

PRESSUPOST 2024

REUS ESPORT I LLEURE SA

ÍNDEX

1. Consideracions generals	pàg. 3 a 4
2. Memòria tècnica d'activitats i projectes previstos per a l'exercici 2024 que desenvoluparà Reus Esport i Lleure SA en el marc de les polítiques esportives de la Regidoria de Salut i Esports de l'Ajuntament de Reus	pàg. 5 a 16
3. Comptes de pèrdues i guanys i estat previsional comparatiu	pàg. 17
4. Pressupost d'inversions	pàg. 18

1. Consideracions generals

1.1. RELLSA és una empresa municipal que depèn directament de l'Ajuntament de Reus, d'acord a la reestructuració empresarial aprovada pel Ple de data 31 de març de 2014, amb efectes a partir del dia 1 de juliol de 2014, a l'empara de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'administració local (LRSAL).

1.2. La política esportiva de la ciutat l'estableix la Regidoria de Salut i esports de l'Ajuntament de Reus. Atès que aquesta Regidoria no disposa de personal tècnic, les activitats en aquest àmbit les desenvolupa directament la societat anònima municipal Reus Esport i Lleure SA, que també pot actuar com a mitja propi de l'Ajuntament de Reus.

"Constitueixen l'objecte de la societat:

- a) *La construcció, promoció, gestió, administració, explotació, manteniment i millora, per compte propi, de les administracions públiques o de tercers de tot tipus d'instal·lacions i equipaments esportius, educatius, recreatius i de lleure, la titularitat dels quals ostenti la societat, o bé li siguin adscrites per l'Ajuntament o pugui tenir per concessió, arrendament o qualsevol altra forma admesa en dret i, també, d'aquells béns, instal·lacions i equipaments que li encarregui l'Ajuntament o qualsevol de les seves entitats dependents.*
- b) *La prestació de serveis i la realització per compte propi, de les administracions públiques o de tercers, d'activitats, programes i esdeveniments esportius, socials, educatius, culturals, recreatius i de lleure, ja sigui amb elements propis o de tercers, a nivell local, nacional, estatal o internacional.*
- c) *La promoció, divulgació i gestió de l'esport escolar i d'adults, de programes i activitats lúdico-esportives, culturals, educatives, socials i de promoció del turisme, en especial en el àmbit esportiu, i, en general, totes aquelles que fomentin la formació i l'educació en l'esport i el lleure, l'ocupació del temps lliure i la millora de la salut.*
- d) *Promoure la formació i actualització dels coneixements del personal especialitzat en els sectors educatius, culturals, socials, esportius, recreatius i del lleure.*

Aquestes activitats podran ser realitzades per la societat ja directament, ja indirectament, fins i tot mitjançant la titularitat d'accions o participacions en societats, empreses, agrupacions, unions o qualsevol altra mena d'associacions admeses a dret.

1.3. RELLSA gestiona, mitjançant la figura de l'adscripció, un total d'11 instal·lacions esportives municipals, amb el detall següent:

- Ple de data 06/10/2000: Estadi Municipal, Pavelló Olímpic Municipal, Piscines Municipals, Camp de Futbol La Pastoreta i Camp de Futbol de Mas Iglesias.
- Comissió de Govern de data 14/06/2002: Zona Esportiva del Barri Montserrat.
- Junta de Govern Local 17/07/2009: el Camp de Futbol Reddis.
- Junta de Govern Local 15/06/2018: 2.832m2 de terreny de la finca del C. Montcaro, 2, per a la construcció i explotació del polilleuger Cèlia Artiga (en funcionament 10/ 2020).
- Junta de Govern Local 15/06/2018: immoble situat a l'Av. Onze de Setembre 8A, per a la construcció i explotació de polilleuger Joan Rebull. (inici ús esportiu 3T 2021).
- Junta de Govern Local 18/01/2019: amb efectes 01-01-2019 el polilleuger annex a l'escola Alberich i Casas, que gaudirà de l'ús exclusiu dins l'horari lectiu.
- Junta de Govern Local 18/01/2019: amb efectes 01-01-2019 el polilleuger annex a l'escola Ciutat de Reus, que gaudirà de l'ús exclusiu dins l'horari lectiu.

- 1.4. Segons acord del Ple de data 06/10/2011 la societat percebrà l'import de les tarifes a satisfer pels usuaris per l'accés i utilització de les instal·lacions i per la prestació de serveis i realització d'activitats. Les esmentades tarifes seran aprovades pel Consell d'Administració de Reus Esport i Lleure, SA. En posteriors adscripcions, per coherència al tractar-se d'una gestió integral de les Instal·lacions Esportives Municipals (IEM) s'aplica el mateix criteri, encara que no es faci referència expressa a l'aprovació de tarifes en el document d'adscripció.
- 1.5. El conjunt d'actuacions que RELLSA portarà a terme durant l'any 2024, en el marc del desenvolupament de les polítiques esportives de l'Ajuntament de Reus, són accions integrals que comporten el disseny, execució, control i supervisió, la contractació de serveis, compres o qualsevol altra despesa derivada i necessària per al seu desenvolupament, amb dedicació de personal propi.
- 1.6. Per fer front al diferencial entre les despeses i els ingressos obtinguts d'aquesta gestió l'Ajuntament de Reus, mitjançant la Regidora de Salut i Esports, aportarà la quantitat prevista de 1.365.000,00€, al dèficit d'explotació, tal i com també s'ha previst en el pressupost municipal de l'any 2024.
- 1.7. Aquesta aportació no exclou la possibilitat de que la mateixa Regidoria de Salut i Esports o qualsevol altra regidoria pugui gestionar amb la societat el desenvolupament de qualsevol altra programa, acció o activitat, inicialment no previstes, durant l'exercici 2024.
- 1.8. L'exercici de les temporades esportives s'inicia l'1 de juliol i finalitza el 30 de juny de l'any següent. L'exercici econòmic de RELLSA s'inicia l'1 de gener i finalitza el 31 de desembre de cada any. Per aquest motiu la majoria de les activitats de temporada esportiva inclouen en el pressupost el període gener - juny de la temporada 2023/2024 i el període juliol - desembre de la temporada 2024/2025.

2. Memòria tècnica d'activitats i projectes previstos per a l'exercici 2024 que desenvoluparà Reus Esport i Lleure SA en el marc de les polítiques esportives de l'Àrea d'esports de l'Ajuntament de Reus

Per tal d'establir uns objectius de desenvolupament i desplegament de les polítiques esportives de la ciutat de l'actual Regidoria de Salut i Esports que, de manera directa o transversal, actuïn en els diferents àmbits de l'esport, s'ha procedit a la revisió i adequació dels eixos de treball.

L'aportació municipal prevista per a l'exercici 2024 és 1.365.000,00€, que s'informen en el pressupost de la societat a l'epígraf "A5.Altres ingressos d'explotació".

S'indica a cada acció, si hi ha ingressos previstos i la seva naturalesa, que s'informen en el pressupost a l'epígraf "A1.Import net de la xifra de negoci". A l'eix Reus Xarxa d'equipaments Esportius Municipals determinats ingressos, com els d'explotació del servei de bar i d'antenes de telefonia, s'informen en el pressupost a l'epígraf "A5.Altres ingressos d'explotació, a) ingressos accessoris i altres de gestió corrent".

Les despeses de cada activitat o instal·lació es determinen en funció de les necessitats per dur-les a terme de forma correcta. Les bàsiques són dedicació del personal (epígraf del pressupost "A6.Despeses de personal"), consum de mercaderies i treballs realitzat per altres empreses (epígraf del pressupost "A4.Aprovisionaments") i subministraments i serveis exteriors (epígraf del pressupost "A7.Altres despeses d'explotació").

Es preveu un escenari d'estancament de l'economia amb l'impacte que aquest fet pot suposar en ingressos i en despeses. Per això el pressupost es basa, pel que fa a les despeses, en el criteri general d'austeritat i la revisió continua per trobar àrees de millora que puguin genera estalvis; i l'avaluació de possibles accions al llarg de l'any per incrementar els ingressos. També s'espera que els estalvis en el consum elèctric, fruit de les inversions fetes en matèria energètica a les instal·lacions, tinguin un impacte positiu sobre el resultat de l'exercici.

Reus Futur

Eix d'actuació adreçat a programes, activitats i projectes vinculats amb l'esport en edat escolar, principalment aquells que es vehiculen en horari escolar i/o amb les escoles

01 - Cap infant sense saber nedar

El programa «Cap Nen Sense Saber Nedar» va néixer l'any 1986, adreçat a l'aprenentatge de la natació dels alumnes de 2ⁿ de primària. El curs 2019-2020 es va haver de suspendre a mig curs per la COVID-19. Arran de les avaluacions dels alumnes, aportacions del professorat i dels tècnics de la piscina, es va observar que molts dels alumnes arribaven al curs amb la competència de saber nedar adquirida i la periodicitat d'una sessió setmanal dificultava l'aprenentatge i provocava llargs períodes d'inactivitat per l'afectació de les festes escolars i vacances.

El curs 2022/2023, amb la implementació del nou format, es va reiniciar l'activitat amb normalitat sanitària. El programa aposta per un model més concentrat, es fan les 20 sessions en un sol trimestre, amb una periodicitat de 2 sessions setmanals, metodològicament es defineixen com a

objectius principals la natació utilitària, però es fa especial atenció a una natació més orientada a la millora de l'autonomia a l'aigua, conèixer i dominar les diferents tècniques.

A partir del curs 2023/2024 el programa canvia el seu antic nom de "Cap **nen** sense saber nedar" per "Cap **infant** sense saber nedar" per fer un ús no sexista del llenguatge dins de les accions de promoció de la igualtat.

Algunes de les escoles necessiten transport, o transport adaptat, per anar a la piscina. Malgrat que aquest servei s'ha licitat dues vegades, ha quedat desert en les dues ocasions i ha suposat per al curs 2023/2024 un important sobrecost, que es preveu es mantingui amb la nova licitació prevista per al 2024.

Està previst que aquesta activitat es dugui a terme durant el 1r semestre de l'any.

02 - Trobades de Primària i Secundària

Programa de dinamització esportiva per a centres de primària i secundària del Baix Camp, que es porta a terme conjuntament entre la Regidoria de Salut i Esports, el Consell Esportiu del Baix Camp i el Patronat d'Esports de Cambrils. El programa té dues vessants: la formativa pel professorat i la d'activitat adreçada a tots els alumnes.

03 - Jornades Esportives Centres Educació Especials

Trobades trimestrals, dins el curs escolar, dels centres educatius Alba, Nostra Senyora del Mar i Font del Lleó, amb la possible participació per invitació d'altres centres propers. Es dissenya conjuntament amb els professionals dels centres un programa d'activitats adaptades als diferents grups estructurats per nivells. Les activitats tenen una orientació d'activitat física i lúdica.

04 - Olimpíada Escolar

Desenvolupa diverses modalitats esportives per fomentar els valors de l'esport, amb la participació majoritària d'escolars de Reus i el Baix Camp. S'organitza conjuntament amb el Consell Esportiu del Baix Camp, que desenvolupa la vessant de competició, i amb el suport d'entitats com el Reus Deportiu, el Club Natació Reus Ploms, Club Tennis Monterols i Club de Tennis Taula Ganxets de Reus.

05 - Trobades de ritmes i balls

Activitat programada conjuntament amb el Consell Esportiu del Baix Camp per desenvolupar activitats físiques alternatives a la competició esportiva escolar. Aquest programa ofereix el desenvolupament d'activitats extraescolars relacionades amb el desenvolupament d'activitats de ritme, coordinació entre altres habilitats esportives i treballant composicions coreogràfiques que, en les trobades trimestrals que es desenvolupen al Pavelló Olímpic, els grups participants mostren en comú.

06 - Reus Sport Challenge

Activitat programada conjuntament amb la Regidoria de Joventut adreçada als centres educatius públics de secundària. L'activitat es desenvolupa en instal·lacions esportives municipals, té un alt contingut motivacional, de participació en equips mixtes per promoure la cooperació. L'activitat es

multidisciplinar i el contingut es treballa amb els professors i alumnes del cicle formatiu d'activitats físico esportives de l'IES Josep Tapiró.

Reus de Bon Cor

Eix d'actuació adreçat a programes, activitats i projectes vinculats amb l'esport i l'exercici físic com a eina de promoció de la salut, la prevenció, la promoció d'hàbits i estils de vida saludables de tota la població de la ciutat.

07 – Planet Reus

Aquest programa serà el 14è any consecutiu que es realitza a Reus. És un projecte orientat a joves de 12 a 18 anys, que es port a terme durant l'estiu, per prevenir conductes de risc relacionades amb consums de drogues o alcohol i potenciar hàbits i oci saludable. El 2021 va passar de dir-se ALTERSUER a anomenar-se PLANET REUS. PLANET REUS és un projecte transversal per un oci i temps lliure de qualitat, divertit i saludable per a joves.

08 – Natació adaptada

Desenvolupat conjuntament amb el Consell Esportiu del Baix Camp aquest és un programa de natació adaptat de caire terapèutic, funcional i utilitari per a persones amb discapacitats físiques, psíquiques i sensorials, el programa es desenvolupa els dissabtes al matí durant el curs escolar i a les tardes de 6 setmanes d'estiu. La inscripció és individual, assumint la Regidoria de Salut i Esports la subvenció parcial a les famílies dels participants residents a Reus. Les funcions de RELLSA són de caire tècnic, de coordinació i supervisió del programa.

09 - Caminades Populars

Organització directa, o en col·laboració amb entitats esportives de la ciutat, de caminades populars lligades a esdeveniments socials, com pot ser la Marató de TV3, i també per donar a conèixer les Rutes Reus, encara que sigui de manera parcial. L'any 2024 es vol mantenir promoció del Passeig de la Boca de la Mina incorporant, caminades alternatives de petit format adreçades a públics concrets (casals d'avis, IES i centres educatius de primària,).

10 - Activitats Esportives per a tothom

El projecte d'activitats físiques per tothom vol potenciar l'esport i l'exercici físic per a la millora dels estàndards de qualitat de vida de la ciutadania. Les activitats que es realitzen complementen l'oferta de la ciutat i es modifiquen anualment. Es porten a terme al Gimnàs i sales polivalents del gimnàs i del 1r pis del Pavelló Olímpic Municipal i a les pistes del Pavelló, si cal i estan disponibles.

Passada la pandèmia, en que es va baixar a 300 abonats, s'ha recuperat progressivament el nombre, però encara no s'ha arribat a les xifres del 2019 (600 abonats). Amb criteris de prudència, el 2024 es preveu mantenir les xifres del 2023.

11 – Descobreix Reus

Aquest projecte va néixer el 2021, fruit de la iniciativa de la comunitat educativa de l'Escola Alberich i Casas, que va presentar la proposta de crear unes rutes d'orientació al seu barri per tal de promoure l'activitat física i la implicació de les famílies en l'educació dels infants. Conjuntament les regidories d'Esports i Educació van elaborar un programa destinat a treballar aspectes relacionats amb l'orientació i que va dirigit a les escoles de la ciutat, que compta amb un circuit permanent amb 24 punts de control i 3 panells informatius - explicatius. Està en fase d'estudi la possible implantació a la zona nord-est de la ciutat.

Reus Esport Club

Eix d'actuació adreçat a programes, activitats i organitzacions adreçades al suport a l'esport de competició, federat o de lleure.

12 - Projecte Futbol de Ciutat

Aquest projecte s'orienta a la consecució de diversos objectius en els àmbits de:

- La formació continuada de coordinadors, tècnics i famílies.
- La vessant de rendiment. Supervisar mitjançant l'acompanyament, l'evolució lògica fins a culminar en la branca de tecnificació dels joves valors sense perdre de vista el seguiment acadèmic, els valors de l'esforç, la superació, el joc net i el treball en equip.
- Objectius socials, educatius i saludables.
- Vetllar pel compliment de les obligacions de les àrees, social, jurídica i econòmica.
- Millora continuada de les instal·lacions.
- Optimització de les instal·lacions.

13 - Assessorament i suport tècnic a entitats

La Regidoria de Salut i Esports, amb la voluntat de donar suport i potenciar les entitats esportives de ciutat, ha establert un procediment de suport a les entitats; oferint recolzament en aspectes tècnics, normatius, de funcionament intern, aspectes administratius, gestió de subvencions, suport en l'organització d'activitats puntuals, lliurament de trofeus... amb l'objectiu exclusivament de fer l'acompanyament fins assolir la plena autonomia funcional de les entitats. Especialment es potencia oferir i donar suport a les entitats en les que es detecta una estructura organitzativa feble. Són els tècnics de RELLSA, amb el suport dels serveis administratius de la Regidoria de Salut i Esports, els que porten a terme aquesta acció.

14 – Lliga de futbol 7 – Minifutbol Reus

Es consolida la lliga de futbol 7, de gestió directa de tota la competició de forma externa, per part d'una entitat especialitzada en l'organització de lligues de lleure amb implantació en diferents punts del territori català. RELLSA lloga les instal·lacions i presta els serveis associats a la instal·lació; adopta un paper actiu de control i supervisió de l'activitat, garantint el compliment del principal objectiu d'aquesta lliga: que els practicants passin una bona estona fent esport, en un ambient de sana rivalitat, respecte mutu i companyonia.

Les competicions de lleure per a adults cobreixen la demanda d'un col·lectiu format majoritàriament per exjugadors que volen practicar esports d'equip en format lleure i volen fer-ho dins d'una competició organitzada.

Reus Xarxa d'equipaments Esportius Municipals

Eix d'actuació adreçat a la gestió dels equipaments esportius municipals i a la prestació de serveis a persones o entitats en el conjunt de les instal·lacions esportives del municipi.

El manteniment de les IEM suposa la part més important del pressupost de RELLSA. Les despeses més destacades són: consums d'electricitat, aigua, gas i combustibles; serveis de neteja, seguretat, auxiliar de serveis (consergeria) i manteniments diversos; subministraments de materials per a reparacions que porta a terme el personal de Serveis Tècnics.

Els contractes de subministrament elèctric i de gas estan licitats, mitjançant acord marc amb l'ACM. Per optimitzar els consums es fan accions de sensibilització interna (al propi personal i externa (als usuaris de les instal·lacions), per un consum responsable, promovent mesures concretes en l'ús per reduir la despesa energètica.

A part de les inversions previstes, que s'informen el punt 4.

Usos socials IEM

La societat suporta les despeses derivades dels usos d'interès social per part d'entitats i col·lectius que fan un ús regular durant l'any de les instal·lacions esportives municipals.

També suporta despeses extraordinàries derivades d'usos socials puntuals de les instal·lacions, per part d'altres departaments i activitats municipals, que poden variar en funció de la programació de les regidories.

Usos esportius IEM

Cada any (entre maig i juny) s'estableix un termini específic per presentar peticions d'ús per a tota la temporada esportiva i se'n fa difusió. Hi poden accedir tan entitats com particulars i/o empreses. Les concessions valorades, en aplicació de les tarifes aprovades pel Consell d'Administració de RELLSA, es comuniquen a principis de juliol, moment en que s'estableix un nou termini perquè l'entitat retorni el document d'acceptació (horaris, condicions i normes d'ús).

Objectiu: garantir la disponibilitat d'instal·lacions esportives que permetin desenvolupar les activitats demandades socialment. Per garantir l'oferta esportiva en tots els segments de població s'han de contemplar totes les vessants de l'esport: esport de base, esport de competició, esport de lleure i per a la salut, en les diferents modalitats esportives.

La Regidoria de Salut i Esports destina cada any, dins de la seva partida de subvencions anual, un volum econòmic per atendre les peticions de subvenció pels usos de les IEM de les entitats esportives de la ciutat. Aquestes subvencions es tramiten mitjançant convocatòria pública, o bé per subvenció directa mitjançant conveni, si la convocatòria no es produeix. La previsió màxima de la Regidoria de Salut i Esports per a l'exercici 2024 és de 1.750.000€ per a tots els mòduls i inclou els usos de l'Estadi municipal, derivats del conveni de col·laboració amb l'entitat Futbol Base Reus

Fundació Privada per desenvolupar el projecte esportiu global de futbol municipal de Reus «Reus és futbol», per les temporades de 2021 a 2025.

Les peticions de subvenció de les entitats es fan en base a les concessions d'ús que fa RELLSA i als imports previstos per la societat, que van a cavall de dos exercicis, dins d'una mateixa temporada esportiva. Les entitats cedeixen el crèdit de la subvenció atorgada per l'Ajuntament a RELLSA.

En totes aquestes IEM els ingressos previstos corresponen a facturació del usos, d'acord a les tarifes aprovades, arrendament antenes de telefonia mòbil (Estadi i Camp de futbol La Pastoreta) i repercussió de les despeses del bar (camps de futbol).

15 - Gestió usos instal·lacions Polilleugers

- Polilleuger Ciutat de Reus
- Polilleuger Alberich i Casas
- Polilleuger Cèlia Artiga
- Polilleuger Joan Rebull

Les escoles annexes a aquests polilleugers fan ús exclusiu d'aquest polilleuger dins l'horari lectiu.

16 - Gestió usos instal·lacions camps de futbol

- Camp de futbol de la Pastoreta
- Camp de futbol de mas Iglesias
- Camp de futbol del Reddis
- Camp de futbol Del DV

17 - Gestió usos Pavelló Olímpic Municipal

18 - Gestió usos Estadi Municipal

19 - Temporada Piscines Municipals

Activitat: La previsió són 10-12 setmanes, amb dates a concretar.

Horari d'obertura: de dilluns a diumenge de les 11h del matí fins les 8h del vespre.

Espais: 3 vasos d'aigua adaptats a les diferents necessitats: clapoteig per als més petits, platja amb la major superfície de làmina d'aigua i la piscina regular, la de major profunditat.

Serveis: bar, zona de jocs infantils, taquilles, rierol i jacuzzi, servei de SOS durant tot l'horari .

Tipus d'entrades: de matí o de tarda, diàries, passi mensual, passi de temporada o el bonus 10, a més dels preus especials per a grups i social.

Ingressos previstos: venda d'entrades i activitats dirigides, prestació de serveis i arrendament bar.

20 - Dinamització Cruyff Court «Sergi Roberto»

El mes de març de 2019 es va inaugurar un nou Cruyff Court amb la mateixa fórmula de cooperació amb la Fundació Cruyff que s'havia utilitzat anteriorment pel Cruyff Court "El Carrilet". Amb el nom del jugador reusenc Sergi Roberto aquest nou equipament, situat al Parc de Mas Iglesias, disposa d'unes mesures, equipament i entorn que millora molt les condicions del CC Carrilet. Des de RELLSA s'està treballant en xarxa, utilitzant tots els agents de la ciutat que puguin ajudar a dinamitzar aquest espai i apropar-lo a qualsevol perfil d'usuari.

Reus Impulsa

Eix d'actuació adreçat a organitzacions puntuals o extraordinàries de manera directa, per encàrrec o compartides. Les activitats amb cooperació amb les entitats està supeditada a la programació federativa, a possibles competicions derivades de fases d'ascens o campionats amb participació d'equips locals o a organitzacions i efemèrides de les entitats

21 –Parc de Nadal

Organització d'activitats educatives i esportives al voltant de Nadal, en coordinació amb la resta de programació municipal. Durant la pandèmia no es va celebrar (2 edicions: 2019/2020 i 2020/2021). A partir de l'edició 2022/2023 es va recuperar el seu format habitual.

Aquesta activitat genera ingressos per la venda d'entrades i gestió comercial, a més de petits patrocinis.

22 - Cursa de les dones

Cursa amb finalitat solidària destinada a la conscienciació i recollida de fons per la lluita contra el càncer. L'organització recau íntegrament en RELLSA. L'edició 2020 va ser virtual "Cursa de la Dona a casa" i la del 2021 amb format restringit, d'acord a les estipulacions del PROCICAT per la Covid-19. El 2022 es va recuperar el format habitual.

23 - Cicle de Curses Populars

Recolzar a les diferents entitats que realitzen curses populars, per consolidar i ampliar el nombre i qualitat de les curses atlètiques obertes a la participació popular a la nostra ciutat. RELLSA contribueix en diversos aspectes organitzatius especialment en infraestructura i comunicació. La previsió és portar a terme:

- Seminocurna de Sant Jaume
- Sant Silvestre i Sant Silvestre Kids

24 - Competicions Extraordinàries

Promoció directa

Segons les oportunitats i la disponibilitat de recursos es promocionen directament esdeveniments d'interès i que aportin repercussió a la ciutat.

Promoció externa

Es fa difusió als promotors nacionals i internacionals de les instal·lacions en les que es poden desenvolupar esdeveniments esportius i de lleure i dels recursos que es disposa. Si sorgeix interès es fixen relacions comercials per al desenvolupament dels esdeveniments i treure'n el màxim rendiment.

Activitats que organitzin entitats de la ciutat, que habitualment reben subvenció parcial per part de la Regidoria de Salut i Esports, segons la seva disponibilitat pressupostària.

Ingressos previstos: taquillatge, comercials, per usos de les instal·lacions segons tarifes aprovades (cessió del crèdit si són entitats subvencionades per la Regidoria de Salut i Esports) i bar.

Special Olympics Meeting Reus 2024

Reus va organitzar el 1996 els Special Olympics, que ja han celebrat 25 anys. El 2016 es van celebrar els Jocs Nacionals Reus 2016 en una nova cita per reivindicar l'esport accessible a tothom.

El maig de 2023 es va fer oficial la col·laboració amb la Fundació Special Olympics Espanya per organitzar el mes d'octubre de 2024 una trobada de petit format, els Special Olympics Meeting Reus 2024, que reuniran a més de 400 esportistes de tot l'Estat i també de països europeus. Un esdeveniment que, sens dubte, serà la cita per a persones amb diversitat funcional, especialment amb discapacitat intel·lectual, més important de l'any i amb més participació d'esportistes.

Ambdues entitats es van comprometre a la recerca de finançament extern i a definir l'abast de les aportacions d'un i altre ens, que es plantejaran amb la directriu que una i altra entitat efectuaran aportacions d'import similar per a l'organització d'aquest esdeveniment esportiu.

25 - Premis esport i ciutat

El projecte, iniciat el 2012, pretén donar major visualització a l'esport i els esportistes de la ciutat, amb l'objectiu de reforçar el sector esportiu i potenciar el teixit associatiu que representen els clubs i entitats esportives de la ciutat, entre els quals ha tingut molt bona acollida. Es volen reforçar diferents actituds, l'assoliment de fites d'entitats, clubs i esportistes que representen la ciutat de Reus, amb un acte públic que s'emet per Canal Reus TV.

El 2023 es van traslladar del Pavelló Olímpic al recinte de Fira Reus, format que es preveu mantenir el 2024.

26 - Turisme Esportiu

Gestionar serveis esportius (instal·lacions i altres serveis) per a clients nacionals i internacionals per aconseguir que Reus sigui receptora de promotors i operadors de turisme esportiu.

Promoció directa: Organització d'esdeveniments esportius que mobilitzin gran nombre de persones per desenvolupar activitats a les instal·lacions pròpies i de les rodalies. Tots els recursos i fases del producte/servei es controlen i gestionen directament.

Promoció externa: Actuar com a *partner* logístic i de serveis per a promotors i operadors externs que comercialitzen activitats esportives i de lleure i que han de contractar serveis in situ.

- Torneig Mare Nostrum CUP Bàsquet
- Torneig Mare Nostrum CUP futbol
- Masterclass per a escolars
- V ASB Futsal International Cup

Ingressos previstos: facturació del usos, d'acord amb les tarifes aprovades, amb descomptes comercials, si s'escau.

Reus Gestió i Suport

Eix d'actuació adreçat a la gestió, control, suport, dinamització i assessorament en l'àmbit de la Regidoria de Salut i Esports, programes transversals i del sistema esportiu local.

27 - Lliurament Copes i Medalles

Està dirigit a les entitats de la ciutat que organitzen esdeveniments esportius que requereixin trofeus per premiar als participants. És un valor afegit per a les entitats, tenint en compte que és un suport econòmic i afavoreix la motivació dels esportistes. El lliurament de copes i medalles és totalment gratuït, prèvia petició a l'OAC. Es realitza en funció de la disponibilitat pressupostària i de manera racionalitzada, segons el tipus d'activitat.

28 - Esports en Xarxa als Barris

És un projecte de ciutat, comunitari i en xarxa, que utilitza l'esport per impulsar el desenvolupament personal, la socialització i la inclusió social d'infants, adolescents i joves, per combatre la vulnerabilitat social. Està impulsat principalment per les regidories de Benestar Social, Convivència i Immigració i Esports i es porta a terme, bàsicament, desenvolupant activitats esportives en diversos barris de la ciutat a partir dels equipaments i entitats existents.

29 - Accions de representació

El personal tècnic de RELLSA desenvolupa accions d'assessorament a la Regidoria de Salut i Esports. En aquests àmbit es responsabilitza de la programació de reunions, preparació de documentació, desenvolupament de continguts i participació dels tècnics de la societat a les sessions del Consell Municipal de l'Esport.

Els tècnics de RELLSA, en representació de la Regidoria de Salut i Esports, participen en diversos àmbits de treball del propi Ajuntament o externs, tan en equips consolidats amb reunions periòdiques, com en àmbits puntuals o temporals.

Del propi Ajuntament de Reus: Xarxa esports als Barris, Pla de Barris immaculada i Sol i Vista, Pla Local d'exclusió social, Pla comunitaris barri Gaudí, Pla Comunitari barri Sant Josep Obrer, Pla d'entorn de Reus, Consells escolars, Setmana de la gent gran, Programa transversal de discapacitat (accions que deriven d'aquest Pla), Pla Local de Joventut, Planet Reus, Consell Municipal de l'Esport, equip redactor del POUM (Pla Ordenació Urbanística Municipal), reunions de coordinació àrea de Serveis Personals, Interacció amb àrees de Medi Ambient, Policia Local, Contractació, Arquitectura, Assessoria Jurídica, Fira de Reus.

Altres institucions i organismes: Consell Esportiu del Baix Camp, Secretaria General de l'Esport - àmbits: formació, jurídic, instal·lacions i institucional, Observatoris estatals de l'esport.

30 - Desenvolupament comunicació i imatge corporativa

RELLSA des del coneixement tècnic desenvolupa les accions de comunicació de la Regidoria de Salut i Esports, mitjançant la redacció i provisió de continguts de les diverses accions de comunicació directe de la Regidoria de Salut i Esports:

- Notes de premsa i compareixença davant els mitjans de comunicació, d'acord als criteris establerts pel gabinet municipal de Comunicació Corporativa.
- Contingut de les comunicacions directes a usuaris, entitats i organismes, tan pel que fa a comunicació informativa, com d'aspectes tècnics, organitzatius o normatius.

- Es vetlla per l'aplicació de la normativa de la imatge corporativa propis de l'Ajuntament de Reus i la Regidoria de Salut i Esports.
- Disseny de logos, marques, anuncis o eslògans de comunicació específica de projectes, activitats o programes, que segueixen una línia de disseny pròpia, incorporant principalment els colors taronja, corporatiu de l'àrea de serveis personals, l'skyline esportiu, mostra de la diversitat esportiva i eslògans que acompanyen a diverses marques.
- Potenciació de la marca "**Reus, és esport**" amb una forta implantació progressiva.

31 - Programa de patrocini

El programa de patrocini consisteix en l'elaboració d'un dossier de patrocini, o de programes de patrocini específic per a esdeveniments puntuals. El dossier inclou els programes susceptibles de patrocini, l'objectiu, públic objecte i peculiaritats de cada projecte i reflecteix les opcions de patrocini i retorn publicitari i de comunicació.

La previsió per al 2024 és incloure: Special Olympics Meeting Reus 2024, Parc de Nadal, Premis Esport i Ciutat, Cursa de les dones, ... Els ingressos s'imputen directament al projecte o activitat concreta objecte del patrocini.

32 - Gestió inversions

A través de convenis signats amb l'Ajuntament de Reus que regulen les subvencions de capital corresponents, la societat porta a terme les inversions necessàries a les IEM que gestiona, perquè no té capacitat pròpia per finançar-les.

S'imputen a resultats tant les amortitzacions dels actius com de les subvencions rebudes, que bàsicament són de l'Ajuntament de Reus, però també es pot donar el cas que surtin convocatòries d'altres administracions. L'import d'aquestes altres subvencions redueix el finançament municipal a la societat, si aquesta s'hi pot acollir, o bé recupera parcialment els imports finançats.

Pel 2024 s'han pressupost inversions per valor de 1.400.000,00€, que es detallen en el punt 4 d'aquesta memòria.

33 – MIEM (Mapa d'Instal·lacions Esportives del Municipi)

Properament el Consell Català de l'esport té previst l'actualització del PIEC (Pla d'instal·lacions esportives de Catalunya), dins d'aquest procés es requerirà als ajuntament que actualitzin els seus mapes, s'està pendent de la convocatòria del Consell Català de l'Esport per a l'actualització dels mapes d'instal·lacions del municipi on es definiran aspectes metodològics per a actualitzar i finalitzar el MIEM.

34 – Carta de serveis dels serveis esportius municipals

En data 21 de gener de 2019 l'Ajuntament de Reus va aprovar Carta de serveis dels serveis esportius municipals. Tractament de les dades corresponents a la societat per publicació dels indicadors establerts i seguiment. La carta està en procés de revisió continuada.

Pla d'Acció Municipal (PAM) 2024-2027

El PAM ha de desenvolupar un pla plurianual de promoció estratègica de l'acció municipal, que s'està definint tenint en compte el projecte Horitzó 32, i que es durà a terme el període 2024-2027, amb els objectius següents:

- Incentivar la pràctica esportiva i l'activitat física com a eina de prevenció i manteniment de la salut física i mental.
- Fomentar l'esport i detectar les mancances demandades per la ciutadania.
- Crear espais i sinèrgies amb les entitats esportives per tal de promocionar els diferents esports que es practiquen a la nostra ciutat.
- Promoure Reus com a capital de l'esport i pol d'atracció pel turisme esportiu.
- Treballar per fer de Reus una ciutat inclusiva en l'esport, amb especial atenció a l'esport femení.

L'impacte de les accions es concretarà amb la dedicació tècnica de RELLSA en el desenvolupament de continguts, mitjançant dedicació del personal de la societat, i/o encàrrecs d'inversió.

Estructura

Despeses estructurals de funcionament

Epígraf A6.Despeses de personal

Despeses socials i de formació del personal propi i indemnitzacions als consellers per assistència als consells. S'ha aplicat a les despeses de personal una previsió d'increment del 2%, d'acord amb la Instrucció de servei de l'Ajuntament de Reus per a l'elaboració del pressupost.

L'estiu de 2022 es van celebrar eleccions sindicals a la societat i es van escollir 3 representants dels treballadors. En data 8 de març de 2023 es va rebre petició de negociació del conveni col·lectiu de RELLSA, de la qual es va donar compte al Consell d'Administració de data 23 de març de 2023. En les diverses reunions de negociació mantingudes des d'aleshores, els representants a més, han traslladat la petició d'equiparació de sous amb els treballadors municipals, mitjançant revisió de la Relació de Llocs de Treball (RLT), tal com s'ha fet recentment amb els organismes autònoms.

Epígraf pressupost A7. altres despeses d'explotació

Assegurances, serveis de tercers i professionals, manteniment sistemes informació, telèfon, comissions, missatgers i correu, despeses varies i tributs. Malgrat les licitacions dutes a terme els darrers anys, els serveis de neteja, auxiliars de serveis (consergeria), subministrament elèctric i de gas, són de les partides més importants, juntament amb el subministrament d'aigua, i els serveis i materials per al manteniment de les IEM, que s'intentaran rebaixar amb mesures de conscienciació als usuaris i austeritat.

Epígraf pressupost A8

Despeses d'amortització de l'immobilitzat.

Ingressos estructurals de funcionament

Epígraf pressupost A5
Subvencions per formació contínua del personal.

Epígraf pressupost A9
Subvencions de capital traspasades a resultat.

Despeses financeres

Epígraf A13
El pressupost contempla els interessos a pagar dels saldos, tan negatius com positius, dels comptes propis de RELLSA integrats al Cash Pooling, grup de tresoreria, la capçalera del qual és la societat Reus Serveis Municipals SA.

Ingressos financers

Inicialment no se n'han previst.

3. Comptes de pèrdues i guanys i estat previsional comparatiu

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

COMPARATIU PRESSUPOST 2023 i 2024

REUS ESPORT I LLEURE SA

CONCEPTES	pres'2023	pres'2024	% Var	Var eur
A) OPERACIONS CONTINUADES				
A1. Import net de la xifra de negoci	1.855.340	1.855.000	0,0%	-340
a) Vendes	28.000	28.000		
b) Prestacions de serveis	1.827.340	1.827.000	0,0%	-340
A2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació				
A3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu				
A4. Aprovisionaments	-460.400	-530.000	15,1%	69.600
a) Consum de mercaderies	-35.000	-37.000	5,7%	2.000
b) Consum de matèries primes i altres matèries consumibles				
c) Treballs realitzats per altres empreses	-425.400	-493.000	15,9%	67.600
d) Deterioració de mercaderies, matèries primes i altres aprovisionaments				
A5. Altres ingressos d'explotació	1.240.012	1.420.000	14,5%	179.988
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	52.000	52.000		
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	1.188.012	1.368.000	15,2%	179.988
A6. Despeses de personal	-1.371.254	-1.406.000	2,5%	34.746
a) Sous, salaris i assimilats	-1.006.473	-1.032.000	2,5%	25.527
b) Carregues socials	-364.781	-374.000	2,5%	9.219
c) Provisions				
A7. Altres despeses d'explotació	-1.229.492	-1.305.884	6,2%	76.392
a) Serveis exteriors	-1.221.992	-1.298.384	6,3%	76.392
b) Tributs	-7.500	-7.500		
b.1) Tributs Ajuntament	-6.680	-6.680		
b.2) Tributs NO Ajuntament	-820	-820		
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials				
d) Altres despeses de gestió corrent				
A8. Amortització de l'immobilitzat	-500.544	-596.000	19,1%	95.456
A9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	468.138	563.000	20,3%	94.862
A10. Excés de provisions				
A11. Deterioració i resultats per venda del immobilitzat				
a) Deterioracions i pèrdues				
b) Resultats per venda i altres				
A.I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.800	116		1.684
A12. Ingressos financers				
a) De participacions en instruments de patrimoni				
a.1) En empreses del grup i associades				
a.2) En tercers				
b) De valors negociables i altres instruments financers				
b.1) D'empreses del grup i associades				
b.2) De tercers				
A13. Despeses financeres	-1.800	-116	-93,6%	-1.684
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	-1.800	-116	-93,6%	-1.684
b) Per deutes amb tercers				
c) Per actualització de provisions				
A14. Variació de valor raonable en instruments financers				
a) Cartera de negociació i altres				
b) Imputació al resultat del exercici per actius financers disponibles per a l'...				
A15. Diferències de canvi				
A16. Deterioracions i resultat per venda d'instruments financers				
a) Deterioracions i pèrdues				
b) Resultats per venda i altres				
A.II) RESULTAT FINANCER	-1.800	-116	-93,6%	-1.684
A.V) RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS O PÈRDUES)				
A) Total DESPESES del Compte de Pèrdues i Guanys	-3.563.490	-3.838.000	7,7%	274.510
B) Total INGRESSOS del Compte de Pèrdues i Guanys	3.563.490	3.838.000	7,7%	274.510

4. Pressupost d'inversions

Es preveu dur a terme accions d'inversió necessàries per import de 1.400.000,00€, amb el detall següent:

- Inversions de manteniment preventiu i millores de les Instal·lacions Esportives Municipals (IEM), amb la renovació d'elements ja existents o la instal·lació de nous elements, per complir amb la normativa vigent i reduir la despesa corrent.
- La construcció d'una nau a l'Estadi Municipal, seu dels Serveis Tècnics de RELLSA, per tal de disposar d'una nau pròpia amb facilitat d'accés, que cobreixi les necessitats d'aquest departament i que permeti tenir el material de manteniment i muntatges d'activitats desat en condicions, guanyar espai, poder desar els vehicles i, alhora, estalviar el lloguer que actualment s'està pagant.
- La construcció d'un pavelló doble poliesportiu annex a l'IES Roseta Mauri, sota el nom de "Pavelló El Molinet ". Aquest pavelló, projectat des de fa anys, es preveu que compti amb el finançament de la Generalitat de Catalunya, donat que es tracta d'una instal·lació annexa a l'Institut Roseta Mauri, que no compta amb cap tipus d'espai per a la pràctica esportiva.

L'Ajuntament de Reus i RELLSA signaran un conveni, com es fa habitualment, que regularà la subvenció de capital corresponent, per tal que la despesa d'amortització d'aquests nous béns es compensi amb el traspàs a resultat de la subvenció al mateix ritme i no generi pèrdues a la societat.

El detall de les accions a aprovar en matèria d'inversió per al 2024 és el següent:

RESUM DEL PLA D'INVERSIONS DE LA SOCIETAT: REUS ESPORT I LLEURE SA			PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024		
Descripció de la inversió	Import Inversió A APROVAR AL PRESSUPOST 2024	Dates previstes d'inici i final	Finançament		
			Import	Descripció	
1 Inversions de manteniment preventiu i millores	250.000 €	al llarg de l'any	250.000 €	Subvenció de capital de l'Ajuntament de Reus	
2 Nau Estadi Municipal	300.000 €	3T 2024	300.000 €	Subvenció de capital de l'Ajuntament de Reus	
3 Pavelló doble poliesportiu El Molinet	850.000 €	3T 2024	850.000 €	Subvenció de capital de l'Ajuntament de Reus	
4					
5					
TOTAL INVERSIONS	1.400.000 €		1.400.000 €		
TOTALS	1.400.000 €		1.400.000 €		

Això no exclou la possibilitat que es puguin tramitar amb l'Ajuntament i/o altres administracions peticions de finançament per dur a terme altres inversions.