



Entitat Pública Empresarial Local Hospital i Llars de la Santa Creu de Tortosa

Josep-Antoni Chavarria Espuny, secretari no conseller 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 12 de novembre de 2021, 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 2022.»

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 2022.

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 2022, 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 2022 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 515.431,00 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 2022 i posterior aprovació, si s'escau, pel Ple de la corporació.»

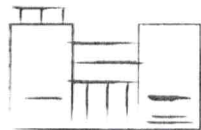
I per a que així consti, lliuro el present, amb el vist i plau de la senyora Presidenta del Consell d'Administració, a Tortosa, a 12 de novembre de 2021.

Vist i plau

La Presidenta del Consell d'Administració

Meritxell Roigé i Pedrola

**MEMÒRIA PROJECTE PRESSUPOST
2022**



**EPEL HOSPITAL I LLARS
DE LA SANTA CREU
DE 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

5.1.- PRESSUPOST DE DESPESES

5.2.- PRESSUPOST D'INGRESSOS

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 2022 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 2022 s'actualitza respecte al de 2021 a partir de la informació històrica, tot disminuint un 3%. Cal tenir en consideració que la crisi sanitària que va començar al març de 2020, i que a hores d'ara no està tancada malgrat tota la feina feta per part dels actors del sistema sanitari i la població en general, segueix afectant l'activitat hospitalària i encara queden incerteses que poden condicionar l'execució del pressupost que ara presentem.
- 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. Entre el pressupost 2021 i el 2022 hi ha una reducció del -5% de la dotació de l'amortització degut al venciment del període d'amortització de diferents actius i d'unes altes d'actius inferiors a les previstes.
- 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 2022 és de EUR 352.073.
- Pel que fa a les inversions originalment previstes per al 2021, una bona part es duran a terme durant el 2022, doncs la crisi sanitària ha fet que ens haguem centrat en la seva gestió i en les inversions relacionades.
- Cal fer esment que la inversió de EUR 1,3 milions sol·licitada i finançada per part de CatSalut (i que no estava prevista al pressupost 2021) ha estat activada durant l'any corrent. Segons ens informa el CatSalut, l'abonament de l'import per part seva segueix el procediment d'aprovació i pagament, tot i que encara no hi ha una data prevista.
- Les inversions més destacades per al 2022 són:
 - Renovació de les instal·lacions del Servei de patologia de l'Institut de medicina legal i ciències forenses de Catalunya a les Terres de l'Ebre.
 - Condicionament de diferents espais de l'hospital (biblioteca, edifici circular de l'antiga residència de les monges, àrea d'admissions, etc.)
 - Màquina de climatització
 - 60 llits hospitalaris elèctrics per a l'àrea de convalescència

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

	2021	2022	Variació 2021-2022
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	111.557	112.633	1%
ASSEGURANCES	14.674	15.073	3%
SERVEIS BANCARIS	232	240	4%
ALTRES DESPESES	96.651	97.320	1%
TOTAL ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	111.557	112.633	1%
DESPESES FINANCERES	38.768	38.768	0%
DESPESES FINANCERES	38.768	38.768	0%
AMORTITZACIÓ	382.348	364.030	-5%
DOTACIÓ AMORTITZACIÓ	382.348	364.030	-5%
TOTAL GENERAL DESPESES	532.673	515.431	-3%

2.2.- PRESSUPOST D'INGRESSOS

	2021	2022	Variació 2021-2022
INGRESSOS	532.673	515.432	-3%
SUBVENCIONS CAPITAL TRANSFERIDES A RESULTATS	100.840	89.772	-11%
ALTRES SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	6.137	6.137	0%
LLOGUERS PATRIMONIALS A GESAT	330.579	330.579	0%
ALTRES INGRESSOS	76.986	76.986	0%
INGRESSOS FINANCERS	18.131	11.957	-34%
TOTAL GENERAL INGRESSOS	532.673	515.432	-3%

3.- PRESSUPOST D'INVERSIONS

	2021	2022
INVERSIONS ORDINÀRIES		
Inversió per reposició d'equipament	382.348	352.073
TOTAL INVERSIÓ ORDINÀRIA	382.348	352.073
INVERSIÓ EXTRAORDINÀRIA		
TOTAL INVERSIONS	382.348	352.073

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

A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ	2021	2022
1. Resultat de l'exercici abans dels impostos	0	0
2. Ajustos del resultat	364.217	352.073
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	444.419	415.033
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)		
c) Variació de provisions (+/-)		
d) Imputació de subvencions (-)	-100.840	-89.772
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)		
f) Resultats per baixes i alienacions d'instruments financers (+/-)		
g) Ingressos financers (-)	-18.131	-11.957
h) Despeses financeres (+)	38.768	38.768
i) Diferències de canvi (+/-)		
j) Variació de valor raonable en instruments financers (+/-)		
k) Altres ingressos i despeses (+/-)		
3. Canvis en el capital corrent	0	0
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració	0	0
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)	364.217	352.073
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions (-)	-382.348	-352.073
c) Immobilitzat material	-382.348	-352.073
7. Cobraments per desinversions (+)	0	0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)	-382.348	-352.073
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	0	0
a) Emissió		
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)		
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	0	0
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	0	0
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI	0	0
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/- 5 +/-8 +/-12 +/-)	-18.131	0

5.- PRESSUPOST PLA DE COMPTES MUNICIPAL

5.1.- PRESSUPOST DE DESPESES

En euros			
DESPESES	Any 2021 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2022/2021	Any 2022 (estimació obligacions reconegudes)
Despeses corrents (a+b)	34.571	3,11%	35.648
a) - Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	34.571	3,11%	35.648
b) - Derivades de modificacions polítiques (*) (suma mesures 1 a 15)			
1) Mesura1: Reducció de costos de personal (reducció de sous o efectius)			
2) Mesura2: 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) Mesura3: Limitació de salaris en els contractes mercantils o d'alta direcció, amb indentificació 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) Mesura4: 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			
Despeses de capital (c+d)	382.348	-7,92%	352.073
c) - Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	382.348	-7,92%	352.073
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 capita			
Despeses no financeres	416.919	-7,00%	387.720
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	416.919	-7,00%	387.720
- Derivades de modificacions polítiques (*)			
Despeses financeres (e+f)	0		0
e) - Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	0		0
f) - Derivades de modificacions polítiques (*)			
Despeses totals	416.919	-7,00%	387.720
- 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

<i>En euros</i>			
DESPESES CORRENTS	Any 2021 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2022/2021	Any 2022 (estimació obligacions reconegudes)
CAP.II-DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	34.571	3,11%	35.648
MATERIAL I SUBMINISTRAMENTS	14.674	2,72%	15.073
ASSEGURANCES	14.674	2,72%	15.073
22400 ASSEGURANCES	14.674	2,72%	15.073
TRIBUTS	1.036	-19,56%	834
22500 TRIBUTS	1.036	-19,56%	834
DESPESES DIVERSES	18.861	4,67%	19.741
22600 DESPESES DIVERSES	18.861	4,67%	19.741
Total despeses corrents	34.571	3,11%	35.648

B) DETALL DE DESPESES DE CAPITAL

<i>En euros</i>			
DESPESES DE CAPITAL	Any 2021 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2022/2021	Any 2022 (estimació obligacions reconegudes)
CAP.VI- INVERSIÓ REAL	382.348	-7,92%	352.073
EDIFICIS I INSTAL·LACIONS	382.348	-7,92%	352.073
MAQUINÀRIA I EQUIPS			
Total de despeses de capital	382.348	-7,92%	352.073

B) DETALL DE DESPESES FINANCERES

<i>En euros</i>			
DESPESES FINANCERES	Any 2021 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2022/2021	Any 2022 (estimació obligacions reconegudes)
CAP.IX - PASSIUS FINANCERS			
DOTACIÓ PROVISIONS			
DEVOLUCIÓ PRÈSTEC			
Total de Despeses Financeres	0		0

5.2.- PRESSUPOST D'INGRESSOS

<i>En euros</i>			
INGRESSOS	Any 2021 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2022/2021	Any 2022 (estimació drets reconeguts)
Ingressos corrents (a+b)	431.833	-1,43%	425.659
a) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	431.833	-1,43%	425.659
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)	0		0
c) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0		0
d) - Derivats de modificacions polítiques (*)			
Ingressos no financers (e+f)	431.833	-1,43%	425.659
e) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	431.833	-1,43%	425.659
f) - Derivats de modificacions polítiques (*)	0		0
Ingressos financers (g+h)	0		0
g) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0		0
h) - Derivats de modificacions polítiques (*)			
Ingressos totals	431.833	-1,43%	425.659
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	431.833	-1,43%	425.659
- Derivats de modificacions polítiques (*)			

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

A) DETALL D'INGRESSOS CORRENTS

<i>En euros</i>			
INGRESSOS CORRENTS	Any 2021 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2022/2021	Any 2022 (estimació drets reconeguts)
CAP.III - TAXES I ALTRES INGRESSOS	0		0
<u>ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ</u>	0		0
39000 ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ			
CAP.IV-TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.137		6.137
<u>DE COMUNITATS AUTÒNOMES</u>	0		0
45101 SUBVENCIÓ A L'EXPLOTACIÓ	0		0
45109 SUBVENCIIONS AL CAPITAL TRASLL. RESULTATS			
<u>DE FAMÍLIES</u>	6.137	0,00%	6.137
<u>DE L'ESTAT</u>			
CAP.V-INGRESSOS PATRIMONIALS	425.696	-1,45%	419.522
52000 INGRESSOS FINANCERS	18.131	-34,05%	11.957
54000 LLOGUERS PATRIMONIALS	407.565	0,00%	407.565
Total d'Ingressos corrents	431.833	-1,43%	425.659

B) DETALL D'INGRESSOS DE CAPITAL

<i>En euros</i>			
INGRESSOS DE CAPITAL	Any 2021 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2022/2021	Any 2022 (estimació drets reconeguts)
CAP.VII - TRANFERÈNCIES DE CAPITAL			
SUBVENCIIONS PER INVERSIONS			
Total d'Ingressos capital			

B) DETALL D'INGRESSOS FINANCERS

<i>En euros</i>			
INGRESSOS FINANCERS	Any 2021 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2022/2021	Any 2022 (estimació drets reconeguts)
CAP.IX - PASSIUS FINANCERS			
CRÈDITS A LLARG TERMINI			
Total d'Ingressos financers			