

EMPRESA MUNICIPAL DE LIMPIEZA DE COLEGIOS Y DEPENDENCIAS MUNICIPALES, S. A.	
ENTRADA	SALIDA
Fecha: /	Fecha: 13/04/2021
Núm: /	Núm: 76

Memoria explicativa de la cuenta de resultados de EMLICODEMSA 2.021

En Huelva a 9 de abril de 2.021

MEMORIA EXPLICATIVA DE LA CUENTA DE RESULTADOS DE EMLICODEMSA PARA EL AÑO 2.021.

-Como se puede comprobar en la estructura de la cuenta de resultados que presenta Emlicodemsa para el ejercicio 2.021, y debido a la gran diferencia tanto en valor absoluto como porcentual de la cuenta de gastos de personal respecto a todos los demás gastos, éstos han sido agrupados únicamente en dos tipos claramente diferenciados; gastos de personal y otros gastos de explotación.

-Debido al tipo de trabajo que presta Emlicodemsa (limpieza de edificios) y al ser esta labor intensiva en mano de obra, la empresa cuenta con una estructura de gastos basada esencialmente en gastos de personal (salarios y seguridad social).

COSTE LABORAL

-Como se puede comprobar con los datos ofrecidos, la estructura del gasto de personal (incluida la contratación eventual) asciende a un importe de 3.453.655,21 euros, que representan el 98,29 % del gasto total de la empresa. Partida ésta que puede desglosarse en:

1º). - Estructura fija de personal de la empresa con una partida con previsión de subida del salario en los PGE para 2.021 de un 0,9 %.

2º). -Gastos para cubrir las incidencias por bajas y otras licencias de los trabajadores.

3º). -Queda incluido en el coste salarial el incremento de horas provocado por el protocolo Covid-19 que supone la ampliación de 84 horas de trabajo diarias.

-La empresa cuenta con una plantilla fija estructural de 87 trabajadoras/es (26 fijos y 61 fijos-discontinuos), lo que supone una previsión de coste de personal que asciende a 2.417.821,43 euros

-Debido a las características del servicio que se presta, y motivado por la necesidad de realizar diariamente la limpieza básica en los centros de trabajo que se tienen asignados, concretamente centros escolares y asociaciones de vecinos, y puntualmente en Gran Teatro y Polideportivo Diego Lobato, es necesario cubrir en su totalidad las incidencias de bajas y licencias que surjan en la empresa, y con ello, poder cubrir el servicio en las mejores condiciones posibles. Esto ocasiona, que sea necesario asignar una partida para cubrir estas situaciones, habiéndose previsto una partida para el año 2.021 de 922.658,99 euros calculados conforme al número medio de incidencias actualizadas y previstas.

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN

-Respecto a la partida de "otros gastos de explotación", está previsto para el año 2.017 un gasto total de 120.721,84 euros, lo que representa un 1,7 % del total de los gastos de la empresa. Esta partida se desglosa en los siguientes conceptos:

-Compra materiales	10.000,00
-Vestuario	2.676,65
-Reparación y conservación	1.000,00
-Servicio Jurídico	500,00
-Prevención en Riesgos Laborales	8.198,40
-Auditoría	9.122,00
-Seguros vehículos, R.C, e instalaciones	2.861,73
-Teléfono	2.000,46
-Gasolina	1.389,58
-Gastos de oficina	1.050,00
-Seguro de vida y acctes.	20.624,52
-Otros tributos	550,82
-Otros Gastos (servicios bancarios, sanción AEAT, , imprevistos)	1.025,84

Total... 60.000,00 euros.

-La empresa, al no tener deudas contraídas con entidades financieras ni con ninguna Administración, carece de gastos financieros que deban ser contemplados en la cuenta de resultados, así como de partidas de tesorería para la devolución de deuda alguna.

-Hay un dato a tener en cuenta que viene dado por la finalización de la vigencia del Convenio Colectivo el pasado 31 de diciembre de 2.020, que con la pertinente negociación del nuevo convenio de tres años de duración (2.021 a 2.023) supondrá un aumento del gasto en ciertas partidas con un coste de 77.058,16 euros.

-En la comparativa con el presupuesto de 2020 que fue de 3.160.640,06 euros, ahora en 2.021 se estima en 3.513.655,21 euros, y ello, supone un incremento de 353.015,15 euros, si bien, es debido, por un lado, a una partida presupuestaria para cubrir la ampliación de horas de trabajo para cumplir el protocolo de limpieza Covid-19 que no existía en el año precedente y que se cifra en 275.956,99 y otros 77.058,16 euros de gasto por las mejoras realizadas tras la negociación del nuevo convenio colectivo.

Memoria explicativa de la cuenta de resultados de EMLICODEMSA 2.021

COSTE LABORAL	PRESUPUESTO APROBADO EN 2.020	PRESUPUESTO NECESARIO PARA 2.021
RESTO DE GASTOS	3.030.140,06	3.453.655,21
NEGOCIACIÓN DE CONVENIO	130.500,00	60.000,00
PROTOCOLO COVID-19 CONTRATOS EVENTUALES		77.058,16 *
TOTAL	3.160.640,06 €	3.513.655,21 €

*incluido en coste laboral

PRESUPUESTOS EMLICODEMSA 2.021				
	BRUTO	S.S.	TOTAL	
COSTE LABORAL ESTRUCTURAL SIN SUBIDA	1.814.038,70	603.782,73	2.417.821,43	
PREVISION AHORRO PAGO DELEGADO POR I.T.			-200.000,00	
SUBIDA SALARIAL AÑO 2021 PLANTILLA FIJA	0,9%	15.234,17	20.313,80	2.249.837,88
DIETAS CONSEJEROS no corporativos			300,00	
SUSTITUCIONES DAP, EXC. INVALID. JUBILAC.BAJAS IT				
LIMPIEZA DE CRISTALES (INCLUIDO EN COSTE SUSTITUCIONES)	680.928,36	241.730,63	922.658,99	
OTRAS SUSTITUCIONES EXTRA (D. LOBATO, A. ESTRADA Y PALACIO DPTES)				1.203.817,33
COSTE AMPLIACIÓN HORAS POR COVID-19	211.003,63	64.953,36	275.956,99	

Total coste laboral EMLICODEMSA

3.453.655,21

Resto de gastos EMLICODEMSA	60.000,00
Inversiones	0,00
Presupuesto necesario EMLICODEMSA	3.513.655,21

ACTUALIZADO A 9/4/2021

3.160.640,06	AÑO 2020
--------------	----------



PRESUPUESTO EMLICODEMSA

ESTADO DE INGRESOS

		Euros
OPERACIONES NO FINANCIERAS		3.513.655,21
A) OPERACIONES CORRIENTES		3.513.655,21
CAPITULO III: TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS		3.513.655,21
700	DEL EXCMO.AYTO DE HUELVA	3.513.655,21
B) OPERACIONES DE CAPITAL		0
CAPITULO IX: PASIVOS FINANCIEROS		0
	INVERSIONES	0
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		3.513.655,21



PRESUPUESTO EMLICODEMSA

ESTADO DE GASTOS

			Euros
OPERACIONES NO FINANCIERAS			3.513.655,21
A) OPERACIONES CORRIENTES			
CAPITULO I: GASTOS DEL PERSONAL			3.453.655,21
640	SUELDOS Y SALARIOS		2.538.108,85
642	SEGURIDAD SOCIAL		915.546,36
CAPITULO II: GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS			60.000
651 OTROS GASTOS			60.000
	Compra materiales		10.000,00
	Vestuario		2.676,65
	Reparación y conservación		1.000,00
	Servicio Jurídico		500,00
	Prevención en Riesgos Laborales		11.198,40
	Auditoría		9.122,00
	Seguros		2.861,73
	Teléfono		2.000,46
	Gasolina		1.389,58
	Gastos de oficina		1.050,00

Memoria explicativa de la cuenta de resultados de EMLICODEMSA 2.021

		Seguro de vida	20.624,52
		Otros tributos	550,82
		Otros Gastos	1.025,84
B) OPERACIONES DE CAPITAL			0
CAPITULOVI: PASIVOS FINANCIEROS	INVERSIONES		0
	INVERSIONES		0
TOTAL, PRESUPUESTO DE GASTOS			3.513.655,21



José Antonio García Zambrano

Gerente