

PRESUPUESTOS 2023

EMUCESA

**FUNERARIA Y TANATORIO DE GRANADA
CEMENTERIO DE SAN JOSÉ**

PRESUPUESTOS AÑO 2.023

- 1.-Informe complementario
- 2.- Cuenta de Pérdidas y Ganancias prevista
- 3.- Resumen de Presupuestos
- 4.- Presupuesto de ingresos detallado
- 5.- Presupuesto de gastos detallado
- 6.- Programa anual de actuaciones, inversiones y financiación
- 7.-Cuadro previsional de tesorería

1.- Informe complementario

En el presente informe se desarrollan los presupuestos previsionales de la empresa para el ejercicio 2.023.

2.- Cuenta de pérdidas y ganancias prevista:

Recoge el presupuesto de ingresos y gastos en forma de Cuentas Anuales.

3.- Resumen Presupuestos

El presupuesto de ingresos y de gastos con el resultado previsto del ejercicio, que se detallan en el punto 4 y 5.

4.- Presupuesto de ingresos detallado:

Recoge pormenorizadamente las previsiones de ingresos por cada una de las familias tarifarias de la Empresa.

Se obtiene multiplicando las estadísticas previstas por las tarifas propuestas para este año.

5.- Presupuesto de gastos detallado

Se ha confeccionado en base a los siguientes criterios:

- Compras mercaderías: Según los consumos necesarios para las ventas previstas por el precio de compra de los proveedores de urnas, recipientes, joyas, mármoles, ataúdes, flores y demás mercaderías necesarias.
- Compras aprovisionamientos: Estimación de los consumos necesarios de material de oficina, combustibles, materiales auxiliares y consumibles tanatorio.
- Mantenimiento y conservación recinto cementerio: Según necesidades estimadas y con base en la lista de precios unitarios contratada.
- Mantenimiento y conservación edificio: Importe estimado para reparaciones y conservación.
- Mantenimiento instalaciones: según los contratos de mantenimiento suscritos y la experiencia de años anteriores.
- Servicios profesionales: según en el porcentaje contratado para el próximo año.
- Primas de seguros: estimación de precios para el año 2.023
- Publicidad, calculado según las inserciones en prensa y otros de publicidad y posicionamiento en internet. Relaciones Públicas, según gastos de otros ejercicios.
- Suministros: Calculados en base a los consumos reales de la empresa en años anteriores y contempladas las subidas de precios recientes.
- Servicio de contenedores de escombros, retirada de material de féretros y residuos biosanitarios calculados según consumos de años anteriores.
- Suscripciones: Según tarifas prensa.
- Servicios mensajeros, correos y transportes públicos: Según tarifas y necesidad de utilización.
- Gastos de viaje: Previsión para su realización.
- Gastos de Consejo Administración: dietas asistencia al Consejo de administración: se ha calculado sobre cinco reuniones anuales del Consejo, y 5 reuniones de la comisión de seguimiento de proyectos.

- Gastos formalización documentos: gastos de registro mercantil, notarios etc.
- Otros gastos: se ha estimado una cantidad para gastos no encuadrables en las demás cuentas contables.
- Servicios bancarios: se estima el coste por la domiciliación bancaria, devoluciones de los recibos, servicio de cobro de recibos, retirada de dinero, mantenimiento de datáfono, así como impresión y envío de recibos CGC.
- Conexión a internet, cuotas de asociaciones funerarias, servicio de prevención de riesgos y protección de datos: según coste actual.
- Actividades turístico-culturales, como conciertos y otras actividades culturales a realizar en el Cementerio.
- Esquelas: costes establecidos por el diario Ideal.
- Médico y tanatopractor: los necesarios para los servicios de funeraria, según la minuta de dichos profesionales.
- Sacerdotes: según la tarifa establecida para cada servicio religioso según la Curia de Granada.
- Gastos inhumaciones en otros cementerios: para los servicios de funeraria, se ha estimado una cantidad global, es variable en función del servicio.
- Servicios de taxis para clientes, una estimación.
- Tributos: Impuestos municipales de circulación sobre los vehículos de la empresa y IAE.
- Sueldos y salarios: Se ha calculado pormenorizado por cada trabajador, los complementos y las horas extras de festivos, y posibles sustituciones por bajas, vacaciones y otras necesidades, estimando una posible subida máxima en los Presupuestos Generales del Estado de los salarios en 3,5%.
- Seguridad social: En base a los porcentajes oficiales sobre las retribuciones.
- Otros gastos sociales: corresponde a los recogidos en convenio, uniformes, reconocimientos médicos y formación según la necesidad de los mismos.
- Dotación amortizaciones: Según los planes de amortización establecidos por la empresa.
- Dotación provisión por insolvencias: cada año se provisiona las facturas impagadas del año anterior.
- Gastos financieros: el coste de los intereses del préstamo solicitado en 2020 para financiar la inversión en remodelación de salas de velatorio. También se encuadra aquí la estimación de la prestación accesoria artículo 54 de los estatutos
- * Impuesto de sociedades: según el tipo impositivo del 25% para 2.023 del resultado antes de impuestos

6.- Programa anual de actuación, inversiones y financiación

Es el presupuesto de Inversiones, recoge las necesidades de inversión de la empresa durante el ejercicio 2.023 agrupadas en recinto del Cementerio, edificio de servicios y otras inversiones:

- * Cementerio: Construcción de 6 tumbas, puntos de reciclaje en el cementerio y actuaciones varias.
- * Edificio: paneles solares en el edificio, construcción de cámara frigorífica para cadáveres situaciones de emergencia y actuaciones varias.
- * Otras inversiones: informática y comunicaciones, nueva furgoneta, elevador y camión pequeño para Cementerio, mobiliario, mobiliario urbano y equipamientos.

7- Cuadro previsional de tesorería

Los movimientos previsionales de tesorería en el año 2.023 basándonos en los Presupuestos de Ingresos y Gastos y el de Inversiones. La tesorería inicial de 2.023 se ha hecho según la estimada para final de 2022 y previsiones de cobros y pagos, según los ingresos y gastos de estos presupuestos, inversiones previstas y pago de deuda con socios, así como el pago de impuestos.

2.- Cuenta de pérdidas y ganancias prevista

2.-CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA PREVISTA AÑO 2.			
	1	Importe neto cifra negocios	5.781.327,56
	4	Aprovisionamiento	-456.051,71
	5	Otros ingresos explotación	52.669,56
	6	Gastos de personal	-2.495.481,07
	7	Otros gastos de explotación	-1.247.511,52
	8	Amortización del Inmovilizado	-457.158,84
	9	Imputación de subvenciones de inmovilizado	45.000,00
A)		RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	1.222.793,98
	14	Ingresos financieros	0,00
	15	Gastos financieros	487.653,02
B)		RESULTADO FINANCIERO	-487.653,02
C)		RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	735.140,96
	20	Impuesto sobre beneficios	302.259,32
D)		RESULTADO DEL EJERCICIO	432.881,64

3.- Resumen Presupuestos

3.- RESUMEN DE PRESUPUESTOS		
PRESUPUESTO DE INGRESOS		AÑO 2023
40	CONCESIONES	442.628,06
41	AMPLIACIONES	285,95
42	2ª CONCESION	46.222,37
43	PRENECESIDAD	60.171,24
GRUPO 4	DERECHOS	549.307,62
0	LICENCIAS	82.869,44
3	ADMINISTRATIVOS	136.009,49
GRUPO 0	GESTIONES ADMINISTRATIVAS	218.878,93
51	APERTURAS	86.489,92
52	INHUMACIONES	228.417,28
53	REINHUMACIONES	9.593,70
54	EXHUMACIONES	28.836,17
55	TRABAJOS AUXILIARES	74.994,15
56	REDUCCION	24.339,90
58	CONSERVACION GENERAL DEL CEMENTERIO	603.276,67
GRUPO 5	SERVICIOS DE CEMENTERIO	1.055.947,79
61	CREMACION	1.056.893,17
62	INCINERACION	27.116,09
63	URNAS	97.835,33
64	RECIPIENTES PARA CENIZAS	21.670,00
65	BOLSAS	37,80
GRUPO 6	SERVICIOS CREMATORIO	1.203.552,39
71	TANATOSALAS	1.170.345,00
72	TANATOPRAXIA	98.596,03
74	DEPOSITO	22.884,40
75	CEREMONIAS	291.000,00
GRUPO 7	SERVICIOS TANATORIO	1.582.825,43
1	FLORISTERIA	137.505,00
80.0	GESTIONES	227.260,00
80.1	TRASLADOS	1.140,00
80.2	ESQUELAS DIGITALES RECORDATORIOS	30,00
80.3	EQUIPACION-COMPLEMENTOS	30.957,00
80.4	VEHICULOS FUNEBRES	110.801,00
80.5	FURGON Y VEHICULO APOYO	48.155,00
80.6	PRENSA Y ESQUELAS	35.010,54
81	ATAUDES	318.130,00
82	CAJAS DE RESTOS	10.028,38
GRUPO 8	SERVICIOS FUNERARIA	919.016,92
91	LAPIDAS NICHOS	50.354,04
92	REVESTIMIENTOS BOVEDA	20.484,14
93	REVESTIMIENTOS TUMBA	6.653,20
94	LAPIDAS COLUMBARIO	16.433,81
96	INSCRIPCIONES	109.611,76
97	OTROS SERVICIOS DE MARMOLISTERIA	48.261,53
GRUPO 9	SERVICIOS DE MARMOLISTERIA	251.798,48
2	TOTAL	5.781.327,56
3	TOTAL OTROS INGRESOS EXPLOTACION Y EXCEPCIONALES	97.669,56
4	TOTAL INGRESOS EXPLOTACION (2 + 3)	5.878.997,12
5	TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	0,00
6	TOTAL INGRESOS EJERCICIO	5.878.997,12

<u>PRESUPUESTO DE GASTOS Y RESULTADO</u>		-
		2023
1	COMPRA MERCADERIAS	357.851,71
2	COMPRAS APROVISIONAMIENTOS	98.200,00
3	REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	350.612,50
3.1	<i>MANTENIMIENTO Y CONSERVACION RECINTO</i>	<i>191.200,00</i>
3.2	<i>MANTENIMIENTO Y CONSERVACION EDIFICIO</i>	<i>58.000,00</i>
3,3	<i>MANTENIMIENTO INSTALACIONES</i>	<i>101.412,50</i>
4	SERVICIOS PROFESIONALES	49.200,00
5	PRIMAS DE SEGUROS	27.000,00
6	PUBLICIDAD Y RELACIONES PUBLICAS	73.320,00
7	SUMINISTROS	372.900,00
8	OTROS SERVICIOS	349.479,02
9	TRIBUTOS	19.000,00
10	GASTOS DE PERSONAL	2.495.481,07
11	DOTACION AMORTIZACIONES	457.158,84
12	DOTACION PROVISION INSOLVENCIAS	6.000,00
13	GASTOS FINANCIEROS	487.653,02
14	IMPUESTO SOCIEDADES	302.259,32
16	TOTAL GASTOS	5.446.115,48
19	RESULTADO PREVISTO DEL EJERCICIO	432.881,64

4.- Presupuesto de ingresos detallado

4.- PRESUPUESTO DE INGRESOS DETALLADO 2.023

CODIGO	DESCRIPCIÓN	TARIFA	IMPORTE	ESTADISTICA PREVISTA
0	GESTIONES ADMINISTRATIVAS		218.878,93	4.776
0	LICENCIAS		82.869,44	1.238
00.100	LICENCIA PARA TRABAJOS EN LAPIDA (6 MESES)	59,74	72.165,92	1.208
00.200	LICENCIA OBRAS MENORES EN CUALQUIER U.E. (6 MESES)	40,64	203,20	5
00.300	LICENCIA OBRAS EN CUALQUIER U.E. SEGÚN PRESUPUESTO (6 MESES)	8%	0,32	4
00.301	RENOVACION LICENCIAOBRAS EN CUALQUIER U.E. SEGÚN PRESUPUESTO (6 MESES)	5%	0,00	0
00.302	PRORROGA PERIODO DE CONSTRUCCION DE PANTEON (6 MESES)	1.120,74	0,00	0
00.400	METRO CUADRADO DE PARCELA PARA CONCESION DE PANTEON	500,00	10.500,00	21
00.550	CESION DE ESPACIOS Y/O INSTALACIONES POR DIA	350,00	0,00	0
00.551	CESION DE ESPACIOS Y/O INSTALACIONES POR HORA	50,00	0,00	0
00.600	TRABAJOS EXCEPCIONALES	600,00	0,00	0
03	ADMINISTRATIVOS		136.009,49	3.538
03.100	MODIF.TITULO U.E. MORTIS CAUSA	60,00	52.560,00	876
03.102	MODIF.TITULO U.E. INTERVIVOS HASTA 3º GRADO CONSANG/AFINIDAD	60,00	1.920,00	32
03.103	MODIF.TITULO U.E. INTERVIVOS CESION A TERCEROS	893,00	0,00	0
03.200	INSCRIIPC./MODIFC. BENEFICIARIO EN UNIDAD DE ENTERRAMIENTO	29,32	1.495,32	51
03.300	EXPEDICION TITULO DUPLICADO EN UNIDAD DE ENTERRAMIENTO.	29,32	1.905,80	65
03.400	TRAMITACION DE EXPEDIENTE CON DESISTIMIENTO	27,22	0,00	0
03.500	GESTIONES ADMINISTRATIVAS DIVERSAS (POR SOLICITUD)	30,81	2.372,37	77
03.501	GESTION ADMINISTRATIVA DE SITUACIONES ESPECIALES	120,00	24.360,00	203
03.600	DIVISION Y/O MODIFICACION DE FACTURA (POR UNIDAD)	30,00	60,00	2
03.900	GESTION MEDIOAMBIENTAL RESIDUOS	23,00	51.336,00	2.232
1	FLORISTERIA		137.505,00	1.215
11	CORONAS		91.280,00	661
11.000	SERVICIO DE FLORISTERIA FUERA DE CATALOGO	SEGÚN PRESUPUESTO		5
11.001	CORONA C-0	80,00	0,00	0
11.100	CORONA GLADIOLO ARO 70 CM	115,00	23.690,00	206
11.200	CORONA IRIS/ LIATRIX/ MARGARITAS (SEGÚN TEMPORADA) ARO 70 CM	140,00	7.700,00	55
11.300	CORONA LILIUM ARO 70 CM	115,00	12.305,00	107
11.400	CORONA CABECERA ROSAS ARO 80 CM	165,00	13.035,00	79
11.500	CORONA LILIUM ARO 80 CM	150,00	3.150,00	21
11.600	CORONA ROSAS Y LILIUM ARO 80 CM	165,00	3.630,00	22
11.700	CORONA IRIS/ LIATRIX/ GERBERAS (SEGÚN TEMPORADA) ARO 80 CM	150,00	17.700,00	118
11.800	CORONA CABECERA ROSAS ARO 90 CM	190,00	10.070,00	53

12	CENTROS		18.790,00	182
12.100	CENTRO DE GERBERAS Y GLADIOLOS	90,00	9.360,00	104
12.200	CENTRO DE 36 ROSAS	135,00	4.590,00	34
12.300	CENTRO DE 24 ROSAS	110,00	4.840,00	44
12.400	CENTRO CT-4	145,00		0
13	RAMOS		27.435,00	372
13.100	RAMO 12 ROSAS PLANO	80,00	5.760,00	72
13.101	RAMO LILIUM Y ROSAS	100,00	11.500,00	115
13.102	RAMO GLADIOLOS	55,00	10.175,00	185
4	DERECHOS		549.307,62	454,00
40	CONCESIONES		442.628,06	390
40.000	CONCESION NICH0 5 AÑOS DESDE 4ª FILA	420,28	63.462,28	151
40.002	CONCES.NICH0 5 AÑOS NO RENOVABLE MEDIDAS ESPECIAL 1-2 FILA	728,48	0,00	0
40.010	CONCESION NICH0 75 AÑOS 1ª FILA	1.617,48	145.573,20	90
40.011	CONCESION NICH0 75 AÑOS 2ª FILA	1.602,15	70.494,60	44
40.012	CONCESION NICH0 75 AÑOS 3ª FILA	1.525,85	36.620,40	24
40.013	CONCESION NICH0 75 AÑOS 4ª FILA	1.403,80	14.038,00	10
40.014	CONCESION NICH0 75 DESDE 5ª FILA	1.248,32	2.496,64	2
40.102	CONCESION NICH0 15 AÑOS 3ª FILA	900,00	8.100,00	9
40.103	CONCESION NICH0 15 AÑOS 4ª FILA	850,00	850,00	1
40.104	CONCESION NICH0 15 AÑOS DESDE 5ª FILA	700,00	0,00	0
40.200	CONCESION BOVEDA HASTA 3 ESPACIOS 75 AÑOS	5.000,00	50.000,00	10
40.201	CONCESION BOVEDA DESDE 4 ESPACIOS 75 AÑOS	5.500,00	0,00	0
40.300	CONCESION TUMBA 4 ESPACIOS 75 AÑOS	7.519,00	15.038,00	2
40.400	CONCESION PANTEON 75 AÑOS	7.000,00	7.000,00	1
40.401	RECONVERSION FOSA EN PANTEON	7.000,00	0,00	0
40.500	CONCESION COLUMBARIO FILAS 1ª Y 2ª 75 AÑOS	469,00	5.159,00	11
40.501	CONCESION COLUMBARIO FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	269,06	1.883,42	7
40.502	CONCESION COLUMBARIO FILAS 5ª Y 6ª 75 AÑOS	84,30	674,40	8
40.503	CONCES.COLUMBARIO CRIPTA PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.500,00	7.500,00	5
40.504	CONCES.COLUMBARIO JARDIN PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.000,00	0,00	0
40.505	CONCES.COLUMBARIO MIRADOR PARA CENIZAS 75 AÑOS	900,00	7.200,00	8
40.506	CONCES.COLUM.EN PANTEON PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.200,00	6.000,00	5
40.550	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 1ª Y 2ª 75 AÑOS	469,00	0,00	0
40.551	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	269,06	538,12	2
40.552	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 5ª Y 6ª 75 AÑOS	84,30	0,00	0
41	AMPLIACIONES		285,95	1
41.003	AMPLIACION POR 5 AÑOS DE CONCESION NICH0 A 5 AÑOS	285,95	285,95	1

42	2ª CONCESION		46.222,37	49
42.000	2ª CONCESION NICH0 75 AÑOS 1ª FILA	1.617,48	0,00	0
42.001	2ª CONCESION NICH0 75 AÑOS 2ª FILA	1.602,14	0,00	0
42.002	2ª CONCESION NICH0 75 AÑOS 3ª FILA	1.525,85	0,00	0
42.003	2ª CONCESION NICH0 75 AÑOS 4ª FILA	1.403,80	18.249,40	13
42.004	2ª CONCESION NICH0 75 AÑOS DESDE 5ª FILA	1.248,32	7.489,92	6
42.102	2ª CONCESION NICH0 15 AÑOS 3ª FILA	900,00	0,00	0
42.103	2ª CONCESION NICH0 15 AÑOS 4ª FILA	850,00	5.950,00	7
42.104	2ª CONCESION NICH0 15 AÑOS DESDE 5ª FILA	700,00	2.100,00	3
42.200	2ª CONCESION BOVEDA HASTA 3 ESPACIOS 75 AÑOS	5.000,00	0,00	0
42.201	2ª CONCESION BOVEDA DESDE 4 ESPACIOS 75 AÑOS	5.500,00	0,00	0
42.300	2ª CONCESION TUMBA 75 AÑOS	7.519,00	0,00	0
42.400	2ª CONCESION PANTEON 75 AÑOS	7.000,00	7.000,00	1
42.500	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 1ª Y 2ª 75 AÑOS	469,00	0,00	0
42.501	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	269,06	0,00	0
42.502	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 5ª Y 6ª 75 AÑOS	84,30	0,00	0
42.503	2ª CONCESION COLUMBARIO CRIPTA CENIZAS 75 AÑOS	1.500,00	0,00	0
42.504	2ª CONCESION COLUMBARIO JARDIN CENIZAS 75 AÑOS	1.000,00	0,00	0
42.505	2ª CONCESION COLUMBARIO MIRADOR CENIZAS 75 AÑOS	900,00	0,00	0
42.506	2ª CONCESION COLUMBARIO EN PANTEON CENIZAS 75 AÑOS	1.200,00	0,00	0
42.550	2ª CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 1 Y 2 75 AÑOS	469,00	0,00	0
42.551	2ª CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 3 Y 4 75 AÑOS	269,06	0,00	0
42.552	2ª CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 5 Y 6 75 AÑOS	84,30	0,00	0
42.700	2ª CONCESION FOSA	7.000,00	0,00	0
42.900	2ª CONCESION NICH0 A 5 AÑOS POR 5 AÑOS	285,95	5.433,05	19
43	PRENECESIDAD		60.171,24	14
43.000	CONCESION NICH0 PRENECESIDAD 75 AÑOS 1ª FILA	2.750,31	8.250,93	3
43.001	CONCESION NICH0 PRENECESIDAD 75 AÑOS 2ª FILA	2.750,31	2.750,31	1
43.002	CONCESION NICH0 PRENECESIDAD 75 AÑOS 3ª FILA	2.644,53	0,00	0
43.003	CONCESION NICH0 PRENECESIDAD 75 AÑOS 4ª FILA	2.432,96	0,00	0
43.004	CONCESION NICH0 PRENECESIDAD 75 AÑOS DESDE 5ª FILA	1.798,28	0,00	0
43.200	CONCESION BOVEDA PRENECESIDAD 75 AÑOS HASTA 3 ESPACIOS	6.500,00	26.000,00	4
43.201	CONCESION BOVEDA PRENECESIDAD 75 AÑOS DESDE 4 ESPACIOS	7.500,00	7.500,00	1
43.300	CONCESION TUMBA PRENECESIDAD 75 AÑOS	9.270,00	9.270,00	1
43.500	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 1ª Y 2ª FILAS	554,82	0,00	0
43.501	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 3ª Y 4ª FILAS	332,89	0,00	0
43.502	CONCESION COLUMBARIO PRENECES. 75 AÑOS 5ª Y 6ª FILAS	110,96	0,00	0
43.503	CONCES.COLUMBARIO PRENECES.CRIPTA PARA CENIZAS 75 AÑOS	2.000,00	2.000,00	1
43.504	CONCES.COLUMBARIO PRENECES.JARDIN PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.500,00	0,00	0
43.505	CONCES.COLUMBARIO PRENEC.MIRADOR PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.300,00	2.600,00	2
43.506	CONCES.COLUMB. EN PANTEON PRENEC.PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.800,00	1.800,00	1
43.550	CONCESION COLUMB. PARVULOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 1ª A 2ª FILA	554,82	0,00	0

43.551	CONCESION COLUMB. PARVULOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 3ª Y 4ª FILA	332,89	0,00	0
43.552	CONCESION COLUMB. PARVULOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 5ª Y 6ª FILAS	110,96	0,00	0
5	SERVICIOS CEMENTERIO		1.055.947,79	45.262,00
51	APERTURAS		86.489,92	1.125
51.000	APERTURA DE NICHOS	61,62	38.574,12	626
51.001	APERTURA DE BÓVEDA/TUMBA	123,24	35.862,84	291
51.002	APERTURA DE PANTEÓN DE DIFÍCIL ACCESO/FOSA	184,86	369,72	2
51.003	APERTURA DE COLUMBARIO (TODOS LOS TIPOS)	30,81	4.251,78	138
51.004	APERTURA DE PANTEÓN	40,00	2.200,00	55
51.900	APERTURA DE U.E. CON CADAVER NO AISLADO	402,42	5.231,46	13
52	INHUMACIONES		228.417,28	1.541
52.000	INHUMACION EN NICHOS	196,74	113.518,98	577
52.200	INHUMACION EN BOVEDA	362,40	58.708,80	162
52.300	INHUMACION EN TUMBA	362,40	9.060,00	25
52.350	INHUMACION EN TUMBA ISLAMICA	0,00	0,00	27
52.400	INHUMACION EN PANTEÓN	446,77	13.403,10	30
52.500	INHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	69,10	276,40	4
52.600	INHUMACION DE CENIZAS, UNIDAD	50,00	33.450,00	669
52.602	INHUMACION GRATUITA DE CENIZAS INTERNAS EN ESPACIO DESIGNADO POR EMUCESA	0,00	0,00	47
52.800	INHUMACION EN FOSA COMUN POR KG. O FRACCION	32,05	0,00	0
53	REINHUMACIONES		9.593,70	151
53.000	REINHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	69,10	7.393,70	107
53.100	REINHUMACION DE CENIZAS, UNIDAD	50,00	2.200,00	44
53.900	REINHUMACION DE CADAVER	1.219,29	0,00	0
54	EXHUMACIONES		28.836,17	229
54.000	EXHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	133,51	22.029,15	165
54.100	EXHUMACION DE RESTOS REDUCIDOS, UNIDAD	81,29	3.739,34	46
54.200	EXHUMACION DE CENIZAS, UNIDAD	40,64	487,68	12
54.900	EXHUMACION DE CADAVER.	1.625,71	0,00	0
54.910	EXHUMACION RESTOS O CENIZAS DE U.E. CON CADAVER NO AISLADO	441,36	0,00	0
54.911	EXHUMACION DE RESTOS PREPARADOS DE CUALQUIER UNIDAD DE ENTERRAMIENTO	452,48	0,00	0
54.912	EXHUMACION DE RESTOS PROVENIENTES DE U.E. CADUCADA	430,00	2.580,00	6
55	TRABAJOS AUXILIARES		74.994,15	382
55.000	TRABAJOS AUXILIARES NICHOS 1 RESTO	158,16	29.417,76	186
55.001	TRABAJOS AUXILIARES NICHOS 2 O MAS RESTOS	293,72	27.022,24	92
55.200	TRABAJOS AUXILIARES 1 ESPACIO EN BOVEDA	190,00	11.210,00	59
55.201	TRABAJOS AUXILIARES 2 ESPACIOS EN BOVEDA	354,32	1.417,28	4

55.202	TRABAJOS AUXILIARES 3 ESPACIOS EN BOVEDA	498,10	498,10	1
55.203	TRABAJOS AUXILIARES 4 ESPACIOS EN BOVEDA	562,80	0,00	0
55.204	TRABAJOS AUXILIARES 5 O MAS ESPACIOS EN BOVEDA	597,71	0,00	0
55.300	TRABAJOS AUXILIARES 1 ESPACIO EN TUMBA	190,00	380,00	2
55.301	TRABAJOS AUXILIARES 2 ESPACIOS EN TUMBA	354,32	354,32	1
55.302	TRABAJOS AUXILIARES 3 ESPACIOS EN TUMBA	498,10	0,00	0
55.303	TRABAJOS AUXILIARES 4 ESPACIOS EN TUMBA	562,80	0,00	0
55.400	TRABAJOS AUXILIARES 1 ESPACIO EN PANTEON	236,21	1.181,05	5
55.401	TRABAJOS AUXILIARES DE 2 ESPACIOS EN PANTEON	452,91	452,91	1
55.402	TRABAJOS AUXILIARES DE 3 ESPACIOS EN PANTEON	649,06	0,00	0
55.403	TRABAJOS AUXILIARES 4 ESPACIOS EN PANTEON	734,31	734,31	1
55.404	TRABAJOS AUXILIARES 5 O MAS ESPACIOS EN PANTEON	780,52	780,52	1
55.450	TRABAJOS AUXILIARES EN COLUMBARIO	100,00	200,00	2
55.451	TRABAJOS AUXILIARES EN COLUMBARIO PARVULOS	100,00	0,00	0
55.500	MANIPULACION DE CENIZAS	30,81	492,96	16
55.501	MANIPULACION DE RESTOS EN CUALQUIER UE	75,00	750,00	10
55.600	DESMONTAJE DE FERETRO INTERIOR DE TRASLADO	102,70	102,70	1

56	REDUCCION		24.339,90	474
56.000	REDUCCION DE RESTOS, UNIDAD	51,35	24.339,90	474

58	CONSERVACION GENERAL DEL CEMENTERIO MENOS PROVISION INSOLVENCIAS		603.276,67	41.360
58.000	C.G.C.IMPORTE ANUAL NICHOS	12,81	368.851,14	28.794
58.002	C.G.C.IMPORTE ANUAL BOVEDA	25,62	87.133,62	3.401
58.003	C.G.C.IMPORTE ANUAL TUMBA	25,62	10.119,90	395
58.004	C.G.C.IMPORTE ANUAL PANTEON	39,67	7.497,63	189
58.005	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO	11,98	85.321,56	7.122
58.006	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO JARDIN	13,64	1.554,96	114
58.007	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO CRIPTA	13,64	2.455,20	180
58.008	C.G.C.IMPORTE ANUAL FOSA ESPECIAL	25,62	538,02	21
58.009	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO PARVULOS	11,98	7.918,78	661
58.010	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO MIRADOR	13,64	381,92	28
58.011	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO EN PANTEON	13,64	40,92	3
58.100	C.G.C.IMPORTE 5 AÑOS NICHOS	64,05	23.698,50	370
58.102	C.G.C.IMPORTE 5 AÑOS BOVEDA	128,10	1.921,50	15
58.103	C.G.C.IMPORTE 5 AÑOS TUMBA	128,10	384,30	3
58.104	C.G.C.IMPORTE 5 AÑOS PANTEON	198,35	1.983,50	10
58.105	C.G.C.IMPORTE 5 AÑOS COLUMBARIO	59,92	1.318,24	22
58.106	C.G.C.IMPORTE 5 AÑOS COLUMB. JARDIN	68,18	613,62	9
58.107	C.G.C.IMPORTE 5 AÑOS COLUMB. CRIPTA	68,18	340,90	5
58.108	C.G.C.IMPORTE 5 AÑOS COLUMBARIO PARVULOS	59,92	179,76	3
58.109	C.G.C.IMPORTE 5 AÑOS COLUMBARIO MIRADOR	68,18	681,80	10
58.110	C.G.C.IMPORTE 5 AÑOS COLUMBARIO EN PANTEON	68,18	340,90	5

6	SERVICIOS CREMATARIO		1.203.552,39	3.947,00
61	CREMACION		1.056.893,17	1.364
61.000	CREMACION DE CADAVER	800,00	1.048.800,00	1.311
61.001	CREMACION CAD. PARVULOS (HASTA 10 AÑOS INCLUSIVE)	433,31	3.033,17	7
61.002	EXTRACCION DE MARCAPASOS PARA CREMACION	110,00	5.060,00	46
61.003	CREMACION DE 1 MIEMBRO UNIDAD	67,35	0,00	0
62	INCINERACION		27.116,09	854
62.000	INCINERACION DE 1 RESTO	154,05	12.786,15	83
62.001	INCINERACION DE 2° A 5° RESTO (UNIDAD)	77,03	1.925,75	25
62.002	INCINERACION DESDE 6° RESTO (UNIDAD)	51,35	0,00	0
62.004	INCINERACION DE RESTOS PREPARADOS (UNIDAD)	436,63	0,00	0
62.005	INCINERACION FETO (UNIDAD)	67,35	67,35	1
62.006	INCINERACION CON INHUM.FOSA COMUN DE RESTOS PATOLOGICOS POR KG.O FRACCION	16,02	11.886,84	742
62.100	INCINERACION DE FERETRO O MATERIAL FUNERARIO DIVERSO	150,00	450,00	3
63	URNAS		97.835,33	1.256
63.100	URNA BASICA INCLUIDA EN CREMACION	0,00	0,00	621
63.101	URNA UR-14	99,00	0,00	0
63.102	URNA UR-15	130,00	5.850,00	45
63.105	URNA UR-16	41,19	288,33	7
63.107	URNA UR-17	99,00	4.653,00	47
63.108	URNA UR-18	99,00	0,00	0
63.109	URNA UR-19	99,00	20.196,00	204
63.110	URNA UR-20	105,00	2.310,00	22
63.111	URNA UR-21	99,00	3.168,00	32
63.112	URNA UR-23	105,00	945,00	9
63.113	URNA UR-22	190,00	760,00	4
63.114	URNA UR-01	240,00	3.840,00	16
63.115	URNA UR-02	240,00	18.960,00	79
63.116	URNA UR-03	130,00	0,00	0
63.117	URNA UR-04	130,00	3.770,00	29
63.118	URNA UR-05	180,00	13.320,00	74
63.119	URNA UR-06	180,00	0,00	0
63.120	URNA UR-07	180,00	4.500,00	25
63.121	URNA UR-08	350,00	4.550,00	13
63.122	URNA UR-09	270,00	5.400,00	20
63.123	URNA UR-10	440,00	3.960,00	9
63.124	URNA UR-11	195,00	1.365,00	7
64	RECIPIENTES PARA CENIZAS		21.670,00	470
64.101	MINI URNA 1	30,00	1.470,00	49

64.102	MINI URNA 2	50,00	2.200,00	44
64.103	MINI URNA 3	95,00	475,00	5
64.104	MINI URNA 4	130,00	1.560,00	12
64.107	MINI URNA 5	150,00	750,00	5
64.108	MINI URNA 6	180,00	2.160,00	12
64.109	MINI URNA 7	380,00	0,00	0
64.403	COLGANTE LETRA PLATA 1ª LEY	75,00	1.275,00	17
64.404	COLGANTE LINDARAJA CRISTAL SWAROWSKI Y PLATA 1ª LEY	85,00	425,00	5
64.405	COLGANTE SABICA CRISTAL SWAROWSKI Y PLATA 1ª LEY	115,00	115,00	1
64.406	COLGANTE CORAZÓN ORO 18 K	280,00	560,00	2
64.407	COLGANTE CORAZÓN INCLINADO ORO 18 K	280,00	280,00	1
64.408	COLGANTE CRUZ LATINA ORO 18 K	320,00	640,00	2
64.409	COLGANTE CRUCIFIJO ORO 18 K	320,00	320,00	1
64.412	COLGANTE LAGRIMA PLATA LEY RODIADA	35,00	1.680,00	48
64.413	COLGANTE FLOR PLATA LEY RODIADA	65,00	130,00	2
64.414	COLGANTE CRUZ CUADRADA PLATA 1ª LEY	50,00	1.050,00	21
64.415	COLGANTE CORAZON PLATA 1ª LEY	45,00	2.700,00	60
64.416	COLGANTE ESTRELLA DE MAR PLATA DE LEY RODIADA	40,00	1.600,00	40
64.417	COLGANTE ARBOL DE LA VIDA PLATA LEY RODIADA	60,00	1.020,00	17
64.418	COLGANTE ESTRELLA CIRCONITA PLATA LEY RODIADA	95,00	380,00	4
64.500	PULSERA ARRAYAN CUERO Y PLATA	55,00	880,00	16
64.999	OTROS ARTICULOS PARA CENIZAS		SEGÚN PRESUPUESTO	106
65	BOLSAS		37,80	3
65.000	BOLSA TRANSPORTE URNA CENIZAS	12,60	37,80	3
7	SERVICIOS TANATORIO Y CEREMONIAS		1.582.825,43	10.305
71	TANATORIO		1.170.345,00	4.121
71.000	TANATOSALA POR DÍA	420,00	842.520,00	2.006
71.900	ANULACION DE RESERVA DE SALA	152,00	0,00	0
71.100	PERSONAL APOYO EN INSTALACIONES	155,00	327.825,00	2.115
72	TANATOPRAXIA		98.596,03	1.595
72.000	SALA DE AUTOPSIAS/TANATOPRAXIA	204,50	0,00	0
72.001	TANATOESTETICA	94,61	2.176,03	23
72.002	SALA ADECUACION ESTETICA	50,00	78.600,00	1.572
72.003	EMBALSAMAMIENTO	680,00	0,00	0
72.004	PRODUCTOS DE CONSERVACION O EMBALSAMAMIENTO	80,00	0,00	0
72.005	ACONDICIONAMIENTO	60,00	17.820,00	297
74	DEPOSITO		22.884,40	686
74.001	DEPOSITO DE CADAVER EN CAMARAFRIGORIFICA (HASTA 48 HORAS)	280,00	17.360,00	62
74.004	DEPOSITO DE CADAVER EN CAMARA FRIGORIF. SUPER. LAS 48 HORAS POR DIA	60,00	120,00	2

74.100	DEPOSITO DE RESTOS UNIDAD (24 HORAS O FRACCION)	11,10	4.928,40	444
74.200	DEPOSITO DE CENIZAS POR URNA (24 HORAS O FRACCION) HASTA 5º DIA	4,50	216,00	48
74.201	DEPOSITO DE CENIZAS POR URNA (24 HORAS O FRACCION) DESDE 6º DIA	2,00	260,00	130
75	CEREMONIAS		291.000,00	3.903
75.000	ESPACIO DE CULTO	60,00	47.820,00	797
75.001	SALA DE CEREMONIAS	60,00	70.740,00	1.179
75.002	FUNERAL	90,00	172.440,00	1.916
75.004	MUSICA PARA EL RECUERDO	SEGÚN PRESUPUESTO		9
75.005	GASTOS DE CEREMONIAS EXTERNAS	SEGÚN PRESUPUESTO		2
8	SERVICIOS DE FUNERARIA		781.511,92	13.153
	GESTIONES		227.260,00	3.161,00
80.000	IMPRESO CERTIFICADO DEFUNCION	3,00	1.020,00	340
80.001	GESTION Y TRAMITACION FUNERARIA	127,00	46.990,00	370
80.002	GESTION Y TRAMITACION PARA TRASLADOS INTERNACIONALES	325,00	0,00	0
80.003	GESTION FUNERARIA	75,00	158.400,00	2.112
80.004	TRAMITACION FUNERARIA	75,00	0,00	0
80.005	GESTION FINANCIERA	40,00	200,00	5
80.006	ASISTENCIA PSICOLOGICA/ATENCION AL DUELO	145,00	0,00	0
80.007	PERSONAL DE ASISTENCIA	70,00	12.250,00	175
80.008	GESTION POSTMORTEM	110,00	0,00	0
80.009	COCHE ACOMPAÑAMIENTO/TAXI	SEGÚN PRESUPUESTO		3
80.010	GASTOS DE SERVICIO FUNERARIO POR NECESIDAD SOCIAL	400,00	8.400,00	21
80.011	GASTOS EXTERNOS DE CEMENTERIOS Y/O SERVICIOS	SEGÚN PRESUPUESTO		27
80.012	MEDICO	SEGÚN PRESUPUESTO		108
80.013	TAXI/VEHICULO ACOMPAÑAMIENTO EN CEMENTERIO	35,00	0,00	0
80.014	TAXI/VEHICULO ACOMP. EN CEMENTERIO Y TRASLADO GRANADA	45,00	0,00	0
	TRASLADOS		1.140,00	5
80.100	PERMISO SANIDAD PARA TRASLADOS NACIONALES	SEGÚN PRESUPUESTO		0
80.101	FLETE AEREO PARA TRASLADOS	SEGÚN PRESUPUESTO		0
80.102	TASAS DE AEROPUERTO	SEGÚN PRESUPUESTO		0
80.103	ZINC-FILTRO-PRECINTO	500,00	0,00	0
80.104	SUDARIO TRASLADO CON FILTRO MOD 2-R	500,00	500,00	1
80.105	FUNDA DE LONA	160,00	640,00	4
80.106	EMBALAJE DE MADERA	350,00	0,00	0
	ESQUELAS DIGITALES-RECORDATORIOS		30,00	1
80.200	ESQUELAS MURALES Y/O DIGITALES	50,00	0,00	0
80.201	SERVICIO DE RECEPCION PESAMES INTERNET	40,00	0,00	0
80.202	ESQUELAS DE ANIVERSARIO MURALES Y/O DIGITALES	50,00	0,00	0

80.203	REPARTO Y COLOCACION DE ESQUELAS MURALES	SEGÚN PRESUPUESTO		0
80.204	RECORDATORIOS		30,00 30,00	1
EQUIPACION-COMPLEMENTOS			30.957,00	2.253
80.300	INSTALACION SERV.FUNE BRE EN DOMICILIO		180,00 1.080,00	6
80.301	SUDARIO O ENVOLTURA SANITARIA		17,00 6.647,00	391
80.302	ACONDICIONADOR INDIVIDUAL DE TEMPERATURA		225,00 900,00	4
80.303	LIBRO DE FIRMAS		12,00 22.200,00	1.850
80.304	LIBRO DE FIRMAS DIGITAL CON EQUIPAMIENTO		140,00 0,00	0
80.305	MESA DE FIRMAS		65,00 130,00	2
80.306	TRANSPORTE DE SILLAS		125,00 0,00	0
VEHICULOS FUNEBRES			110.801,00	4.437
80.400	SERVICIO DE CARROZA EN PLAZA/RECOGIDA Y TRASLADO		170,00 4.420,00	26
80.401	SERVICIO DE CARROZA PARA CORONAS		170,00 0,00	0
80.402	DESPLAZAMIENTO DE CARROZA POR KILOMETRO		1,50 5.016,00	3.344
80.403	SERVICIO DE CARROZA ELECTRICA EN CEMENTERIO		95,00 101.175,00	1.065
80.404	SERVICIO DE CARROZA ELECTRICA EN CEMENTERIO PARA ACOMPAÑAMIENTO		95,00 190,00	2
FURGON Y VEHICULO DE APOYO			48.155,00	2.109
80.500	SERVICIO DE FURGON EN PLAZA/RECOGIDA Y TRASLADO		125,00 46.000,00	368
80.501	SERVICIO DE FURGON JUDICIAL		390,00 0,00	0
80.502	DESPLAZAMIENTO DE FURGON POR KILOMETRO		1,00 975,00	975
80.510	VEHICULO DE APOYO		70,00 420,00	6
80.511	DESPLAZAMIENTO VEHICULO DE APOYO POR KILOMETRO		1,00 760,00	760
PRENSA Y ESQUELAS			35.010,54	66
80.600	ESQUELA EN PRENSA	SEGÚN PRESUPUESTO		1
80.601	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 2 2x2		255,37 3.064,44	12
80.602	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 3A 3x2		380,17 1.520,68	4
80.603	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 3B 2x3		380,17 8.363,74	22
80.604	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 4A 4x2		475,21 3.801,68	8
80.605	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 5 3x3		630,00 8.190,00	13
80.606	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 6A 5x3		1.270,00 3.810,00	3
80.607	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 6B 3x5		1.270,00 3.810,00	3
80.608	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 7 5x5		2.450,00 2.450,00	1
80.609	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 2 2x2 EDICION GENERAL		260,00 0,00	0
80.610	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 3A 3x2 EDICION GENERAL		415,00 0,00	0
80.611	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 3B 2x3 EDICION GENERAL		415,00 0,00	0
80.612	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 4A 4x2 EDICION GENERAL		675,00 0,00	0
80.613	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 5 3x3 EDICION GENERAL		865,00 0,00	0
80.614	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 6A 5x3 EDICION GENERAL		1.570,00 0,00	0
80.615	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 6B 3x5 EDICION GENERAL		1.570,00 0,00	0
80.616	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 7 5x5 EDICION GENERAL		3.500,00 0,00	0

81	ATAUDES		318.130,00	391
81.000	ATAUD SERVICIO FUNERARIO POR NECESIDAD SOCIAL	300,00	6.000,00	20
81.900	ATAUD EXHUMACION Y TRASLADO	671,00	0,00	0
81.101	ATAUD MOD 101	700,00	91.000,00	130
81.102	ATAUD MOD 102	700,00	116.200,00	166
81.103	ATAUD MOD 103	900,00	10.800,00	12
81.201	ATAUD MOD 201	1050,00	14.700,00	14
81.202	ATAUD MOD 202	1290,00	25.800,00	20
81.203	ATAUD MOD 203	1350,00	6.750,00	5
81.204	ATAUD MOD 204	1690,00	11.830,00	7
81.205	ATAUD MOD 205	1990,00	13.930,00	7
81.206	ATAUD MOD 206	2190,00	8.760,00	4
81.301	ATAUD MOD. 301	2370,00	0,00	0
81.302	ATAUD MOD. 302	2880,00	5.760,00	2
81.303	ATAUD MOD. 303	3000,00	6.000,00	2
81.304	ATAUD MOD. 304	4500,00	0,00	0
81.401	ATAUD MOD 401	300,00	600,00	2
81.402	ATAUD MOD 402	400,00	0,00	0
81.403	ATAUD MOD 403	500,00	0,00	0
81.404	ATAUD MOD 404	500,00	0,00	0
81.901	ROSA DECORACION ATAUD	75,00	0,00	0
82	CAJAS DE RESTOS		10.028,38	730
82.001	CAJA DE RESTOS- TIPO UNO	106,84	427,36	4
82.002	CAJA DE RESTOS- TIPO DOS	117,52	2.350,40	20
82.003	BOLSA BIODEGRADABLE PARA RESTOS	10,27	7.250,62	706
82.100	BANDEJA PARA INCINERACION DE RESTOS TIPO UNO	60,00	0,00	0
82.101	BANDEJA PARA INCINERACION DE RESTOS TIPO DOS	70,00	0,00	0
9	SERVICIOS MARMOLISTERIA		251.798,48	727
91	LAPIDAS NICHOS		50.354,04	123
91.000	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA PARA NICHOS NUEVO	535,05	1.070,10	2
91.001	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA MARCO ACERO INOX Y CRISTAL PARA NICHOS NUEVO	589,65	1.768,95	3
91.100	LAPIDA EN GRANITO PARA NICHOS ANTIGUOS	657,78	1.315,56	2
91.101	LAPIDA LIBRO EN GRANITO PARA NICHOS ANTIGUOS	657,78	657,78	1
91.102	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA MARCO ACERO INOX.Y CRIST.PARA NICHOS ANTIGUOS	657,78	657,78	1
91.200	LAPIDA EN GRANITO PARA NICHOS ZONA HISTORICA	460,98	9.680,58	21
91.201	LAPIDA EN GRANITO PARA NICHOS PARVULOS ZONA HISTORICA	389,37	0,00	0
91.900	LAPIDA BASICA PARA NICHOS ANTIGUOS	378,53	22.333,27	59
91.901	LAPIDA BASICA PARA NICHOS NUEVOS	378,53	12.870,02	34

92	REVESTIMIENTOS BOVEDA		20.484,14	4
92.000	REVESTIMIENTO DE BOVEDA VERTICAL 3 ESPACIOS	1.476,94	1.476,94	1
92.001	REVESTIMIENTO DE BOVEDA VERTICAL 4 ESPACIOS	1.641,68	1.641,68	1
92.002	REVESTIMIENTO EN BOVEDA ARCO ZONA HISTORICA	1.037,56	2.075,12	2
92.003	REVESTIMIENTO EN BOVEDA ARCO FUERA ZONA HISTORICA	1.911,30	15.290,40	8
93	REVESTIMIENTO DE TUMBA		6.653,20	1
93.000	REVESTIMIENTO DE TUMBA	2.653,20	2.653,20	1
93.001	REVESTIMIENTO DE TUMBA DISEÑO GRANADINO CLASICO	4.000,00	4.000,00	1
94	LAPIDAS COLUMBARIO		16.433,81	42
94.000	LAPIDA DE PUERTA PARA COLUMBARIO	550,18	550,18	1
94.001	LAPIDA DE PARCHE PARA COLUMBARIO	433,25	11.264,50	26
94.100	LAPIDA EN GRANITO PARA COLUMBARIO ZONA HISTORICA	362,83	2.176,98	6
94.101	LAPIDA COLUMBARIO PATIO TERCERO	271,35	2.442,15	9
94.102	LAPIDA COLUMBARIO PARA CENIZAS	271,35	0,00	0
96	INSCRIPCIONES		109.611,76	363
96.000	INSCRIPCIÓN JARDÍN CENIZAS	262,91	8.676,03	33
96.001	INSCRIPCION COLUMBARIO JARDIN	299,19	3.590,28	12
96.002	INSCRIPCION COLUMBARIO CRIPTA	299,19	3.590,28	12
96.003	INSCRIPCIÓN BOSQUE CENIZAS	262,91	23.398,99	89
96.004	INSCRIPCION NOMBRE ESPACIO MEMORIA DE GRANADA	279,63	9.227,79	33
96.005	INSCRIPCION COLUMBARIO MIRADOR	305,04	3.050,40	10
96.006	INSCRIPCION COLUMBARIO PATIO TERCERO	186,41	2.609,74	14
96.007	INSCRIPCION COLUMBARIO EN PANTEON	305,04	2.440,32	8
96.008	INSCRIPCION NOMBRE MIRADOR DEL AGUA	279,63	10.625,94	38
96.100	INSCRIP.BOVEDA/TUMBA/PANTEON CON PANTONE O PROYECCION ARENA	299,07	26.318,16	88
96.101	INSCRIP.BOVEDA/TUMBA/PANTEON PICADA A MANO	299,07	299,07	1
96.102	INSCRIP.BOVEDA/TUMBA/PANTEON EN RELIEVE A MANO	315,95	1.579,75	5
96.103	INSCRIP.BOVEDA/TUMBA/PANTEON EN LETRAS ACERO INOXIDABLE	354,95	5.324,25	15
96.104	INSCRIP.BOVEDA/TUMBA/PANTEON EN LETRAS BRONCE ROM SATIN	376,46	1.882,30	5
96.200	LISTELO JARDIN CENIZAS	368,34	6.630,12	18
96.201	LISTELO BOSQUE CENIZAS	368,34	368,34	1
96.900	PIEDRA DEL RECUERDO	86,75	0,00	0
97	OTROS TRABAJOS DE MARMOLISTERIA		48.261,53	194
97.000	TRABAJOS AUXILIARES PULIDO Y/O BORRADO EN LAPIDA	150,75	0,00	0
97.001	DESMONTAJE DE LAPIDA Y/O ORNAMENTACION U.E.	110,55	110,55	1
97.002	MONTAJE DE LAPIDA EN NICHO/COLUMBARIO	107,81	7.115,46	66
97.003	GRABACION Y MONTAJE DE LAPIDA NICHO/COLUMBARIO	320,59	41.035,52	128
97.100	OTROS TRABAJOS DE MARMOLISTERIA		SEGÚN PRESUPUESTO	86

TOTAL INGRESOS EXPLOTACION	5.781.327,56
OTROS INGRESOS EXPLOTACION	97.669,56
INGRESOS CAFETERIA	13.042,27
INGRESOS ALQUILER LOCAL COMERCIAL	26.486,72
INGRESOS ALQUILER DESPACHO A MARMOLISTAS	3.262,50
I. CANON DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO LOCALES	1.390,54
INGRESOS INSTALACION ANTENA MOVILES TELEFONICA	6.422,62
INGRESOS CANON CEMENTERIO ISLAMICO	2.064,91
<i>INGR.IMPUTACION A RDOS SUBVENCION FEDER</i>	45.000,00
TOTAL INGRESOS EXPLOTACION	5.878.997,12
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	0,00
INGRESOS FINANCIEROS	0,00
TOTAL INGRESOS EJERCICIO	5.878.997,12

5.- Presupuesto de gastos detallado

5- PRESUPUESTO DE GASTOS DETALLADO

-1-	COMPRAS DE MERCADERIAS	357.851,71
1.1	URNAS, RECIPIENTES CENIZAS Y JOYAS	57.948,50
1.1.1	BASICA INCLUIDA EN CREMACION	2.538,96
1.1.2	URNA UR-14	0,00
1.1.3	URNA UR-15	895,05
1.1.4	URNA UR-16	60,41
1.1.5	URNA UR-17	1.103,10
1.1.6	URNA UR-18	0,00
1.1.7	URNA UR-19	4.787,92
1.1.8	URNA UR-20	516,34
1.1.9	URNA UR-21	707,20
1.1.10	URNA UR-23	200,39
1.1.11	URNA UR-22	698,32
1.1.12	URNA UR-01	1.750,32
1.1.13	URNA UR-02	8.642,21
1.1.14	URNA UR-03	0,00
1.1.15	URNA UR-04	1.393,00
1.1.16	URNA UR-05	3.761,42
1.1.17	URNA UR-06	0,00
1.1.18	URNA UR-07	1.077,38
1.1.19	URNA UR-08	2.075,74
1.1.20	URNA UR-09	3.016,65
1.1.21	URNA UR-10	2.088,45
1.1.22	URNA UR-11	692,28
1.1.23	MINIURNA S.H	595,60
1.1.24	MINIURNA NACARADA	384,54
1.1.25	MINIURNA ALABASTRO	151,94
1.1.26	MINIURNA BRONCE	1.288,43
1.1.27	MINIURNA SIMPLICITY	149,18
1.1.28	MINIURNA LAGRIMA	384,54
1.1.29	JOYAS	18.989,13
1.2	REVESTIMIENTOS Y LAPIDAS	167.654,17

1.2.1	REVESTIMIENTO TUMBA	2.495,79
1.2.2	REVESTIMIENTO TUMBA GRANADINA	3.993,55
1.2.3	REVESTIMIENTO BOVEDA 3 ESPACIOS	902,74
1.2.4	REVESTIMIENTO BOVEDA 4 ESPACIOS	1.122,69
1.2.5	REVESTIMIENTO BOVEDA ARCO ZONA HISTORICA	1.212,64
1.2.6	REVESTIMIENTO BOVEDA ARCOFUERA ZONA HISTORICA	11.886,08
1.2.6	LAPIDA NICHOS NUEVO BASICA GRANITO CON PORTADA LAP.N. NUEVO GRANITO CON PORTADA MARCO DE ACERO	727,44
1.2.7	INOXIDABLE Y CRISTAL	1.388,43
1.2.8	LAPIDA NICHOS ANTIGUO GRANITO	1.015,64
1.2.9	LAPIDA LIBRO NICHOS ANTIGUO GRANITO	507,82
1.2.10	LAPIDA NICHOS ANTIGUO PORTADA MARCO ACERO INOXIDABLE	507,82
1.2.11	LAPIDA NICHOS ZONA HISTORICA	6.953,73
1.2.12	LAPIDA NICHOS PARV ZONA HISTORICA	0,00
1.2.13	LAPIDA BASICA PARA NICHOS ANTIGUO	19.536,67
1.2.14	LAPIDA BASICA PARA NICHOS NUEVO	11.258,42
1.2.15	LAPIDA PUERTA COLUMBARIO	396,41
1.2.16	LAPIDA PARCHE COLUMBARIO	8.022,56
1.2.17	LAPIDA COLUMBARIO ESPACIOS PROTEGIDOS	1.851,36
1.2.18	LAPIDA COLUMBARIO PATIO III	2.442,15
1.2.19	LAPIDA COLUMBARIO PARA CENIZAS	0,00
1.2.20	INSCRIPCION JARDIN CENIZAS	3.642,54
1.2.21	INSCRIPCION COLUMBARIO JARDIN	1.324,56
1.2.22	INSCRIPCION JARDIN CENIZAS	1.324,56
1.2.23	INCRIPCION BOSQUE CENIZAS	9.823,82
1.2.24	INSCRIPCION NOMBRE ESPACIO MEMORIA GRANADA	3.642,54
1.2.25	INSCRIPCION COLUMBARIO MIRADOR	1.103,80
1.2.26	INSCRIPCION COLUMBARIO PATIO III	1.545,32
1.2.27	INSCRIPCION COLUMBARIO EN PANTEON	883,04
1.2.28	INSCRIPCION NOMBRE MIRADOR DEL AGUA	4.194,44
1.2.29	INSCRIP BOVEDA/TUMBA CON PANTONE O PROYEC ARENA	14.583,36
1.2.30	INSCRIP BOVEDA/TUMBA PICADA A MANO	221,06
1.2.31	INSCRIP BOVEDA/TUMBA EN RELIEVE A MANO	1.105,30
1.2.32	INSCRIP BOVEDA /TUMBA EN LETRAS ACERO INOXIDABLE	1.655,70

1.2.33	INSCRIP BOVEDA /TUMBA EN LETRAS BRONCE ROMAN SATIN	551,90	
1.2.34	LISTELO JARDIN CENIZAS	2.617,20	
1.2.35	LISTELO BOSQUE CENIZAS	145,40	
1.2.36	DESMONTAJE DE LAPIDA Y/O ORNAMENTACION UE	55,31	
1.2.37	MONTAJE DE LAPIDA EN NICHO/COLUMBARIO	3.650,46	
1.2.38	GRABACION Y MONTAJE DE LAPIDA NICHO/COLUMBARIO	29.041,92	
1.2.39	OTROS TRABAJOS DE MARMOLISTERIA	10.320,00	
1.2.40	PIEDRA DEL RECUERDO	0,00	
1.3	ATAUDES		57.479,20
1.3.1	ATAUD SERVICIO FUNERARIO POR NECESIDAD SOCIAL	1.657,50	
1.3.2	ATAUD EXHUMACION-TRASLADO	0,00	
1.3.3	ATAUD MOD 101	16.160,63	
1.3.4	ATAUD MOD 102	24.212,76	
1.3.5	ATAUD MOD 103	1.739,45	
1.3.6	ATAUD MOD 201	2.162,71	
1.3.7	ATAUD MOD 202	3.867,50	
1.3.8	ATAUD MOD 203	848,64	
1.3.9	ATAUD MOD 204	1.067,43	
1.3.10	ATAUD MOD 205	1.740,38	
1.3.11	ATAUD MOD 206	1.856,40	
1.3.12	ATAUD MOD. 301	0,00	
1.3.13	ATAUD MOD. 302	773,50	
1.3.14	ATAUD MOD. 303	1.230,97	
1.3.15	ATAUD MOD. 304	0,00	
1.3.16	ATAUD MOD 401	161,33	
1.3.17	ATAUD MOD 402	0,00	
1.3.18	ATAUD MOD 403	0,00	
1.3.19	ATAUD MOD 404	0,00	
1.4	FLORES		74.769,84
1.4.1	SERVICIO DE FLORISTERIA FUERA DE CATALOGO	0	
1.4.2	CORONA C-0	0,00	
1.4.3	CORONA GLADIOLO ARO 70 CM	13.657,80	
1.4.4	CORONA IRIS/ LIATRIX/ MARGARITAS (SEGÚN TEMPORADA) ARO 70 CM	4.558,13	
1.4.5	CORONA LILIUM ARO 70 CM	7.094,10	
1.4.6	CORONA CABECERA ROSAS ARO 80 CM	7.856,55	
1.4.7	CORONA LILIUM ARO 80 CM	1.740,38	

1.4.8	CORONA ROSAS Y LILIUM ARO 80 CM	1.701,70
1.4.9	CORONA IRIS/ LIATRIX/ GERBERAS (SEGÚN TEMPORADA) ARO 80 CM	9.779,25
1.4.10	CORONA CABECERA ROSAS ARO 90 CM	5.856,50
1.4.11	CENTRO DE GERBERAS Y GLADIOLOS	4.022,20
1.4.12	CENTRO DE 36 ROSAS	3.005,60
1.4.13	CENTRO DE 24 ROSAS	2.917,20
1.4.14	CENTRO CT-4	0,00
1.4.15	RAMO 12 ROSAS PLANO	2.386,80
1.4.16	RAMO LILIUM Y ROSAS	5.083,00
1.4.17	RAMO GLADIOLOS	5.110,63
-2-	COMPRAS APROVISIONAMIENTOS	98.200,00
2.1	MATERIAL DE OFICINA E INFORMATICA	10.000,00
2.2	COMBUSTIBLES	18.000,00
2.2.1	GAS INCINERADOR	6.000,00
2.2.2	GASOIL VEHICULOS Y GRUPO ELECTROGENO	12.000,00
2.3	MATERIALES AUXILIARES	52.700,00
2.3.1	PLACAS HORMIGÓN	12.000,00
2.3.2	BOLSAS RESTOS	4.000,00
2.3.3	MATERIAL MANTENIMIENTO	11.000,00
2.3.4	BOLSA URNAS Y ETIQUETAS	4.000,00
2.3.5	CAJAS DE RESTOS	1.500,00
2.3.7	CONSUMIBLES FUNERARIA	10.000,00
2.3.8	CERTIFICADOS MEDICOS DEFUNCION	1.200,00
2.3.9	CONSUMIBLES LIMPIEZA	8.000,00
2.3.10	CONSUMIBLES JARDINERIA	1.000,00
2.4	CONSUMIBLES TANATORIO	17.500,00
2.4.1	KITS ACOGIDA	3.000,00
2.4.2	LIBROS DE FIRMAS	5.000,00
2.4.3	BOLIGRAFOS	2.000,00
2.4.4	CARAMELOS	1.500,00
2.4.5	PRENSA	4.200,00
2.4.6	AGUA	1.800,00
-3-	REPARACIONES Y CONSERVACION	350.612,50
3.1	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION REC.CEMENTERIO	191.200,00

3.1.1	REDES DE AGUA Y SANEAMIENTO	15.000,00	
3.1.2	ALBAÑILERIA Y OBRAS VARIAS	35.000,00	
3.1.3	ELECTRICIDAD	10.000,00	
3.1.4	MANTENIMIENTO PANTEONES HIST.YA REHABILITADOS REPARACION UNIDADES DE ENTERRAMIENTO Y RETIRADA	6.200,00	
3.1.5	LAPIDAS	45.000,00	
3.1.6	JARDINERIA	15.000,00	
3.1.7	VARIOS	5.000,00	
3.1.8	LIMPIEZA TEJADOS	60.000,00	
3.2	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION EDIFICIO		58.000,00
3.2.1	ALBAÑILERIA	25.000,00	
3.2.2	ELECTRICIDAD	8.000,00	
3.2.3	PINTURA	15.000,00	
3.2.4	VARIOS	10.000,00	
3.3	MANTENIMIENTO INSTALACIONES		101.412,50
3.3.1	HORNOS CREMATORIOS E INCINERADOR	10.000,00	
3.3.2	HORNOS: CONTROL EMISIONES A LA ATMÓSFERA	15.717,00	
3.3.3	MAQUINAS OFICINA Y EQUIPO INFORMATICO	22.000,00	
3.3.4	VEHICULOS INSTALACIONES FRIGORIF., CLIMATIZ. CONTRO Y	12.000,00	
3.3.5	DET.INCENDIOS	14.891,08	
3.3.6	ASCENSORES	7.965,00	
3.3.7	EXTINTORES	1.000,00	
3.3.8	CARRETILLAS ELEVADORAS	5.000,00	
3.3.9	EQUIPO TRANSFORMADOR ELECT.BAJA TENSION	1.139,42	
3.3.10	REPARACIONES ROTURAS LAPIDAS	1.000,00	
3.3.11	DESINFECCION Y DESRATIZACION, AIRE ACONDICIONADO Y LEGIONELOSIS	10.000,00	
3.3.12	RECOGIDA FERETROS ZINC PLOMO CONTAMINANTES	700,00	
-4-	SERVICIOS PROFESIONALES		49.200,00
4.1	ASESOR JURIDICO, ASESORÍA Y DEFENSA JURIDICA	18.000,00	
4.2	ASESOR FISCAL	8.700,00	
4.3	ASESOR LABORAL	12.800,00	
4.4	AUDITORIA CUENTAS	3.600,00	
4.5	PROGRAMA CUMPLIMIENTO NORMATIVO	6.100,00	
-5-	PRIMAS DE SEGUROS		27.000,00

-6-	PUBLICIDAD Y RRPP		73.320,00
6.1	PUBLICIDAD		65.320,00
6.1.1	PUBLICIDAD	50.000,00	
6.1.2	COUTA MENSUAL GOOGLE	6.000,00	
6.1.3	POSICIONAMIENTO SEM BUSQUEDA INTERNET	4.820,00	
6.1.4	POSICIONAMIENTO SEO BUSQUEDA INTERNET	4.500,00	
6.2	RRPP		8.000,00
-7-	SUMINISTROS		372.900,00
7.1	TELEFONO		16.900,00
7.1.1	TELEFONO FIJO Y MÓVIL Y ALQUILER CENTRALITA	14.900,00	
7.1.3	APARATOS TELEFONO	2.000,00	
7.2	ELECTRICIDAD, AGUA, BASURA Y GAS NATURAL		356.000,00
7.2.1	ELECTRICIDAD	140.000,00	
7.2.2	AGUA	28.000,00	
7.2.3	TASA BASURA	18.000,00	
7.2.4	GAS NATURAL HORNO CREMATORIO Y CALEFACCION	170.000,00	
-8-	OTROS SERVICIOS		349.479,02
8.1	SERVICIO CONTENEDORES DE ESCOMBROS Y RETIRADA MATERIAL FERETROS y Y RESIDUOS BIOSANITARIOS		12.240,00
8.2	SUSCRIPCIONES		1.200,00
8.3	SERVICIO DE MENSAJEROS, CORREOS Y TRANSPORTE PUBLICO		4.700,00
8.3.1	MENSAJEROS	300,00	
8.3.2	CORREOS	3.200,00	
8.3.3	PARKING Y TRANSPORTE PUBLICO	1.200,00	
8.4	GASTOS DE VIAJE		8.000,00
8.5	GASTOS CONSEJO ADMINISTRACION		29.010,26
8.5.1	DIETAS ASISTENCIA CONSEJO SRES. CONSEJEROS	20.325,00	
8.5.2	COMISION SEGUIMIENTO DE PROYECTOS	4.065,00	

8.5.3	ASIGNACION SECRETARIO CONSEJO	4.620,26
8.6	GASTOS FORMALIZACION DOCUMENTOS	4.000,00
8.7	OTROS GASTOS	6.000,00
8.8	SERVICIO DE PREVENCION Y GASTOS DE RIESGOS LABORALES	15.000,00
8.9	SERVICIO CONEXIÓN INTERNET	2.900,00
8.10	CUOTAS ASOCIACIONES FUNERARIAS	4.000,00
8.11	SERVICIOS BANCARIOS DE GESTION COBROS Y DOMICILIACIONES	25.730,32
8.11.1	EMISION DOMICILIACIONES CGC	3.500,00
8.11.2	EMISION DOMICILIACIONES FACTURAS	1.000,00
8.11.3	COMISIONES DEVOLUCION RECIBOS	300,00
8.11.4	COMISION COBRO RECIBOS ENTIDAD BANCARIA	2.750,00
8.11.5	IMPRESIÓN Y ENVIO RECIBOS CGC	11.000,00
8.11.6	RECOGIDA DINERO	3.880,32
8.11.7	MANTENIMIENTO DATAFONO, SERVICIO AUDITORÍA Y OTROS	300,00
8.11.8	COMISIONES COBROS TARJETAS	3.000,00
8.12	SERVICIO DE PROTECCION DE DATOS	850,00
8.13	ACTIVIDADES TURISTICO/CULTURALES CEMENTERIO	15.000,00
8.14	ESQUELAS	28.008,43
8.15	MEDICO- CERTIFICADOS DEFUNCION Y TANATOPRACTOR	16.000,00
8.16	SACERDOTES	172.440,00
8.17	GASTOS INHUMACION OTROS CEMENTERIOS	4.000,00
8.18	SERVICIOS DE TAXIS CLIENTES	400,00
-9-	TRIBUTOS	19.000,00
9.1	TRIBUTOS	1.000,00
9.2	IMPUESTOS MUNICIPALES	18.000,00
-10-	GASTOS DE PERSONAL	2.495.481,07

10.1	SUELDOS Y SALARIOS		1.851.983,38
10.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	1.787.371,88	
10.1.2	HORAS EXTRAS FESTIVOS Y BAJAS/PERMISOS	47.604,00	
10.1.3	AYUDAS CONVENIO	17.007,50	
10.2	SEGURIDAD SOCIAL		607.402,89
10.3	OTROS GASTOS SOCIALES		36.094,81
10.3.1	UNIFORMES PERSONAL	20.000,00	
10.3.3	FORMACION	6.000,00	
10.3.4	VIGILANCIA SALUD	3.094,81	
10.3.5	OTROS GASTOS PERSONAL	7.000,00	
-11-	DOTACION AMORTIZACIONES		457.158,84
11.1	DOTACION AMORTIZACION I. INMATERIAL		27.949,64
11.2	DOTACION AMORTIZACION I. MATERIAL		429.209,20
11.2.1	AMORTIZACION UNIDADES ENTERRAMIENTO	21.307,00	
11.2.1	OTRAS CONSTRUCCIONES	228.736,44	
11.2.2	AMORTIZACION MAQUINARIA	44.033,88	
11.2.3	UTILLAJE	1.675,68	
11.2.4	INSTALACIONES	60.876,52	
11.2.5	MOBILIARIO	28.444,92	
11.2.6	EQUIPO INFORMATICO	3.708,56	
11.2.7	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	35.914,80	
11.2.8	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	4.511,40	
-12-	DOTACION PROVISION POR INSOLVENCIAS		6.000,00
-13-	GASTOS FINANCIEROS		487.653,02
13.1	OTROS GASTOS FINANCIEROS		2.000,00
13.2	INTERESES PRESTAMO		3.851,71
13.3	INTERESES DEUDA CON SOCIOS		7.905,00
13.4	PRESTACION ACCESORIA ARTICULO 54 ESTATUTOS SOCIALES		473.896,31
-14-	TOTAL GASTOS EJERCICIO SIN IMPUESTO SOCIEDADES		5.143.856,16
-15-	IMPUESTO DE SOCIEDADES		302.259,32
15.1	IMPUESTO DE SOCIEDADES		302.259,32
-16-	TOTAL GASTOS EJERCICIO		5.446.115,48

6.- Programa anual de actuación, inversiones y financiación

6. PROGRAMA ANUAL DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION

PRESUPUESTO DE INVERSIONES

1.- RECINTO CEMENTERIO		56.000,00
1.1.-	Construcción de tumbas (6 unidades) en diversos patios	32.000,00
1.2.-	Puntos de reciclaje en cementerio	12.000,00
1.3.-	Actuaciones varias	12.000,00
2.- EDIFICIO DE SERVICIOS		153.247,00
2.1.-	Paneles solares edificio	120.000,00
2.2.-	construcción Cámara frigorífica Cadáveres situaciones emergencia	21.247,00
2.3.-	Actuaciones varias	12.000,00
3.- OTRAS INVERSIONES		106.000,00
3.1.-	Informática y comunicaciones	20.000,00
3.2.-	Furgoneta para cementerio	18.000,00
3.3.-	Camión pequeño trabajos cementerio y jardinería	16.000,00
3.4.-	Carretilla elevadora para cementerio	40.000,00
3.5.-	Mobiliario, mobiliario urbano y equipamientos	12.000,00
4.- TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSIONES		315.247,00

4.2 ESTADO DE FUENTES DE FINANCIACION DE LAS INVERSIONES

1.1 Financiación del presupuesto de inversiones:

autofinanciación mediante los recursos procedentes de las operaciones o cash-flow generado en el ejercicio o financiados mediante renting/leasing

1.2 No se percibe ninguna cantidad del Ayuntamiento de Granada o de sus organismos autónomos

7.- Cuadro previsional de tesorería

<u>7.- CUADRO PREVISIONAL DE TESORERIA 2.023</u>		
1.1	TESORERIA INICIAL ESTIMADA 2023 ¹	1.748.196
1.2	INCREMENTO DE TESORERIA	7.044.011
1.2.1	Ingresos totales menos subv. Feder traspasada a resultados	5.833.997
1.2.3	Iva ingresos	1.210.014
1.3	DECREMENTO DE TESORERIA	7.686.709
1.3.1	pagos por gastos sin impuesto sdes y gastos financieros	4.656.203
1.3.2	Impuesto de sociedades 2022+ pagos a cuenta 2023	358.979
1.3.3	Iva gastos	290.929
1.3.4	Pagos por liquidaciones IVA	852.883
1.3.5	pagos por inversiones 2.023 (IVA incluido)	381.449
1.3.7	Prestación accesoria art 54 año 2022 según presup 2022	597.199
1.3.8	Pago deuda con socios	476.203
1.3.9	Amortización préstamo	72.864
1.4	TESORERIA FINAL ESTIMADA	1.105.498

¹ Según previsiones de tesorería para enero 2023 hechas en noviembre 2022