

**MEMÒRIA PROJECTE
PRESSUPOST 2018**

FUNDACIÓ PER A L'ATENCIÓ SOCIAL



ÍNDEX

1. CONSIDERACIONS GENERALS
2. PRESSUPOST D'ACTIVITAT
3. PRESSUPOST DE DESPESES
4. PRESSUPOST D'INGRESSOS
5. PRESSUPOST D'INVERSIONS
6. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU
7. ESTAT DEL DEUTE

1. CONSIDERACIONS GENERALS

Segons indicació del Patronat de la **Fundació per a l'Atenció Social** la gerència de l'entitat confecciona la proposta de pressupost per al 2018 tenint en compte les següents consideracions:

- Com entitat dependent de l'Ajuntament de Reus, el pressupost corresponent a l'exercici 2018 ha de tenir en compte el compliment de la regla de la despesa, definida en l'article 12 de la LOEPF, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, en els termes previstos en la Instrucció de Servei de la Intervenció General i Gerència de l'Ajuntament de Reus 3/2017 de 23 d'octubre de 2017.
- El pressupost de l'exercici 2018 s'actualitza respecte al de 2017 a partir de la variació prevista de l'activitat, de l'evolució de projectes específics, de la informació històrica, de consideracions normatives i d'acord amb el principi d'equilibri entre ingressos i despeses.
- En concret, es pressuposten els següents centres:
 - La residència per a la gent gran i centre de dia "Casa del poble del Perelló".
 - La residència assistida i centre de dia "El Vilar" de la Selva del Camp. Al desembre de 2016 es va prorrogar, fins a 31 de desembre de 2018, el contracte de gestió de la residència assistida i del centre de dia i el contracte d'arrendament de les instal·lacions on es desenvolupa el servei.
 - Els centres de dia dels municipis de Vandellòs i Hospitalet. Al gener de 2017 es van signar els nous contractes administratius per a la gestió del servei d'atenció integral dels centres de dia ubicats a l'Hospitalet de l'Infant i a Vandellòs. La durada dels contractes és fins 31 de desembre de 2017 prorrogable per una anualitat. Es pressuposta en termes de continuïtat.
 - El centre de dia de Tivissa. El contracte de gestió finalitza el 31 de desembre de 2017 i es preveu que surti en breu un nou concurs. Es pressuposta en termes de continuïtat.

- Els SAIAR (Servei d'Atenció Integral a la gent gran en l'Àmbit Rural) dels municipis de la Fatarella, la Torre de l'Espanyol, Pratdip i Benissanet.
 - La gestió del Centre d'Activitats i Acollida "La Illeta" ubicat a Reus i que presta activitats de l'àmbit social.
 - El Servei d'Ajuda a Domicili de Reus, que inclou el servei d'ajut a la llar, el servei d'auxiliar de la llar i el servei de seguiment de persones grans majors de 80 anys. La Fundació va rebre l'encàrrec del servei per part de l'Ajuntament de Reus a partir del gener de l'exercici 2017 i es preveu que l'encàrrec continuï per al 2018.
 - Es preveu l'obertura de 29 places de residència (24 públiques i 5 privades) i 20 places privades del centre de dia a la Residència Horts de Miró de Reus. Les places de la quarta planta del centre es preveu que s'obrin més endavant.
 - Respecte al pressupost del personal, aquest contempla la plantilla necessària per a la realització de l'activitat prevista. Es pressuposta segons els respectius convenis col·lectius en matèria salarial. Donat que a la data de presentació del pressupost es desconeixen les previsions de la LPGE de 2018, el criteri d'aplicació, mentre no s'aprovi una LPGE o altre instrument que reguli expressament les retribucions fixades durant l'exercici 2018, és que hauran de ser les mateixes que en l'exercici 2017, les quals contemplen un increment de l'1%
- Es pressuposten les despeses financeres per necessitats transitòries de tresoreria. L'entitat forma part d'un sistema de gestió comuna de tresoreria.
 - El pressupost incrementa respecte l'exercici 2017 en un 52%. El motiu d'aquest increment és la incorporació al pressupost de la residència i centre de dia Horts de Miró i el Servei d'Ajuda a Domicili de Reus.
 - El **pressupost d'inversions** incorpora una partida destinada a l'equipament i mobiliari necessari per a la posada en funcionament de la residència Horts de Miró de Reus. Aquesta inversió s'estima en 302.000 euros (IVA inclòs). Addicionalment es pressuposta per a reposició d'instal·lacions, mobiliari i equipament dels altres centres una xifra de 43.480 euros.
- Ambdues quantitats es preveuen finançar amb recursos propis.

- El pressupost **d'estat de fluxos d'efectiu** preveu un manteniment del saldo de tresoreria.
- Finalment, pel que fa a **l'estat del deute**, no es proposa cap endeutament a llarg termini.

2. PRESSUPOST D'ACTIVITAT
PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018
FUNDACIÓ PER A L'ATENCIÓ SOCIAL

Activitat	Residència i centre de dia del Perelló	Residència i centre de dia de la Selva del Camp	Residència i centre de dia Horts de Miró
Places residència	76	55	29
Places públiques	55	33	24
% ocupació s/ total	99%	99,75%	90%
Places privades	21	22	5
% ocupació s/ total	53%	85%	90%
Places centre de dia	25	20	20
Places públiques	25	20	0
% ocupació s/ total	32%	90%	5%

Activitat	SAIAR de Pratdip	SAIAR de la Fatarella	SAIAR de la Torre de l'Espanyol
Places	12	20	16
Places públiques	12	15	10
% ocupació s/ total	42%	98%	95%
Places privades	0	5	6
% ocupació s/ total	0%	25%	10%

Activitat	CD de Benissanet	CD de l'Hospitalet	CD de Vandellòs	CD de Tivissa
Places	10	20	20	20
Places públiques	10	0	0	15
% ocupació s/ total	95%	0%	0%	95%
Places privades	0	20	20	5
% ocupació s/ total	0%	90%	90%	50%

Activitat SAD Reus	
Hores/any	86.944

3. PRESSUPOST DE DESPESES**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****FUNDACIÓ PER A L'ATENCIÓ SOCIAL**

A) DESPESES	2017	2018	var %
602 Compres d'altres aprovisionaments	177.563	269.108	51,6%
607 Treballs realitzats per altres empreses	512.712	704.301	37,4%
640 Sous i salaris	1.670.100	2.938.956	76,0%
642 Seguretat social a càrrec de l'empresa	602.854	823.961	36,7%
643 Despeses de formació de personal	15.525	17.022	9,6%
682 Amortització de l'immobilitzat material	35.779	63.480	77,4%
694 Dotació a la provisió per a insolvències de tràfic	7.600	10.426	37,2%
621 Lloguers i cànons	274.976	277.864	1,1%
622 Reparacions i conservació	30.212	34.725	14,9%
623 Serveis professionals independents	15.428	15.549	0,8%
626 Serveis bancaris i similars	936	1.043	11,5%
628 Aigua, llum, gas, telèfon	193.811	244.066	25,9%
629 Altres serveis	60.020	69.136	15,2%
TOTAL DESPESES EXPLOTACIÓ	3.597.516	5.469.637	52,0%
669 Altres despeses financeres	2.095	2.095	0,0%
TOTAL DESPESES FINANCERES	2.095	2.095	0,0%
TOTAL DESPESES	3.599.611	5.471.732	52,0%

4. PRESSUPOST D'INGRESSOS**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****FUNDACIÓ PER A L'ATENCIÓ SOCIAL**

B) INGRESSOS	2017	2018	var %
705 Prestació de serveis i altres ingressos	3.599.611	5.471.732	52,0%
TOTAL INGRESSOS EXPLOTACIÓ	3.599.611	5.471.732	52,0%
TOTAL INGRESSOS	3.599.611	5.471.732	52,0%

5. PRESSUPOST D'INVERSIONS**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****FUNDACIÓ PER A L'ATENCIÓ SOCIAL**

	2017	2018
Inversió per reposició d'equipaments, mobiliari i instal·lacions	35.779	63.480
Inversió inicial Residència Horts de Miró		302.000
TOTAL INVERSIONS	35.779	365.480

	2017	2018
Fluxes efectiu generats per les operacions i fons propis	35.779	365.480
TOTAL FONTS DE FINANÇAMENT	35.779	365.480

6. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****FUNDACIÓ PER A L'ATENCIÓ SOCIAL**

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	45.474	76.001
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	35.779	63.480
c) Variació de provisions (+/-)	7.600	10.426
h) Despeses financeres)+)	2.095	2.095
3 i 4. Canvis en el capital corrent i altres fluxos d'efectiu	-9.695	-12.521
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)	35.779	63.480
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions (-)	35.779	365.480
c) Immobilitzat material	35.779	365.480
7. Cobraments per desinversions (+)	0	0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)	-35.779	-365.480
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
11. Pagaments per dividendes 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 +/- D)	0	-302.000

7. ESTAT DEL DEUTE**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****FUNDACIÓ PER A L'ATENCIÓ SOCIAL**

Entitat financera Prèstecs	Venciment Data	Interès vigent %	Deute pendent a 31/12/2018	
			Curt	Llarg
Total			0,00	0,00

Entitat financera Pòlisses	Venciment Data	Interès vigent %	Deute pendent a 31/12/2018	
			Curt	Llarg
Total			0,00	0,00

Entitat financera Inversions financeres	Venciment Data	Interès vigent %	Import
			€
Total			0,00

Entitat financera Rentings financers	Venciment Data	Interès vigent %	Import
			€
Total			0,00

Entitat financera Avals	Beneficiari	Import
		€
Total		0,00