

Tortosa Salut SL

Manuel Garcia Egea, Secretari del consell d'administració de Tortosa Salut SL

CERTIFICO:

Que en sessió del Consell d'Administració de Tortosa Salut SL, celebrada en data 10 de desembre de 2024, constituït vàlidament amb el quòrum d'assistència del total de onze que l'integren, amb els vots favorables dels Consellers/es Srs/es: Jordi Jordan Farnós, Sonia Rupèrez Monreal, José Francisco Vallespí Cerveto, Dolors Bel Guerrero, Mar Lleixà Fortuño, i Xavier Faura Sanmartín; i els vots en contra dels Consellers/es Srs/es; Meritxell Roigé Pedrola, Mònica Ripoll Castelló, Yolanda Cardona Ibañez, i Roger Pedret Pijoan, i Selene Alberich Bosch, va adoptar el següent acord:

PROPOSTA D'APROVACIÓ DE LA FORMULACIÓ DE L'ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2025 TORTOSA SALUT SL

Vist l'estat de previsió de despeses i ingressos de la societat per a l'exercici 2025 de Tortosa Salut SL

Atès que cal la seva determinació, prèviament a la seva integració en el Pressupost General de l'Ajuntament de Tortosa per a 2025, que haurà d'aprovar el Ple municipal.

Al Consell d'Administració de la societat, proposo l'adopció del següent ACORD:

Primer.- Aprovar la formulació de l'estat de previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2025 de Tortosa Salut SL que s'inclou a l'annex al present acord, amb una previsió de 19.697.823 d'ingressos i de 19.687.879 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 2025 i posterior aprovació, si s'escau, pel Ple de la corporació.

I perquè consti als efectes oportuns, expedixo aquest certificat a Tortosa, 11 de desembre de 2024, amb el vist i plau del president del Consell d'Administració

El secretari
del Consell d'Administració

Vist i plau

Jordi Jordan Farnós
President del Consell d'Administració

**MEMÒRIA PROJECTE PRESSUPOST
2025**

TORTOSA SALUT, SLU



**CLÍNICA
TERRES DE L'EBRE**
TORTOSA

ÍNDIX

1.- CONSIDERACIONS GENERALS	3
2.- PRESSUPOST D'ACTIVITAT ASSISTENCIAL.....	8
3.- PRESSUPOST DE DESPESES I D'INGRESSOS.....	10
3.1.- PRESSUPOST DE DESPESES	10
3.2.- PRESSUPOST D'INGRESSOS	11
4.- PRESSUPOST D'INVERSIONS	11
5.- PRESSUPOST PLA DE COMPTES MUNICIPAL.....	12
5.1.- PRESSUPOST DE DESPESES	12
5.2.- PRESSUPOST D'INGRESSOS	14
6.- DETALL DELS CAPÍTOLS DE DESPESA DEL PLA DE COMPTES MUNICIPAL.....	15

1.- CONSIDERACIONS GENERALS

Segons indicació del Consell d'Administració de Tortosa Salut SLU, la gerència de l'entitat confecciona la proposta de pressupost per al 2025 tenint en compte les següents consideracions:

- El projecte de pressupost es realitza garantint com a mínim el principi d'equilibri pressupostari entre ingressos i despeses. S'afegeix addicionalment l'objectiu de cercar un resultat EBITDA (resultat abans de provisions, amortitzacions i despesa financera) determinat.
- El pressupost de l'exercici 2025 es realitza en base al tancament real de 2023 i a la previsió de tancament de 2024.

Pel que fa a l'activitat i ingressos:

Es contempen les activitats derivades de la concertació amb el Servei Català de la Salut (CatSalut), activitat de mútues, privats i altres ingressos.

CatSalut:

El centre està inclòs a la xarxa SISCAT (Sistema Sanitari Integral d'Utilització Pública de Catalunya). L'entitat concerta amb el Servei Català de la Salut la quantitat de serveis i prestacions prevista. El sistema de pagament es centra en l'activitat realitzada i l'acompliment d'indicadors de qualitat assistencial. La concertació esperada per a l'exercici 2025 es basa en la proposta de concertació del 2024. Es pressuposta un increment de tarifes d'un 2,8% respecte a les vigents el 2024.

Aquesta concertació contempla una continuïtat de les clàusules i programes de l'any 2024.

També la concertació incorpora una partida específica anomenada "contraprestació per resultats" que restarà condicionada a l'assoliment de diferents objectius assistencials i qualitatius determinats pel CatSalut. Es preveu un alt assoliment d'aquesta clàusula.

El "Programa Específic d'Aliances Territorials", que inclou el desenvolupament de part de l'activitat de consultes de nefrologia, la MHDA (Medicació Hospitalària de Dispensació Ambulatòria) i la rehabilitació són clàusules de CatSalut que es contempen en coordinació amb l'Hospital de la Santa Creu de Jesús.

Mútues i privats:

Els ingressos de la mútua Divina Pastora es pressuposten per al 2025 amb un lleuger decrement respecte al pressupost del 2024 perquè s'ajusta a la xifra de tancament real del 2023 i a la previsió de tancament 2024.

Els ingressos dels serveis prestats a pacients privats es pressuposten amb un increment del 14,2% respecte al pressupost 2024 d'acord amb la previsió de tancament real 2024 (8+4).

Finalment es pressuposten per al 2025 uns ingressos d'altres entitats/mútues superiors en un 8,3% als pressupostats l'any 2024 tenint en compte la previsió de tancament real de 2024 (8+4).

Altres ingressos:

Els ingressos no assistencials es pressuposten per al 2025 amb una alça del 18,9% envers el pressupost 2024 d'acord amb la bona evolució que estan experimentant durant l'any en curs.

Es pressuposta la subvenció de formació bonificada per la Tripartita per l'import que s'estima disposar del crèdit anual concedit.

Pel que fa a les despeses:

- La partida d'aprovisionaments de farmàcia, material sanitari i no sanitari s'ajusta a les xifres de previsió de tancament 2024, per la qual

cosa es pressuposta amb un decrement global del -14,6 %.

- Les partides de treballs realitzats per altres empreses:
 - S'ajusta al 2025 la projecció de la despesa de manteniment de les instal·lacions i edifici i dels equips mèdics a la contractació vigent d'aquests serveis segons observat a la realitat de l'exercici 2024.
 - La partida de metges consultors s'ajusta a l'increment d'activitat prevista, que es realitza mitjançant aquests professionals externs i personal laboral propi de l'empresa.
 - Serveis assistencials. S'hi inclouen els programes que el CatSalut concerta per tal d'establir activitats de col·laboració amb l'Hospital de la Santa Creu de Jesús (rehabilitació, serveis de suport de drogodependències, programa d'aliances territorials, MHDA i les consultes de nefrologia). També en aquesta partida s'hi inclouen altres serveis assistencials prestats per empreses externes, com el laboratori d'anàlisis clíniques.
 - Serveis de gestió. Es pressuposta per al 2025 un increment de la despesa en base a les xifres reals esperades a tancament de l'exercici 2024 (8+4).
 - Servei de bugaderia: es preveu que serà proporcionat per l'Hospital Santa Creu (GESAT, SAM), el cost del qual es repercutirà a la Clínica Terres de l'Ebre en base als kilograms de roba rentats per part de cada entitat. Aquesta internalització del servei s'estima que tindrà un impacte de millora del cost del servei per al 2025 d'un 39% aproximadament.
 - Servei de restauració. Es pressuposta la despesa en base a la previsió de tancament real 2024 i segons la previsió d'activitat 2025.
- Les partides d'altres despeses d'explotació:
 - Pel que fa al cost de lloguers d'equipaments, entre el 2024 i el 2025 es reflecteix la fi del lloguer de la torre de quiròfan amb CONMED

i l'alta del lloguer d'una rentadora d'endoscòpies amb MEIJL. L'impacte total per al pressupost 2025 envers el de 2024 és de -81%.

- o Reparacions. La despesa pressupostada per al 2025 s'ajusta a la despesa estimada real de 2024.
- o Subministraments. Es pressuposta la despesa de subministraments d'electricitat, de gas i d'aigua en base al cost real observat el 2024. Les tarifes s'han relaxat el 2024 i no es projecta al 2025 un increment d'importància, com si es va fer amb el pressupost 2024.
- o Comunicacions i telefonia. S'ajusta el pressupost 2025 a la baixa considerant les dades reals 2024 on ja estan vigents les condicions de la nova licitació.
- o Afiliacions i subscripcions. Es pressuposten les quotes d'afiliació a les dues patronals: a la Unió Catalana d'Hospitals (UCH) i al Consorci Sanitari i Social de Catalunya (CSC), amb continuïtat del pressupost de 2024.
- o Auditors i assessors. El pressupost de 2025 recull les dades estimades de tancament de 2024 pel que fa a la despesa per serveis de personal i directius de l'entitat Gestió Sanitària i Assistencial de Tortosa SAM, amb qui l'entitat comparteix aquests serveis de gestió. A banda, també s'hi inclouen els costos de les auditories legal i financera i d'assessors diversos: laborals, jurídics, etc.

La resta d'altres despeses d'explotació es pressuposten amb criteri de continuïtat respecte a les dades estimades de tancament de l'exercici 2024.

- En referència a dades macroeconòmiques no es pressuposten increments de despesa per variacions de l'impost IVA. Sí que s'esperen increments de l'IPC (Índex de Preus de Consum) que afectin principalment als productes i materials sanitaris i no sanitaris, tal com s'ha reflectit en l'apartat d'aprovisionaments. S'utilitzen les estimacions publicades pel Banc d'Espanya pel que fa a l'exercici 2025 (Increment

de 2,3% en inflació).

- Pel que fa al pressupost de despeses de personal:
 - Es pressuposta en base al marc establert en el "Tercer conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris, i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut" signat en data 17 de gener de 2023 i amb vigència des del 1 de gener de 2021 fins el 31 de desembre de 2024.
 - S'ajusta el pressupost de sous i salaris així com la despesa en seguretat social incorporant les noves accions dutes a terme durant el 2024 i les que es preveuen per al 2025. Per al 2025, i segons marca l'increment salarial d'aquest conveni (2% fixe + 0,5% condicionat) per al 2024, hem tornat a suposar un 2,5%.
 - El pressupost inclou la totalitat de la partida de les DPO per a l'exercici 2025, seguint el criteri de prudència. Aquesta partida, segons el conveni esmentat, ja no queda condicionada a l'assoliment d'uns objectius determinats i finalment a l'equilibri pressupostari des de l'any 2024.
- La partida de les despeses financeres mostra un decrement del 3,5% envers el pressupost del 2024. L'import pressupostat per al 2025 es correspon a la previsió d'interessos financers meritats per les pòlisses de crèdit bancàries i pel deute inter-companyia amb les entitats GESAT SAM (el 2024 hem reduït el saldo a zero) i EPEL Hospital i Llars de la Santa Creu de Tortosa, així com al cost de finançament del préstec de EUR 3,5 milions (1er pagament parcial) per a finançar el darrer pagament aplaçat de l'edifici de la Clínica Terres de l'Ebre (formalitzat el 16 d'octubre de 2023 a 15 anys i dels préstec el 30 de juny de 2024 corresponents a EUR 0,5 milions (2on pagament parcial compra edifici CTE). Addicionalment, s'incorpora al pressupost un préstec de EUR 0,6

milions a signar el tercer trimestre de 2024 per a inversions projectades per a executar des de finals de 2024 i el 2025 (UME, CMA, etc.).

- La partida d'amortitzacions s'adapta a la realitat i recull els increments d'inversions realitzades en els darrers exercicis i les previstes per a 2025.

En conclusió, el pressupost d'ingressos i de despeses augmenten un 0,1% i un 2,5% respectivament. Es contempla un resultat esperat de 9.944 euros i un EBITDA (resultat abans d'impostos, despesa financera, amortitzacions i provisions) de 880.288 euros.

Inversions:

Respecte al pressupost d'inversions es preveuen les següents actuacions:

- Reforma UME 2ª planta = 209.375,49€ (IVA inclòs).
- Reforma CMA 2ª planta = 139.072,69€ (IVA inclòs). Es preveu planificar aquesta actuació un cop executada la reforma de la UME.
- Reforma Laboratori i Consultes externes soterrani = 243.538,62€ (IVA inclòs).

El total d'aquests projectes ascendeix a uns 592 mil euros de pressupost en obres/reformes d'edifici CTE.

* desembre 2022									
Projecte	Pressupost d'execució per contracta*	IPC 2023 BdE	IPC 2024 BdE fest.	PEC actualitzat	IVA	Total	Prorrata IVA CTE	Cost IVA	Total Cost
Soterrani	163.422,32	3,10%	2,70%	173.037,60	36.337,90	209.375,49	1,0%	35.974,52	209.012,12
UME	108.549,39	3,10%	2,70%	114.936,11	24.136,58	139.072,69	1,0%	23.895,22	138.831,33
CMA	190.087,41	3,10%	2,70%	201.271,58	42.267,03	243.538,62	1,0%	41.844,36	243.115,95
Total	462.059,12	3,10%	2,70%	489.245,29	102.741,51	591.986,80	1,0%	101.714,10	590.959,39

La font de finançament d'aquestes 3 inversions serà un préstec bancari de EUR 600.000,00 a un termini de 15 anys i un any de carència, el qual es preveu formalitzar el primer trimestre de 2025.

2. - PRESSUPOST D'ACTIVITAT ASSISTENCIAL

RESUM ACTIVITAT ASSISTENCIAL	2024	2025	Variació
ALTES HOSPITALÀRIES	3.324	3.350	1 %
CONSULTES EXTERNES	84.465	86.000	2 %
URGÈNCIES	24.453	23.000	-6 %
TOTAL ACTIVITAT ASSISTENCIAL	112.242	112.350	0,1 %

DETALL ACTIVITAT ASSISTENCIAL			Variació
ALTES CONVENCIONALS	1.330	1.335	0 %
ALTES DE CMA	1.994	2.015	1 %
TOTAL ALTES HOSPITALÀRIES	3.324	3.350	1 %
TOTAL URGÈNCIES	24.453	23.000	-6 %
PRIMERES VISITES	27.080	27.500	2 %
VISITES SUCCESSIVES	57.385	58.500	2 %
TOTAL CONSULTES EXTERNES	84.465	86.000	2 %
TOTAL ACTIVITAT ASSISTENCIAL	112.242	112.350	0,1 %

3.- PRESSUPOST DE DESPESES I D'INGRESSOS

3.1.- PRESSUPOST DE DESPESES

	2024	2025	Var. 2025-2024
APROVISIONAMENTS			
FARMÀCIA	221.810	177.378	-20,0%
MATERIAL SANITARI	961.269	797.044	-17,1%
MATERIAL NO SANITARI	182.337	192.144	5,4%
TOTAL APROVISIONAMENTS	1.365.416	1.166.566	-14,6%
TREBALLS ALTRES EMPRESES			
MANTENIMENT I INSTAL·LACIONS	17.757	104.721	489,7%
MANTENIMENT EQUIPS	62.968	39.011	-38,0%
MANTENIMENT EQUIPS INFORMÀTICS	50.394	40.980	-18,7%
METGES CONSULTORS	3.916.273	3.872.860	-1,1%
SERVEIS ASSISTENCIALS	1.364.283	1.857.051	36,1%
SERVEI DE GESTIÓ	47.652	48.748	2,3%
SERVEI BUGADERIA	98.254	59.957	-39,0%
SERVEI RESTAURACIÓ	53.247	51.480	-3,3%
ALTRES SERVEIS EXTERNS	109.854	110.309	0,4%
TOTAL TREBALLS ALTRES EMPRESES	5.720.684	6.185.116	8,1%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ			
LLOGUERS	22.752	4.356	-80,9%
REPARACIONS	88.842	48.390	-45,5%
SUBMINISTRAMENT GAS	45.000	32.192	-28,5%
SUBMINISTRAMENT ELECTRICITAT	172.170	128.958	-25,1%
SUBMINISTRAMENT AIGUA	9.600	10.697	11,4%
COMUNICACIONS I TELÈFON	20.932	12.347	-41,0%
MISSATGERIA	4.585	5.631	22,8%
AFILIACIONS I SUSCRIPCIONS	22.094	23.612	6,9%
ASSEGURANCES	28.360	35.293	24,4%
AUDITORS I ASSESSORS	88.841	137.851	55,2%
TRANSPORT COMPRES	5.257	1.996	-62,0%
TRIBUTS	17.044	34.492	102,4%
ALTRES DESPESES	67.325	97.611	45,0%
TOTAL ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	592.802	573.426	-3,3%
DESPESES DE PERSONAL			
SOUS I SALARIS	8.460.098	8.627.613	2,0%
SEGURETAT SOCIAL A CÀRREC EMPRESA	2.232.503	2.264.814	1,4%
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	10.692.601	10.892.427	1,9%
DESPESES FINANCERES	333.557	321.808	-3,5%
AMORTITZACIÓ	502.183	548.536	9,2%
PROVISIONS	0	0	
TOTAL GENERAL	19.207.242	19.687.879	2,5%

3.2.- PRESSUPOST D'INGRESSOS

	2024	2025	Var. 2025-2024
INGRESSOS ASSISTENCIALS			
CATSALUT	8.834.551	8.132.322	-7,9%
SERVEIS ASSISTENCIALS DIVINA PASTORA	1.600.000	1.500.000	-6,3%
PARTICULARS	723.767	826.525	14,2%
ALTRES ENTITATS I ALTRES MÚTUES	8.403.342	9.097.562	8,3%
INGRESSOS NO ASSISTENCIALS	102.120	121.415	18,9%
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	10.000	20.000	100,0%
TOTAL GENERAL	19.673.780	19.697.823	0,1%
RESULTAT	466.537	9.944	-97,9%
EBITDA	1.302.277	880.288	-32,4%

4.- PRESSUPOST D'INVERSIONS

	2024	2025
INVERSIONS ORDINÀRIES		
Inversió	536.364	591.987
TOTAL INVERSIÓ ORDINÀRIA	536.364	591.987
INVERSIÓ EXTRAORDINÀRIA		
TOTAL INVERSIONS	536.364	591.987

5.- PRESSUPOST PLA DE COMPTES MUNICIPAL

5.1.- PRESSUPOST DE DESPESES

En euros			
DESPESES	Any 2024 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (estimació obligacions reconegudes)
Despeses corrents (a+b)	18.705.060	2,32%	19.139.343
a) - Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	18.705.060	2,32%	19.139.343
b) - Derivades de modificacions polítiques (*) (suma mesures 1 a 15)			
1) Mesura 1: Reducció de costos de personal (reducció de sous o efectius)			
2) Mesura 2: Regulació del règim laboral i retributiu de les empreses públiques tenint en compte aspectes com el sector d'activitat, el volum de negoci, la percepció de fons públics			
3) Mesura 3: Limitació de salaris en els contractes mercantils o d'alta direcció, amb identificació del límit de les retribucions bàsiques i dels criteris per a la fixació de les retribucions variables i complementàries que en qualsevol cas es vincularan a			
4) Mesura 4: Reducció del número de consellers dels Consells d'Administració de les empreses del sector públic			
5) Mesura 5: Regulació de les clàusules indemnitzatòries d'acord amb la reforma laboral en procés			
6) Mesura 6: Reducció del número de personal de confiança i la seva adequació al tamany de l'entitat			
7) Mesura 7: Contractes externalitzats que considerant el seu objecte poden ser prestats pel personal municipal actual.			
8) Mesura 8: Dissolució d'aquelles empreses que presentin pèrdues > 1/2 capital social segons l'article 103.2 TRDLVRL, sense admetre cap ampliació de capital amb càrrec a l'entitat local			
9) Mesura 9: Realitzar estudi de viabilitat i anàlisi cost/benefici a tots els contractes d'inversió que s'hagin de realitzar per part de l'entitat durant tota la vigència del pla abans de la seva adjudicació.			
10) Mesura 10: Reducció de formalització de contractes menors			
11) Mesura 11: Reducció de càrregues administratives als ciutadans i empreses			
12) Mesura 12: Modificació de l'organització de la corporació local			
13) Mesura 13: Reducció de l'estructura organitzativa de l'Entitat local			
14) Mesura 14: Reducció en la prestació de serveis de tipus no obligatori			
15) Mesura 15: Altres mesures pel que fa a les despeses corrents	536.364		591.987
Despeses de capital (c+d)	536.364		591.987
c) - Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)			
d) - Derivades de modificacions polítiques (*) (16+17)			
16) Mesura 16: No execució d'inversió prevista inicialment			
17) Mesura 17: Altres mesures pel que fa a les despeses de capital	19.241.423	2,55%	19.731.330
Despeses no financeres	19.241.423	2,55%	19.731.330
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)			
- Derivades de modificacions polítiques (*)			
Despeses financeres (e+f)	500.000		200.420
e) - Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	500.000		200.420
f) - Derivades de modificacions polítiques (*)			
Despeses totals	19.741.423	0,96%	19.931.750
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)			
- Derivades de modificacions polítiques (*)			

(*) Únicament quantificar l'impacte quan hi hagin variacions (+ o -) respecte l'any anterior

A) DETALL DE LES DESPESES CORRENTS

En euros			
DESPESES CORRENTS	Any 2024 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (estimació obligacions reconegudes)
CAP.I - DESPESES DE PERSONAL	10.697.601	1,87%	10.692.427
PERSONAL LABORAL	8.460.098	1,98%	8.627.613
13000 PERSONAL LABORAL	8.460.098	1,98%	8.627.613
QUOTES S.SOCIAL	2.232.503	1,45%	2.264.814
16000 QUOTES S.SOCIAL	2.232.503	1,45%	2.264.814
CAP.II-DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	7.678.901	3,21%	7.925.108
REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	258.836	5,62%	273.385
CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	88.842	-45,53%	48.390
21000 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	88.842	-45,53%	48.390
MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS ETC.	169.994	32,35%	224.995
21300 MANTENIMENT D'EQUIPS	80.726	78,05%	143.732
21310 MANTENIMENTS INFORMÀTICS	50.394	-18,68%	40.980
21302 MATERIAL REPARACIONS	38.874	3,62%	40.273
MATERIAL I SUBMINISTRAMENTS	7.420.065	3,12%	7.651.723
MATERIAL D'OFICINA	50.350	11,79%	56.286
22000 IMPRESOS MÈDICS I MATERIAL D'OFICINA	23.672	14,24%	27.043
22001 CORREU I MISSATGERIA	4.585	22,81%	5.631
22002 AFILIACIONS I SUBSCRIPCIONS SUBMINISTRAMENTS	22.094	6,87%	23.612
22100 SUBMINISTRAMENT D'ENERGIA ELÈCTRICA	1.513.184	-17,74%	1.244.807
22101 SUBMINISTRAMENT DE GAS	172.170	-25,10%	128.958
22102 SUBMINISTRAMENT D'AIGUA	45.000	-28,46%	32.192
22103 COMBUSTIBLES	9.600	11,42%	10.697
22104 PRODUCTES ALIMENTARIS	0		0
22105 VESTUARI	46.524	10,62%	51.466
22107 PRODUCTES FARMACÈUTICS I SANITARIS	8.000	-38,14%	4.949
22108 PRODUCTES DE NETEJA	1.183.078	-17,64%	974.422
22200 COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES	40.811	-13,70%	42.123
22200 COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES	20.932	-41,01%	12.347
22200 COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES	20.932	-41,01%	12.347
TRANSPORTS	20.932	-41,01%	12.347
22302 TRANSPORTS DE COMPRES	5.257	-62,04%	1.996
ASSEGURANCES	5.257	-62,04%	1.996
22400 ASSEGURANCES	28.360	24,45%	35.293
TRIBUTS	26.360	24,45%	35.293
22500 TRIBUTS	17.044	102,36%	34.492
DESPESES DIVERSES	17.044	102,36%	34.492
22600 DESPESES DIVERSES	5.784.937	8,17%	6.257.695
PUBLICITAT	5.784.937	8,17%	6.257.695
22602 PUBLICITAT	0		8.807
CAP.III-DESPESES FINANCERES	333.557	-3,52%	321.808
31000 DESPESES FINANCERES	333.557	-3,52%	321.808
Total despeses corrents	18.705.669		19.139.343

B) DETALL DE DESPESES DE CAPITAL

En euros			
DESPESES DE CAPITAL	Any 2024 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (estimació obligacions reconegudes)
CAP.VI- INVERSIÓ REAL	536.364	10,37%	591.987
EDIFICIS I INSTAL·LACIONS	536.364		591.987
MAQUINÀRIA I EQUIPS	0		0
Total de despeses de capital	536.364		591.987

B) DETALL DE DESPESES FINANCERES

En euros			
DESPESES FINANCERES	Any 2024 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (estimació obligacions reconegudes)
CAP.IX - PASSIUS FINANCERS	500.000	-59,92%	200.420
PAGAMENT EDIFICI	500.000	-100,00%	0
AMORTITZACIÓ QUOTES PRÈSTECES	0		200.420
Total de Despeses Financeres	500.000		200.420

5.2.- PRESSUPOST D'INGRESSOS

En euros			
INGRESSOS	Any 2024 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (estimació drets reconeguts)
Ingressos corrents (a+b)	19.673.780	0,12%	19.697.823
a) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	19.673.780	0,12%	19.697.823
b) - Derivats de modificacions polítiques (*) (1+2+3+4)	0		0
1) Mesura 1: Pujades tributàries, supressió d'exempcions i bonificacions voluntàries			
2) Mesura 2: Potenciar la Inspecció tributària per a descobrir fets imposables nogravats.			
3) Mesura 3: Correcte finançament de taxes i preus públics.			
4) Mesura 4: Altres mesures per la banda dels ingressos.			
Ingressos de capital (c+d)	105.000		0
c) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	105.000		0
d) - Derivats de modificacions polítiques (*)			
Ingressos no financers (e+f)	19.778.780	-0,41%	19.697.823
e) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	19.778.780	-0,41%	19.697.823
f) - Derivats de modificacions polítiques (*)	0		0
Ingressos financers (g+h)	1.000.000	14,50%	600.000
g) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	1.000.000	14,50%	600.000
h) - Derivats de modificacions polítiques (*)			
Ingressos totals	20.778.780	-2,31%	20.297.823
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	20.778.780	-2,31%	20.297.823
- Derivats de modificacions polítiques (*)			

(*) Únicament quantificar l'impacte quan hi hagin variacions (+ o -) respecte l'any anterior

A) DETALL D'INGRESSOS CORRENTS

En euros			
INGRESSOS CORRENTS	Any 2024 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (estimació drets reconeguts)
CAP.III - TAXES I ALTRES INGRESSOS	19.663.780	0,07%	19.677.823
SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	19.561.660	-0,03%	19.556.409
34001 CATSALUT	8.834.551	-7,95%	8.132.322
34002 SERVEIS ASSISTENCIALS L'AJANÇA	1.600.000	-6,25%	1.500.000
34003 PARTICULARS	723.767	14,20%	826.525
34004 ALTRES ENTITATS I MÚTUES	8.403.342	8,26%	9.097.562
ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	102.120	18,89%	121.415
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	0		0
39000 ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	102.120	18,89%	121.415
CAP.IV - TRANSFERÈNCIES CORRENTS	10.000		20.000
DE COMUNITATS AUTÒNOMES	10.000		20.000
45101 SUBVENCIÓ A L'EXPLOTACIÓ	10.000		20.000
45109 SUBVENCIONS AL CAPITAL TRASLL. RESULTATS	0		0
DE FAMÍLIES	0		0
CAP.V - INGRESSOS PATRIMONIALS	0		0
52000 INGRESSOS FINANCERS	0		0
54000 LLOGUERS PATRIMONIALS	0		0
Total d'ingressos corrents	19.673.780	0,12%	19.697.823

B) DETALL D'INGRESSOS DE CAPITAL

En euros			
INGRESSOS DE CAPITAL	Any 2024 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (estimació drets reconeguts)
CAP.VII - TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	105.000		0
SUBVENCIONS PER INVERSIONS	105.000		0
Total d'ingressos capital	105.000		0

B) DETALL D'INGRESSOS FINANCERS

En euros			
INGRESSOS FINANCERS	Any 2024 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (estimació drets reconeguts)
CAP.IX - PASSIUS FINANCERS	1.000.000	-40,00%	600.000
CRÈDITS REBUTS	1.000.000	-40,00%	600.000
Total d'ingressos financers	1.000.000		600.000

6.- DETALL DELS CAPÍTOLS DE DESPESA DEL PLA DE COMPTES MUNICIPAL

CAPÍTOL I- DESPESES DE PERSONAL

Article 13 Personal laboral

Aquesta partida inclou les retribucions de sous i salaris del personal de la plantilla.

Article 16 Quotes, prestacions i despeses socials

Xifra prevista per a les càrregues socials tals com la seguretat social a càrrec de l'empresa i altres despeses socials com la formació del personal. Aquestes dues partides es mantenen amb el mateix pressupost que l'any anterior.

CAPÍTOL II- DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS

Article 21 Reparacions, manteniment i conservació

Partida que inclou els següents apartats:

-Reparació i conservació

Reparacions d'utilitatge, mobiliari, instal·lacions i conservació de l'edifici i les seves instal·lacions.

-Maquinària, instal·lacions, etc.

Contractes de manteniment de l'edifici, de l'equipament assistencial i de la centraleta telefònica. També inclou el material emprat en les reparacions.

Article 22 Materials, subministraments i altres

Inclou els següents conceptes:

-Material d'oficina

Compra prevista d'impresos mèdics, material de papereria i altre material propi d'oficina utilitzat pels professionals en el desenvolupament de les seves funcions. Serveis de correu i missatgeria. Aquest capítol

també inclou les quotes de subscripcions i afiliacions a entitats o publicacions.

-Subministraments

Subministres d'energia elèctrica, gas natural i aigua. També inclou la compra prevista de fàrmacs, altre material sanitari, queviures, combustible, material de neteja, material de roberia, tots ells necessaris per a la prestació d'una assistència sanitària de qualitat.

-Comunicacions telefòniques

Partida destinada al subministrament telefònic i de dades.

-Transports

Transport de compres efectuades.

-Assegurances

Pòlisses contractades de responsabilitat civil professional i altres.

-Tributs

Impost de Béns Immobles, Impost d'Activitats Econòmiques i altres taxes.

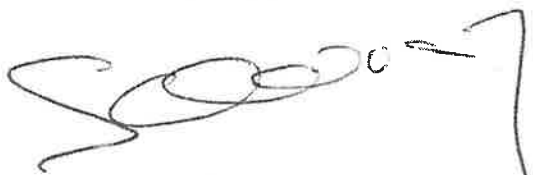
-Despeses diverses

Dins d'aquesta partida inclou els següents conceptes:

- Serveis de gestió prestats per centres externs que es requereixin després de la sortida de Tortosa Salut de GINSA, en concepte de gestió de personal, nòmines, informàtica i altres.
- Servei de bugaderia, proporcionat per GESAT SAM.
- Serveis assistencials prestats per centres externs (anàlisis clíniques, anatomia patològica,...) i altres proves assistencials.
- Metges consultors, que no figuren com a personal en nòmina i que es dediquen a reforçar determinades àrees.
- Altres despeses vàries com l'auditoria externa així com la despesa destinada a l'assessorament jurídic, tècnic i de gestió.

CAPÍTOL III- DESPESES FINANCERES

Despeses generades per la disposició de saldos financers que es desprenguin de la utilització de pòlisses de crèdit, préstecs o similar.


25/11/2024