



## 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 2019, us adjunto certificació de l'acord adoptat pel Consell d'Administració d'aquesta EPEL, en sessió tinguda el dia 29 d'octubre de 2018, 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 2019.

Atentament,

LA PRESIDENTA DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ



 **SANCREU**  
EPEL Hospital i Llars de la  
Santa Creu de Jesús-Tortosa

Meritxell Roigé i Pedrola

Tortosa, 30 d'octubre de 2018



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 29 d'octubre de 2018, ha adoptat 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 2019.»**

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 2019.

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 2019, 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.

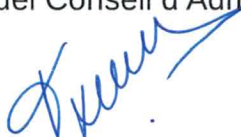
El Consell d'Administració de l'Entitat Pública Empresarial Local Hospital i Llars de la Santa Creu de Tortosa adopta el següent ACORD:

Primer.- Aprovar la formulació de l'estat de previsió de despeses i ingressos per a l'exercici de 2019 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 549.409,00 euros d'ingressos i de despeses.

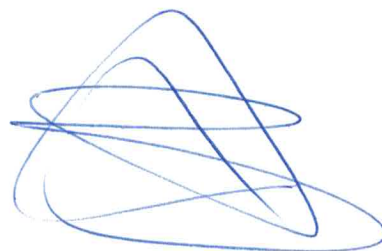
Segon.- Trametre l'estat de previsió de despeses i ingressos anteriorment referit a l'Ajuntament de Tortosa per a la seva inclusió en l'expedient del seu Pressupost General per a l'exercici 2019 i posterior aprovació, si s'escau, pel Ple de la corporació.»

I per a que així consti, lliuro el present, amb el vist i plau del senyor President del Consell d'Administració, a Tortosa, a 30 d'octubre de 2018.

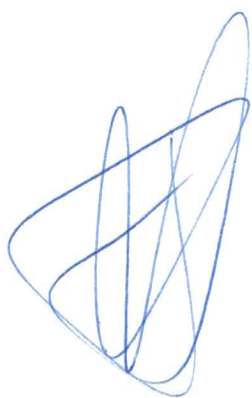
Vist i plau  
La Presidenta del Consell d'Administració



Meritxell Roigé i Pedrola







**MEMÒRIA PROJECTE PRESSUPOST  
2019**

**EPEL HOSPITAL I LLARS SANTA CREU DE JESÚS-TORTOSA**

## ÍNDEX

1.- CONSIDERACIONS GENERALS

2.- PRESSUPOST DE GESTIÓ

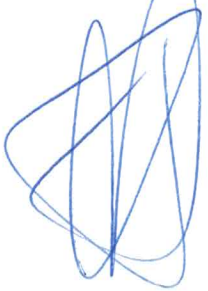
2.1.- PRESSUPOST DE DESPESES

2.2.- 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 2019 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 2019 s'actualitza respecte al de 2018 a partir de la informació històrica. El pressupost té un increment d'un 2%.
- 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 al 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:**

- Al pressupost d'inversions es preveu una partida genèrica per a la reposició d'instal.lacions, mobiliari i equipament. La font de finançament seran els fluxos generats per les operacions, tot seguint un criteri d'autofinançament. L'import d'aquest pressupost per al 2019 és de EUR 383.189.
- Pel que fa a les inversions originalment previstes per al 2018, algunes d'elles es duran a terme durant el 2019 com per exemple l'adquisició i instal.lació d'una nova màquina de climatització o les llicències i implementació d'un nou ERP
- Les inversions més destacades per al 2019 són:

- Reforma de l'àrea de càmeres
- Acondicionament i equipament de la residència
- Central telefònica
- Xarxa de timbres d'assistència per a les habitacions dels pacients



### **Fluxos d'efectiu:**

- L'entitat preveu destinar els fluxos d'efectiu originats per les operacions a les inversions de millora i reposició.



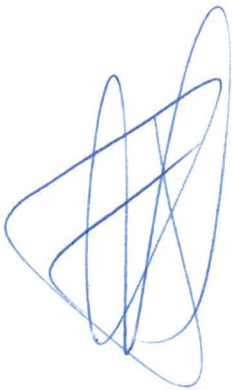
## 2. PRESSUPOST DE GESTIÓ

### 2.1. PRESSUPOST DE DESPESES

|                                           | 2018           | 2019           | Variació 2018-2019 |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| <b>ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>       | <b>44.125</b>  | <b>58.810</b>  | <b>33%</b>         |
| ASSEGURANCES                              | 14.000         | 14.240         | 2%                 |
| SERVEIS BANCARIS                          | 125            | 60             | -52%               |
| ALTRES DESPESES                           | 30.000         | 44.510         | 48%                |
| <b>TOTAL ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b> | <b>44.125</b>  | <b>58.810</b>  | <b>33%</b>         |
| <b>DESPESES FINANCERES</b>                | <b>38.000</b>  | <b>38.000</b>  | <b>0%</b>          |
| DESPESES FINANCERES                       | 38.000         | 38.000         | 0%                 |
| <b>AMORTITZACIÓ</b>                       | <b>457.278</b> | <b>452.599</b> | <b>-1%</b>         |
| DOTACIÓ AMORTITZACIÓ                      | 457.278        | 452.599        | -1%                |
| <b>TOTAL GENERAL DESPESES</b>             | <b>539.403</b> | <b>549.409</b> | <b>2%</b>          |

### 2.2. PRESSUPOST D'INGRESSOS

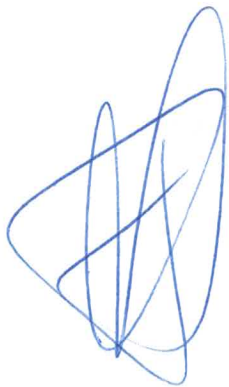
|                                              | 2018           | 2019           |             |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>INGRESSOS</b>                             | <b>539.403</b> | <b>540.259</b> | <b>0%</b>   |
| SUBVENCIONS CAPITAL TRANSFERIDES A RESULTATS | 125.069        | 125.069        | 0%          |
| ALTRES SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ            | 6.000          | 6.000          | 0%          |
| LLOGUERS PATRIMONIALS A GESAT                | 330.579        | 330.579        | 0%          |
| ALTRES INGRESSOS                             | 77.755         | 78.611         | 1%          |
| INGRESSOS FINANCERS                          | 0              | 9.150          | 100%        |
| <b>TOTAL GENERAL INGRESSOS</b>               | <b>539.403</b> | <b>549.409</b> | <b>2%</b>   |
| <b>RESULTAT</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>100%</b> |



ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL HOSPITAL I LLARS DE LA SANTA CREU DE TORTOSA  
PROPOSTA PRESSUPOST 2019

3. PRESSUPOST D'INVERSIONS

|                                     | 2018           | 2019           |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>INVERSIONS ORDINÀRIES</b>        |                |                |
| Inversió per reposició d'equipament | 370.209        | 383.189        |
| <b>TOTAL INVERSIÓ ORDINÀRIA</b>     | <b>370.209</b> | <b>383.189</b> |
| <b>INVERSIÓ EXTRAORDINÀRIA</b>      |                |                |
| <b>TOTAL INVERSIONS</b>             | <b>370.209</b> | <b>383.189</b> |



ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL HOSPITAL I LLARS DE LA SANTA CREU DE TORTOSA  
PROPOSTA PRESSUPOST 2019

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

| A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ                                      | 2018            | 2019            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. Resultat de l'exercici abans dels impostos</b>                                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>2. Ajustos del resultat</b>                                                          | <b>370.209</b>  | <b>356.380</b>  |
| a) Amortització de l'immobilitzat (+)                                                   | 457.278         | 452.599         |
| b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)                                      |                 |                 |
| c) Variació de provisions (+/-)                                                         |                 |                 |
| d) Imputació de subvencions (-)                                                         | -125.069        | -125.069        |
| e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)                           |                 |                 |
| f) Resultats per baixes i alienacions d'instruments financers (+/-)                     |                 |                 |
| g) Ingressos financers (-)                                                              | 0               | -9.150          |
| h) Despeses financeres (+)                                                              | 38.000          | 38.000          |
| i) Diferències de canvi (+/-)                                                           |                 |                 |
| j) Variació de valor raonable en instruments financers (+/-)                            |                 |                 |
| k) Altres ingressos i despeses (+/-)                                                    |                 |                 |
| <b>3 i 4. Canvis en el capital corrent i altres fluxos d'efectiu</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)</b>     | <b>370.209</b>  | <b>356.380</b>  |
| <b>B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>                                 |                 |                 |
| <b>6. Pagaments per inversions (-)</b>                                                  | <b>370.209</b>  | <b>383.189</b>  |
| c) Immobilitzat material                                                                | 370.209         | 383.189         |
| <b>7. Cobraments per desinversions (+)</b>                                              | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)</b>                           | <b>-370.209</b> | <b>-383.189</b> |
| <b>C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>                             |                 |                 |
| <b>9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni</b>                           | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| a) Emissió d'instruments de patrimoni (+)                                               |                 |                 |
| b) Amortització d'instruments de patrimoni (-)                                          |                 |                 |
| c) Adquisició d'instruments de patrimoni propi (-)                                      |                 |                 |
| d) Alienació d'instruments de patrimoni propi (+)                                       |                 |                 |
| e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)                                          |                 |                 |
| <b>10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer</b>                    | <b>50.000</b>   | <b>40.000</b>   |
| a) Emissió                                                                              | 50.000          | 40.000          |
| 3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)                                        | 50.000          | 40.000          |
| <b>11. Pagaments per dividendes i remuneracions d'altres instruments de patrimoni</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament</b>                            | <b>50.000</b>   | <b>40.000</b>   |
| <b>D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI</b>                                  | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/- 5 +/- 8 +/- 12 +/- D)</b> | <b>50.000</b>   | <b>13.191</b>   |



ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL HOSPITAL I LLARS DE LA SANTA CREU DE TORTOSA  
PROPOSTA PRESSUPOST 2019

5. PRESSUPOST PLA DE COMPTES MUNICIPAL

| <b>DESPESES</b>                                | <b>2.018</b>   | <b>2.019</b>   |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>CAP.II-DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS</b> | <b>82.125</b>  | <b>96.810</b>  |
| <b>MATERIAL I SUBMINISTRAMENTS</b>             | <b>82.125</b>  | <b>96.810</b>  |
| ASSEGURANCES                                   | 14.000         | 14.240         |
| ASSEGURANCES                                   | 14.000         | 14.240         |
| <b>TRIBUTS</b>                                 | <b>0</b>       | <b>744</b>     |
| TRIBUTS                                        | 0              | 744            |
| <b>DESPESES DIVERSES</b>                       | <b>68.125</b>  | <b>81.827</b>  |
| DESPESES DIVERSES                              | 68.125         | 81.827         |
| <b>CAP.VI- INVERSIÓ REAL</b>                   | <b>370.209</b> | <b>383.189</b> |
| EDIFICIS I INSTAL.LACIONS                      | 370.209        | 383.189        |
| MAQUINÀRIA I EQUIPS                            |                |                |
| <b>TOTAL DESPESES</b>                          | <b>452.334</b> | <b>479.999</b> |
| <b>INGRESSOS</b>                               |                |                |
| <b>ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 39000 ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ               |                |                |
| <b>CAP.IV-TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>          | <b>125.069</b> | <b>125.069</b> |
| <b>DE COMUNITATS AUTÒNOMES</b>                 | <b>125.069</b> | <b>125.069</b> |
| 45101 SUBVENCIÓ A L'EXPLOTACIÓ                 | 125.069        | 125.069        |
| <b>DE FAMÍLIES</b>                             | <b>6.000</b>   | <b>6.000</b>   |
| <b>CAP.V-INGRESSOS PATRIMONIALS</b>            | <b>408.334</b> | <b>418.340</b> |
| 52000 INGRESSOS FINANCERS                      | 0              | 9.150          |
| 54000 LLOGUERS PATRIMONIALS                    | 408.334        | 409.190        |
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>                         | <b>539.403</b> | <b>549.409</b> |

