

**MEMÒRIA PROJECTE
PRESSUPOST 2018**

SAGESSA, ASSISTÈNCIA SANITÀRIA I SOCIAL SA



ÍNDEX

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

1. CONSIDERACIONS GENERALS

Segons indicació del Consell d'Administració de **Sagessa, Assistència Sanitària i Social SA**, 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 d'àmbit social, de l'evolució de projectes específics, de la informació històrica i de consideracions normatives.
- La proposta de pressupost es formula considerant la gestió dels següents centres i activitats de l'àmbit social:
 - L'Equip d'Avaluació de la Discapacitat (EVO) i Avaluació de la Dependència (SEVAD) del Baix Camp. Es pressuposta un lleuger increment en l'avaluació de casos.
 - La gestió de la Residència d'Avis de Batea amb una previsió de concertació i plena ocupació de la primera planta amb 30 places. No es pressuposta l'obertura de la segona planta. Al setembre de 2017 l'entitat va presentar la documentació demanada en el procediment negociat per a la gestió de les 30 places d'acolliment per a persones grans dependents a la residència que l'entitat ja gestionava. A data d'avui el concurs està pendent de resolució. Es pressuposta en termes de continuïtat.
 - La gestió de la Residència i Centre de dia Marià Fortuny de Reus. Es pressuposten 64 places.

- Altres ingressos:
 - Lloguer a l'Hospital Comarcal de Móra d'Ebre de la planta baixa de l'edifici de la residència de Batea per a l'activitat d'hospital de dia.
 - Lloguer a la Fundació per l'Atenció Social de l'edifici, instal·lacions i mobiliari de la residència ubicada al municipi del Perelló.
 - Ingressos per serveis de gestió de nòmines i contractes durant tot l'any 2018.

- 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 contempnen un increment de l'1%.

- Es pressuposten les despeses financeres del préstec a llarg termini que finança l'edifici del Perelló i les derivades dels saldos utilitzats en la gestió comuna de tresoreria del Grup.

- La variació total de pressupost d'ingressos i despeses es redueix respecte al de 2017 en un 14,4%.

Pel que fa al **pressupost d'inversions** es preveu un pressupost per a reposició de mobiliari i equipament per import de 20.000 euros. No es preveuen inversions singulars.

Pel que fa a l'**estat de fluxos d'efectiu (EFE)** es preveu que els fluxos generats per les operacions es destinin a inversió per reposicionament i amortització del préstec de la residència del Perelló i, addicionalment, es preveu una millora de la situació de tresoreria degut al cobrament anual previst corresponent a la subvenció per a la construcció de la residència de Batea.

Pel que fa a l'**estat del deute** es preveu reduir l'endeutament per l'amortització anual del préstec amb Banc Sabadell per l'edifici del Perelló.

2. PRESSUPOST D'ACTIVITAT
PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018
SAGESSA, ASSISTÈNCIA SANITÀRIA I SOCIAL SA

Activitat residencial	Residència de Batea	Residència Marià Fortuny
PLACES TOTALS	60	64
% OCUPACIÓ S/ TOTAL	50%	99%
Places obertes	30	64
% ocupació places públiques	99,50%	98%
% ocupació places privades		75%
Places ocupades	30	60
Places públiques	30	51
Places privades		9

Activitat centre de dia	Centre de dia de Batea	Residència Marià Fortuny
Places obertes	0	10
% ocupació s/ obertes	0%	10%
Places ocupades	0	1
Places privades	0	1

Valoracions	EVO/SEVAD
Nombre valoracions	
EVO	2.700
SEVAD	2.300

3. PRESSUPOST D'INGRESSOS**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****SAGESSA, ASSISTÈNCIA SANITÀRIA I SOCIAL SA**

CONCEPTES	2017	2018	% var
A1. Import net de la xifra de negoci	2.760.368	2.283.176	-17,3%
b) Prestacions de serveis	2.760.368	2.283.176	-17,3%
A5. Altres ingressos d'explotació	152.687	183.318	20,1%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	152.687	183.318	20,1%
A9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	190.927	190.927	0,0%
TOTAL INGRESSOS	3.103.982	2.657.421	-14,4%

4. PRESSUPOST DE DESPESES**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****SAGESSA, ASSISTÈNCIA SANITÀRIA I SOCIAL SA**

CONCEPTES	2017	2018	% var
A4. Aprovisionaments	478.570	418.113	-12,6%
b) Consum de matèries primes i altres matèries consumibles	159.010	112.943	-29,0%
c) Treballs realitzats per altres empreses	319.560	305.170	-4,5%
A6. Despeses de personal	1.898.388	1.592.998	-16,1%
a) Sous, salaris i assimilats	1.713.300	1.402.305	-18,2%
b) Carregues socials	185.088	190.693	3,0%
A7. Altres despeses d'explotació	249.346	196.911	-21,0%
a) Serveis exteriors	226.707	177.890	-21,5%
b) Tributs	6.806	6.488	-4,7%
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	15.833	12.533	-20,8%
A8. Amortització de l'immobilitzat	359.678	329.899	-8,3%
A.I) RESULTAT D'EXPLORACIÓ	118.000	119.500	1,3%
A13. Despeses financeres	118.000	119.500	1,3%
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	-60.000	-59.500	-0,8%
b) Per deutes amb tercers	-58.000	-60.000	3,4%
TOTAL DESPESES	3.103.982	2.657.421	-14,4%

5. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****SAGESSA, ASSISTÈNCIA SANITÀRIA I SOCIAL SA**

CONCEPTES	2017	2018	% var
A) OPERACIONS CONTINUADES			
A1. Import net de la xifra de negoci	2.760.368	2.283.176	-17,3%
b) Prestacions de serveis	2.760.368	2.283.176	-17,3%
A4. Aprovisionaments	-478.570	-418.113	-12,6%
b) Consum de matèries primes i altres matèries consumibles	-159.010	-112.943	-29,0%
c) Treballs realitzats per altres empreses	-319.560	-305.170	-4,5%
A5. Altres ingressos d'explotació	152.687	183.318	20,1%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	152.687	183.318	20,1%
A6. Despeses de personal	-1.898.388	-1.592.998	-16,1%
a) Sous, salaris i assimilats	-1.713.300	-1.402.305	-18,2%
b) Carregues socials	-185.088	-190.693	3,0%
A7. Altres despeses d'explotació	-249.346	-196.911	-21,0%
a) Serveis exteriors	-226.707	-177.890	-21,5%
b) Tributs	-6.806	-6.488	-4,7%
b.1) Tributs Ajuntament	-6.405	-6.116	-4,5%
b.2) Tributs NO Ajuntament	-401	-372	-7,2%
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	-15.833	-12.533	-20,8%
A8. Amortització de l'immobilitzat	-359.678	-329.899	-8,3%
A9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	190.927	190.927	0,0%
A.I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	118.000	119.500	1,3%
A13. Despeses financeres	-118.000	-119.500	1,3%
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	-60.000	-59.500	-0,8%
b) Per deutes amb tercers	-58.000	-60.000	3,4%
A.II) RESULTAT FINANCER	-118.000	-119.500	1,3%
A.V) RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS O PÈRDUES)	0	0	0

6. PRESSUPOST D'INVERSIONS**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****SAGESSA, ASSISTÈNCIA SANITÀRIA I SOCIAL SA**

	2017	2018	% var
II. INVERSIÓ DE REPOSICIÓ			
Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	25.000	20.000	-20,00%
TOTAL INVERSIÓ	25.000	20.000	-20,00%

	2017	2018	% var
Autofinançament. Recursos generats per les operacions	-25.000	-20.000	-20,00%
FONT DE FINANÇAMENT	-25.000	-20.000	-20,00%

7. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****SAGESSA, ASSISTÈNCIA SANITÀRIA I SOCIAL SA**

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	302.584	271.005
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	359.678	329.899
c) Variació de provisions (+/-)	15.833	12.533
d) Imputació de subvencions (-)	-190.927	-190.927
h) Despeses financeres)+)	118.000	119.500
3 i 4. Canvis en el capital corrent i altres fluxos d'efectiu	94.536	227.500
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)	397.120	498.505
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions (-)	-25.000	-20.000
c) Immobilitzat material	-25.000	-20.000
7. Cobraments per desinversions (+)	0	0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)	-25.000	-20.000
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	-72.000	-72.000
b) Devolució i amortització de:	-72.000	-72.000
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	-72.000	-72.000
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	0	0
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	-72.000	-72.000
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI	0	0
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/- 5 +/- 8 +/- 12 +/- D)	300.120	406.505

8. ESTAT DEL DEUTE**PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018****SAGESSA, ASSISTÈNCIA SANITÀRIA I SOCIAL SA**

Entitat financera	Venciment	Interès vigent	Deute pendent a 31/12/2018	
			Curt	Llarg
Prèstecs	Data	%		
Banc sabadell	31/01/2034	0,48%	72.000,00	1.026.000,00
Total			72.000,00	1.026.000,00

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

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

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

Entitat financera	Beneficiari	Import
		€
Avals		
CAIXABANK	INSTITUT CATALÀ SALUT	6.010,12
CAIXABANK	INSTITUT CATALÀ SALUT	6.010,12
Total		12.020,24