, los ingresos que se generen en las instalaciones serán del adjudicatario. Sin embargo, el Ayuntamiento tiene gastos vinculados al centro por valor de 212.043,50 €/año.

No se exige ningún servicio de gestión u operación a los tres clubes usuarios del centro.

3.2.1 Resumen de conceptos y ratios

ANALISIS ECONOMICO			
	INGRESO	GASTO	
Bloque 1 - Vinculada a Departamento	- €	32.413,50 €	
Bloque 2 - Patrimonio de Orio	6,00 €	12.012,00 €	
Bloque 3 - Servicios	800,00 €	9.400,00 €	
Bloque 4 - Suministros		7.816,00 €	
Bloque 5 - Mantenimiento del centro		150.402,00 €	
TOTALES	806,00 €	212.043,50 €	-211.237,50 € Balance ingresos - gastos
GRADO AUTOFINANCIACION (I/G)	0,38%		
Subvenciones a clubes estimado		62.965,70 €	Estimado del cómputo de globales
ANALISIS DEPORTIVO			
		Ingreso	
Miembros de clubes	188	- €	Estimado, sin confirmar
Colegios		- €	se desconoce
Reserva particulares	114	800,00 €	Se ha obtenido teniendo en cuenta la Ordenanza
Ratio, pers/m2	0,04		
Horario de uso	indeterminado		
Ratio, horas/m2			
ANALISIS DE ESPACIOS			
Superficie	7.861,00		
Coste anual al ayto	212.043,50 €		
Ratio, €/m2	26,97 €		

3.2.2 Conclusiones

El centro Karela se gestiona en los últimos 10 años como una gestión integral donde la empresa adjudicataria gestiona a riesgo y ventura los ingresos y gastos del centro. No se dispone de información detallada de la cuenta de resultados de la empresa, pero sí se dispone del detalle de los ingresos y gastos del Ayuntamiento cuyo déficit asciende a 211.237,50 € en un centro planteado para no suponer beneficio ni pérdida al Ayuntamiento.

Respecto a los clubes, un total de 188 miembros hacen uso de la instalación sin suponer un ingreso al municipio. Estos clubes perciben en concepto de subvención un total de 62.965,70 €.

3.3 Mendibeltz futbol eta sófbol zelaia

Hay tres clubes vinculados al uso de este centro y según los datos aportados por Kirolak,

- Orioko Futbol Taldea dispone de 170 miembros y convenio en vigor desde 2014. No consta una subvención nominal.
- Orioko Bate Bizkorak Sofbol: dispone de 64 miembros y convenio en vigor desde 2014. No consta una subvención nominal.
- Keta Futbol Taldea (perteneciente a Getaria) se desconoce el número de miembros (se estima en 20) y dispone de convenio en vigor entre ayuntamientos desde 2013.

Las subvenciones emitidas a ambos clubes, se ha estimado un total de 10.553 €/año.

Por otra parte, analizando los ingresos por tasa de uso de Mendibeltz, consta un ingreso de 7.240€.

3.3.1 Resumen de conceptos y ratios

ANALISIS ECONOMICO				
	INGRESO	GASTO		
Bloque 1 - Vinculada a Departamento	-	€	9.724,05	€
Bloque 2 - Patrimonio de Orio	-	€	1,80	€
Bloque 3 - Servicios	7.240,00	€	1.710,00	€
Bloque 4 - Suministros			29.084,80	€
Bloque 5 - Mantenimiento del centro			30.550,50	€
			Limpieza, 16horas/semana	39,7792969
TOTALES	7.240,00	€	71.071,15	€
			-63.831,15	€
			Balance ingresos - gastos	
GRADO AUTOFINANCIACION (I/G)	10,19%			
Subvenciones a clubes estimado			10.553,00	€
			Estimado del cómputo de globales	
ANALISIS DEPORTIVO				
			Ingreso	
Miembros de clubes	254	-	€	Estimado, sin confirmar
Colegios		-	€	se desconoce
Reserva particulares	1034	7.240,00	€	Se ha obtenido teniendo en cuenta la Ordenanza
Ratio, pers/m2		0,20		
Horario de uso	indeterminado			
Ratio, horas/m2				
ANALISIS DE ESPACIOS				
Superficie		6.500,00		
Coste anual al ayto		71.071,15	€	
Ratio, €/m2		10,93	€	

3.3.2 Conclusiones

Teniendo en cuenta los datos obtenidos y los ingresos y gastos registrados, se considera que Mendibeltz futbol zelaia. Es utilizado por 254 personas pertenecientes a clubes deportivos anualmente.

Los gastos de limpieza ascienden a 30.000€. No se comprende este coste teniendo en cuenta que en los convenios en vigor con los clubes asociados se remarca la responsabilidad por parte de éstos de este servicio.

A su vez, el tercer club pertenece a Getaria y existe un acuerdo entre ambos municipios, donde el Ayuntamiento de Getaria abona al Ayuntamiento de Orio. En 2022 el ingreso realizado asciende a 7.436,63 €.

3.4 Arraunetxe

Hay seis clubes y/o empresas vinculadas al uso de este centro y según los datos aportados por Kirolak,

- Orioko Arraunketa Elkarteak dispone de 200 miembros y convenio en vigor desde 2021. Consta una subvención nominal de 82.830€.
- JOHE (Joseba Ostolaza Harri Eskola): se desconoce el número de miembros (estimado en 10). No dispone de convenio en vigor. No consta una subvención nominal. El ayuntamiento no recibe ingreso alguno.

- Begi Bistan es una empresa adjudicataria del servicio de alquiler de equipamiento y tiene un canon anual de 13.200€ por este servicio. Por causas diversas, el ingreso es de 6.000€. El contrato finaliza en este año 2023.
- BPXport es una empresa adjudicataria del servicio de medicina deportiva. No tiene un canon anual por este servicio. El contrato finaliza en este año 2023. El ayuntamiento no recibe ingreso alguno.
- Gipuzkoa Kanoe Fed: se desconoce el número de miembros. No dispone de convenio en vigor. No consta una subvencion nominal. El ayuntamiento recibe 4.000€/año.
- Euskadi Kanoe Fed: se desconoce el número de miembros (estimado en 30). Dispone de convenio en vigor donde se cede el uso de un almacén de 220m² en el edificio. No consta una subvencion nominal. El ayuntamiento recibe 4.000€/año.
-

Las subvenciones emitidas a estos clubes en 2022 han sido de 132.010,35 €/año.

3.4.1 Resumen de conceptos y ratios

ANALISIS ECONOMICO			
	INGRESO	GASTO	
Bloque 1 - Vinculada a Departamento	- €	19.448,10 €	
Bloque 2 - Patrimonio de Orio	13.200,00 €	3,60 €	
Bloque 3 - Servicios	6.080,00 €	8.930,00 €	
Bloque 4 - Suministros		30.429,60 €	
Bloque 5 - Mantenimiento del centro		49.531,00 €	Limpieza, 27horas/semana 38,2183642
TOTALES	19.280,00 €	108.342,30 €	-89.062,30 € Balance ingresos - gastos
GRADO AUTOFINANCIACION (I/G)	17,80%		
Subvenciones a clubes estimado		132.010,35 €	Estimado del cómputo de globales
ANALISIS DEPORTIVO			
		Ingreso	
Miembros de clubes	240	- €	Estimado, sin confirmar
Colegios		- €	se desconoce
Reserva particulares	869	6.080,00 €	Se ha obtenido teniendo en cuenta la Ordenanza
Ratio, pers/m2	0,19		
Horario de uso	indeterminado		
Ratio, horas/m2			
ANALISIS DE ESPACIOS			
Superficie	5.839,65		
Coste anual al ayto	108.342,30 €		
Ratio, €/m2	18,55 €		

3.4.2 Conclusiones

Teniendo en cuenta los datos obtenidos y los ingresos y gastos registrados, se considera que Arraunetxe está infrautilizado. Tiene una superficie útil de aproximadamente 6.000 m² y es utilizado por 240 personas pertenecientes a clubes deportivos sin posibilidad de uso por parte de la ciudadanía.

Se ha extraído de los planos del edificio los espacios útiles, es decir, facturables, y se considera necesario replantear el uso de la planta segunda. Se plantea

como opción la redefinición de esta planta como espacios deportivos, posible ampliación de salas deportivas de Karela Kiroldegia cuyo espacios están saturados. Se incorpora la tabla de superficies mencionada.

ESPACIOS ÚTILES

	m2	util?	m2 fact
TOTALES	5.839,65		4.795,35
			82%
Planta Baja			
Box	231,30	si	231,30
Hangar 1	455,90	si	455,90
Hangar 2	1.363,90	si	1.363,90
Hagar 2-zona alquiler	219,70	si	219,70
C. Instalaciones 1	4,30		
C. Instalaciones 2	4,20		
Entreplanta			
Vestuario masculino	94,10		
Vestuario femenino	63,20		
Baño adaptado	3,60		
Sala de entrenamientos adaptados 1	80,50	si	80,50
Sala de entrenamientos adaptados 2	25,00	si	25,00
Sala de entrenamientos adaptados 3	25,30	si	25,30
Sala de Hipoxia 1	42,85	si	42,85
Baño adaptado sala hipoxia 1	6,20		
Sala hipoxia 2	20,00	si	20,00
Baño sala hipoxia 2	3,80		
Sala de Hipoxia 3	19,90	si	19,90
Baño adaptado sala hipoxia 3	6,20		
Sala hipoxia 4	24,40	si	24,40
Sala hipoxia 5	24,40	si	24,40
Pasillo salas entrenamientos-hipoxia	52,70		
Aseos entreplanta 1	20,50		
Aseos entreplanta 2	20,50		
Almacén de limpieza	17,80		
Habitación de limpieza	8,60		
Pasillos entreplanta alt. hangares	136,80		
Planta Primera			
Gimnasio	983,30	si	983,30
Foso	242,30	si	242,30
Sala de entrenadores 1	34,00	si	34,00
Sala de entrenadores 2	34,00	si	34,00
Sala de valoraciones	114,90	si	114,90
Despacho de valoraciones	32,60	si	32,60
Consulta Medica	33,60	si	33,60
Sala de fisioterapia	64,90	si	64,90
Sala de contrastes	28,00	si	28,00
Vestuario masculino CRO	167,80		
Vestuario Entrenadores	16,40		
Vestuario femenino CRO	111,70		
Almacén deportivo	12,40		
Almacén de limpieza	12,40		
Almacén de valoraciones	24,40		
Pasillo de comunicación 1	48,80		
Pasillo de comunicación 2	41,30		
Instalaciones	59,80		
Planta segunda			
Zona polivalente	223,60	si	223,60
Sociedad	355,30	si	355,30
Almacén 8,70m2	8,70		
Baño 1	12,10		
Baño 2	12,10		
Pasillo baños	10,60		
Sala de Reuniones	35,40	si	35,40
Oficinas	39,20	si	39,20
Tienda	41,10	si	41,10
Baño	5,20		
Zona de entrada	58,10		

4. PLANTEAMIENTO DE ALTERNATIVAS

4.1 Mejoras planteadas en el Frontón

Como se ha expuesto en el anterior apartado, el frontón tiene unas ratios excesivamente bajas. El uso por parte de la ciudadanía se reduce a los miembros pertenecientes a dos clubes y 29 reservas anuales. Por el contrario, el balance ingresos – gastos supone un déficit aproximado de 18.498€ y un grado de autofinanciación del 0,43%. Por otra parte, se trata de un centro bien ubicado en el municipio, cubierto lo que aumenta la disponibilidad de uso a lo largo del año. A continuación, se proponen las siguientes mejoras (M):

M1 - Asunción del servicio de limpieza por parte de los clubes vinculados

Planteando como modelo el convenio de fútbol y sófbol en vigor, donde ambos clubes son responsables de la limpieza de las instalaciones, se propone la renovación de los convenios de los dos clubes vinculados a frontón donde se incorporaría la exigencia de asumir por parte de ambos clubes (e Ikastola si fuese usuario del frontón) del servicio de limpieza (estimado actualmente en 7h/sem). Al eliminar el gasto más significativo del centro, se mejora el grado de autofinanciación de 0,43% a **1,01%**.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	80,00 €	18.578,05 €	25,36	0,43%
Post	80,00 €	7.883,55 €	10,76	1,01%

M2 – Promoción del frontón – 100 reservas mínimas anuales

Actualmente la gestión de las reservas y promoción del centro no está descrita. El centro Karela está gestionado integralmente por una empresa deportiva. Se pretende en esta mejora integrar la promoción del frontón en el servicio integral de Karela mediante la creación de página web con información de horarios de uso, sistema de reservas online y presencial y campañas de promoción u organización de eventos. Es decir, se pretende mejorar el ratio de reservas (ingresos por tasas) de 29 a 100 reservas anuales. Los gastos no son reducidos pero los ingresos son aumentados, lo que provoca una mejora en el grado de autofinanciación de 0,43% a **3,77%**.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	80,00 €	18.578,05 €	25,36 €	0,43%
Post	700,00 €	18.578,05 €	25,36 €	3,77%

M3 – Kirol txartela a miembros de clubes vinculados

Actualmente los convenios con clubes deportivos no vinculan el uso privativo y limitativo al resto de la ciudadanía de instalaciones municipales a ninguna cuota. Teniendo en cuenta los costes vinculados a limpieza, mantenimiento, conservación, laborales municipales, ... existentes, se pretende mediante esta mejora incorporar la "Kirol Txartela" a los miembros de estos clubes vinculados. La cuota planteada, 60€ - es decir, 5€/mes, es simbólica respecto a los costes vinculados o a la tasa por reserva (7€/reserva). Esta cuota mejora los ingresos del centro reduciendo el déficit de 0,43% a **16,58%** de grado de autofinanciación.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	80,00 €	18.578,05 €	25,36 €	0,43%
Post	3.080,00 €	18.578,05 €	25,36 €	16,58%

M4 – Eventos y patrocinios por parte de Kirolak (Departamento)

Los costes vinculados al Departamento de Deportes para este centro (suponiendo un 5% en reparto) suponen anualmente 3.241,35€. El bajo uso de este espacio debe activarse y revalorizarse. Mediante la organización de eventos o búsqueda de patrocinios, el Departamento de Kirolak pretende autofinanciarse su coste en este centro. Esta mejora permite aumentar los ingresos del centro mejorando el grado de 0,43% a **17,88%** de grado de autofinanciación.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	80,00 €	18.578,05 €	25,36 €	0,43%
Post	3.321,35 €	18.578,05 €	25,36 €	17,88%

4.2 Frontón – grado de autofinanciación de 88,05%

Para alcanzar valores superiores al 80% de grado de autofinanciación, se plantea la combinación de las mejoras anteriormente planteadas. El resultado es un grado de autofinanciación del **88,05%**, es decir, **prácticamente sostenible**.

M5 – M1 + M2 + M3 + M4

El gasto de limpieza lo asumen los clubes y/o ikastola según uso, como Fútbol y Sofbol:

Se exige mínimo una reserva de 100 particulares al año al gestor del polideportivo

Se exige una kirol txartela a los miembros de los clubes de, €/año 60

Se exige al Dpto de Kirolak eventos de profesionales (patrocinios, ...) para cubrir su coste: 3.241,35 €

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	80,00 €	18.578,05 €	25,36 €	0,43%
Post	6.941,35 €	7.883,55 €	10,76 €	88,05%

4.3 Mejoras planteadas en Karela Kiroldegia

Suponiendo una continuidad en el modelo de gestión integral del centro Karela, se exponen a continuación distintas medidas para reducir los costes del

ayuntamiento vinculados a este centro. De todas formas, en el caso concreto de Karela y teniendo en cuenta que el contrato actual finaliza este año y debe redactarse un nuevo pliego de condiciones para la licitación, se considera de debe entregar por parte de la empresa gestora los ingresos y gastos vinculados a su actividad a fin de determinar la fórmula óptima para la gestión operativa de este centro.

A continuación, se proponen las siguientes mejoras (M):

M1 - Asunción del servicio de limpieza por parte de los clubes vinculados

Al igual que en el frontón se plantea como modelo el convenio de fútbol y sófbol en vigor, donde ambos clubes son responsables de la limpieza de las instalaciones. De esta forma, se propone la renovación de los convenios de los tres clubes vinculados a Karela que hacen uso intensivo de la cancha tanto entre semana como fines de semana, la exigencia de asumir por parte de estos clubes (e Ikastola si fuese usuario) del servicio de limpieza (estimado actualmente en 16h/sem y con un coste anual de 150.000€). Al eliminar el gasto más significativo del centro, se mejora el grado de autofinanciación de 0,38% a **1,31%**.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	806,00 €	212.043,50 €	26,97	0,38%
Post	806,00 €	61.641,50 €	7,84	1,31%

M2 – Kirol txartela a miembros de clubes vinculados

Actualmente los convenios con clubes deportivos no vinculan el uso privativo y limitativo al resto de la ciudadanía de instalaciones municipales a ninguna cuota. Teniendo en cuenta los costes vinculados a limpieza, mantenimiento, conservación, laborales municipales, ... existentes, se pretende mediante esta mejora incorporar la “Kirol Txartela” a los miembros de estos clubes vinculados. La cuota planteada, 60€ - es decir, 5€/mes, es simbólica respecto a los costes vinculados. Esta cuota mejora los ingresos del centro reduciendo el déficit de 0,38% a **5,70%** de grado de autofinanciación.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	806,00 €	212.043,50 €	26,97 €	0,38%
Post	12.086,00 €	212.043,50 €	26,97 €	5,70%

M3 – Eventos y patrocinios por parte de Kirolak (Departamento)

Los costes vinculados al Departamento de Deportes para este centro (suponiendo un 50% en reparto) suponen anualmente 32.413,50€. La dedicación a este contrato de gestión integral y a este centro es elevada. Mediante la organización de eventos o búsqueda de patrocinios, el Departamento de Kirolak

pretende autofinanciarse su coste en este centro. Esta mejora permite aumentar los ingresos del centro mejorando el grado de 0,38% a **15,67%** de grado de autofinanciación.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	806,00 €	212.043,50 €	26,97 €	0,38%
Post	33.219,50 €	212.043,50 €	26,97 €	15,67%

4.4 Karela – grado de autofinanciación de 72,19%

Para alcanzar valores entorno al 80% de grado de autofinanciación, se plantea la combinación de las mejoras anteriormente planteadas. El resultado es un grado de autofinanciación del **72,19%**. Cabe recordar que el análisis en este centro ha sido únicamente desde un punto de vista de situación actual donde la gestión se encuentra externalizada. Es decir, la pregunta de si interesa o no mantener el sistema de gestión externa integral no se puede responder al no disponer de las cuentas de explotación de la empresa gestora.

M4 – M1 + M2 + M3

El gasto de limpieza lo asumen los clubes y/o ikastola según uso, como se acordó en convenio

Se exige una kirol txartela a los miembros de los clubes de, €/año 60

Se exige al Dpto de Kirolak eventos de profesionales (patrocinios, ...) para cubrir su coste: 32.413,50 €

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	806,00 €	212.043,50 €	26,97 €	0,38%
Post	44.499,50 €	61.641,50 €	7,84 €	72,19%

4.5 Mejoras planteadas en Mendibeltz.

A continuación, se proponen las siguientes mejoras (M):

M1 - Asunción del servicio de limpieza por parte de los clubes vinculados

Se pretende mediante esta mejora aplicar lo acordado en los convenios en vigor.

Se mejora el grado de autofinanciación de 10,19% a **17,87%**.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	7.240,00 €	71.071,15 €	10,93	10,19%
Post	7.240,00 €	40.520,65 €	6,23	17,87%

M2 – Kirol txartela a miembros de clubes vinculados

Actualmente los convenios con clubes deportivos no vinculan el uso privativo y limitativo al resto de la ciudadanía de instalaciones municipales a ninguna cuota. Teniendo en cuenta los costes vinculados a limpieza, mantenimiento, conservación, suministros, ... existentes, se pretende mediante esta mejora incorporar la "Kirol Txartela" a los miembros de estos clubes vinculados. La cuota

planteada, 60€ - es decir, 5€/mes, es simbólica respecto a los costes vinculados. Esta cuota mejora los ingresos del centro reduciendo el déficit de 10,19% a **31,63%** de grado de autofinanciación.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	7.240,00 €	71.071,15 €	10,93 €	10,19%
Post	22.480,00 €	71.071,15 €	10,93 €	31,63%

M3 – Eventos y patrocinios por parte de Kirolak (Departamento)

Los costes vinculados al Departamento de Deportes para este centro (suponiendo un 5% en reparto) suponen anualmente 9.724,05€. Mediante la organización de eventos o búsqueda de patrocinios, el Departamento de Kirolak pretende autofinanciarse su coste en este centro. Esta mejora permite aumentar los ingresos del centro mejorando el grado de 10,19% a **23,87%** de grado de autofinanciación.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	7.240,00 €	71.071,15 €	10,93 €	10,19%
Post	16.964,05 €	71.071,15 €	10,93 €	23,87%

M4 – Instalación fotovoltaica de autoconsumo – suministro eléctrico

Junto con los gastos de limpieza, los gastos principales de este centro es el suministro eléctrico que asciende a 30.000€. Se pretende mediante esta medida de eficiencia energética reducir el consumo eléctrico del centro y ampliar el porcentaje de utilización de energías renovables. Para ello, se propone la sustitución de las luminarias existentes por tecnología LED y la ejecución de una instalación solar fotovoltaica de autoconsumo en el aparcamiento del centro incorporando a su vez puntos de recarga de vehículos eléctricos.

Se trata de una inversión importante pero con un retorno de 4 – 5 años teniendo en cuenta los actuales costes energéticos y las ayudas disponibles para la ejecución de este tipo de instalaciones de mejora de la eficiencia energética.

Una vez amortizado, los costes por suministro se habrán reducido al menos al 30% de los costes actuales siendo el grado de autofinanciación del **14,57%**.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	7.240,00 €	71.071,15 €	10,93 €	10,19%
Post	7.240,00 €	49.685,80 €	7,64 €	14,57%

4.6 Mendibeltz – grado de autofinanciación de 111,50%

Para alcanzar valores superiores al 80% de grado de autofinanciación, se plantea la combinación de las mejoras anteriormente planteadas. El resultado es un grado de autofinanciación del **111,50%, es decir, sostenible**.

M5 – M1 + M2 + M4

El gasto de limpieza lo asumen los clubes y/o ikastola según uso, como se acordó en convenio

Se exige una kirol txartela a los miembros de los clubes de, €/año 60

Se sustituye iluminación a LED + fotovoltaica de autoconsumo + puntos recarga vehículos

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	7.240,00 €	71.071,15 €	10,93 €	10,19%
Post	22.480,00 €	20.161,29 €	3,10 €	111,50%

4.7 Mejoras planteadas en Arraunetxe

Como se ha expuesto en el anterior apartado, Arraunetxe tiene unas ratios excesivamente bajas para las características constructivas del edificio. El uso por parte de la ciudadanía se reduce a los miembros pertenecientes a clubes o servicios externos como alquiler de equipamiento. La segunda planta dispone de 700m² sin explotación deportiva.

A continuación, se proponen las siguientes mejoras (M):

M1 - Asunción del servicio de limpieza por parte de los clubes vinculados

Planteando como modelo el convenio de fútbol y sófbol en vigor, donde ambos clubes son responsables de la limpieza de las instalaciones, se propone la renovación de los convenios de los dos clubes vinculados a Arraunetxe donde se incorporaría la exigencia de asumir por parte de ambos clubes del servicio de limpieza. Al eliminar el gasto, se mejora el grado de autofinanciación de 17,80% a **32,78%**.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	19.280,00 €	108.342,30 €	18,55	17,80%
Post	19.280,00 €	58.811,30 €	10,07	32,78%

M2 – Kirol txartela a miembros de clubes vinculados

Actualmente los convenios con clubes deportivos no vinculan el uso privativo y limitativo al resto de la ciudadanía de instalaciones municipales a ninguna cuota. Teniendo en cuenta los costes vinculados a limpieza, mantenimiento, conservación, laborales municipales, ... existentes, se pretende mediante esta mejora incorporar la “Kirol Txartela” a los miembros de estos clubes vinculados. La cuota planteada, 60€ - es decir, 5€/mes, es simbólica respecto a los costes vinculados o a la tasa por reserva (7€/reserva). Esta cuota mejora los ingresos del centro reduciendo el déficit de 17,80% a **31,09%** de grado de autofinanciación.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	19.280,00 €	108.342,30 €	18,55 €	17,80%
Post	33.680,00 €	108.342,30 €	18,55 €	31,09%

M3 – Eventos y patrocinios por parte de Kirolak (Departamento) o ingresos por actividades deportivas vinculadas a Karela (nuevos grupos de cursillistas)

Los costes vinculados al Departamento de Deportes para este centro (suponiendo un 30% en reparto) suponen anualmente 19.448,10€. Debe activarse y revalorizarse la superficie de la Planta Segunda del edificio. Se plantea dos métodos de ingresos: mediante la organización de eventos o búsqueda de patrocinios, el Departamento de Kirolak pretende autofinanciarse su coste en este centro o bien mediante la incorporación de nuevos cursos y grupos deportivos no disponibles en Karela por saturación o para grupos de edad con poca representación en la práctica deportiva del municipio como son los mayores de 65 años. Esta mejora permite aumentar los ingresos del centro mejorando el grado de 17,80% a **35,75%** de grado de autofinanciación.

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	19.280,00 €	108.342,30 €	18,55 €	17,80%
Post	38.728,10 €	108.342,30 €	18,55 €	35,75%

4.8 Arraunetxe – grado de autofinanciación de 90,34%

Para alcanzar valores superiores al 80% de grado de autofinanciación, se plantea la combinación de las mejoras anteriormente planteadas. El resultado es un grado de autofinanciación del **90,34%**, es decir, **prácticamente sostenible**.

M5 – M1 + M2 + M3

El gasto de limpieza lo asumen los clubes y/o empresas vinculadas según uso

Se exige una kirol txartela a los miembros de los clubes de, €/año 60

Se exige al Dpto de Kirolak eventos de profesionales (patrocinios, ...) para cubrir su coste: 19.448,10 €

Incorporación de nuevas actividades deportivas a segmentos de población y desaturación de Karela:

	INGRESO	GASTO	RATIO €/m2	RATIO I/G
Inicio	19.280,00 €	108.342,30 €	18,55 €	17,80%
Post	53.128,10 €	58.811,30 €	10,07 €	90,34%

5. CONCLUSIONES

Orio dispone de espacios deportivos variados y en buen estado para la práctica deportiva de la ciudadanía tanto de forma individual como perteneciente a clubes deportivos.

Actualmente los 4 centros deportivos principales se encuentran en un grado de autofinanciación muy deficitario económicamente y sin control ni política deportiva clara y definida por el Departamento de Deportes.

A lo largo de este documento se han expuesto distintas alternativas de mejora para el servicio deportivo del municipio.

En resumen, las instalaciones deportivas se manejan de forma independiente y sin control por parte de los clubes deportivos y las empresas externas. Se debe comenzar aplicando convenios individuales a cada uno de los clubes abarcando no sólo las instalaciones disponibles y derechos de uso sino también las obligaciones y exigencias para el equilibrio económico y deportivo de la totalidad de la población.

Edificios como el frontón o Arraunetxe tienen capacidad de mejora y aumento de los ratios de uso que permitirán tanto un aumento de los ingresos (o reducción del déficit) sino también aliviar la saturación existente en Karela Kiroldedia.

En cuanto al modelo de gestión integral de Karela, al desconocerse las cuentas de la empresa gestora no se puede concluir si el modelo es óptimo para el municipio. Sin embargo, es notorio que el gasto vinculado a este centro es muy elevado e incomprensible teniendo en cuenta el modelo de gestión activo.

Respecto a las subvenciones y ayudas, el volumen económico de las mismas es elevado y se recomienda la redacción de convenios nominales a fin de optimizar los recursos que pone a disposición el Ayuntamiento.