



Ajuntament de Tortosa

Intervenció

A l'objecte de la seva inclusió a l'expedient del Pressupost General de l'Ajuntament de Tortosa per a l'exercici 2018, us adjunto certificació de l'acord adoptat pel Consell d'Administració d'aquesta EPEL, en sessió tinguda el dia 20 d'octubre de 2017, pel qual es formula l'estat de previsió de despeses i ingressos de l'Entitat Pública Empresarial Local Hospital i Llars de la Santa Creu de Tortosa corresponents a l'exercici 2018.

Atentament,

LA PRESIDENTA DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ



Meritxell Roigé i Pedrola

Tortosa, 23 d'octubre de 2017

Josep-Antoni Chavarria Espuny, secretari del Consell d'Administració de l'**Entitat Pública Empresarial Local Hospital i Llars de la Santa Creu de Tortosa**, **CERTIFICO:** Que el Consell d'Administració de l'Entitat Pública Empresarial Local Hospital i Llars de la Santa Creu de Tortosa, en sessió tinguda el dia 20 d'octubre de 2017, va adoptar l'acord quin text íntegre, literalment, diu:

«Aprovació de la formulació de l'estat de previsió de despeses i ingressos de l'Entitat Pública Empresarial Local Hospital i Llars de la Santa Creu de Tortosa per a l'exercici 2018.

Vist l'estat de previsió de despeses i ingressos de l'Entitat Pública Empresarial Local Hospital i Llars de la Santa Creu de Tortosa per a l'exercici de 2018.

Atès que cal la seva formulació per aquest Consell d'Administració, prèviament a la seva integració en el Pressupost General de l'Ajuntament e Tortosa per a 2018, que haurà de ser sotmès a l'aprovació del Ple municipal.

Atès allò que al respecte preveu l'article 168 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals.

El Consell d'Administració de l'Entitat Pública Empresarial Local Hospital i Llars de la Santa Creu de Tortosa adopta el següent ACORD:

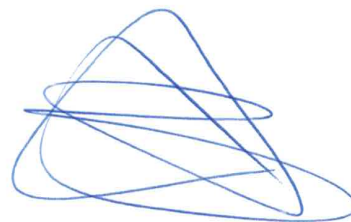
Primer.- Aprovar la formulació de l'estat de previsió de despeses i ingressos per a l'exercici de 2018 de l'Entitat Pública Empresarial Local Hospital i Llars de la Santa Creu de Tortosa, que s'inclou a l'annex al present acord, amb una previsió total de 539.403,00 euros d'ingressos i de despeses.

Segon.- Trametre l'estat de previsió de despeses i ingressos anteriorment referit a l'Ajuntament de Tortosa per a la seva inclusió en l'expedient del seu Pressupost General per a l'exercici 2018 i posterior aprovació, si s'escau, pel Ple de la corporació.»

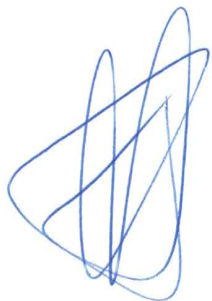
I per a que així consti, lliuro el present, amb el vist i plau del senyor President del Consell d'Administració, a Tortosa, a 23 d'octubre de 2017.

Vist i plau
La Presidenta del Consell d'Administració

Meritxell Roigé i Pedrola



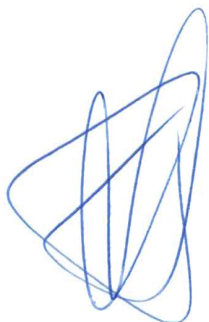
**MEMÒRIA PROJECTE PRESSUPOST
2018**



EPEL HOSPITAL I LLARS SANTA CREU DE JESÚS-TORTOSA

ÍNDEX

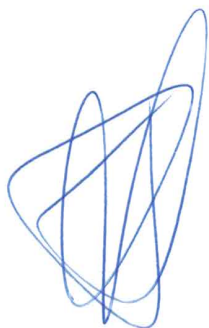
1. CONSIDERACIONS GENERALS
2. PRESSUPOST DE GESTIÓ
 - 2.1. PRESSUPOST DE DESPESES
 - 2.1. PRESSUPOST D'INGRESSOS
3. PRESSUPOST D'INVERSIONS
4. PRESSUPOST D'ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU (EFE)
5. PRESSUPOST SEGONS PLA DE COMPTES MUNICIPAL



1.- CONSIDERACIONS GENERALS

Segons indicació de l'EPEL Hospital i Llars Santa Creu de Tortosa, la gerència de l'entitat confecciona la proposta de pressupost per al 2018 tenint en compte les següents consideracions:

- El projecte de pressupost es realitza a partir del principi d'equilibri pressupostari entre ingressos i despeses.
- El pressupost de l'exercici 2018 s'actualitza respecte al de 2017 a partir de la informació històrica. El pressupost s'incrementa un 7,7%.
- En el pressupost de despeses la partida més remarcable és la dotació de l'amortització corresponent a tota l'edificació, instal·lacions, mobiliari i equipament.
- S'incorpora al pressupost la meritació de despeses financeres per la moratòria històrica de quotes de la Seguretat social. Aquestes despeses financeres no es paguen segons la resolució anual que s'ha anat rebent sobre l'aplaçament d'aquesta moratòria. Al no pagar-se es comptabilitza un ingrés equivalent, que tampoc genera corrent monetària. Són doncs, partides que es pressuposten per tal d'establir una concordança amb el resultat comptable.
- Respecte al pressupost d'ingressos, la partida més significativa és el lloguer de l'edifici i les instal·lacions a la societat del grup, Gestió Sanitària i Assistencial de Tortosa, SAM. L'import es calcula a partir del pressupost de despeses, descomptant les subvencions de capital transferides a resultats, l'efecte de les subvencions a l'explotació i dels altres ingressos. Es pressuposta mantenir l'import per aquest concepte. L'import pressupostat de la renda és de 330.579 euros (base imposable).



Inversions:

- Respecte al **pressupost d'inversions**, es preveu una partida genèrica per reposició d'instal·lacions, mobiliari i equipament actual. La font de finançament seran els propis fluxos generats per les operacions, tot seguint un criteri d'autofinançament. L'import d'aquest pressupost és de 370.209 euros.

El pressupost disminueix ja que en el període anterior s'inclouïa una partida pressupostària corresponent a les obres d'adequació de la tercera planta de la residència. Aquesta obra ja ha estat finalitzada.

Fluxos d'efectiu:

- L'entitat preveu destinar els fluxos d'efectiu originats per les operacions a les inversions de millora i reposicionament. En termes de tresoreria es preveu un increment de saldos també per la recuperació de saldos de posició de tresoreria amb empreses del grup.



ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL HOSPITAL I LLARS DE LA SANTA CREU DE TORTOSA

PROPOSTA PRESSUPOST 2018

2. PRESSUPOST DE GESTIÓ

2.1. PRESSUPOST DE DESPESES

	2017	2018	Variació
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ			
ASSEGURANCES	14.000	14.000	0,0%
SERVEIS BANCARIS	125	125	0,0%
ALTRES DESPESES	30.000	30.000	0,0%
TOTAL ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	44.125	44.125	0,0%
DESPESES FINANCERES			
DESPESES FINANCERES	0	38.000	0,0%
AMORTITZACIÓ			
DOTACIÓ AMORTITZACIÓ	456.509	457.278	0,2%
TOTAL GENERAL DESPESES	500.634	539.403	7,7%

2.2. PRESSUPOST D'INGRESSOS

	2017	2018	Variació
INGRESSOS			
SUBVENCIONS CAPITAL TRANSFERIDES A RESULTATS	87.069	125.069	43,6%
ALTRES SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	6.000	6.000	0,0%
LLOGUERS PATRIMONIALS A GESAT	330.579	330.579	0,0%
ALTRES INGRESSOS	76.986	77.756	1,0%
TOTAL GENERAL INGRESSOS	500.634	539.403	7,7%
RESULTAT	0	0	

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL HOSPITAL I LLARS DE LA SANTA CREU DE TORTOSA

PROPOSTA PRESSUPOST 2018

3. PRESSUPOST D'INVERSIONS

	2017	2018
INVERSIONS ORDINÀRIES		
Inversió per reposició d'equipament	369.440	370.209
INVERSIÓ EXTRAORDINÀRIA		
Equipament residència tercera planta	146.613	
Obres tercera planta	302.048	
TOTAL INVERSIONS	818.101	370.209



ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL HOSPITAL I LLARS DE LA SANTA CREU DE TORTOSA

PROPOSTA PRESSUPOST 2018

4.- PRESSUPOST D'ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU (EFE)

A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
	2017	2018
1. Resultat de l'exercici abans dels impostos	0	0
2. Ajustos del resultat		
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	369.440	370.209
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	456.509	457.278
c) Variació de provisions (+/-)		
d) Imputació de subvencions (-)		
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)	-87.069	-125.069
f) Resultats per baixes i alienacions d'instruments financers (+/-)		
g) Ingressos financers (-)		
h) Despeses financeres (+)		
i) Diferències de canvi (+/-)		38.000
j) Variació de valor raonable en instruments financers (+/-)		
k) Altres ingressos i despeses (+/-)		
3 i 4. Canvis en el capital corrent i altres fluxos d'efectiu	0	0
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)	369.440	370.209
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions (-)	818.101	370.209
c) Immobilitzat material	818.101	370.209
7. Cobraments per desinversions (+)	0	0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)	-818.101	-370.209
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	0	0
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	100.000	50.000
a) Emissió	100.000	50.000
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	100.000	50.000
11. Pagaments per dividendes i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	0	0
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	100.000	50.000
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		
	0	0
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/- 5 +/-8 +/-12 +/- D)		
	-348.661	50.000

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL HOSPITAL I LLARS DE LA SANTA CREU DE TORTOSA
 PROPOSTA PRESSUPOST 2018

5. PRESSUPOST PLA DE COMPTES MUNICIPAL

DESPESES			
1	CAP.I - DESPESES DE PERSONAL	0	0
2	CAP.II-DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	44.125	44.125
22	MATERIAL I SUBMINISTRAMENTS	44.125	44.125
224	ASSEGURANCES	14.000	14.000
22400	ASSEGURANCES	14.000	14.000
226	DESPESES DIVERSES	30.125	30.125
22600	DESPESES DIVERSES	30.125	30.125
3	CAP.III-DESPESES FINANCERES	0	0
31000	DESPESES FINANCERES	0	0
6	CAP.VI- INVERSIÓ REAL	818.101	370.209
622	EDIFICIS I INSTAL·LACIONS	818.101	370.209
623	MAQUINÀRIA I EQUIPS	0	0

TOTAL DESPESES	862.226	414.334
-----------------------	----------------	----------------

INGRESSOS

4	CAP.IV-TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.000	6.000
48	DE FAMÍLIES	6.000	6.000
5	CAP.V-INGRESSOS PATRIMONIALS	407.565	408.334
54000	LLOGUERS PATRIMONIALS	407.565	408.334
82	CAP.VIII-ACTIUS FINANCERS	100.000	50.000
82000	DEVOLUCIÓ PRÈSTEC	100.000	50.000

TOTAL INGRESSOS	513.565	464.334
------------------------	----------------	----------------