



Bilbao Zerbitzuak

Aurrekontua 2021 Presupuesto

Clasificación de los ingresos

1. Ingresos propios
2. Ingresos por subvención a la explotación
3. Ingresos no relacionados con la explotación
4. Subvención de inversiones adscritas a resultados

Se imputan en función del **criterio del devengo**

Se valoran por el **valor razonable de la contraprestación**

No se estiman los ingresos derivados de la venta de concesiones

Ingresos corrientes de la **actividad de Cementerios**

Se obtienen de cinco **fuentes**:

1. Tasas por la prestación de servicios de cementerio
2. Tasa de conservación de los cementerios
3. Recuperación de tasas de conservación de ejercicios anteriores cerrados
4. Precio público por los servicios de cremación
5. Intereses correspondientes al fraccionamiento del pago de las concesiones

Ingresos por la actividad de los **Mercados de gestión directa**

1. Canon

- Puestos tradicionales:
1/nº años del canon abonado como valor de la concesión
- Local de restauración y gastrobares:
anual, incrementable en función del IPC

2. Alquiler mensual en función de la superficie disponible de cada local o puesto

3. Convenio Escuela de Cocina y Aula Gastronómica (ESHBI)

4. Cesión a empresas de espacios comunes

Ingresos por la actividad de los **Mercados de gestión indirecta**

Canon anual que abona el conjunto de comerciantes agrupados en cada Mercado

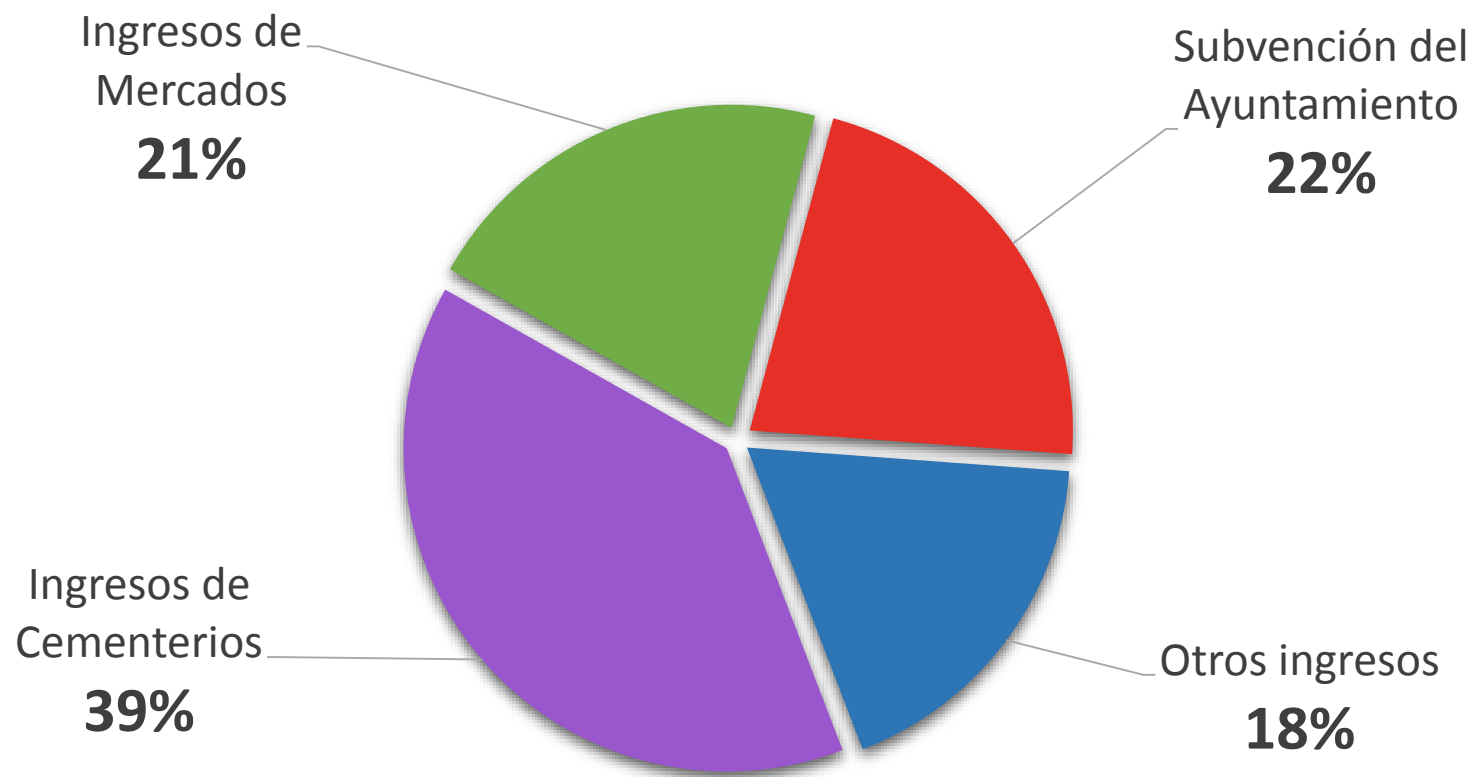
- Deusto
- Trauko
- Otxarkoaga
- Labayru
- Ensanche

Previsión de ingresos corrientes 2021 y su evolución respecto al año anterior

Ingreso	2020	2021	Variación 2020/2021	
			Importe	%
Ingresos propios derivados de la actividad de Cementerios	1.667.248,84	1.640.758,22	-26.490,62	-1,6%
Tasas por servicios de cementerio	437.650,90	447.301,00	+9.650,10	+2,2%
Tasa de conservación de cementerios	458.369,90	439.926,30	-18.443,60	-4,0%
Recuperación de tasa de conservación de ejercicios anteriores	14.112,86	13.444,84	-668,02	-4,7%
Precio público por cremaciones	742.880,00	719.480,00	-23.400,00	-3,1%
Intereses de pagos aplazados	14.235,28	20.606,08	+6.370,80	+44,7%
Ingresos propios derivados de la actividad de Mercados	906.391,90	904.066,38	-2.325,52	-13,3%
Ingresos de la actividad de los Mercados de gestión directa	906.391,90	904.066,38	-2.325,52	-13,3%
Ingresos por subvención a la explotación	951.500,00	951.500,00	0,00	0,0%
Subvención de explotación del Ayuntamiento de Bilbao	951.500,00	951.500,00	0,00	0,0%
Ingresos no relacionados con la explotación	744.978,00	748.045,85	+3.067,85	+0,4%
Subvención de inversiones adscritas a resultados	565.808,94	601.824,32	+36.015,38	+6,4%
Otros ingresos no relacionados con la explotación	6.555,31	6.555,31	0,00	0,0%
Otros ingresos del Mercado de La Ribera	41.413,90	25.047,00	-16.366,90	-39,5%
Otros ingresos de los Mercados de gestión indirecta	113.019,22	113.019,22	0,00	0,0%
Otros ingresos diversos	10.500,88	1.600,00	-8.900,88	-84,7
Ingresos financieros: Kutxabank y BBVA	7.679,75	0,00	-7.679,75	-100,0%
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	4.270.118,74	4.244.370,45	-25.748,29	-0,6%

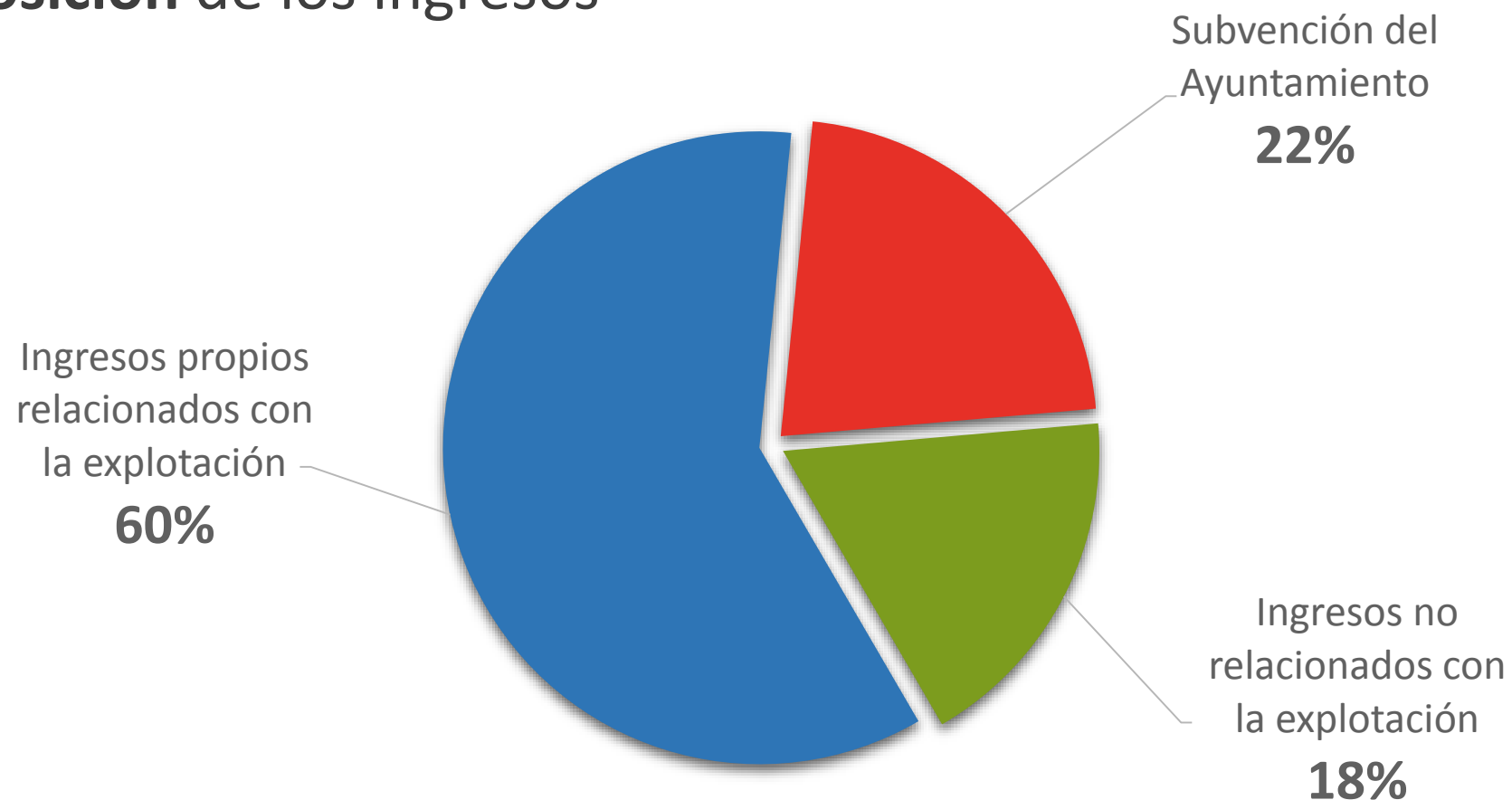
Ingresos (VI)

Origen de los ingresos



Ingresos (VII)

Composición de los ingresos



Evolución de los ingresos por concesiones administrativas

Ingresos por concesiones administrativas del Cementerio						
2014	2015	2016	2017	2018	2019	Total periodo
3.558.732,00	1.058.092,56	733.831,75	448.347,23	971.339,25	1.084.393,20	7.854.735,80

Concesiones	2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019*	
Vencidas	1.770		113		101		97		176		298		172	
Renovadas	268	15,1%	11	9,7%	9	8,9%	18	18%	53	30,1%	189	63,4%	51	21,6%
No renovadas	1.502		102		92		79		123		109			

*Se refleja la información a 30 de junio.

Evolución de los ingresos por transferencias corrientes

Ingresos por transferencias corrientes del Ayuntamiento de Bilbao						
2014	2015	2016	2017	2018	2019	Total periodo
449.504,86	275.565,29	313.942,36	680.400,00	908.400,00	951.500,00	3.614.756,80

Gastos (I)

Resumen de los **gastos directos e indirectos** asociados a la gestión del **personal** y su **evolución respecto al año anterior**

Concepto de gasto	2020	2021	Variación 2020-2021	
			Importe	%
Retribuciones básicas del personal de plantilla	814.714,36	841.977,80	+27.263,44	+3,34%
Retribuciones básicas del personal temporal/contrato de relevo	194.419,54	111.826,16	-82.593,38	-42,48%
Retribuciones complementarias del personal de plantilla	59.873,61	51.993,63	-7.879,98	-13,16%
Retribuciones complementarias del personal temporal/contrato de relevo	13.844,74	17.466,63	+3.621,89	+27,07%
Seguridad Social del personal de plantilla	291.282,93	284.247,42	-7.035,51	-2,41%
Seguridad Social del personal temporal/contrato de relevo	60.493,89	29.070,32	-31.423,57	-51,94%
Retribuciones básicas del personal de sustituciones por bajas, licencias, permisos y vacaciones	184.282,55	294.652,49	+110.369,94	+59,89%
Retribuciones complementarias del personal de sustituciones por bajas, licencias, permisos y vacaciones	9.088,92	15.148,20	+6.059,28	+66,66%
Seguridad Social del personal de sustituciones por bajas, licencias, permisos y vacaciones	73.420,66	119.239,40	+45.818,74	+62,40%
Planes de Pensiones: Elkarkidetza	24.673,60	23.420,46	-1.256,14	-5,08%
Seguro de vida e invalidez	15.068,78	15.068,78	0,00	+100,00%
Ayudas económicas por asistencia sanitaria y otras mejoras sociales	6.093,00	12.186,00	+6.093,00	0,00%
Préstamos de consumo	15.000,00	20.000,00	+5.000,00	+33,33%
Convenio Especial con la Seguridad Social	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00%
Prima por renuncia al puesto	389.443,06	389.443,06	0,00	0,00%
Vestuario	0,00	5.709,86	+5.709,86	+100%
Formación	24.000,00	25.000,00	+1.000,00	+4,17%
TOTAL DE COSTES DE PERSONAL	2.211.699,64	2.295.450,21	+83.750,57	+3,79%

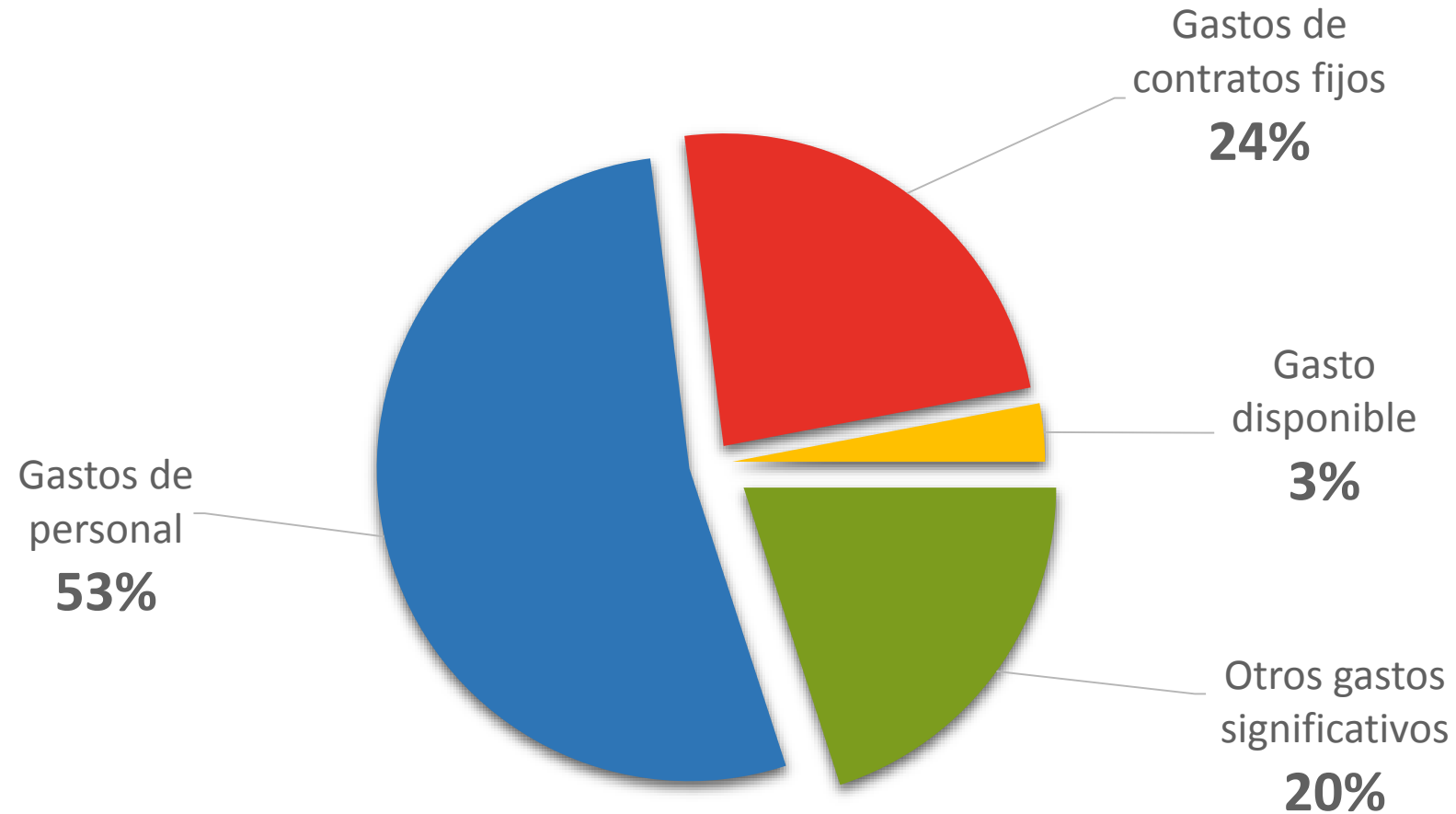
Gastos (II)

Resumen de los **gastos directos e indirectos** asociados a la gestión del **personal** y su **evolución respecto al año anterior**

Gasto	2020	2021	Variación 2020/2021	
			Importe	%
Costes directos e indirectos del personal	2.211.699,64	2.295.450,21	+83.750,57	+3,79%
Gastos fijos sujetos a contrato	1.022.687,65	1.022.687,65	0,00	0,00%
Otros gastos fijos significativos no sujetos a contrato	887.154,54	853.967,03	-33.187,51	-3,74%
TOTAL	4.121.541,83	4.172.104,89	+50.563,06	+1,23%

Gastos (III)

Distribución de los gastos en función de su **destino**



Acciones 2020 (I)

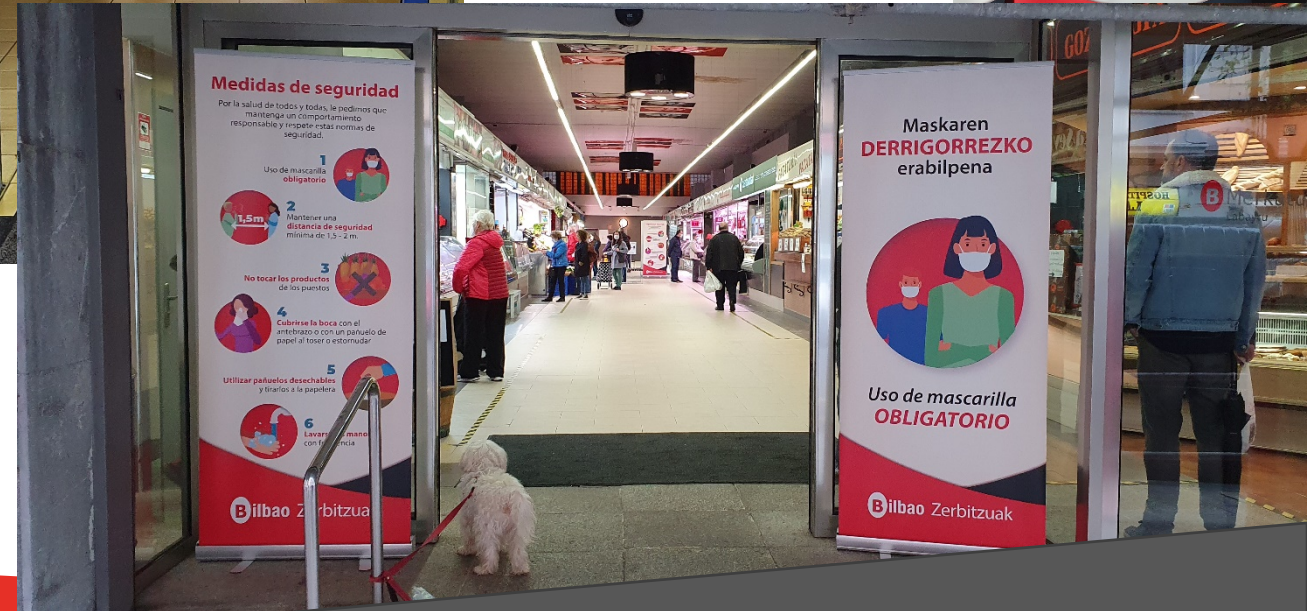
BilbaoZerbitzuak

Señalización



Acciones 2020 (II)

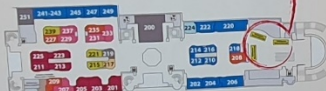
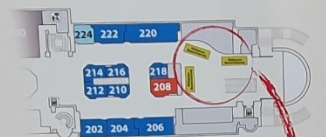
Señalización



Acciones 2020 (III)

Traslado Aldeanas

Kokapen berria
BASERRITARRAK

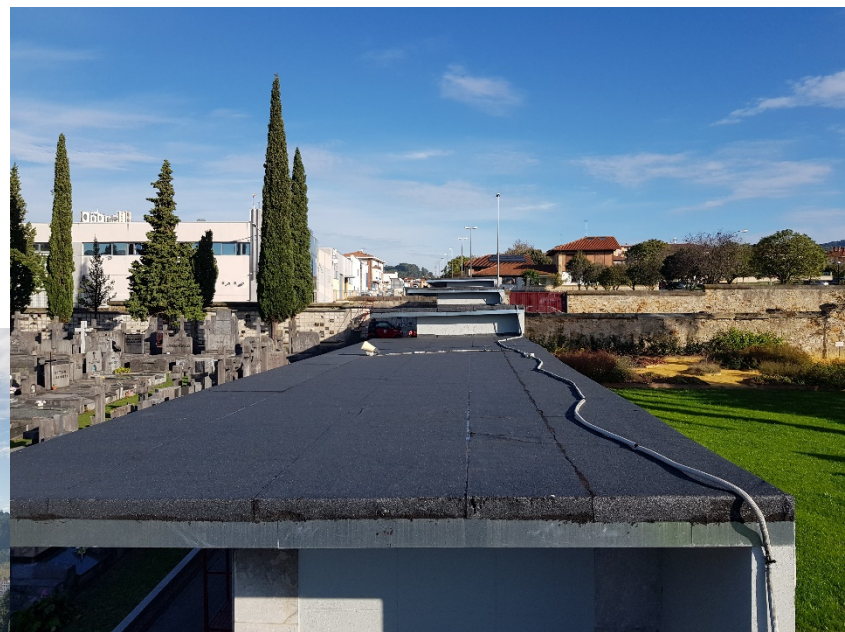


Nueva
ubicación
ALDEANAS



Acciones 2020 (IV)

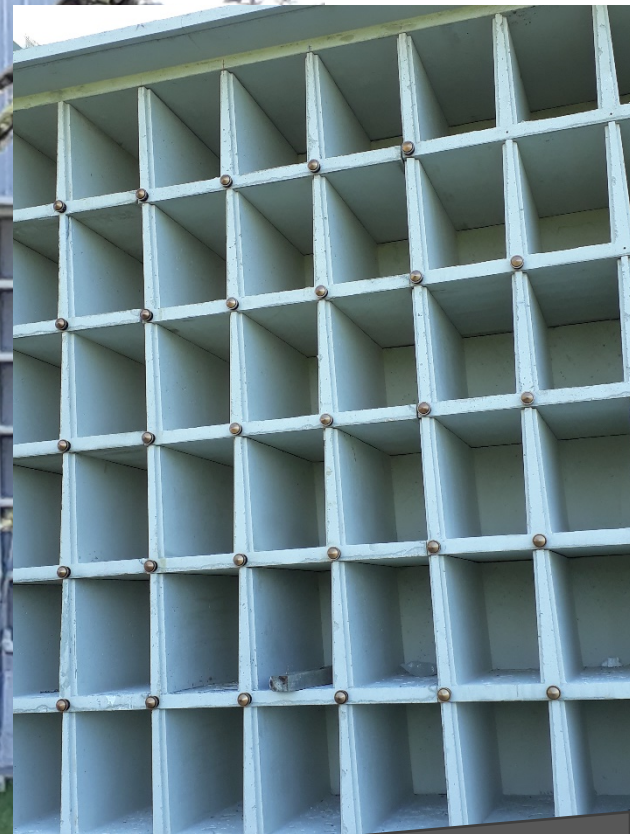
Obras
impermeabilización



Acciones 2020 (V)

BilbaoZerbitzuak

Obras
construcción



Acciones 2020 (VI)

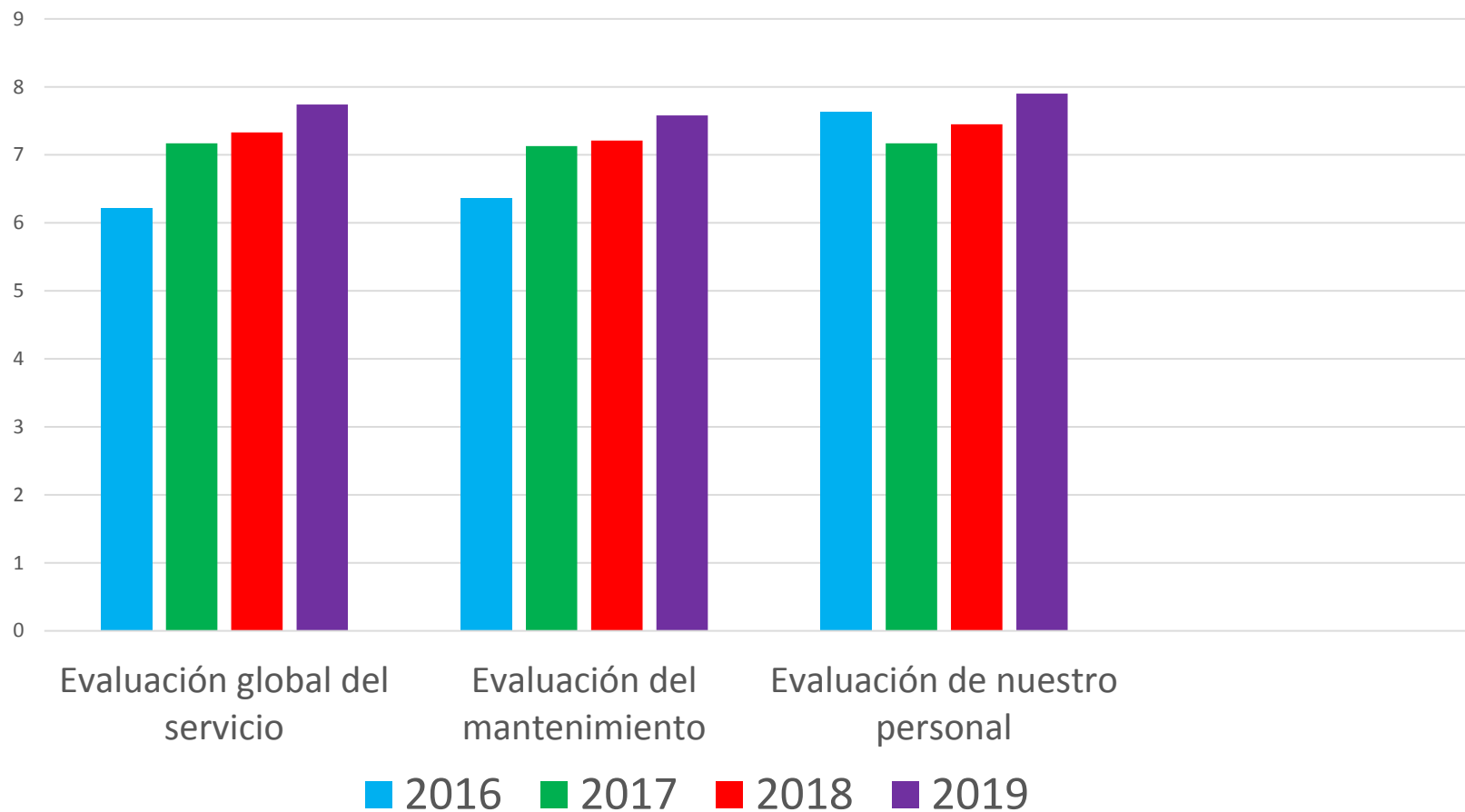


Acciones 2020 (VII)

Todos Los Santos



Encuesta de satisfacción ciudadana



Principales acciones 2020 (IX) BilbaoZerbitzuak

Aspectos a mejorar en el Cementerio municipal de Bilbao
Encuesta de satisfacción ciudadana 2019

✓ Facilidad de acceso	72
✓ Información disponible	52
✓ Servicios públicos – W.C.	44
✓ Disponibilidad de panteones, sepulturas y nichos	42
✓ Horarios de enterramiento/cremación	27
✓ Horarios de apertura y cierre	23
✓ Atención de nuestro personal	12

Objetivos generales para 2021

- ✓ Infraestructuras y equipamientos (9)
- ✓ Avanzar en el despliegue de la Administración electrónica (5)
- ✓ Desarrollo sostenible (2)
- ✓ Gestión de nuestros recursos humanos y salud laboral (2)

Presupuesto de capital 2021

Inversión	Importe
Instalación de placas solares. Cementerio municipal de Bilbao	165.000
Creación de un memorial de las personas fallecidas durante la crisis sanitaria del COVID-19	140.000
Creación de un espacio de duelo perinatal o gestacional en el Cementerio de Bilbao	45.000
Medidas de impulso y apoyo al e-comercio en los Mercados de municipales	50.000
TOTAL INVERSIONES	400.000

Cartera de proyectos

Inversión		Importe
Cementerios	Nuevos vestuarios para el personal	
	• Elaboración del proyecto	65.000
	• Ejecución del proyecto	765.000
	Recursos humanos y salud laboral: climatización de oficinas	115.000
	Cementerio sostenible	
	• Renovación de vehículos por eléctricos	110.000
	• Sustitución de maquinaria por eléctrica	40.000
	Puesta en valor de los elementos culturales y patrimoniales	135.000
	Mejoras de accesibilidad del Cementerio de Bilbao	125.000
Mercados	Adecuación del arbolado del Cementerio de Bilbao a la servidumbre de navegación aérea	120.000
	Mejoras de la jardinería y paisajismo del Cementerio de Bilbao	110.000
	Rehabilitación de espacio en el Mercado de Deusto	250.000
	Rehabilitación de chimenea en el Mercado de Labayru	195.000
	Mercado de La Ribera sostenible	
	• Adaptación de medios de elevación a la normativa vigente (5 ascensores, 6 montacargas, 9 escaleras mecánicas, 1 salva escaleras)	395.000
	• Sustitución integral del sistema de frío industrial	600.000
	• Instalación de placas solares	185.000
	• Renovación de dos montacargas	260.000
TOTAL		3.470.000

Plantilla orgánica de personal



Puestos	Nº
Personal de alta dirección	
Director/a Gerente	1
Personal técnico	
Jefe/a de Servicio	2
Técnico/a Superior	2
Técnico/a Medio	2
Personal de administración	
Oficial/a Administrativo/a	5
Personal de oficios	
Oficial/a de Cementerios (a reconvertir)	3
Oficial/a de Mantenimiento (a reconvertir)	4
Oficial/a de Servicios	7
Total	26

Relación de puestos de trabajo **Bilbao**Zerbitzuak

Descripción	Nº	G	TP	FP	Retribuciones		Requisitos desempeño			Cond.	Obv.
					CD	CV	ADM	PL	F. Precep.		
Director/a Gerente	1	A	F L	LD	30	6.436,42*	BZ OA	4		DE	Alta Dir.
Jefe/a de Servicio	2	A B C	L	CO	26		BZ	2			
Técnico/a Superior	2	A	L	CO	24		BZ	3			
Técnico/a Medio	1	B	L	CO	22		BZ	2			
Técnico/a Medio	1	B	L	CO	22		BZ	2	01/01/2020		
Oficial/a Administrativo/a	1	C	L	CO	19		BZ	2	01/01/2018	Idioma extranjero	
Oficial/a Administrativo/a	4	C	L	CO	19		BZ	2	01/01/2020	Idioma extranjero	
Oficial/a de Cementerios	1	C	L	CO	20		BZ	1	01/01/2022	Mecánica	
Oficial/a de Cementerios	2	C	L	CO	18		BZ	1	01/01/2022		
Oficial/a de Mantenimiento	4	C	L	CO	18		BZ	1	01/01/2018		
Oficial/a de Servicios	2	C	L	CO	18		BZ	1			
Oficial/a de Servicios	5	C	L	CO	18		BZ	1	01/01/2018		

Propuesta de resolución

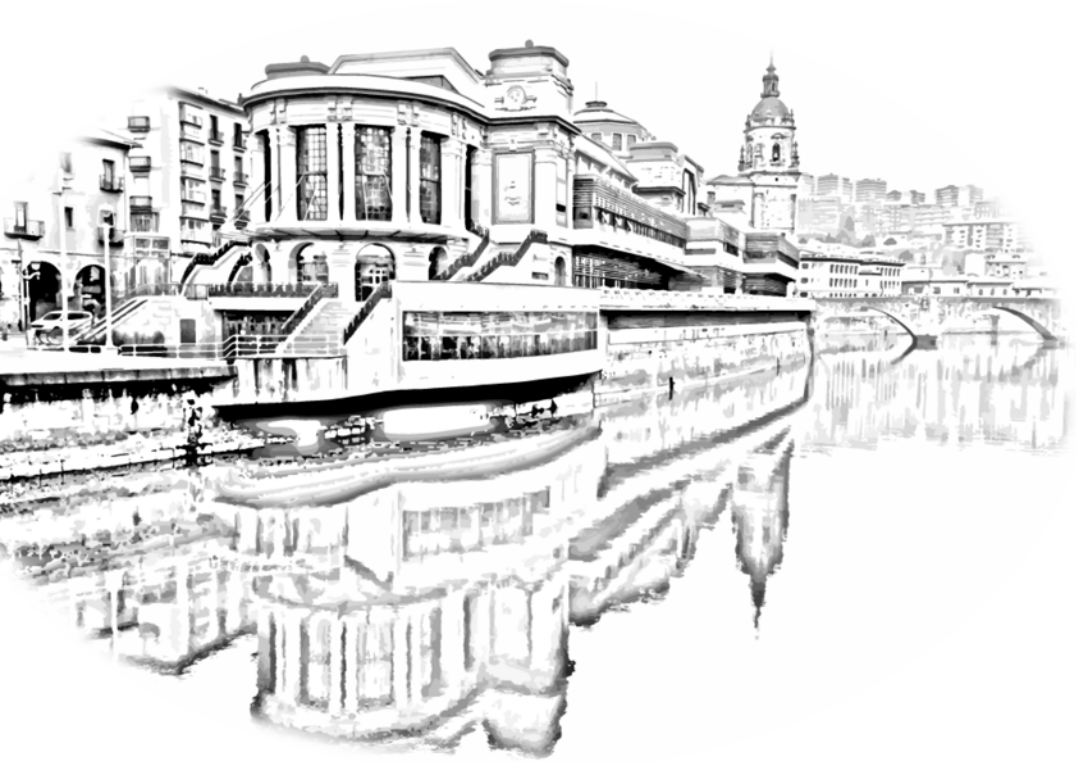
Presupuesto de explotación

Resumen de ingresos

Concepto	Euros
Ingresos por prestación de servicios	2.544.824,60
Subvenciones oficiales a la explotación	951.500,00
Otros ingresos	748.045,85
Pérdida del ejercicio	55.915,00
TOTAL	4.300.285,45

Resumen de gastos

Concepto	Euros
Aprovisionamientos	88.961,00
Gastos de personal	2.292.450,21
Amortizaciones	715.072,63
Otros gastos de explotación	1.203.801,61
TOTAL	4.300.285,45



Gracias
a todas y a todos