

TORTOSA SALUT, S.L.

Josep-Antoni Chavarria Espuny, secretari no conseller del Consell d'Administració de la societat mercantil de capital íntegrament municipal "**Tortosa Salut, S.L.**",

CERTIFICO:

Que el Consell d'Administració de la societat mercantil Tortosa Salut, S.L., 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 Tortosa Salut, S.L. per a l'exercici 2022.»

Vist l'estat de previsió de despeses i ingressos de la societat mercantil de capital íntegrament municipal Tortosa Salut, S.L. 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 168.3 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 Tortosa Salut, S.L. adopta el següent ACORD:

Primer.- Aprovar la formulació de l'estat de previsió de despeses i ingressos per a l'exercici de 2022 de la societat mercantil "Tortosa Salut, S.L." que s'inclou a l'annex al present acord, amb una previsió total de 15.753.000,00 euros d'ingressos i 15.750.000,00 euros de despeses.

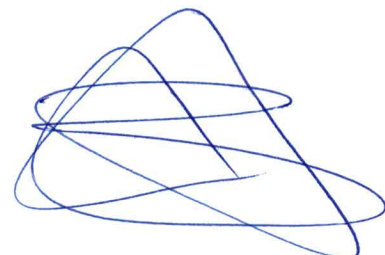
Segon.- Trametre l'estat de previsió de despeses i ingressos anteriorment referit a l'Ajuntament de Tortosa per a la seva inclusió en l'expedient del seu Pressupost General per a l'exercici 2022 i posterior aprovació, si s'escau, pel Ple de la corporació.»

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**

TORTOSA SALUT, SLU



**CLÍNICA
TERRES DE L'EBRE
TORTOSA**

ÍNDEX

- 1.- CONSIDERACIONS GENERALS
- 2.- PRESSUPOST D'ACTIVITAT ASSISTENCIAL
- 3.- PRESSUPOST DE DESPESES I D'INGRESSOS
- 4.- PRESSUPOST D'INVERSIONS
- 5.- PRESSUPOST D'ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU
- 6.- PRESSUPOST PLA DE COMPTES MUNICIPAL
- 7.- DETALL DELS CAPÍTOLS DE DESPESA DEL PLA DE COMPTES MUNICIPAL

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 2022 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 2022 es realitza en base al tancament real de 2020 i a la previsió de tancament de 2021 en aquelles partides que ha estat possible donada la situació excepcional de l'any 2021 degut a la pandèmia sanitària de Covid-19.

Pel que fa a l'activitat i ingressos:

Es contemplen 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 2022 es basa en la proposta de concertació del 2021. Es pressuposta un increment de tarifes respecte al pressupost inicial de 2021 que ja està vigent al 2021.

La concertació contempla una continuïtat de les clàusules i programes de l'any 2021.

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 nefrologia, la MHDA (Medicació Hospitalària de Dispensació Ambulatoria) 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 amb un lleuger increment respecte al pressupost del 2021 perquè s'ajusta a la xifra de tancament real del 2020 i a la previsió de tancament 2021.

Els ingressos dels serveis prestats a pacients privats es pressuposten amb un increment d'acord amb la previsió de tancament 2021.

Finalment es pressuposten uns ingressos d'altres entitats/mútues als pressupostats l'any 202 tenint en compte la previsió de tancament de 2021, quan han experimentat un increment significatiu com a conseqüència de l'efecte post-pandèmia Covid-19.

Altres ingressos:

Els ingressos no assistencials es pressuposten ajustant l'import al pressupostat al 2021, els quals tindran continuïtat durant l'exercici 2022.

Es pressuposta la subvenció de formació bonificada per la Tripartita per l'import que s'estima disposar del crèdit anual concedit. D'acord amb el criteri aplicat en l'auditoria financera de l'exercici 2020, per al pressupost

2022 sí que es consideren com a subvenció els tipus d'interès per al pagament ajornat de l'immoble de la Clínica.

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 2021, per la qual cosa es pressuposta amb un increment global del 10,9%. En aquesta partida té impacte l'increment de despesa en EPI's per adequació de tots els protocols sanitaris degut a la pandèmia Covid-19 que es preveuen mantenir també durant el 2022.
- Les partides de treballs realitzats per altres empreses:
 - Es preveu una continuïtat de despesa per al conjunt del manteniment de les instal·lacions i edifici i dels equips mèdics ajustat a la contractació vigent d'aquests serveis. El manteniment d'equips informàtics incrementa un 4,8% perquè s'ajusta al cost real imputat durant els darrers exercicis des de que l'entitat no té assignats aquests serveis a l'entitat GINSA AIE.
 - La partida de metges consultors s'ajusta a l'increment d'activitat prevista.
 - 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 –nefrologia-, MHDA) i altres programes. També en aquesta partida s'hi inclou la despesa en laboratori, per la qual cosa es pressuposta un increment ajustat a la previsió de tancament 2021 on hi ha una despesa significativa en proves diagnòstiques de la Covid-19 (PCR i Tests antígens).
 - Serveis de gestió. Es pressuposta un decrement de la despesa per ajustar al cost real dels serveis de gestió que presta el

Consorci Sanitari i Social de Catalunya.

- Servei de bugaderia. L'increment del 21% del pressupost es deu a l'increment previst en activitat i a l'ajust de la despesa real generada per l'adequació dels protocols del rentat de roba degut a la pandèmia de Covid-19.
 - Servei de restauració. Es pressuposta un decrement del 7,7% segons la previsió de tancament 2021, corresponent al servei prestat per l'entitat Gestió Sanitària i Assistencial de Tortosa SAM, que inclou també el transport.
- Les partides d'altres despeses d'explotació:
 - Reparacions. La despesa pressupostada per al 2022 s'ajusta a la despesa previsible real, d'acord amb els darrers tancaments anuals.
 - Subministraments. Es pressuposta la despesa amb subministraments elèctric, gas i aigua amb continuïtat amb el que ha estat la despesa real els anys anteriors.
 - Comunicacions i telefonia. Es pressuposta continuïtat respecte al pressupost, a l'espera de conèixer les condicions de la nova licitació de comunicacions que es publicarà durant el 2022.
 - Afiliacions i subscripcions. Es pressuposta la quota d'afiliació de l'entitat a la Unió Catalana d'Hospitals (UCH), a la que s'ha adherit durant el 2021, no estant inclosa aquesta despesa al pressupost 2021.
 - Auditors i assessors. El pressupost increment del 4,3% respecte al pressupost 2021 perquè s'ajusta a la despesa prevista de tancament 2021, que té continuïtat amb la despesa previsible per a l'exercici 2022. S'hi inclouen els costos de les auditories legal i financera i d'assessors diversos: laborals i jurídics.

La resta d'altres despeses d'explotació es mantenen estables respecte al pressupost 2021 i d'acord amb la despesa real del tancament 2020.

- En referència a dades macroeconòmiques no es pressuposten increments de despesa per variacions de l'impost IVA ni tampoc derivats d'increments de l'IPC (Índex de Preus de Consum).
- Pel que fa al pressupost de despeses de personal:
 - Es pressuposta en base al marc establert en el "Segon conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres socio-sanitaris, i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut" signat a novembre de 2018 i amb vigència des del 1 de gener de 2017. S'ajusta el pressupost de sous i salaris així com la despesa en seguretat social incorporant les noves accions dutes a terme durant el 2021 i les que es preveuen per al 2022. En termes de homogeneïtat l'increment és d'un 0,9% respecte al pressupost del 2021. Les noves accions del 2021 han estat conseqüència de la pandèmia de Covid-19 que ha requerit més cobertura de personal en àrees com neteja, cuina, admissió, com per exemple el control de l'entrada principal a la Clínica. La nova acció pressupostada per al 2022 és la cobertura del servei de pediatria amb guàrdies localitzades.

	P 2021	P 2022	Var.	→		P 2022 (en termes homogenis)	Var.
				noves places 2021	noves places 2022		
DESPESES DE PERSONAL							
SOUS I SALARIS	6.328.000	6.778.000	7,1%	-174.470	-90.853	6.512.677	2,9%
SEGURETAT SOCIAL A CÀRREC EMPRESA	1.662.000	1.613.000	-2,9%	-41.873	-21.805	1.549.323	-6,8%
TOTAL PERSONAL	7.990.000	8.391.000	5,0%	-216.343	-112.658	8.062.000	0,9%

- El pressupost inclou la totalitat de la partida de les DPO, seguint el criteri de prudència. Aquesta partida, segons el conveni, queda condicionada a l'assoliment d'uns objectius determinats i finalment a l'equilibri pressupostari.
- La partida de les despeses financeres varia respecte al pressupost de

de 2021 d'acord amb el criteri aplicat en l'auditoria financera de l'exercici 2020 de manera que sí es considera despesa financera els tipus d'interès per al pagament ajornat de l'immoble de la Clínica. L'import pressupostat es correspon a la previsió d'interessos financers meritats per les pòlisses de crèdit bancàries i pel deute amb l'entitat GESAT SAM.

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

En conclusió, el pressupost d'ingressos i de despeses augmenten un 10,4% respectivament. Es contempla un resultat positiu esperat de 3.000 euros i un EBITDA (resultat abans d'impostos, despesa financera, amortitzacions i provisions) de 523.000 euros.

Inversions:

Respecte al pressupost d'inversions es preveuen inversions de reposició d'equipament mèdic obsolet, prioritzant inversions relacionades amb el Servei de Diagnosi per la Imatge, per a les quals es preveu sol·licitar de nou la subvenció del PERT (Departament de Salut) l'any 2022, i les necessàries per a l'adequació de determinats espais assistencials. El pressupost total d'inversions s'ha fixat en 246.000 euros.

La font de finançament seran els propis fluxos lliures generats per les operacions, seguint el criteri d'autofinançament d'exercicis anteriors.

Fluxos d'efectiu (tresoreria):

El pressupost d'estat de fluxos d'efectiu (EFE) es presenta en termes de neutralitat en el saldo inicial i final de tresoreria esperat. Es fonamenta en els criteris d'equilibri pressupostats en ingressos i despeses i el criteri d'autofinançament de les inversions previstes.

D'aquesta manera l'entitat contempla destinar els fluxos d'efectiu originats per les operacions a inversions de reposició i al retorn del pagament ajornat de l'adquisició de l'immoble de la clínica, com a objectius principals. També s'haurà de considerar el pagament de saldos pendents de préstecs a curt termini amb l'entitat GESAT si és possible. Per possibles retards en cobraments amb els clients, l'entitat necessitarà renovar les dues pòlisses de crèdit a curt termini.

2.- PRESSUPOST D'ACTIVITAT ASSISTENCIAL

RESUM ACTIVITAT ASSISTENCIAL	2021	2022	Variació
ALTES HOSPITALÀRIES	2.700	2.770	3 %
CONSULTES EXTERNES	66.400	68.400	3 %
URGÈNCIES	24.000	24.800	3 %
TOTAL ACTIVITAT ASSISTENCIAL	93.100	95.970	3 %

DETALL ACTIVITAT ASSISTENCIAL	Variació		
ALTES CONVENCIONALS	1.375	1.400	2 %
ALTES DE CMA	1.325	1.370	3 %
TOTAL ALTES HOSPITALÀRIES	2.700	2.770	3 %
TOTAL URGÈNCIES	24.000	24.800	3 %
PRIMERES VISITES	21.500	22.200	3 %
VISITES SUCCESSIVES	44.800	46.200	3 %
TOTAL CONSULTES EXTERNES	66.300	68.400	3 %
TOTAL ACTIVITAT ASSISTENCIAL	93.000	95.970	3 %

3.- PRESSUPOST DE DESPESES I D'INGRESSOS

3.1.- PRESSUPOST DE DESPESES

	2021	2022	Variació
APROVISIONAMENTS			
FARMÀCIA	155.000	172.000	11,0%
MATERIAL SANITARI	738.000	820.000	11,1%
MATERIAL NO SANITARI	117.000	128.000	9,4%
TOTAL APROVISIONAMENTS	1.010.000	1.120.000	10,9%
TREBALLS ALTRES EMPRESES			
MANTENIMENT INSTAL·LACIONS	103.000	101.000	-1,9%
MANTENIMENT EQUIPS	43.000	45.000	4,7%
MANTENIMENT EQUIPS INFORMÀTICS	62.000	65.000	4,8%
METGES CONSULTORS	2.925.000	3.445.000	17,8%
SERVEIS ASSISTENCIALS	960.000	1.335.000	39,1%
SERVEI DE GESTIÓ	55.000	23.000	-58,2%
SERVEI BUGADERIA	62.000	75.000	21,0%
SERVEI RESTAURACIÓ	39.000	36.000	-7,7%
ALTRES SERVEIS EXTERNS	58.000	100.000	72,4%
TOTAL TREBALLS ALTRES EMPRESES	4.307.000	5.225.000	21,3%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ			
LLOGUERS	2.500	2.000	-20,0%
REPARACIONS	60.000	62.000	3,3%
SUBMINISTRAMENT GAS	23.000	26.000	13,0%
SUBMINISTRAMENT ELECTRICITAT	93.000	105.000	12,9%
SUBMINISTRAMENT AIGUA	9.500	10.000	5,3%
COMUNICACIONS I TELÈFON	17.000	17.000	0,0%
MISSATGERIA	9.000	9.000	0,0%
AFLIACIONS I SUSCRIPCIONS	10.000	18.000	80,0%
ASSEGURANCES	35.000	35.000	0,0%
AUDITORS I ASSESSORS	115.000	120.000	4,3%
TRANSPORT COMPRES	6.000	6.000	0,0%
TRIBUTS	20.000	22.000	10,0%
ALTRES DESPESES	35.000	40.000	14,3%
TOTAL ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	435.000	472.000	8,5%
DESPESES DE PERSONAL			
SOUS I SALARIS	6.328.000	6.778.000	7,1%
SEGURETAT SOCIAL A CÀRREC EMPRESA	1.662.000	1.613.000	-2,9%
TOTAL PERSONAL	7.990.000	8.391.000	5,0%
ALTRES DESPESES DE PERSONAL			
DESPESES SOCIALS	2.000	2.000	0,0%
FORMACIÓ PERSONAL	23.000	20.000	-13,0%
TOTAL ALTRES DESP. PERSONAL	25.000	22.000	-12,0%
DESPESES FINANCERES	62.000	85.000	37,1%
AMORTITZACIÓ	415.000	415.000	0,0%
PROVISIONS	20.000	20.000	0,0%
TOTAL GENERAL	14.264.000	15.750.000	10,4%

3.2.- PRESSUPOST D'INGRESSOS

	2021	2022	Variació
INGRESSOS ASSISTENCIALS			
CATSALUT	5.545.000	6.085.000	9,7%
SERVEIS ASSISTENCIALS DIVINA PASTORA	1.896.000	1.530.000	-19,3%
PARTICULARS	548.000	815.000	48,7%
ALTRES ENTITATS I ALTRES MÚTUES	6.154.000	7.200.000	17,0%
INGRESSOS NO ASSISTENCIALS	80.000	80.000	0,0%
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	43.000	43.000	0,0%
TOTAL GENERAL	14.266.000	15.753.000	10,4%
RESULTAT			
	2.000	3.000	50,0%
EBITDA			
	499.000	523.000	4,8%

4.- PRESSUPOST D'INVERSIONS

	2021	2022
INVERSIONS ORDINÀRIES		
Inversió per reposició d'equipament, llicències i mobiliari	260.000	246.000
TOTAL INVERSIÓ ORDINÀRIA	260.000	246.000
INVERSIÓ EXTRAORDINÀRIA		
TOTAL INVERSIONS	260.000	246.000

5.- PRESSUPOST D'ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU

A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ	2021	2022
1. Resultat de l'exercici abans dels impostos	2.000	3.000
2. Ajustos del resultat	497.000	520.000
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	415.000	415.000
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)		
c) Variació de provisions (+/-)	20.000	20.000
d) Imputació de subvencions (-)		
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)		
f) Resultats per baixes i alienacions d'instruments financers (+/-)		
g) Ingressos financers (-)		
h) Despeses financeres (+)	62.000	85.000
i) Diferències de canvi (+/-)		
j) Variació de valor raonable en instruments financers (+/-)		
k) Altres ingressos i despeses (+/-)		
3. Canvis en el capital corrent		
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració	0	-59.000
a) Pagament d'interessos (-)		-59.000
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)	499.000	464.000
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions (-)	-260.000	-246.000
c) Immobilitzat material	-260.000	-246.000
7. Cobraments per desinversions (+)	0	0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)	-260.000	-246.000
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	-239.000	-218.000
a) Emissió	11.000	32.000
1. Obligacions i altres valors negociables (+)		
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)		
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	11.000	32.000
4. Altres deutes (+)		
b) Devolució i amortització de:	-250.000	-250.000
1. Obligacions i altres valors negociables (-)		
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)	0	0
4. Altres deutes (-)	-250.000	-250.000
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	0	0
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	-239.000	-218.000
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI	0	0
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/- 5 +/-8 +/-12 +	0	0

6.- PRESSUPOST PLA DE COMPTES MUNICIPAL

DESPESES	2021	2022
CAP.I - DESPESES DE PERSONAL	8.015.000	8.413.000
PERSONAL LABORAL	6.328.000	6.778.000
PERSONAL LABORAL	6.328.000	6.778.000
QUOTES S.SOCIAL	1.662.000	1.613.000
QUOTES S.SOCIAL	1.662.000	1.613.000
DESPESES SOCIALS	25.000	22.000
DESPESES SOCIALS	25.000	22.000
CAP.II-DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	5.752.000	6.817.000
REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	286.000	303.000
CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	60.000	62.000
CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	60.000	62.000
MAQUINÀRIA INSTAL.LACIONS ETC.	226.000	241.000
MANTENIMENT D'EQUIPS	146.000	146.000
MANTENIMENTS INFORMÀTICS	62.000	65.000
MATERIAL REPARACIONS	18.000	30.000
MATERIAL I SUBMINISTRAMENTS	5.466.000	6.514.000
MATERIAL D'OFICINA	46.000	45.000
IMPRESOS MÈDICS I MATERIAL D'OFICINA	27.000	18.000
CORREU I MISSATGERIA	9.000	9.000
AFILIACIONS I SUBSCRIPCIONS	10.000	18.000
SUBMINISTRAMENTS	1.088.500	1.204.000
SUBMINISTRAMENT D'ENERGIA ELÈCTRICA	93.000	105.000
SUBMINISTRAMENT DE GAS	23.000	26.000
SUBMINISTRAMENT D'AIGUA	9.500	10.000
COMBUSTIBLES		
PRODUCTES ALIMENTARIS	41.000	33.000
VESTUARI	2.000	4.000
PRODUCTES FARMACÈUTICS I SANITARIS	893.000	992.000
PRODUCTES DE NETEJA	27.000	34.000
COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES	17.000	17.000
COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES	17.000	17.000
TRANSPORTS	6.000	6.000
TRANSPORTS DE COMPRES	6.000	6.000
ASSEGURANCES	35.000	35.000
ASSEGURANCES	35.000	35.000
TRIBUTS	20.000	22.000
TRIBUTS	20.000	22.000
DESPESES DIVERSES	4.253.500	5.185.000
DESPESES DIVERSES	4.253.500	5.185.000
CAP.III-DESPESES FINANCERES	62.000	85.000
DESPESES FINANCERES	62.000	85.000
CAP.VI- INVERSIÓ REAL	260.000	246.000
MAQUINÀRIA I EQUIPS	260.000	246.000
TOTAL DESPESES	14.089.000	15.561.000

INGRESSOS

CAP.III-TAXES I ALTRES INGRESSOS	14.223.000	15.710.000
SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	14.143.000	15.630.000
CATSALUT	5.545.000	6.085.000
SERVEIS ASSISTENCIALS L'ALIANÇA PARTICULARS	1.896.000	1.530.000
548.000	815.000	
ALTRES ENTITATS I MÚTUES	6.154.000	7.200.000
ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	80.000	80.000
ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	80.000	80.000
CAP.IV-TRANSFERÈNCIES CORRENTS	43.000	43.000
DE COMUNITATS AUTÒNOMES		
SUBVENCIÓ A L'EXPLOTACIÓ	43.000	43.000
TOTAL INGRESSOS	14.266.000	15.753.000
RESULTAT	177.000	192.000
TOTAL PRESSUPOST	14.266.000	15.753.000

7.- 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. El pressupost de personal incorpora les noves accions dutes a terme durant el 2021 per adequació als protocols sanitaris implantats per la pandèmia Covid-19, així com les accions previstes per al 2022.

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'utilatge, 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. Per a l'exercici 2022 s'ha afegit al pressupost la despesa de la quota d'associat a la Unió Catalana d'Hospitals (UCH).

-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.
- 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 o productes anàlegs.