

Punt 6.- Pressupost de l'Empresa Funerària Municipal, S.A. per a l'any 2023

El Departament Econòmic de l'Empresa Funerària Municipal, S.A. (endavant, l'EFMSA) ha elaborat l'estat de previsions per a l'any 2023, materialitzat en el projecte de pressuposts que s'adjunta, en el qual s'analitzen i es preveuen els ingressos i despeses per a l'any 2023.

A continuació, s'explica les partides més significatives del compte de resultats previst per a l'exercici 2023 de l'EFMSA:

L'import net de la xifra de negocis disminueix en un 1,33% respecte a l'import net de la xifra de negocis previsible al tancament de l'exercici 2022. En canvi, es preveu per a l'exercici 2023 un increment en la despesa d'aprovisionaments d'un 0,32% respecte a la despesa previsible d'aprovisionaments al tancament de l'exercici 2022.

La despesa de l'epígraf "Altres despeses d'explotació" preveu un augment d'un 3,87% respecte a la despesa estimada del tancament de l'exercici 2022.

Respecte a la despesa de personal "sous i salaris i assimilats" s'ha previst un augment conforme a l'article 6 del conveni col·lectiu de l'EFMSA. Aquest increment s'ha aplicat només en els conceptes susceptibles d'increment. En la despesa de seguretat social també s'ha previst un augment.

Es presenta, per tant, pel proper exercici 2023 un pressupost amb un resultat després d'impostos de 419.393,74 euros.

En la memòria del pressupost de l'exercici 2023 es detalla:

- Pla anual d'objectius estratègics i operatius.
- Compte de pèrdues i guanys amb els saldos previstos del 2023, saldos previstos al tancament de 2022, saldos que s'havien pressupostats per a l'exercici 2022 i xifres del tancament de l'exercici 2021.
- Balanç de Situació amb els saldos previstos del 2023, saldos previstos al tancament de 2022, saldos que s'havien pressupostats per a l'exercici 2022 i xifres del tancament de l'exercici 2021.
- Estat de Fluxos d'Efectiu amb els saldos previstos del 2023, saldos previstos al tancament de 2022, saldos que s'havien pressupostats per a l'exercici 2022 i xifres del tancament de l'exercici 2021.
- Compte de pèrdues i guanys pressupost exercici 2023.
- Memòria explicativa del pressupost de la compte de pèrdues i guanys.
- Programa anual de finançament.
- Plà d'inversions.
- Venciment del deute durant els 10 anys propers.
- Plantilla del personal prevista.
- Previsió de despeses e ingressos amb empreses del grup.
- Altres assumptes rellevants.



Per tot això i en base amb els vigents estatuts de l'EFMSA sobre les facultats d'aquest Consell d'Administració, el que subscriu proposa aprovar el següent:

ACORD:

Primer. Donar la conformitat al projecte de pressupost del l'EFMSA per l'exercici 2023.

Segon. Aprovar la remissió del projecte de pressupost de l'EFMSA per a l'any 2023 a l'Ajuntament de Palma perquè formi part del pressupost de l'Entitat Municipal.

Palma, 27 de setembre de 2021

El gerent

Miquel Gomila Ginard