



**FUNDACIÓ PRIVADA HOSPITAL SANT JAUME  
I SANTA MAGDALENA**

**Pressupost exercici 2019**

## **ÍNDEX**

	<b>Pàgina</b>
<b>1</b> Pressupost exercici 2019	<b>3</b>
<b>2</b> Notes al pressupost de l'exercici 2019	<b>4</b>
<b>3</b> Inversions previstes pel 2019	<b>8</b>
<b>4</b> Quadre analític de l'activitat	<b>9</b>

### 1.- PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2019.

En la confecció del pressupost per l'exercici 2019 que es presenta a continuació, com a principi bàsic, s'ha aplicat un criteri de prudència pel que es refereix a les previsions d'ingressos i una política de contenció de les despeses. Com a complement a aquest pressupost, es detallen la composició de cadascuna de les partides amb les corresponents notes a les mateixes.

<b>FUNDACIÓ HOSPITAL ST. JAUME I STA. MAGDALENA</b>	
<b>PRESSUPOST EXERCICI</b>	<b>2019</b>
<b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>	
1. Import net de la xifra de negocis	1.016.839,32
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0
4. Aprovisionaments	-41.582,40
5. Altres ingressos d'explotació	
6. Despeses de personal	-744.449,39
7. Altres despeses d'explotació	-149.554,40
8. Amortització de l'immobilitzat	-75.000,00
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	45.670,27
10. Excés de provisions	0
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0
<b>A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ</b>	<b>51.923,40</b>
12. Ingressos financers	0
13. Despeses financeres	-2.000,00
14. Variació de valor raonable en instruments financers	0
15. Diferències de canvi	0
16. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	0
<b>A.2) RESULTAT FINANCER</b>	<b>-2.000,00</b>
<b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>	<b>49.923,40</b>
17. Impost sobre beneficis	0
<b>A.4) RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES</b>	<b>49.923,40</b>
<b>B) OPERACIONS INTERROMPUDES</b>	
18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos	
<b>A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>49.923,40</b>

## 2.- NOTES AL PRESSUPOST DE L' EXERCICI 2019.

A continuació, es detalla la composició de cadascuna de les partides de despeses i ingressos que integren el pressupost de l'exercici 2019, amb les corresponents notes explicatives dels criteris aplicats.

### 2.1.- Despeses de personal.

El detall de la partida de despeses de personal previst per l'exercici 2019 és el següent:

Concepte	Import
<b>Sous, salaris, càrregues socials i assimilats</b>	
Personal d'estructura i serveis	556.087,04
<b>Total sous, salaris i assimilats</b>	<b>556.087,04</b>
<b>Càrregues socials</b>	
Altres despeses socials	185.362,35
Formació del personal	3.000,00
<b>Total altres càrregues socials</b>	<b>188.362,35</b>
<b>Total despeses de personal</b>	<b>744.449,39</b>

Al gener de 2018 vam procedir a la laborabilització dels professionals de psicologia que abans col·laboraven en règim d'autònoms, a més s'ha reordenat i racionalitzat l'apartat de personal. S'han amortitzat 14 llocs de treball, 7 de psicologia, 2 de psiquiatria, 1 de logopèdia, 1 de coordinació de serveis, 1 d'administració, 1 de nutrició i 1 de professor de tai-txí. Això significa una reducció del 24,28% respecte de l'exercici anterior com es reflexa al quadre analític de la darrera pàgina apartat 4.

### 2.2.- Dotacions per amortització d'immobilitzat.

L'import d'aquesta partida correspon a l'amortització dels elements que integren el patrimoni de la Fundació i que en gran part estan cedits en lloguer.

El detall és el següent:

Concepte	Import
Elements patrimonials cedits en lloguer	47.223,00
Elements pat. afectes a l'activitat assistencial de la F+	27.777,00
<b>Dotació per amortitzacions d'immobilitzat</b>	<b>75.000,00</b>

2.3.- Altres despeses d'explotació i aprovisionaments.

El detall de la partida d'altres despeses d'explotació i aprovisionaments és la següent:

Concepte	Import
<b>Serveis exteriors</b>	
Arrendaments i canons	991,74
Reparacions i conservació	9.275,78
Treballs realitzat x altres (aprovisionaments)	41.582,40
Serveis de professionals independents	53.387,00
Primes d'assegurances	13.137,98
Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.500,00
Subministraments	26.261,90
Neteja	18.000,00
Altres serveis externs	14.500,00
<b>Total serveis exteriors</b>	<b>178.636,80</b>
<b>Tributs</b>	
Altres tributs	12.500,00
<b>Total tributs</b>	<b>12.500,00</b>
<b>Totals altres despeses d'explotació</b>	<b>191.136,80</b>

El detall de les partides és el següent:

- 1) La partida d'arrendament correspon al rènting d'equips multi funcions per la impressió de documents, fotocòpies i escàner que es preveu un estalvi respecte l'exercici anterior degut a reajustaments d'equipament i a la recalificació de part dels serveis que s'inclouen a aquest apartat i ara repercuteixen a reparacions i conservació.
- 2) A la partida de reparació i conservació preveiem un augment que encara que percentualment sigui del 23,88% en termes absoluts ascendeix 1.787,78 motivat per canvis al model de contractació d'alguns serveis que comentaven a l'apartat anterior.

- 3) Els treballs realitzats per altres corresponen al cost de les col·laboracions realitzades per la Fundació Hospital de Sant Pau i la Santa Creu a l'àmbit de la logopèdia i la teràpia familiar.
- 4) Els serveis de professionals independents incrementen l'import assignat al darrer exercici donat que la reducció de personal comporta la subcontractació d'alguns serveis que abans es realitzaven internament, a continuació relacionem els elements que integra aquesta partida i que son els següents:
  - a) Serveis de seguretat i vigilància
  - b) Serveis informàtics
  - c) Gestoria laboral, comptable i fiscal
  - d) Serveis jurídics
  - e) Serveis de notari, procurador
  - f) Auditoria ISO-9001
  - g) Coordinadora Catalana de Fundacions
  - h) Secretaria Patronat FH
  - i) Prevenció i salut laboral
  - j) Altres professionals
- 5) La partida de primes d'assegurances inclou sis assegurances: la que cobreix de qualsevol risc als voluntaris que participen amb la Fundació, l'assegurança del local del camí Ral 254-266, l'assegurança de responsabilitat civil de Sant Pelegrí 3, l'assegurança de continent i contingut de l'edifici del carrer Sant Pelegrí 3, l'assegurança de l'edifici de l'antic Hospital i la capella i l'assegurança de responsabilitat professional. Aquesta partida s'incrementa degut a l'ampliació de cobertures ja que part dels riscos no havien estat contemplats correctament en exercicis anteriors.
- 6) Les accions previstes a la partida de publicitat són:
  - Edició de postals publicitàries, díptics i fulletons
- 7) A la partida de subministraments no hi ha canvis.
- 8) A la partida de neteja no hem pogut aplicar la reducció del 10% prevista al 2018 donat que les condicions del servei no ho han permès.
- 9) La partida d'altres serveis correspon a despeses de correus, desplaçaments, compra de material fungible així com altres de naturalesa diversa que s'ha incrementat lleugerament de l'exercici anterior.
- 10) La partida de tributs correspon majoritàriament a la part de l'IVA suportat que la Fundació no es pot deduir, per l'aplicació de la regla de la prorrata en l'Impost sobre el Valor Afegit.

#### 2.4.- Despeses financeres.

La partida de despeses financeres preveiem que ascendirà als 2.000,00 euros i per tant serà inferior en haver eliminat alguns dels deutes la financiació dels quals mantenia aquesta partida en valors superiors, tot i que al pressupost del 2018 no s'havien previst completament.

#### 2.5.- Import net de la xifra de negoci.

La composició de la partida de la xifra de negoci prevista per l'exercici 2019, és la següent:

<b>Concepte</b>	<b>Import</b>
<b>Ingressos per arrendaments</b>	
Edifici Antic Hospital	218.232,00
Local 1 Camí Ral 264-266	110.510,40
Cessió espai edifici carrer St. Pelegrí 3	16.376,00
<b>Ingressos per prestació de serveis</b>	
Ingressos per prestació de serveis	302.250,00
<b>Total ingressos per activitats</b>	<b>647.368,40</b>
<b>Subvencions per les activitats</b>	<b>138.000,08</b>
Ajuntament de Mataró - Hotel d'entitats	67.497,96
Ajuntament de Mataró - Banc del temps	12.605,52
Ajuntament de Mataró - Borsa de voluntariat	12.605,52
Ajuntament de Mataró - Atenció psicològica	41.691,08
Altres subvencions	3.600,00
<b>Donacions per les activitats</b>	<b>231.470,84</b>
Funerària Cabré Junqueras - Programa d'atenció al Dol	12.800,00
Obra Social la Caixa - Programa d'atenció al Dol	218.670,84
<b>Subvencions de capital traspasades al resultat</b>	<b>45.670,27</b>
Subv. i donacions de Capital imputats al resultat de l'exercici	45.670,27
<b>Total subvencions per l'activitat</b>	<b>415.141,19</b>
<b>Total import net de la xifra de negocis</b>	<b>1.062.509,59</b>

En la confecció d'aquesta partida, s'ha aplicat un criteri prudent en considerar-ne exclusivament aquells ingressos que provenen de convenis i pactes amb les entitats usuàries i donants.

Les subvencions de capital imputades al resultat corresponent a subvencions rebudes en exercicis anteriors per a la realització d'inversions i que es traspassen a resultat en funció de l'amortització del bé adquirit.

**3-. INVERSIONS PREVISTES PEL 2018.**

Durant el 2019 s'ha previst una inversió de 300.000,00 euros per a la millora de les mesures de protecció de l'hospital de Sant Jaume i Santa Magdalena, aquesta inversió ve suportada per una subvenció de capital atorgada per l'Ajuntament de Mataró, que va ser aprovada al 2018 i s'executarà al primer semestre de 2019.

L' inversió en qüestió no afecta al compte de resultats donat que el tractament comptable de la mateixa així com el de la subvenció de capital associada tindran el seu reflex en partides patrimonials que es contraresten, pel que fa a la seva futura amortització serà compensada pel traspàs a l'actiu de la part proporcional de la subvenció de capital afecta.



**4.-QUADRE ANÀLITIC DEL PRESSUPOST DE L'ACTIVITAT PEL 2019.**

COMPARATIVA AMB TANCAMENT EXERCICI ANTERIOR

INGRESSOS	PRESSUPOST 2019	PRESSUPOST 2018	2018-2019 VARIACIÓ
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS	345.118,40	359.997,82	-4,13%
INGRESSOS PER ACTIVITATS	302.250,00	452.408,76	-33,19%
SUBVENCIONS A L'ACTIVITAT	369.470,92	365.005,08	1,22%
INGRESSOS ACCESSORIS ACTIVITAT	0	0	
INGRESSOS FINANCERS	0	10,75	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.016.839,32</b>	<b>1.177.422,41</b>	<b>-13,64%</b>

DESPESES	PRESSUPOST 2019	PRESSUPOST 2018	% VARIACIÓ
ARRENDAMENTS I CANONS	991,74	4.149,94	-76,10%
REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	9.275,78	7.488,00	23,88%
SERVEIS DE PROF. INDEPENDENTS	94.969,40	58.081,44	63,51%
PRIMES D'ASSEGURANCES	13.137,98	6.764,03	94,23%
PUBLICITAT I RELACIONS PUBLIQUES	1.500,00	1.440,00	4,17%
ALTRES SERVEIS EXTERNS	71.261,90	64.658,12	10,21%
COSTOS DE PERSONAL	744.449,39	983.207,48	-24,28%
DOTACIÓ A L'AMORTITZACIÓ	29.329,73	10.778,88	172,10%
DESPESES FINANCERES	2.000,00	3.000,00	-33,33%
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>966.915,92</b>	<b>1.139.567,89</b>	<b>-15,15%</b>

<b>SUPERÀVIT/DÈFICIT</b>	<b>49.923,40</b>	<b>37.854,52</b>	<b>1,51%</b>
--------------------------	------------------	------------------	--------------

Aquest document s'ha d'aprovar el 21 de novembre del 2018 per la Junta de Patrons de la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena.

  
Mataró, 21 de novembre de 2018

