



Ajuntament  de Palma

PRESSUPOST EXERCICI 2021
EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

ÍNDEX

I)	PLÀ ANUAL D'OBJECTIUS:.....	3
II)	BALANÇ DE SITUACIÓ:	4
III)	COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS:.....	6
IV)	ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU:.....	7
V)	MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PRESSUPOST DE LA COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS:.....	9
VI)	PROGRAMA ANUAL DE FINANÇAMENT:.....	12
VII)	PLÀ D'INVERSIÓ:.....	13
VIII)	VENCIMENT DEL DEUTE:	14
IX)	VENCIMENT DEL DEUTE DURANT ELS 10 ANYS PROPERS:	18
X)	DESPESA DE PERSONAL:	19
XI)	PREVISIÓ DE DESPESES E INGRESSOS EMPRESES DEL GRUP:	21
XII)	INFORMACIÓ ADDICIONAL SOBRE TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES:	21
XIII)	ALTRES ASSUMPTES RELLEVANTS:.....	21

I) PLÀ ANUAL D'OBJECTIUS:

- Compromís de l'EFMSA amb la sostenibilitat i el mediambient. Aquest compromís es materialitzarà amb la gestió de residus, compres de materials respectuosos amb el mediambient, i valoració i selecció de proveïdors amb aquest criteri.
- Fase II de reforma del sector 2 del Cementiri de Son Valentí de Palma.
- Realització del pont des de Jardí del quadre 4 fins al sector 6 de Son Valentí.
- Renovació equips informàtics.
- Renovació flota de vehicles
- Millora dels forns crematoris de Son Valentí.
- Consolidar-se a nivell insular com empresa de referència en la qualitat de prestació de serveis mortuoris.
- Innovar i incrementar serveis que repercutixin en un major benefici al ciutadà.
- Desenvolupar serveis complementaris que beneficiïn els usuaris.
- Potenciar i promocionar l'ús de les instal·lacions municipals en la prestació de serveis mortuoris.
- Revisar el pla de manteniment i inversió dels cementeris de Palma.
- Continuar amb la revisió de les caducitats d'unitats d'enterrament en els casos definits al Reglament.
- Engagar un pla de formació sectorial als treballadors, que repercuteixi en la millora de la prestació del servei.
- Potenciar la inversió amb criteris de productivitat.

II) BALANÇ DE SITUACIÓ:

 NOM EMPRESA
 PRESSUPOST 2021

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

ACTIU	ANY 2019	PRESSUPOST 2020	Previsió de l'exercici	
			2021	2020
				(Import en €)
A) ACTIU NO CORRENT	11.532.912,21	10.916.723,36	12.557.296 €	11.356.331 €
I. Immobilitzat intangible	4.513,96	1.251,28	569 €	2.339 €
Desenvolupament				
Aplicacions informàtiques	4.513,96	1.251,28	568,74	2.338,84
Bestretes				
Resta de l'immobilitzat Intangible				
II. Immobilitzat material	11.526.461,50	10.913.535,33	12.554.790,24	11.352.055,51
Terrenys	7.006.755,67	6.933.092,00	7.001.953,27	7.001.953,27
Bestretes				
Resta de l'immobilitzat material	4.519.705,83	3.980.443,33	5.552.836,97	4.350.102,24
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrenys				
Construccions				
IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini.				
V. Inversions financeres a llarg termini.	1.936,75	1.936,75	1.936,75	1.936,75
VI. Actius per impost diferit.				
VII. Deutors comercials no corrents.				
B) ACTIU CORRENT	3.209.997,23	3.916.277,09	5.480.237,24	6.490.952,68
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda.	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat				
Terrenys				
Resta d'immobilitzat				
Inversions financeres				
Existències i altres actius				
II. Existències.	756.861,82	641.850,00	756.694,93	756.528,04
Existències	756.861,82	641.850,00	756.694,93	756.528,04
Bestretes a proveïdors				
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.	844.225,00	1.298.415,69	1.023.592,04	1.075.017,07
Clients per vendes i prestacions de serveis	836.489,92	1.280.350,64	1.007.992,66	1.051.553,39
Accionistes (socis) per desemborsaments exigits				
Altres deutors	7.735,08	18.065,05	15.599,38	23.463,68
IV. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini.				
V. Inversions financeres a curt termini.	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
VI. Periodificacions a curt termini.	10.120,66	8.196,81	8.907,84	7.695,01
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents.	1.596.789,75	1.965.814,59	3.691.042,44	4.651.712,56
TOTAL ACTIU (A+B)	14.742.909,44	14.833.000,45	18.037.532,97	17.847.283,78

PATRIMONI NET I PASSIU

A) PATRIMONI NET	7.954.587,47	8.928.174,34	12.888.936,52	12.231.641,88
A.1) Fons propis	7.390.908,78	8.376.947,54	12.470.866,43	11.776.836,43
I. Capital	150.052,28	150.052,28	3.945.483,84	3.945.483,84
II. Prima d'emissió.				
III. Reserves.	5.753.883,46	6.336.614,67	6.797.048,00	6.206.551,91
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies).				
V. Resultat d'exercicis anteriors.	-461.350,37	0,00	0,00	0,00
VI. Altres aportacions de socis.	1.034.304,59	1.034.304,59	1.034.304,59	1.034.304,59
VII. Resultat d'exercici	914.018,82	855.976,00	694.030,01	590.496,09
VIII. (Dividend a compte).				
IX. Altres instruments de patrimoni net.				
A.2) Ajustos per canvi de valor.				
A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts.	563.678,69	551.226,80	418.070,09	454.805,45
B) PASSIU NO CORRENT.	4.324.025,87	2.935.527,58	3.458.401,22	3.848.725,14
I. Provisions a llarg termini	505.598,96	484.871,32	566.423,06	536.011,01
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	505.598,96	484.871,32	566.423,06	536.011,01
Provisió per desmantellament, retir o rehabilitació de l'immobilitzat				
Altres provisions				
II. Deutes a llarg termini.	3.180.941,19	1.880.006,37	2.837.785,35	3.258.521,32
Obligacions i altres valors negociables				
Deutes amb entitats de crèdit.	3.085.247,34	1.880.006,37	2.797.664,12	3.216.496,09
Creditors per arrendament financer.				
Altres deutes a llarg termini.	95.693,85		40.121,23	42.025,23
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini.	583.292,91	507.532,95	0,00	0,00
IV. Passius per impost diferit.				
V. Periodificacions a llarg termini.	54.192,81	63.116,94	54.192,81	54.192,81
VI. Creditors comercials no corrents.				
VII. Deute amb característiques especials a llarg termini.				
C) PASSIU CORRENT.	2.464.296,00	2.969.299,36	1.690.195,22	1.766.916,76
I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda.				
II. Provisions a curt termini.	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisió per retribucions al personal				
Provisió per desmantellament, retir o rehabilitació de l'immobilitzat				
Altres provisions				
III. Deutes a curt termini.	1.219.806,67	1.205.637,68	437.444,36	435.904,37
Obligacions i altres valors negociables				
Deutes amb entitats de crèdit.	1.201.010,15	1.205.637,68	418.831,97	417.291,98
Creditors per arrendament financer.				
Altres deutes a curt termini.	18.796,52		18.612,39	18.612,39
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini.	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar.	1.139.625,17	1.673.661,68	1.217.886,70	1.296.148,23
Proveïdors.	531.239,80	890.621,28	328.320,29	547.425,53
Altres creditors.	608.385,37	783.040,40	889.566,41	748.722,70
VI. Periodificacions a curt termini	34.864,16	20.000,00	34.864,16	34.864,16
VII. Deute amb característiques especials a curt termini.				
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	14.742.909,34	14.833.001,28	18.037.532,96	17.847.283,78

III) COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES:

 NOM EMPRESA
 PRESSUPOST 2021

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

	(Import en €)			
	ANY 2019	PRESSUPOST 2020	Previsió de l'exercici	
2021			2020	
A) OPERACIONS CONTINUADES				
1. Import net de la xifra de negoci	9.768.032,80 €	9.832.374,13 €	10.083.045,08 €	9.577.467,95 €
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació				
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu				
4. Aprovisionaments	-1.505.502,53 €	-1.541.503,97 €	-1.545.960,29 €	-1.534.777,49 €
a) Consum de mercaderies	-793.879,37 €	-680.141,58 €	-753.036,33 €	-809.017,06 €
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles.		-202.790,12 €	-111.506,96 €	-92.286,50 €
c) Treballs realitzats per altres empreses.	-702.637,83 €	-658.572,27 €	-681.417,00 €	-633.473,93 €
d) Deterioració de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments.	-8985,33 €			
5. Altres ingressos d'explotació.	18.202,09 €	21.981,56 €	18.967,18 €	18.988,46 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	18.202,09 €	21.981,56 €	18.967,18 €	18.988,46 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici.				
6. Despeses de personal.	-5.067.961,81 €	-5.193.632,41 €	-5.219.999,26 €	-5.093.423,96 €
a) Sous, salaris i assimilats.	-3.855.659,08 €	-4.003.112,38 €	-4.050.166,93 €	-3.951.382,37 €
b) Càrregues socials.	-1.158.939,58 €	-1.160.902,59 €	-1.139.420,28 €	-1.111.629,54 €
c) Provisions.	-53.363,15 €	-29.617,44 €	-30.412,05 €	-30.412,05 €
7. Altres despeses d'explotació.	-1.853.699,69 €	-1.845.899,90 €	-2.124.279,98 €	-1.926.277,68 €
a) Serveis exteriors.	-1.748.942,66 €	-1.621.916,70 €	-1.999.116,34 €	-1.814.544,58 €
b) Tributs.	-30.812,64 €	-32.451,00 €	-35.228,13 €	-31.982,61 €
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials.	-73.825,59 €	-190.609,52 €	-88.112,31 €	-76.619,40 €
d) Altres despeses de gestió corrent.	-118,80 €	-922,68 €	-1.823,19 €	-3.131,09 €
e) Despeses per emissió de gasos d'efecte d'hivernacle.				
8. Amortització d'immobilitzat.	-480.798,09 €	-462.752,60 €	-541.035,37 €	-486.737,85 €
a) Amortització de l'immobilitzat intangible	-2.175,12 €	-2.175,12 €	-1.770,10 €	-2.175,12 €
b) Amortització de l'immobilitzat material	-478.622,97 €	-460.577,48 €	-539.265,27 €	-484.562,73 €
c) Amortització de les inversions immobiliàries				
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	29.907,57 €	23.088,94 €	36.735,36 €	36.735,36 €
10. Excessos de provisions.				
11. Deterioració i resultat per alienacions de l'immobilitzat.	26.197,12 €	38.242,80 €	0,00 €	17.552,33 €
a) Deterioracions i pèrdues.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
De l'immobilitzat intangible				
De l'immobilitzat material				
De les inversions financeres				
b) Resultats per alienacions i altres.	26.197,12 €	38.242,80 €	0,00 €	17.552,33 €
De l'immobilitzat intangible				
De l'immobilitzat material				
De les inversions financeres	26.197,12 €	38.242,80 €	0,00 €	17.552,33 €
c) Deterioració i resultat per alienacions d'immobilitzat de les societats hòlding.				
12. Diferències negatives en combinacions de negocis.				
12a. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat.				
- al sector públic local de caràcter administratiu				
- al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional				
- a altres				
13. Altres resultades	7.381,76 €	0,00 €	5.210,71 €	3.098,16 €
Despeses excepcionals	-155,05 €	0,00 €	-1.843,21 €	-3.196,23 €
Ingressos excepcionals	7.536,81 €	0,00 €	7.053,91 €	6.294,39 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)	941.759,22 €	871.898,55 €	712.683,43 €	612.625,27 €
14. Ingressos financers.	5.791,06 €	61,28 €	0,00 €	0,00 €
a) De participacions en instruments de patrimoni.				
b) De valors negociables i altres instruments financers.	5.791,06 €	61,28 €	0,00 €	0,00 €
c) Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer.				
15. Despeses financeres.	-31.193,67 €	-13.580,37 €	-16.704,68 €	-20.471,15 €
a) Per deutes amb empreses del grup i associades.			0,00 €	0,00 €
b) Per deutes amb tercers.	-31.193,67 €	-13.580,37 €	-16.704,68 €	-20.471,15 €
c) Per actualització de provisions.				
16. Variació de valor raonable en instruments financers.				
17. Diferències de canvi.				
18. Deterioració i resultat per alienacions d'instruments financers.				
19. Altres ingressos i despeses de caràcter financer.				
A.2) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18+19)	-25.402,61 €	-13.519,09 €	-16.704,68 €	-20.471,15 €
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	916.356,61 €	858.379,46 €	695.978,75 €	592.154,12 €
20. Impostos sobre beneficis.	-2.337,79 €	-2.403,46 €	-1.948,74 €	-1.658,03 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3+20)	914.018,82 €	855.976,00 €	694.030,01 €	590.496,09 €
B) OPERACIONS INTERROMPUDES				
21. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos				
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+21)	914.018,82 €	855.976,00 €	694.030,01 €	590.496,09 €

IV) ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU:

NOM EMPRESA

PRESSUPOST 2021

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

	ANY 2019	PRESSUPOST 2020	Previsió de l'exercici	
			2021	2020
(Import en €)				
A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE EXPLOTACION				
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	916.356,61 €	858.379,46 €	695.978,75 €	592.154,12 €
2. Ajustos del resultat	502.490,25 €	635.166,91 €	638.316,23 €	566.732,83 €
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	480.798,09 €	462.752,60 €	541.035,37 €	486.737,85 €
b) Correccions valoratives per deterioració (+/-)		190.609,52 €	88.112,31 €	76.619,40 €
c) Variació de provisions (+/-)		29.617,44 €	30.412,05 €	30.412,05 €
d) Imputació de subvencions (-)	-29.907,57 €	-23.088,94 €	-36.735,36 €	-36.735,36 €
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)	26.197,12 €	-38.242,80 €	0,00 €	-17.552,33 €
f) Resultats per baixes i alienacions d'instruments financers (+/-)				
g) Ingressos financers (-)	-5.791,06 €	-61,28 €		
h) Despeses financeres (+)	31.193,67 €	13.580,37 €	16.704,68 €	20.471,15 €
i) Diferències de canvi (+/-)				
j) Variació de valor raonable en instruments financers (+/-)				
k) Altres ingressos i despeses (-/+)			-1.212,82 €	6.780,07 €
3. Canvis en el capital corrent	154.757,40 €	-120.076,60 €	-115.115,69 €	-148.554,63 €
a) Existències (+/-)	-165.769,82 €	-869,85 €	-166,89 €	333,78 €
b) Deutors i altres comptes per a cobrar (+/-)	410.818,00 €	-336.548,93 €	-36.687,28 €	-307.411,47 €
c) Altres actius corrents (+/-)	-162,66 €			2.000,00 €
d) Creditors i altres comptes per a pagar (+/-)	-98.190,83 €	217.342,17 €	-78.261,53 €	156.523,06 €
e) Altres passius corrents (+/-)	21.783,68 €			
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)	-13.720,97 €			
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	-27.740,40 €	-15.922,55 €	-18.653,42 €	-22.129,18 €
a) Pagament d'interessos (-)	-31.193,67 €	-13.580,37 €	-16.704,68 €	-20.471,15 €
b) Cobraments de dividends (+)				
c) Cobraments d'interessos (+)	5.791,06 €	61,28 €		
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (+/-)	-2.337,79 €	-2.403,46 €	-1.948,74 €	-1.658,03 €
e) Altres pagaments (cobraments) (-/+)				
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)	1.545.863,86 €	1.357.547,22 €	1.200.525,86 €	988.203,14 €
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ				
6. Pagaments per inversions (-)	-496.579,56 €	-164.569,00 €	-1.742.000,00 €	-332.480,56 €
a) Empreses del grup i associades				
b) Immobilitzat intangible				
c) Immobilitzat material	-496.579,56 €	-164.569,00 €	-1.742.000,00 €	-332.480,56 €
d) Inversions immobiliàries				
e) Altres actius financers				
f) Actius no corrents mantinguts per a venda				
g) Unitat de negoci				
h) Altres actius				
7. Cobraments per desinversions (+)	40.958,48 €	71.598,40 €	0,00 €	35.521,73 €
a) Empreses del grup i associades				
b) Immobilitzat intangible				
c) Immobilitzat material	40.958,48 €	71.598,40 €	0,00 €	35.521,73 €
d) Inversions immobiliàries				
e) Altres actius financers				
f) Actius no corrents mantinguts per a venda				
g) Unitat de negoci				
h) Altres actius				
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)	-455.621,08 €	-92.970,60 €	-1.742.000,00 €	-296.958,83 €

C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni

- a) Emissió d'instruments de patrimoni (+)
- b) Amortització d'instruments de patrimoni (-)
- c) Adquisició d'instruments de patrimoni propi (-)
- d) Alienació d'instruments de patrimoni propi (+)
- e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)

370.071,79 € 0,00 € 0,00 € 3.723.293,58 €

			3.795.431,56 €
			-72.137,98 €
370.071,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer

- a) Emissió
 - 1. Obligacions i altres valors negociables (+)
 - 2. Deutes amb entitats de crèdit (+)
 - 3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)
 - 4. Deutes amb característiques especials (+)
 - 5. Altres deutes (+)
- b) Devolució i amortització de
 - 1. Obligacions i altres valors negociables (-)
 - 2. Deutes amb entitats de crèdit (-)
 - 3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)
 - 4. Deutes amb característiques especials (-)
 - 5. Altres deutes (-)

-1.187.947,63 € -1.310.618,39 € -419.195,98 € -1.359.615,08 €

6.531,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6.531,15 €			
-1.194.478,78 €	-1.310.618,39 €	-419.195,98 €	-1.359.615,08 €

11. Pagaments per dividendosy remuneracions d'altres instruments de patrimoni

- a) Dividends (-)
- b) Remuneració d'altres instruments de patrimoni (-)

0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €

12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)

-817.875,84 € -1.310.618,39 € -419.195,98 € 2.363.678,50 €

--	--	--	--

D). Efecte de les variacions dels tipus de canvi

--	--	--	--

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)

272.366,94 € -46.041,77 € -960.670,12 € 3.054.922,81 €

- Efectiu o equivalents al començament de l'exercici
- Efectiu o equivalents al final de l'exercici

1.324.422,56 €	2.011.856,36 €	4.651.712,56 €	1.596.789,75 €
1.596.789,75 €	1.965.814,59 €	3.691.042,44 €	4.651.712,56 €

V) MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PRESSUPOST DE LA COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS:

Import net de la xifra de negoci:

Per a l'exercici 2021, es preveu un petit augment general de la xifra de negoci respecte al pressupost de l'exercici anterior, en termes general es preveu un increment del 2,5% (3,6% d'augment en el 2020 respecte el 2019). Aquest increment es concreta en un 4,2% d'augment en prestació de serveis, un 8,7% en quant a tarifa de conservació i una disminució d'un 42,8% en la venda d'unitats d'enterrament. Aquesta disminució de vendes de les unitats d'enterrament, es basa al nombre d'unitats disponibles i a la tendència en els darrers anys.

Aquestes dades s'han calculat realitzant la mitjana entre els saldos previsibles de l'exercici 2020 i els saldos reals produïts en l'exercici 2019.

En mes detall, els principals conceptes inclosos dins prestació de serveis a l'hora dividit per departaments son:

a) Departament funerari:

- Serveis, caixes i serveis integrals:

Es pressuposta una venda d'euros 4.463.698,91 (euros 4.034.057,72 en l'any anterior) que suposa un increment del 10,65%, respecte al pressupost de l'any anterior.

- Servei d'incineracions i urnes:

Es pressuposta per aquest any euros 1.025.613,74 (euros 910.020,98 l'any anterior), que suposa un increment del 12,70%, respecte al pressupost de l'any anterior. Atès la consolidació d'augment de la tendència a la incineració.

- Lloguers de sales i càmeres:

Es pressuposten euros 868.983,89 (euros 865.268,12 en l'any anterior), que suposa un increment del 0,43% respecte al pressupost de l'any anterior.

- Esqueles en el diari:

Es pressuposten euros 89.288,38 (euros 104.364,04 en l'any anterior). Això suposa una disminució de 14,45% menys que l'exercici anterior. Aquest menor pressupost es deu a la tendència actual en l'exercici 2020.

- Flors, rams i corones:

Es pressuposten euros 178.427,90 (euros 180.420,83 en l'any anterior). Això suposa una disminució de 1,10% respecte a l'exercici anterior.

b) Departament de cementeris:

• Tarifa de conservació:

Es pressuposten euros 1.502.430,85 (euros 1.382.492,00 en l'any anterior), variació d'un 8,68% respecte a l'exercici anterior.

L'import pressupostat de l'exercici 2021 s'ha realitzat en base al saldo previst al tancament de l'exercici 2020 d'import d'euros 1.480.227,43 i s'ha aplicat un increment d'un 1,5% respecte al saldo previst al tancament de l'exercici 2020.

• Venda d'unitats d'enterrament:

Es pressuposten euros 275.512,61 (euros 431.998,00 en l'any anterior). Això suposa un 36,22% menys que l'exercici anterior. Aquest menor pressupost es deu a la tendència actual en l'exercici 2020 i en els darrers anys.

• Inhumacions i exhumacions:

Es pressuposten per ambdós conceptes euros 232.281,54 en l'exercici 2020 (euros 225.998,36 en l'any anterior), variació positiva d'un 2,78% respecte a l'exercici anterior.

La composició d'aquest concepte es la següent:

- Inhumacions: es pressuposten euros 179.858,17 en l'exercici 2020 (euros 161.832,60 en l'any anterior), variació positiva d'un 11,14% respecte a l'exercici anterior.
- Exhumacions: es pressuposten euros 52.423,37 en l'exercici 2020 (euros 64.165,76 en l'any anterior), variació negativa d'un 18,30% respecte a l'exercici anterior. Aquest menor pressupost es deu a la tendència actual en l'exercici 2020.

• Elements decoratius i lletres:

Es pressuposten euros 237.025,40 (euros 427.281,88 en l'any anterior), el que suposa un decrement de vendes del 44,53%. Aquest menor pressupost es deu a la tendència actual en l'exercici 2020.

• Obertures, lloses i altres autoritzacions:

Es pressuposten euros 133.687,10 (euros 117.881,98 en l'any anterior), que suposa un increment d'un 13,41% respecte a l'exercici anterior. Aquest concepte està relacionat amb el nombre d'inhumacions, en el que també es preveu un increment d'un 11,14% respecte a l'exercici 2020.

c) Tramitació administrativa en general:

Es pressuposten euros 547.640,06 (euros 537.295,98 en l'any anterior) increment del 1,93%.

Aprovisionaments:

En quant a l'import de la xifra d'aprovisionaments es pressuposten euros 1.545.960,29, en front a euros 1.541.503,97 de l'exercici anterior. Es mantenen els ratis de consums de mercaderies en front a les vendes del 15%.

Personal:

Per l'exercici 2021 s'han pressupostat euros 5.219.999,26 respecte a euros 5.193.632,41 del exercici anterior.

L'import pressupostat de la partida comptable "Sous, salaris i assimilats" de l'exercici 2021 s'ha realitzat en base al saldo previst al tancament de l'exercici 2020 d'import d'euros 3.951.382,37 i s'ha aplicat un increment d'un 2,5% respecte al saldo previst al tancament de l'exercici 2020. Aquest increment és conforme a l'estipulat en l'article 6 del conveni dels treballadors. La ràtio de la massa salarial respecte a l'import de la xifra de negocis es d'un 52%.

La partida de la seguretat social a càrrec de l'empresa augmenta en el mateix sentit que sous i salaris encara que la ràtio de seguretat social respecte al salari es del 28%.

Altres despeses d'explotació:

Es pressuposten euros 2.124.279,98 respecte a euros 1.845.899,90 de l'exercici anterior.

Es preveu un increment en el cost del manteniment en general atesa les tasques pendents a realitzar.

Es preveu una despesa per morositat aproximada d'euros 88.112,31, en front a euros 190.609,52 de l'exercici anterior pressupostat. S'estima que al tancament de l'exercici 2020 es doti una provisió d'euros 76.619,40.

Amortització:

Es preveu una dotació d'amortització dels elements d'immobilitzat per l'exercici 2021 d'euros 541.035,37 (euros 462.752,60 en l'any anterior). Aquest increment es degut a les inversions realitzades i finalitzades en l'exercici 2020 i 2021.

Resultats financers:

Es pressuposta una despesa financera d'euros 16.704,68 (euros 13.580,37 en l'any anterior).

Resultat de l'exercici:

Es preveu un resultat d'euros 694.030,01, que ja inclou el pagament del impost de societats per import d'euros 1.948,74.



VI) PROGRAMA ANUAL DE FINANÇAMENT:

Durant l'exercici 2021 l'Empresa Funerària Municipal, S.A. (la Societat, endavant) no preveu incrementar el seu deute ni amb entitats de crèdit ni amb altres empreses. L'endeutament actual es preveu seguir amortitzant segons el calendari dels quadres d'amortització establerts, mitjançant recursos generats per la pròpia Societat.

VII) PLÀ D'INVERSIÓ:

NOM EMPRESA

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

PRESSUPOST 2021

Projecte d'Inversió Codi Denominació (Si la inversió ja va començar en anys anteriors i se li va assignar un codi ha de mantenir-se aquest mateix codi, no donar-li un nou)	Any inici	Any fi	Cost total	Execució prevista fins a final exercici anterior (exercici 31/12/2020)	Programació pluriennal					Previsió d'Imports compromesos a fi de l'exercici ant.				
					Exercici actual (Exercici 2021)	Exercici actual + 1 (Exercici 2022)	Exercici actual + 2 (Exercici 2023)	Exercici actual + 3 (Exercici 2024)	Resta	Exercici actual (Exercici 2021)	Exercici actual + 1 (Exercici 2022)	Exercici actual + 2 (Exercici 2023)	Exercici actual + 3 (Exercici 2024)	Resta
Fase II Reforma Cementeri Son Valentí	2021	2021	640.000,00 €		640.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Pont	2021	2021	270.000,00 €		270.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Renovació equips informàtics	2021	2021	15.000,00 €		15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Renovació flota de vehicles	2021	2022	434.000,00 €		217.000,00 €	217.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Millora instal·lacions forns crematoris Son Valentí	2021	2022	1.200.000,00 €		600.000,00 €	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reforma integral tanatori Son Valentí	2022	2023	1.500.000,00 €		0,00 €	750.000,00 €	750.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL:			4.059.000,00 €		1.742.000,00 €	1.567.000,00 €	750.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

VIII) VENCIMENT DEL DEUTE:

NOM EMPRESA
PRESSUPOST 2021

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

CONCEPTE

DEUTE VIU A 01/01/2021	VENCIMENT PREVIST												DEUTE VIU A 31/12/2021	
	GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE		
Deute a curt termini (operacions de tresoreria)														
Deute a llarg termini	3.633.788,07 €	34.715,70 €	34.726,35 €	34.737,00 €	34.747,65 €	34.758,31 €	34.768,97 €	34.779,64 €	34.790,31 €	34.800,99 €	34.811,67 €	34.822,35 €	34.833,04 €	3.216.496,09 €
Emissions de deute														
Operacions amb entitats de crèdit	3.633.788,07 €	34.715,70 €	34.726,35 €	34.737,00 €	34.747,65 €	34.758,31 €	34.768,97 €	34.779,64 €	34.790,31 €	34.800,99 €	34.811,67 €	34.822,35 €	34.833,04 €	3.216.496,09 €
Factoring sense recurs														
Deute amb Administracions públiques (FFPP) (1)														
Altres operacions de crèdit														
Avals executats durant l'exercici	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Púb)														
Resta d'Entitats														
Avals reintegrats durant l'exercici	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Púb)														
Resta d'Entitats														
Total Deute viu	3.633.788,07 €	34.715,70 €	34.726,35 €	34.737,00 €	34.747,65 €	34.758,31 €	34.768,97 €	34.779,64 €	34.790,31 €	34.800,99 €	34.811,67 €	34.822,35 €	34.833,04 €	3.216.496,09 €

Cas que es prevegi nou endeutament:

Venciments previstos nou endeutament respecte a 2021

GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE

Import

Tipus interes aplicable

Termini amortizacio (en anys)

Manca (en anys) - Amortizacio

Manca (en anys) - Interes

Motiu endeutament

NOM EMPRESA
PREVISIÓ TANCAMENT 2020

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

CONCEPTE

Deute a curt termini (operacions de tresoreria)

Deute a llarg termini

Emissions de deute

Operacions amb entitats de crèdit

Factoring sense recurs

Deute amb Administracions públiques (FFPP) (1)

Altres operacions de crèdit

Avals executats durant l'exercici

Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Púb)

Resta d'Entitats

Avals reintegrats durant l'exercici

Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Púb)

Resta d'Entitats

Total Deute viu

DEUTE VIU A 01/01/2020	VENCIMENT PREVIST												DEUTE VIU A 31/12/2020
	GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE	
4.286.257,49 €	99.909,50 €	99.941,19 €	99.972,87 €	100.002,90 €	9.930,77 €	34.641,30 €	34.651,92 €	34.662,54 €	34.673,16 €	34.683,79 €	34.694,42 €	34.705,06 €	3.633.788,07 €
4.286.257,49 €	99.909,50 €	99.941,19 €	99.972,87 €	100.002,90 €	9.930,77 €	34.641,30 €	34.651,92 €	34.662,54 €	34.673,16 €	34.683,79 €	34.694,42 €	34.705,06 €	3.633.788,07 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.286.257,49 €	99.909,50 €	99.941,19 €	99.972,87 €	100.002,90 €	9.930,77 €	34.641,30 €	34.651,92 €	34.662,54 €	34.673,16 €	34.683,79 €	34.694,42 €	34.705,06 €	3.633.788,07 €

Cas que es prevegi nou endeutament:

Venciments previstos nou endeutament respecte a 2020

GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE

Import

Tipus interes aplicable

Termini amortizaci3n (en anys)

Manca (en anys) - Amortizaci3n

Manca (en anys) - Interes

Motiu endeutament



NOM EMPRESA
PRESSUPOST 2020

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

CONCEPTE

DEUTE VIU A 01/01/2020	VENCIMENT PREVIST												DEUTE VIU A 31/12/2020	
	GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE		
Deute a curt termini (operacions de tresoreria)														
Deute a llarg termini	4.286.646,09 €	99.890,81 €	99.923,77 €	99.956,77 €	99.989,77 €	100.022,78 €	100.055,83 €	100.088,88 €	100.121,92 €	100.155,00 €	100.188,09 €	100.221,17 €	100.254,27 €	3.085.777,03 €
Emissions de deute														
Operacions amb entitats de crèdit	4.286.646,09 €	99.890,81 €	99.923,77 €	99.956,77 €	99.989,77 €	100.022,78 €	100.055,83 €	100.088,88 €	100.121,92 €	100.155,00 €	100.188,09 €	100.221,17 €	100.254,27 €	3.085.777,03 €
Factoring sense recurs														
Deute amb Administracions públiques (FFPP) (1)														
Altres operacions de crèdit														
Avals executats durant l'exercici	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Púb)														
Resta d'Entitats														
Avals reintegrats durant l'exercici	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Púb)														
Resta d'Entitats														
Total Deute viu	4.286.646,09 €	99.890,81 €	99.923,77 €	99.956,77 €	99.989,77 €	100.022,78 €	100.055,83 €	100.088,88 €	100.121,92 €	100.155,00 €	100.188,09 €	100.221,17 €	100.254,27 €	3.085.777,03 €

Cas que es prevegi nou endeutament:

Venciments previstos nou endeutament respecte a 2020

GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE

Import

Tipus interes aplicable

Termini amortizacio (en anys)

Manca (en anys) - Amortizacio

Manca (en anys) - Interes

Motiu endeutament

NOM EMPRESA
TANCAMENT 2019

EMPRESA FUNERARIA MUNICIPAL, S.A.

CONCEPTE

DEUTE VIU A 01/01/2019	VENCIMENT PREVIST												DEUTE VIU A 31/12/2019	
	GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE		
Deute a curt termini (operacions de tresoreria)														
Deute a llarg termini	5.481.080,43 €	99.297,46 €	99.336,75 €	99.376,06 €	99.372,01 €	99.412,85 €	99.453,70 €	99.541,67 €	99.580,35 €	99.619,03 €	99.916,80 €	99.944,36 €	99.971,90 €	4.286.257,49 €
Emissions de deute														
Operacions amb entitats de crèdit	5.481.080,43 €	99.297,46 €	99.336,75 €	99.376,06 €	99.372,01 €	99.412,85 €	99.453,70 €	99.541,67 €	99.580,35 €	99.619,03 €	99.916,80 €	99.944,36 €	99.971,90 €	4.286.257,49 €
Factoring sense recurs														
Deute amb Administracions públiques (FFPP) (1)														
Altres operacions de crèdit														
Avals executats durant l'exercici	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Púb)														
Resta d'Entitats														
Avals reintegrats durant l'exercici	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Púb)														
Resta d'Entitats														
Total Deute viu	5.481.080,43 €	99.297,46 €	99.336,75 €	99.376,06 €	99.372,01 €	99.412,85 €	99.453,70 €	99.541,67 €	99.580,35 €	99.619,03 €	99.916,80 €	99.944,36 €	99.971,90 €	4.286.257,49 €

Cas que es prevegi nou endeutament:

Venciments previstos nou endeutament respecte a 2020

GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE

Import

Tipus interes aplicable

Termini amortizaci3n (en anys)

Manca (en anys) - Amortizaci3n

Manca (en anys) - Interes

Motiu endeutament

IX) VENCIMENT DEL DEUTE DURANT ELS 10 ANYS PROPERES:

NOM EMPRESA PRESSUPOST 2021

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

CONCEPTE	VENCIMENTS (INCLOENT OPERACIONS PREVISTES FINS A 31/12/2021)											
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Emissions de deute												
Operacions amb entitats de crèdit	418.831,97 €	420.379,67 €	421.935,13 €	423.498,38 €	425.069,48 €	334.981,73 €	318.235,27 €	319.830,09 €	133.734,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Factoring sense recurs												
Deute amb AAPP (FFPP)												
Altres operacions de crèdit												
Total venciments	418.831,97 €	420.379,67 €	421.935,13 €	423.498,38 €	425.069,48 €	334.981,73 €	318.235,27 €	319.830,09 €	133.734,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

NOM EMPRESA ESTIMACIÓ TANCAMENT 2020

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

CONCEPTE	VENCIMENTS (INCLOENT OPERACIONS PREVISTES FINS A 31/12/2021)											
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Emissions de deute												
Operacions amb entitats de crèdit	417.291,98 €	418.831,97 €	420.379,67 €	421.935,13 €	423.498,38 €	425.069,48 €	334.981,73 €	318.235,27 €	319.830,09 €	133.734,37 €	0,00 €	0,00 €
Factoring sense recurs												
Deute amb AAPP (FFPP)												
Altres operacions de crèdit												
Total venciments	417.291,98 €	418.831,97 €	420.379,67 €	421.935,13 €	423.498,38 €	425.069,48 €	334.981,73 €	318.235,27 €	319.830,09 €	133.734,37 €	0,00 €	0,00 €

NOM EMPRESA PRESSUPOST 2020

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

CONCEPTE	VENCIMENTS (INCLOENT OPERACIONS PREVISTES FINS A 31/12/2021)											
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Emissions de deute												
Operacions amb entitats de crèdit	1.205.637,68 €	807.944,53 €	684.932,60 €	148.795,90 €	110.000,00 €	110.000,00 €	18.333,34 €					
Factoring sense recurs												
Deute amb AAPP (FFPP)												
Altres operacions de crèdit												
Total venciments	1.205.637,68 €	807.944,53 €	684.932,60 €	148.795,90 €	110.000,00 €	110.000,00 €	18.333,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

NOM EMPRESA TANCAMENT 2019

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

CONCEPTE	VENCIMENTS (INCLOENT OPERACIONS PREVISTES FINS A 31/12/2021)											
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Emissions de deute												
Operacions amb entitats de crèdit	1.201.010,15 €	1.204.147,01 €	808.063,82 €	685.887,64 €	387.148,88 €							
Factoring sense recurs												
Deute amb AAPP (FFPP)												
Altres operacions de crèdit												
Total venciments	1.201.010,15 €	1.204.147,01 €	808.063,82 €	685.887,64 €	387.148,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

X) DESPESA DE PERSONAL:

NOM EMPRESA
PRESSUPOST 2021

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

ADMINISTRACIÓ GENERAL Y RESTA DE SECTORS

Despeses de personal per grups

Grup de Personal	Numero d'efectius totals	Homes	Dones	Crèdits inicials per tipus de personal (Articles 10,11,12,13,14,15)					Assistències a Òrgans de Govern (Capítol 2)
				Sous i salaris (excepte variable)	Retribució variable	Plans de Pensions	Altres retribucions	Total retribucions	
Òrgans de govern	0	0	0						0,00 €
Màxims responsables	1	1	0	56.560,00 €				56.560,00 €	0,00 €
Resta de personal directiu	0	0	0						0,00 €
Laboral contracte indefinit	62	39	23	2.520.591,93 €			58.612,55 €	2.579.204,48 €	0,00 €
Laboral durada determinada	34	25	9	1.382.260,09 €			32.142,37 €	1.414.402,45 €	0,00 €
Un altre personal	0	0	0						0,00 €
Total	97	65	32	3.959.412,01 €	0,00 €	0,00 €	90.754,91 €	4.050.166,93 €	0,00 €

Despeses Comunes sense

Retribució (article 16)		Crèdits inicials
Acció social		
Seguretat Social		1.139.420,28 €
Total despeses comunes		1.139.420,28 €

Provisions del personal:

30.412,05

Número total de efectius

97

Número total de despeses

5.219.999,26 €

NOM EMPRESA

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

ESTIMACIÓ TANCAMENT 2020

ADMINISTRACIÓ GENERAL Y RESTA DE SECTORS

Despeses de personal per grups

Grup de Personal	Numero d'efectius totals	Homes	Dones	Crèdits inicials per tipus de personal (Articles 10,11,12,13,14,15)					Assistències a Òrgans de Govern (Capítol 2)
				Sous i salaris (excepte variable)	Retribució variable	Plans de Pensions	Altres retribucions	Total retribucions	
Òrgans de govern	0	0	0						0,00 €
Màxims responsables	1	1	0	56.560,00 €				56.560,00 €	0,00 €
Resta de personal directiu	0	0	0						0,00 €
Laboral contracte indefinit	62	39	23	2.458.223,14 €			57.182,97 €	2.515.406,11 €	0,00 €
Laboral durada determinada	34	25	9	1.348.057,85 €			31.358,41 €	1.379.416,26 €	0,00 €
Un altre personal	0	0	0						0,00 €
Total	97	65	32	3.862.840,99 €	0,00 €	0,00 €	88.541,38 €	3.951.382,37 €	0,00 €

Despeses Comunes sense

Retribució (article 16)		Crèdits inicials
Acció social		
Seguretat Social		1.111.629,54
Total despeses comunes		1.111.629,54

Provisions del personal:

30.412,05

Número total de efectius

97,00

Número total de despeses

5.093.423,96

NOM EMPRESA **EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.**
PRESSUPOST 2020

ADMINISTRACIÓ GENERAL Y RESTA DE SECTORS

Despeses de personal per grups

Grup de Personal	Numero d'efectius totals	Homes	Dones	Crèdits inicials per tipus de personal (Articles 10,11,12,13,14,15)					Assistències a Òrgans de Govern (Capítol 2)
				Sous i salaris (excepte variable)	Retribució variable	Plans de Pensions	Altres retribucions	Total retribucions	
Òrgans de govern	0	0	0	0,00 €					0,00 €
Màxims responsables	1	1	0	56.000,00 €				56.000,00 €	0,00 €
Resta de personal directiu	0	0	0	0,00 €					0,00 €
Laboral contracte indefinit	60	38	22	2.588.221,84 €			43.186,41 €	2.631.408,25 €	0,00 €
Laboral durada determinada	30	22	8	1.294.110,92 €			21.593,21 €	1.315.704,13 €	0,00 €
Un altre personal	0	0	0	0,00 €					0,00 €
Total	91	61	30	3.938.332,76 €	0,00 €	0,00 €	64.779,62 €	4.003.112,38 €	0,00 €

Despeses Comunes sense

Retribució (article 16)		Crèdits inicials
Acció social		11.322,86 €
Seguretat Social		1.149.579,73 €
Total despeses comunes		1.160.902,59 €

Provisions del personal: 29.617,44

Número total de efectius: 91
Número total de despeses: 5.193.632,41 €

NOM EMPRESA **EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.**
TANCAMENT 2019

ADMINISTRACIÓ GENERAL Y RESTA DE SECTORS

Despeses de personal per grups

Grup de Personal	Numero d'efectius totals	Homes	Dones	Crèdits inicials per tipus de personal (Articles 10,11,12,13,14,15)					Assistències a Òrgans de Govern (Capítol 2)
				Sous i salaris (excepte variable)	Retribució variable	Plans de Pensions	Altres retribucions	Total retribucions	
Òrgans de govern	0	0	0						0,00 €
Màxims responsables	1	1	0	58.818,19 €				58.818,19 €	0,00 €
Resta de personal directiu	0	0	0						0,00 €
Laboral contracte indefinit	62	39	23	2.406.657,27 €			45.469,13 €	2.452.126,41 €	0,00 €
Laboral durada determinada	34	25	9	1.319.779,80 €			24.934,69 €	1.344.714,48 €	0,00 €
Un altre personal	0	0	0						0,00 €
Total	97	65	32	3.785.255,26 €	0,00 €	0,00 €	70.403,82 €	3.855.659,08 €	0,00 €

Despeses Comunes sense

Retribució (article 16)		Crèdits inicials
Acció social		6.695,43 €
Seguretat Social		1.152.244,15 €
Total despeses comunes		1.158.939,58 €

Provisions del personal: 53.363,15

Número total de efectius: 97
Número total de despeses: 5.067.961,81 €

XI) PREVISIÓ DE DESPESES E INGRESSOS EMPRESES DEL GRUP:

NOM EMPRESA
PRESSUPOST EXERCICI 2021

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

Previsió Despeses Reportades exercici 2021, que s'imputaran en l'exercici 2022
Previsió Ingressos reportats 2021, que s'imputaran en l'exercici 2022

0,00 €
0,00 €

Detall de les operacions amb el Grup:

Ayuntamiento de Palma
IME
PMEI
PMH - RIBA
IMI
PALMA ACTIVA
F TURISME
PALAU DE CONGRESSOS SA
SMAP
MERCAPALMA
EMAYA
EFM
EMT

Ingressos (a cobrar de la resta del grup)	Concepte d'ingrés (codificació econòmica i descripció)	Despeses (a pagar a la resta del grup)	Concepte de Despesa (codificació per aplicació i descripció del concepte)
70.000,00 €	Prestació del servei funerari de persones indigents		
		82.620,26 €	Subministrament d'aigua

XII) INFORMACIÓ ADDICIONAL SOBRE TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES:

NOM EMPRESA
PRESSUPOST EXERCICI 2021

EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, S.A.

Informació relativa a les aportacions de capital i al patrimoni, subvencions i transferències rebudes de les AAPP i d'uns altres	Fons Propis	Subvencions, donacions i llegats imputats al Patrimoni Net (130,131,132)					Saldo fi període actual 2021	Subvencions, donacions i llegats a l'explotació (740)		Un altre tractament comptable	
		Saldo fi exercici anterior 2020	Rebudes en l'exercici (+)	Conversió de deutes a llarg termini en subvencions (+)	Subvencions traspasades a resultats de l'exercici (-)	Altres moviments (+/-)		Import	Compte del Pla General de Comptabilitat		
	0,00	454.805,45			-36.735,36	418.070,09					

XIII) ALTRES ASSUMPTES RELLEVANTS:

En els saldos previstos del tancament de l'exercici 2020 s'ha tingut en compte una ampliació de capital social per import d'euros 3.795.431,56. Aquesta ampliació es realitzarà de manera dinerària per import d'euros 3.140.000,00 i per compensació de crèdits per import d'euros 655.431,56.