

MEMÒRIA DE PRESIDÈNCIA

Dades de l'expedient:

Núm. expt: 2025/265
Unitat: 05.02 Residència Josep Baulida
Sèrie: 1619.Pressupost general
Descripció: Pressupost exercici 2026 OAL Residència Josep Baulida
Interestat: ORGANISME AUTÒNOM LOCAL RESIDÈNCIA JOSEP BAULIDA

El pressupost de l'Organisme Autònom Local Residència Josep Baulida per a l'exercici econòmic 2026, augmenta 1.847.500€, una diferència de 65.500€ respecte l'aprovat inicialment en l'exercici anterior, el que equival a un augment del 3,68%. Aquest import correspon tant a ingressos com a despeses, segons detall que consta a l'expedient. De la mateixa manera es deixa constància de que l'Organisme Autònom Local Residència Josep Baulida ha donat de baixa el Pla de Sanejament Financer aprovat en data 24 de Setembre de 2024. En conseqüència, el pressupost no presenta dèficit inicial.

En primer lloc s'analitzarà el pressupost de despeses, en comparativa a l'exercici 2025.

PROPOSTA PRESSUPOST DE DESPESES 2026				
Orgànica	Programa	Econòmica	Descripció	Previsions inicials
8	312	13000	PERSONAL LABORAL	1.053.000 €
8	312	13100	PERSONAL LABORAL TEMPORAL	46.300 €
8	312	15300	FACTOR FESTIUS	48.000 €
8	312	16000	SEGURETAT SOCIAL	368.700 €
8	312	16200	FORMACIÓ DEL PERSONAL	1.000,00 €
8	312	16202	DIETES I QUILOMETRATGE	100,00 €
8	312	16400	AJUTS CONVENI	1.000,00 €
Total capítol 1				1.518.100 €
8	312	21200	REPARACIÓ EDIFICI	15.000 €
8	312	21300	REPARACIÓ MAQUINARIA	17.000 €
8	312	21500	REPARACIÓ MOBILIARI	1.000 €
8	312	22000	MATERIAL DE OFICINA	2.000 €
8	312	22001	PREMSA I REVISTES	1.500 €
8	312	22100	SUBMINISTRAMENT DE LLUM	24.500 €
8	312	22103	SUBMINISTRAMENT DE GAS	23.000 €
8	312	22104	VESTUARI PERSONAL	5.000 €
8	312	22105	ALIMENTACIÓ	110.000 €
8	312	22106	MATERIAL SANITARI	14.000 €
8	312	22110	BUGADERIA I NETEJA	14.000 €
8	312	22199	PARAMENT DE LA LLAR	5.300 €
8	312	22200	COMUNICACIONS	1.100 €
8	312	22203	MANTENIMENT APLICACIONS INFORMÀTIQUES	4.800 €
8	312	22400	PRIMES D'ASSEGURANCES	10.000 €
8	312	22603	PUBLICACIÓ ANUNCIS	2.500 €
8	312	22604	DESPESES JURÍDIQUES	1.000 €

Per verificar l'autenticitat d'aquest document podeu consultar la web

Codi Segur de Validació: b499532c610b444c886ef520b77108b8001

Url de validació: <https://sedesimplifica03.abiscloud.com/abis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=060>

Metadades: Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



8	312	22691	DESPESES HERÈNCIES	300 €
8	312	22699	DESPESES DIVERSES	4.000 €
8	312	22706	PREVENCIÓ RISCOS LABORALS	4.500 €
8	312	22710	SERVEI DE PROFESSIONALS	60.000 €
8	312	23300	INDEMNITZACIONS MEMBRES TRIBUNALS DE SELECCIÓ	500 €
Total capítol 2				321.000 €
8	312	35900	DESPESES BANCÀRIES	1.400,00 €
Total capítol 3				1.400,00 €
8	312	48000	BECARIS PER A LA FORMACIÓ	3.000,00 €
8	312	48001	TRANSFERÈNCIA FEATE	1.000,00 €
Total capítol 4				4.000,00 €
8	312	62900	INVERSIONS RESIDÈNCIA JOSEP BAULIDA	3.000,00 €
Total capítol 6				3.000,00 €
Total despeses				1.847.500,00 €

CAPÍTOL 1. Respecte a la **despesa de personal**, existeix correlació entre els crèdits del capítol 1 de despeses de personal inclosos en el pressupost i l'annex de personal d'aquest Organisme Autònom Local per a aquest exercici econòmic.

L'increment retributiu es deu, entre altres, a l'augment dels diferents Complements de Destí que afecten al conjunt de personal de l'Organisme Autònom i l'Ajuntament de Llagostera, pactats amb els sindicats representants dels treballadors/es, que aniran en consonància a la Relació de Llocs de Treball.

Per aquest exercici econòmic, 2026, també hi ha diferents llocs de treball que experimenten modificacions:

- La plaça vacant de personal mantenidor s'ha augmentat al 80% de la jornada.
- La plaça referenciada com a "responsable de recursos humans", s'amortitzarà a data 31 de Maig per jubilació.
- Es crearà un nou lloc de treball, referenciat com a Tècnic/a de gestió A2, Complement de Destí 20, que serà ocupada mitjançant concurs-oposició, a partir del mes d'abril.




A l'apartat de substitucions s'ha reflectit l'import corresponent a substitucions de vacances durant 8 mesos de personal de neteja i bugaderia, 3 mesos de personal de cuina i 2,5 mesos de vacances del personal d'ordenança. Addicionalment, s'ha previst un crèdit de 25.988,94€ per cobrir baixes d'incapacitats temporals.

També es preveuen 1.000€ per formació del personal, 1.000€ per ajuts del conveni i 100€ per dietes i km.

El total de crèdits de capítol 1 per a l'exercici 2026 ascendeixen a 1.518.100 €, un 2,99% més respecte els crèdits de capítol 1 de l'exercici 2025.

CAPÍTOL 2. De les aplicacions de capítol 2, destaquen les següents variacions:

- Reparació edifici, augment del 20,97% (15.000,00€). Motiu de l'augment: l'edifici és molt antic i cada vegada requereix de més reparacions, per exemple, cal repintar totes les habitacions.

 	Per verificar l'autenticitat d'aquest document podeu consultar la web			
	Codi Segur de Validació	b499532c610b444c886ef520b77108b8001		
	Url de validació	https://sedesimplifica03.absisccloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=060		
	Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original		



**PATRONAT MUNICIPAL
RESIDÈNCIA JOSEP BAULIDA**

- Reparació de maquinaria, augment del 9,68% (17.000,00€). Motiu de l'augment: la maquinaria existent és molt antiga i cada vegada requereix de més reparacions, per exemple, l'ascensor, les grues, els llits, etc.
- Reparació mobiliari, reducció del 9,09% (1.000,00€). Motiu de la reducció: la gran majoria ja no es poden reparar, cal comprar-ne de nous.
- Material d'oficina, reducció del 23,08% (2.000,00€). Motiu de la reducció: en els últims exercicis econòmics s'ha constatat que a final d'any acaba sobrant crèdit que s'ha de destinar, per vinculació a una altra aplicació. Degut a això s'ha optat per re assignar el crèdit.
- Subministrament de llum: augment del 11,36% (24.500,00€). Motiu de l'augment: increment de preus generalitzat.
- Subministrament de gas: augment del 7,48% (23.000,00€). Motiu de l'augment: increment de preus generalitzat.
- Vestuari de personal: reducció del 7,41% (5.000,00€). Motiu de la reducció: al 4t trimestre de 2025, s'han renovat una part dels uniformes, els quals no caldrà renovar al 2026.
- Alimentació: augment del 7,84% (110.000,00€). Motiu de l'augment: previsions fetes amb l'estudi sobre la licitació pendent de publicar i l'augment generalitzat dels preus.
- Material sanitari, reducció del 9,68%. Motiu de la reducció: amb l'entrada en vigor del DPI, hi ha diversos materials que subministra el CAP.
- Parament de la llar, augment del 12,77%. Motiu de l'augment: cada vegada s'atenen més usuaris amb patologies que requereixen de renovar la roba del llit i utensilis d'ingesta, amb més freqüència.
- Serveis professionals, augment del 10,70% (60.000,00€). Motiu de l'augment: es preveu que a l'exercici 2026, es puguin dur a terme les demandes realitzades mitjançant el consell de participació de la residència. Les quals requereixen d'assessorament de professionals externs.

El total de capítol 2, en comparativa el pressupost de l'exercici 2025 a 2026, augmenta un 7,21%.

El total dels crèdits pressupostaris consignats per a operacions corrents i les despeses derivades del funcionament dels serveis existents poden considerar-se suficients per atendre les obligacions exigibles a aquest Organisme autònom Local.



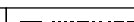
CAPÍTOL 3. Les despeses financeres recollides en aquest capítol es refereixen a les consignacions de pagaments de comissions per cobrament i pagament de rebuts.

- S'ha reduït en 100€ ja que s'ha pactat prèviament amb l'entitat bancària.

CAPÍTOL 4. Transferències corrents, s'hi recullen els crèdits pressupostaris corresponents a l'import de la previsió que puguem tenir al centre alumnes en formació dual del cicle formatiu mitjà d'atenció a persones en situació de dependència. També s'hi imputarà la despesa ocasionada per la quota a DIGNARA (antic FEATE), per tal de rebre l'assessorament i formacions que ofereixen.

- Ha augmentat en 100€ per la previsió d'augment de la quota a la citada entitat.

CAPÍTOL 6. Per l'any 2026 s'ha consignat el capítol, i dotat amb 3.000€, per si fos necessari fer alguna inversió de caràcter urgent.

 	Per verificar l'autenticitat d'aquest document podeu consultar la web		
	Codi Segur de Validació	b499532c610b444c886ef520b77108b8001	
	Url de validació	https://sedesimplifica03.absisccloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=060	
	Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	

En quant al pressupost d'ingressos, constarà del següent detall:


PROPOSTA PRESSUPOST D'INGRESSOS 2026		
Econòmica	Descripció	Previsions inicials
31100	SERVEI RESIDÈNCIA ASSISTIDA - PLACES PRIVADES	164.000,00 €
31101	SERVEI CENTRE DE DIA - PLACES PRIVADES	18.000,00 €
31102	SERVEI RESIDÈNCIA ASSISTIDA - PLACES PÚBLIQUES	579.500,00 €
31103	SERVEI CENTRE DE DIA - PLACES PÚBLIQUES	12.500,00 €
34100	PREUS SERVEIS ADDICIONALS	3.000,00 €
Total capítol 3		777.000,00 €
40000	APORTACIÓ AJUNTAMENT DE LLAGOSTERA	180.000,00 €
45060	SUBVENCIO GENERALITAT	888.000,00 €
Total capítol 4		1.068.000,00 €
54901	ARRENDAMENTS	2.000,00 €
55000	CÀNON PERRUQUERIA	500,00 €
Total capítol 5		2.500,00 €
Total ingressos		1.847.500,00 €

CAPÍTOL 3. S'han mantingut les aplicacions de l'exercici 2025, per tal de poder fer un seguiment, més acurat, de l'execució dels ingressos segons la seva naturalesa.

S'ha incrementat el preu de la taxa pel servei de residència assistida i centre de dia d'acord amb la signatura de l'addenda anunciada entre el Departaments de Drets Socials i Inclusió, i les Patronals del sector social, per a l'actualització d'un 5% de les tarifes amb caràcter retroactiu per a l'any 2025, pactat al Juny de 2025. Així com s'han afegit serveis addicionals contemplats a la Ordenança Fiscal nº 27 de l'Ajuntament de Llagostera per als serveis privats.

*Els preus privats de l'Ordenança són iguals als preus públics marcats pel Departament de Drets Socials i Inclusió, no obstant cal abonar-los en la seva totalitat.

SERVEI PRIVAT DE LLAR - RESIDÈNCIA	
365Dies l'any amb tots els serveis inclosos	2.342,07€ mes
SERVEI PRIVAT DE CENTRE DE DIA – Horari d'obertura 8h a 20h	
De dilluns a divendres, laborables – tot el dia 9h a 19h Inclou: Esmorzar, dinar i berenar.	840,37€ mes
De dilluns a divendres, laborables – mig dia* *Escollir entre dues opcions - 9h a 14h amb esmorzar i dinar - 13h a 18h amb dinar i berenar	441€ mes
De dilluns a diumenge de 9h a 19h	1.161,87€ mes
De dilluns a diumenge - mig dia* *Escollir entre dues opcions - 9h a 14h amb esmorzar i dinar - 13h a 18h amb dinar i berenar	609,72€ mes
Preu dia extra	38,20€
SERVEIS ADDICIONALS	
Preu hora extra	6,41€
Servei d'entrada avançada (8h a 9h)	5,25€ import diari
Servei de sopar i recollida posterior (19h a 20h)	8,40€ import diari

Per verificar l'autenticitat d'aquest document podeu consultar la web		
Codi Segur de Validació	b499532c610b444c886ef520b77108b8001	
Url de validació	https://sedesimplifica03.absisccloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=060	
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	



CAPÍTOL 4. El total d'ingressos previstos en el capítol IV per **transferències corrents** són la subvenció per part de la Generalitat de Catalunya de les places públiques, i l'aportació de l'Ajuntament de Llagostera, la qual es manté del mateix import que per a l'any 2025.

Aquest capítol s'ha incrementat un 2,10% respecte l'exercici anterior. Aquest respon a l'increment del preu de les places de residència assistida (tot i que augmentin un 5%, els nous usuaris n'assumeixen una part, per tant l'augment de l'import no necessàriament ha d'equivaldre al mateix tant per cent), i al manteniment de l'aportació de l'Ajuntament de Llagostera.

CAPÍTOL 5. Els **ingressos patrimonials** provenen dels interessos bancaris, lloguer de terreny rústic, la gestió del patrimoni d'una herència i al cànon de la sessió d'ús de la perruqueria.

Pilar Aliu Bou
Presidenta

Llagostera, a la data de la signatura electrònica

	Per verificar l'autenticitat d'aquest document podeu consultar la web		
	Codi Segur de Validació	b499532c610b444c886ef520b77108b8001	
	Url de validació	https://sedesimplifica03.absisccloud.com/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisini=060	
	Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	