

**MEMÒRIA PROJECTE
PRESSUPOST 2024**

CENTRE MQ REUS, SA



ÍNDEX

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

1.- CONSIDERACIONS GENERALS

Per a l'elaboració de la proposta de pressupost de l'exercici 2024 s'han tingut en compte les següents consideracions:

L'activitat principal de l'empresa està classificada en el CNAE 8610 Activitats hospitalàries i consta classificada per l'IGAE (*Intervención General de la Administración del Estado*) i en les Bases d'Execució del Pressupost per l'Ajuntament de Reus com a societat no financera.

Segons la Instrucció de servei conjunta de la Gerència de Serveis Generals i la Intervenció General, Pressupost general exercici 2024, en l'apartat 4, Estabilitat pressupostària, Regal de la despesa i sostenibilitat financera, no consta acord del Consell de Ministres a sotmetre a posterior ratificació per part del Ple del Congrés dels Diputats, per a deixar sense efecte els objectius de dèficit i deute per l'exercici 2024.

En conseqüència, les previsions de la Llei d'estabilitat pressupostària tornen prendre plena vigència, entre elles, la continguda a l'art. 11.4, la qual estableix que "*Las corporaciones Locales deberán mantener una posición de **equilibrio o superávit presupuestario***"

El pressupost, doncs, s'ha de confeccionar amb equilibri pressupostària en termes de comptabilitat nacional, per cadascun dels ens dependents que l'integren, segons disposa l'art. 4 de RD 1463/2007 de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'Estabilitat Pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals.

Com a entitat dependent de l'Ajuntament de Reus, s'ha tingut en compte el compliment de l'estabilitat pressupostària, la regla de la despesa i la sostenibilitat financera, en els termes indicats per la Intervenció municipal.

El pressupost de l'any 2023 de l'entitat es va aprovar en el marc pressupostari de l'Ajuntament de Reus en Ple de l'Ajuntament de Reus el 22 de Desembre de 2022 i es va publicar al BOPT - Butlletí Oficial de la Província de 28 de Desembre de 2022.

El pressupost de l'exercici 2024 s'actualitza respecte al de 2023 a partir de la variació prevista de l'activitat, de l'evolució de projectes específics, de la informació històrica i de consideracions normatives i d'acord amb el principi d'equilibri entre ingressos i despeses.

El pressupost de l'exercici 2024 contempla les següents activitats:

En la divisió de l'activitat assistencial, a les instal·lacions ubicades Carrer Vapor Nou, es pressuposta activitat ambulatoria d'urgències, de consultes externes, d'exploracions complementàries i radiologia, d'intervencions de cirurgia menor ambulatoria i de proves invasives, i a les instal·lacions del carrer Gaudí, es pressuposta activitat quirúrgica i d'hospitalització, activitat ambulatoria de consultes externes i exploracions complementàries i una petita part d'activitat d'urgències.

En la divisió de prestació de serveis administratius es pressuposta l'activitat derivada de la prestació dels serveis administratius a les entitats de SAGESSA, SA, Fundació Educativa i Social, Fundació per l'Atenció Social i Rojar Assistència Sociosanitària, SA .

Pel que respecta al capítol d'ingressos i activitat:

CatSalut:

- Es contemplen les activitats derivades de la concertació amb el Servei Català de la Salut (CatSalut). El centre es troba inclòs en la xarxa SISCAT (Sistema Sanitari Integral d'utilització Pública de Catalunya). El pressupost per al 2024 contempla activitat quirúrgica, de consultes lligades a l'activitat quirúrgica i de cirurgia menor ambulatoria. La concertació contempla una clàusula que es condiona a objectius i resultats anomenada "contraprestació per resultats". Es pressuposta un alt assoliment d'aquesta xifra.

Mútues i privats:

- Es pressuposa un increment de la demanda en l'activitat de mútues i privats en respecte l'any 2023, seguint la tendència observada al llarg de l'any 2023.

- L'entitat preveu un increment en algunes de les tarifes de mútues i privat mantenint tots els contractes i cartera de serveis.

Pel que respecta al capítol de despeses:

S'actualitzen les despeses en fàrmacs, en material sanitari, en altres aprovisionaments, en treballs realitzats per altres i en serveis exteriors, així com també les despeses per manteniments, subministraments i altres despeses d'explotació, segons previsió d'activitat 2024 i l'evolució d'increment de preus de mercat.

En la partida de la despesa de personal s'han tingut en compte els salaris del Conveni Col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut , d'aplicació al Centre, i la Instrucció de servei conjunta de la Gerència de Serveis Generals i la Intervenció General, de l'Ajuntament de Reus, de data 8 de setembre de 2023 . Un increment fix del 2% de les retribucions dels empleats públics per a l'exercici 2024, i un 0'5 % addicional, provinent de la previsió de l'article 19 de la LPGE de 2023, en atenció a l'evolució del IPC.

Les despeses d'explotació contempnen la partida d'arrendament de l'edifici del Carrer Gaudí i l'amortització de l'edifici de Carrer Vapor Nou, adscrit a Centre MQ Reus, SA l'any 2022.

Respecte al pressupost d'inversions:

L'entitat preveu inversions en:

- Equipament, en concepte de reposició d'equipament, un esterilitzador, un resecto bipolar i un videocistoscopi quirúrgic flexible
- Mobiliari, obres i instal·lacions, en concepte de reposició i manteniment mobiliari, obres i instal·lacions, en pintura plantes hospitalització, elements de seguretat i la modificació del quiròfan 3

- Aparells informàtics, telecomunicacions i programari, en concepte de partida oberta per reposició, una partida oberta per programari i una partida per nous softwares de gestió

Les inversions es preveuen finançar amb la xifra provinent dels fluxos de caixa que es generen per les operacions i amb recursos propis.

Pel que fa a l'estat de fluxos d'efectiu i estat de l'endeutament.

Es preveu el retorn de les anualitats que vencen dels préstecs de l'Institut Català de finances i Caixabank per les obres d'adequació del les instal·lacions del carrer Vapor Nou.

També, l'entitat es troba adherida en un sistema de tresoreria cash pooling encapçalat per l'entitat Reus Servei Municipals (RSM), entitat depenent de l'Ajuntament de Reus que permet garantir la liquiditat davant d'oscil·lacions i necessitats de tresoreria.

2.- PRESSUPOST D'ACTIVITAT ASSISTENCIAL

2. PRESSUPOST D'ACTIVITAT ASSISTENCIAL

PER A L'EXERCICI 2024

CENTRE MQ REUS, SA

2024

Hospitalització aguts

Hospitalització aguts

Llits	38
Estades	
ALTES TOTALS	4.781
Altes totals (CatSalut)	2.100
Altes (mútues i privats)	2.681

Ambulatori

Urgències ambulatòries	32.100
Urgències ingressades	560
Urgències totals (ambulatòries + ingressades)	32.600
% urgències ingressades	1,7%
Primeres visites visitades	54.000
Successives visites visitades	80.000
Intervencions Ambulatòries	4.200

Ambulatori: exploracions complementàries

Resta exploracions complementàries	133.200
------------------------------------	---------

3.- PRESSUPOST D'INGRESSOS

3. PRESSUPOST D'INGRESSOS

PER A L'EXERCICI 2024

CENTRE MQ REUS, SA

CONCEPTES	2024
A1. Import net de la xifra de negoci	16.927.722
b) Prestacions de serveis	16.927.722
A5. Altres ingressos d'explotació	1.226.288
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.226.288
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	0
A12. Ingressos financers	1.692
b) De valors negociables i altres instruments financers	1.692
b.1) D'empreses del grup i associades	1.692
TOTAL INGRESSOS	18.155.702

4.- PRESSUPOST DE DESPESES

4. PRESSUPOST DE DESPESES

PER A L'EXERCICI 2024

CENTRE MQ REUS, SA

CONCEPTES	2024
A4. Aprovisionaments	7.994.924
b) Consum de matèries primes i altres matèries consumibles	1.427.525
c) Treballs realitzats per altres empreses	6.567.399
A6. Despeses de personal	8.317.008
a) Sous, salaris i assimilats	6.349.444
b) Carregues socials	1.967.564
A7. Altres despeses d'explotació	1.112.864
a) Serveis exteriors	1.049.606
b) Tributs	36.258
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	27.000
A8. Amortització de l'immobilitzat	647.031
A13. Despeses financeres	83.875
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	1.677
b) Per deutes amb tercers	82.198
c) Per actualització de provisions	
TOTAL DESPESES	18.155.702

5.- COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

5. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

PER A L'EXERCICI 2024

CENTRE MQ REUS, SA

CONCEPTES	2024
A) OPERACIONS CONTINUADES	
A1. Import net de la xifra de negoci	16.927.722
b) Prestacions de serveis	16.927.722
A4. Aprovisionaments	-7.994.924
b) Consum de matèries primes i altres matèries consumibles	-1.427.525
c) Treballs realitzats per altres empreses	-6.567.399
A5. Altres ingressos d'explotació	1.226.288
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.226.288
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	0
A6. Despeses de personal	-8.317.008
a) Sous, salaris i assimilats	-6.349.444
b) Carregues socials	-1.967.564
A7. Altres despeses d'explotació	-1.112.864
a) Serveis exteriors	-1.049.606
b) Tributs	-36.258
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	-27.000
A8. Amortització de l'immobilitzat	-647.031
A.I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	82.183
A12. Ingressos financers	1.692
b) De valors negociables i altres instruments financers	1.692
b.1) D'empreses del grup i associades	1.692
A13. Despeses financeres	-83.875
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	-1.677
b) Per deutes amb tercers	-82.198
A.II) RESULTAT FINANCER	-82.183
A.V) RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS O PÈRDUES)	0

6.- PRESSUPOST D'INVERSIONS

6. PRESSUPOST D'INVERSIONS

PER A L'EXERCICI 2024

CENTRE MQ REUS, SA

PRESSUPOST D'INVERSIÓ	2024
EQUIPAMENT	
Reposició equipament	37.600
Esterilitzador	60.000
Resecto bipolar	24.000
Videocictoscopi quirúrgic flexible	40.000
MOBILIARI, OBRES I INSTALACIONS	
Reposicio i manteniment mobiliari, obres i instalacions	41.698
Pintura hospitalització	17.800
Elements de seguretat	28.000
Modificació quiròfan 3	23.800
APARELLS INFORMÀTICS, TELECOMUNICACIONS I PROGRAMARI	
Partida oberta per reposició	44.800
Partida oberta programari	24.800
Nous softwares de gestió	205.431
TOTAL INVERSIÓ	547.929
Fluxos de caixa generats per les operacions de l'exercici	547.929
FONTS DE FINANÇAMENT	547.929

7.- ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

7. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

PER A L'EXERCICI 2024

CENTRE MQ REUS, SA

A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		2024
1. Resultat de l'exercici abans dels impostos		0
2. Ajustos del resultat		756.214
a) Amortització de l'immobilitzat (+)		647.031
c) Variació de provisions (+/-)		27.000
g) Ingressos financers (-)		-1.692
h) Despeses financeres (+)		83.875
3 i 4. Canvis en el capital corrent i altres fluxos d'efectiu		0
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)		756.214
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions (-)		-547.929
c) Immobilitzat material		-547.929
7. Cobraments per desinversions (+)		0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)		-547.929
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		0
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		-208.285
a) Emissió		0
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)		0
b) Devolució i amortització de:		-208.285
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		-208.285
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)		0
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni		0
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament		-208.285
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		0
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/- 5 +/-8 +/-12 +/- D)		0

8.- ESTAT DEL DEUTE

8. ESTAT DEL DEUTE

PER A L'EXERCICI 2024

CENTRE MQ REUS, SA

Entitat financera	Venciment	Interès vigent	Deute pendent a 31/12/2024	
			Curt	Llarg
Prèstecs	Data	%		
Ajuntament Ajuntament de Reus	29/5/2022	1,31%		
Prèstec Caixa	31/7/2031	3,00%	65.033,64	368.524
Prèstec ICF	31/7/2031	3,00%	53.439,48	400.444
Prèstec ICO COVID	23/6/2025	1,50%	89.812,00	
Total			208.285	768.967

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