

## **PRESUPUESTOS 2026**

**EMUCESA**

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

**PRESUPUESTOS AÑO 2.026**

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 2.026.

## **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 a los contratos suscritos.
- 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 2.026.
- 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 con los precios contratados para este año.
- 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 de Administración, 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 u otros medios.
- 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 por el Arzobispado 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.
- Gestiones Postmortem: según importe tasas Ministerio de Justicia y la previsión de servicios a realizar
- 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 2% .
- 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 estos.
- 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 y los intereses devengados a 31 diciembre 2026 por la deuda con socios.
- Impuesto de sociedades: según el tipo impositivo del 25% para 2.026 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 2.026 agrupadas en recinto del Cementerio, edificio de servicios y otras inversiones:

- Cementerio e instalaciones: paneles solares, jardín del recuerdo, puntos de reciclaje en el cementerio y actuaciones varias.
- Edificio: reforma de los aseos y ascensor de cafetería y actuaciones varias.
- Otras inversiones: informática y comunicaciones, nueva furgoneta, camión pequeño para Cementerio, mobiliario, mobiliario urbano y equipamientos.

## **7- Cuadro previsional de tesorería**

Los movimientos previsionales de tesorería en el año 2.026 basándonos en los Presupuestos de Ingresos y Gastos y el de Inversiones.

La tesorería inicial de 2.026 se ha hecho según la estimada para final de 2025 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

<b>2.-CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISTA AÑO 2.026</b>	
1 Importe neto cifra negocios	6.162.381,12
4 Aprovisionamiento	-464.676,50
5 Otros ingresos explotación	46.599,28
6 Gastos de personal	-2.503.318,74
7 Otros gastos de explotación	-1.302.522,52
8 Amortización del Inmovilizado	-402.994,88
9 Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	30.000,00
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>1.565.467,77</b>
14 Ingresos financieros	6.000,00
15 Gastos financieros	444.140,79
<b>B) RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>-438.140,79</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)</b>	<b>1.127.326,98</b>
20 Impuesto sobre beneficios	390.222,40
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>737.104,58</b>



### 3.- Resumen Presupuestos

<b>3.- RESUMEN DE PRESUPUESTOS 2026</b>		
	<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>	<b>2.026</b>
40	CONCESIONES	443.761,55
41	AMPLIACIONES	292,24
42	2ª CONCESION	46.050,04
43	PRENECESIDAD	55.367,82
<b>GRUPO 4</b>	<b>DERECHOS</b>	<b>545.471,65</b>
0	LICENCIAS	98.154,42
3	ADMINISTRATIVOS	139.407,24
<b>GRUPO 0</b>	<b>GESTIONES ADMINISTRATIVAS</b>	<b>237.561,66</b>
20	PLAN PRENECESIDAD FUNERARIA	0,00
<b>GRUPO 2</b>	<b>PLAN PRENECESIDAD FUNERARIA</b>	<b>0,00</b>
51	APERTURAS	82.112,95
52	INHUMACIONES	230.223,45
53	REINHUMACIONES	7.836,69
54	EXHUMACIONES	30.323,16
55	TRABAJOS AUXILIARES	71.297,65
56	REDUCCION	22.115,88
58	CONSERVACION GENERAL DEL CEMENTERIO	726.447,88
<b>GRUPO 5</b>	<b>SERVICIOS DE CEMENTERIO</b>	<b>1.170.357,66</b>
61	CREMACION	1.063.759,54
62	INCINERACION	17.210,72
63	URNAS	106.243,35
64	RECIPIENTES PARA CENIZAS	20.495,75
65	BOLSAS	24,96
<b>GRUPO 6</b>	<b>SERVICIOS CREMATORIO</b>	<b>1.207.734,32</b>
71	TANATOSALAS	1.289.725,37
72	TANATOPRAXIA	119.092,50
74	DEPOSITO	17.628,73
75	CEREMONIAS	343.652,10
<b>GRUPO 7</b>	<b>SERVICIOS TANATORIO</b>	<b>1.770.098,70</b>
1	FLORISTERIA	165.868,24
80.0	GESTIONES	271.904,65
80.1	TRASLADOS	520,20
80.2	ESQUELAS DIGITALES RECORDATORIOS	0,00
80.3	EQUIPACION-COMPLEMENTOS	34.742,77
80.4	VEHICULOS FUNEBRES	102.368,17
80.5	FURGON Y VEHICULO APOYO	52.395,75
80.6	PRENSA Y ESQUELAS	17.886,00
81	ATAUDES	343.009,17
82	CAJAS DE RESTOS	9.885,14
<b>GRUPO 8</b>	<b>SERVICIOS FUNERARIA</b>	<b>998.580,09</b>
91	LAPIDAS NICO	32.212,98
92	REVESTIMIENTOS BOVEDA	17.164,17
93	REVESTIMIENTOS TUMBA	6.921,96
94	LAPIDAS COLUMBARIO	9.924,43
95	LAPIDAS ARBOL RECUERDO	3.528,30
96	INSCRIPCIONES	107.068,26
97	OTROS SERVICIOS DE MARMOLISTERIA	55.756,95
<b>GRUPO 9</b>	<b>SERVICIOS DE MARMOLISTERIA</b>	<b>232.577,05</b>
<b>2</b>	<b>TOTAL</b>	<b>6.162.381,13</b>
<b>3</b>	<b>TOTAL OTROS INGRESOS EXPLOTACION Y EXCEPCIONALES</b>	<b>76.599,28</b>
<b>4</b>	<b>TOTAL INGRESOS EXPLOTACION (2 + 3)</b>	<b>6.238.980,41</b>
<b>5</b>	<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>6.000,00</b>
<b>6</b>	<b>TOTAL INGRESOS EJERCICIO</b>	<b>6.244.980,41</b>

<b><u>PRESUPUESTO DE GASTOS Y RESULTADO</u></b>		
		<b>2.026</b>
1	COMPRA MERCADERIAS	372.976,50
2	COMPRAS APROVISIONAMIENTOS	91.700,00
3	REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	427.681,11
4	SERVICIOS PROFESIONALES	57.247,69
5	PRIMAS DE SEGUROS	35.641,10
6	PUBLICIDAD Y RELACIONES PUBLICAS	70.540,00
7	SUMINISTROS	318.367,87
8	OTROS SERVICIOS	368.044,75
9	TRIBUTOS	19.000,00
10	GASTOS DE PERSONAL	2.503.318,74
11	DOTACION AMORTIZACIONES	402.994,88
12	DOTACION PROVISION INSOLVENCIAS	6.000,00
13	GASTOS FINANCIEROS	444.140,79
<b>16</b>	<b>TOTAL GASTOS SIN IMP. SOCIEDADES</b>	<b>5.117.653,43</b>
<b>17</b>	<b>IMPUESTO SOCIEDADES</b>	<b>390.222,40</b>
<b>18</b>	<b>TOTAL GASTOS EJERCICIO</b>	<b>5.507.875,83</b>
<b>19</b>	<b>RESULTADO PREVISTO DEL EJERCICIO</b>	<b>737.104,58</b>

#### 4.- Presupuesto de ingresos detallado

**4.- PRESUPUESTO DE INGRESOS 2.026**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	TARIFA	IMPORTE	ESTADISTICA PREVISTA
<b>0</b>	<b>GESTIONES ADMINISTRATIVAS</b>		237.561,66	4.519
<b>0</b>	<b>LICENCIAS</b>		<b>98.154,42</b>	<b>1.130</b>
00.100	LICENCIA PARA TRABAJOS EN LAPIDA (6 MESES)	72,83	79.384,70	1.090
00.200	LICENCIA OBRAS MENORES EN CUALQUIER U.E. (6 MESES)	42,28	42,28	1
00.300	LICENCIA OBRAS EN CUALQUIER U.E. SEGÚN PRESUPUESTO (6 MESES)	8%	0,24	3
00.301	RENOVACION LICENCIA OBRAS EN CUALQUIER U.E. SEGÚN PRESUPUESTO (6 MESES)	5%	0,00	0
00.302	PRORROGA PERIODO DE CONSTRUCCION DE PANTEON (6 MESES)	1.166,02	0,00	0
00.400	METRO CUADRADO DE PARCELA PARA CONCESION DE PANTEON	520,20	18.727,20	36
00.550	CESION DE ESPACIOS Y/O INSTALACIONES POR DIA	364,14	0,00	0
00.551	CESION DE ESPACIOS Y/O INSTALACIONES POR HORA	52,02	0,00	0
00.600	TRABAJOS EXCEPCIONALES	624,24	0,00	0
<b>03</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>		<b>139.407,24</b>	<b>3.389</b>
03.100	MODIF.TITULO U.E. MORTIS CAUSA	73,35	65.428,20	892
03.102	MODIF.TITULO U.E. INTERVIVOS HASTA 3º GRADO CONSANG/AFINIDAD	62,42	1.872,60	30
03.103	MODIF.TITULO U.E. INTERVIVOS CESION A TERCEROS	929,08	0,00	0
03.200	INSCRIIPC. /MODIFC. BENEFICIARIO EN UNIDAD DE ENTERRAMIENTO	30,51	1.708,56	56
03.300	EXPEDICION TITULO DUPLICADO EN UNIDAD DE ENTERRAMIENTO.	30,51	2.532,33	83
03.400	TRAMITACION DE EXPEDIENTE CON DESISTIMIENTO	28,32	0,00	0
03.500	GESTIONES ADMINISTRATIVAS DIVERSAS (POR SOLICITUD)	32,06	352,66	11
03.501	GESTION ADMINISTRATIVA DE SITUACIONES ESPECIALES	124,85	3.121,25	25
03.600	DIVISION Y/O MODIFICACION DE FACTURA (POR UNIDAD)	31,21	93,63	3
03.900	GESTION MEDIOAMBIENTAL RESIDUOS	28,09	64.298,01	2.289
<b>1</b>	<b>FLORISTERIA</b>		165.868,24	1.422
<b>11</b>	<b>CORONAS</b>		<b>101.542,31</b>	<b>693</b>
11.000	SERVICIO DE FLORISTERIA FUERA DE CATALOGO	SEGÚN PRESUPUESTO		4
11.001	CORONA C-0	83,27	0,00	0
11.100	CORONA GLADIOLOS ARO 70 CM	119,64	21.774,48	182
11.200	CORONA IRIS/ LIATRIX/ MARGARITAS (SEGÚN TEMPORADA) ARO 70 CM	145,64	9.175,32	63
11.300	CORONA LILIUM ARO 70 CM	119,64	11.246,16	94
11.400	CORONA CABECERA ROSAS ARO 80 CM	171,68	15.107,84	88
11.500	CORONA LILIUM ARO 80 CM	156,00	3.120,00	20
11.600	CORONA ROSAS Y LILIUM ARO 80 CM	171,59	3.603,39	21
11.700	CORONA IRIS/ LIATRIX/ GERBERAS (SEGÚN TEMPORADA) ARO 80 CM	156,00	26.052,00	167
11.800	CORONA CABECERA ROSAS ARO 90 CM	197,64	11.463,12	58
<b>12</b>	<b>CENTROS</b>		<b>26.074,83</b>	<b>243</b>
12.100	CENTRO DE GERBERAS Y GLADIOLOS	93,64	13.296,88	142

12.200	CENTRO DE 36 ROSAS	140,41	6.599,27	47
12.300	CENTRO DE 24 ROSAS	114,42	6.178,68	54
12.400	CENTRO CT-4	150,87		0
<b>13</b>	<b>RAMOS</b>		<b>38.251,10</b>	<b>486</b>
13.100	RAMO 12 ROSAS PLANO	83,22	8.155,56	98
13.101	RAMO LILIU Y ROSAS	103,97	17.570,93	169
13.102	RAMO GLADIOLOS	57,19	12.524,61	219
<b>2</b>	<b>PLAN PRENECESIDAD FUNERARIA</b>		<b>0,00</b>	<b>30</b>
20.000	PLAN PRENECESIDAD FUNERARIA		0,00	30
		SEGÚN PRESUPUESTO		
<b>4</b>	<b>DERECHOS</b>		<b>545.471,65</b>	<b>433,00</b>
<b>40</b>	<b>CONCESIONES</b>		<b>443.761,55</b>	<b>364</b>
40.000	CONCESION NICHOS 5 AÑOS DESDE 4ª FILA	429,53	59.275,14	138
40.002	CONCES.NICHOS 5 AÑOS NO RENOVABLE MEDIDAS ESPECIAL 1ª Y 2ª FILA	744,51	0,00	0
40.010	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 1ª FILA	1.818,37	154.561,45	85
40.011	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 2ª FILA	1.801,14	88.255,86	49
40.012	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 3ª FILA	1.559,42	26.510,14	17
40.013	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 4ª FILA	1.434,68	12.912,12	9
40.014	CONCESION NICHOS 75 DESDE 5ª FILA	1.275,78	2.551,56	2
40.102	CONCESION NICHOS 15 AÑOS 3ª FILA	919,80	11.957,40	13
40.103	CONCESION NICHOS 15 AÑOS 4ª FILA	868,70	868,70	1
40.104	CONCESION NICHOS 15 AÑOS DESDE 5ª FILA	715,40	0,00	0
40.200	CONCESION BOVEDA HASTA 3 ESPACIOS 75 AÑOS	5.110,00	30.660,00	6
40.201	CONCESION BOVEDA DESDE 4 ESPACIOS 75 AÑOS	5.621,00	0,00	0
40.300	CONCESION TUMBA 4 ESPACIOS 75 AÑOS	7.684,42	0,00	0
40.400	CONCESION PANTEON 75 AÑOS	7.154,00	14.308,00	2
40.401	RECONVERSION FOSA EN PANTEON	7.154,00	0,00	0
40.500	CONCESION COLUMBARIO FILAS 1ª Y 2ª 75 AÑOS	479,32	3.355,24	7
40.501	CONCESION COLUMBARIO FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	274,98	824,94	3
40.502	CONCESION COLUMBARIO FILAS 5ª Y 6ª 75 AÑOS	86,15	689,20	8
40.503	CONCES.COLUMBARIO CRIPTA PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.533,00	0,00	0
40.504	CONCES.COLUMBARIO JARDIN PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.022,00	0,00	0
40.505	CONCES.COLUMBARIO MIRADOR PARA CENIZAS 75 AÑOS	919,80	13.797,00	15
40.506	CONCES.COLUM. EN PANTEON PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.226,40	6.132,00	5
40.550	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 1ª Y 2ª 75 AÑOS	479,32	958,64	2
40.551	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	274,98	549,96	2
40.552	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 5ª Y 6ª 75 AÑOS	86,15	0,00	0
40.600	CONCESION ARBOL DEL RECUERDO 25 AÑOS	1.559,42	15.594,20	10

<b>41</b>	<b>AMPLIACIONES</b>		<b>292,24</b>	<b>1</b>
41.003	AMPLIACION POR 5 AÑOS DE CONCESION NICHOS A 5 AÑOS	292,24	292,24	1
<b>42</b>	<b>2ª CONCESION</b>		<b>46.050,04</b>	<b>50</b>
42.000	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 1ª FILA	1.818,37	0,00	0
42.001	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 2ª FILA	1.801,14	0,00	0
42.002	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 3ª FILA	1.559,42	0,00	0
42.003	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 4ª FILA	1.434,68	12.912,12	9
42.004	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS DESDE 5ª FILA	1.275,78	7.654,68	6
42.102	2ª CONCESION NICHOS 15 AÑOS 3ª FILA	919,80	0,00	0
42.103	2ª CONCESION NICHOS 15 AÑOS 4ª FILA	868,70	3.474,80	4
42.104	2ª CONCESION NICHOS 15 AÑOS DESDE 5ª FILA	715,40	2.146,20	3
42.200	2ª CONCESION BOVEDA HASTA 3 ESPACIOS 75 AÑOS	5.110,00	5.110,00	1
42.201	2ª CONCESION BOVEDA DESDE 4 ESPACIOS 75 AÑOS	5.621,00	0,00	0
42.300	2ª CONCESION TUMBA 75 AÑOS	7.684,42	0,00	0
42.400	2ª CONCESION PANTEON 75 AÑOS	7.154,00	7.154,00	1
42.500	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 1ª Y 2ª 75 AÑOS	479,32	0,00	0
42.501	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	274,98	0,00	0
42.502	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 5ª Y 6ª 75 AÑOS	86,15	0,00	0
42.503	2ª CONCESION COLUMBARIO CRIPTA CENIZAS 75 AÑOS	1.533,00	0,00	0
42.504	2ª CONCESION COLUMBARIO JARDIN CENIZAS 75 AÑOS	1.022,00	0,00	0
42.505	2ª CONCESION COLUMBARIO MIRADOR CENIZAS 75 AÑOS	919,80	0,00	0
42.506	2ª CONCESION COLUMBARIO EN PANTEON CENIZAS 75 AÑOS	1.226,40	0,00	0
42.550	2ª CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 1ª Y 2ª 75 AÑOS	479,32	0,00	0
42.551	2ª CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	274,98	0,00	0
42.552	2ª CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 5ª Y 6ª 75 AÑOS	86,15	0,00	0
42.700	2ª CONCESION FOSA 75 AÑOS	7.154,00	0,00	0
42.900	2ª CONCESION NICHOS A 5 AÑOS POR 5 AÑOS	292,24	7.598,24	26
<b>43</b>	<b>PRENECESIDAD</b>		<b>55.367,82</b>	<b>18</b>
43.000	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 1ª FILA	2.810,82	8.432,46	3
43.001	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 2ª FILA	2.810,82	2.810,82	1
43.002	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 3ª FILA	2.702,71	2.702,71	1
43.003	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 4ª FILA	2.486,49	2.486,49	1
43.004	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS DESDE 5ª FILA	1.837,84	1.837,84	1
43.005	CONC NICHOS PRENE 5 AÑOS DESDE 4ª FILA (SOLO PLAN PRENECESIDAD FUNERARIA)	429,53	429,53	1
43.200	CONCESION BOVEDA PRENECESIDAD 75 AÑOS HASTA 3 ESPACIOS	6.643,00	26.572,00	4
43.201	CONCESION BOVEDA PRENECESIDAD 75 AÑOS DESDE 4 ESPACIOS	7.665,00	0,00	0
43.300	CONCESION TUMBA PRENECESIDAD 75 AÑOS	9.473,94	0,00	0
43.500	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 1ª Y 2ª FILAS	567,03	0,00	0
43.501	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 3ª Y 4ª FILAS	340,21	0,00	0
43.502	CONCESION COLUMBARIO PRENECES. 75 AÑOS 5ª Y 6ª FILAS	113,40	113,40	1
43.503	CONCES.COLUMBARIO PRENECES.CRIPTA PARA CENIZAS 75 AÑOS	2.044,00	0,00	0
43.504	CONCES.COLUMBARIO PRENECES.JARDIN PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.533,00	0,00	0

43.505	CONCES.COLUMBARIO PRENEC.MIRADOR PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.328,60	2.657,20	2
43.506	CONCES.COLUMBARIO EN PANTEON PRENEC.PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.839,60	3.679,20	2
43.550	CONCESION COLUMB. PARVULOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 1ª A 2ª FILA	567,03	0,00	0
43.551	CONCESION COLUMB. PARVULOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 3ª Y 4ª FILA	340,21	340,21	1
43.552	CONCESION COLUMB. PARVULOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 5ª Y 6ª FILAS	113,40	0,00	0
43.600	CONCESION ARBOL DEL RECUERDO PRENECESIDAD 25 AÑOS	1.652,98	3.305,96	2
<b>5</b>	<b>SERVICIOS CEMENTERIO</b>		<b>1.170.357,65</b>	<b>41.569,00</b>
<b>51</b>	<b>APERTURAS</b>		<b>82.112,95</b>	<b>1.016</b>
51.000	APERTURA DE NICHOS	64,11	35.645,16	556
51.001	APERTURA DE BÓVEDA/TUMBA	128,22	34.491,18	269
51.002	APERTURA DE PANTEÓN DE DIFÍCIL ACCESO/FOSA	192,33	384,66	2
51.003	APERTURA DE COLUMBARIO (TODOS LOS TIPOS)	32,06	3.943,38	123
51.004	APERTURA DE PANTEON	41,62	2.205,86	53
51.900	APERTURA DE U.E. CON CADAVER NO AISLADO	418,67	5.442,71	13
<b>52</b>	<b>INHUMACIONES</b>		<b>230.223,44</b>	<b>1.382</b>
52.000	INHUMACION EN NICHOS	234,09	118.683,63	507
52.200	INHUMACION EN BOVEDA	377,04	53.916,72	143
52.300	INHUMACION EN TUMBA	377,04	7.163,76	19
52.350	INHUMACION EN TUMBA ISLAMICA	0,00	0,00	27
52.400	INHUMACION EN PANTEON	464,82	9.761,22	21
52.500	INHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	71,89	575,12	8
52.600	INHUMACION DE CENIZAS, UNIDAD	61,07	40.122,99	657
52.800	INHUMACION EN FOSA COMUN POR KG. O FRACCION	33,35	0,00	0
<b>53</b>	<b>REINHUMACIONES</b>		<b>7.836,69</b>	<b>122</b>
53.000	REINHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	71,89	5.391,75	75
53.100	REINHUMACION DE CENIZAS, UNIDAD	52,02	2.444,94	47
53.900	REINHUMACION DE CADAVER	1.268,54	0,00	0
<b>54</b>	<b>EXHUMACIONES</b>		<b>30.323,16</b>	<b>212</b>
54.000	EXHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	163,34	22.540,92	138
54.100	EXHUMACION DE RESTOS REDUCIDOS, UNIDAD	84,58	4.398,16	52
54.200	EXHUMACION DE CENIZAS, UNIDAD	42,28	676,48	16
54.900	EXHUMACION DE CADAVER .	1.691,39	0,00	0
54.910	EXHUMACION RESTOS O CENIZAS DE U.E.CON CADAVER NO AISLADO	459,19	0,00	0
54.911	EXHUMACION DE RESTOS PREPARADOS DE CUALQUIER UNIDAD DE ENTERRAMIENTO	470,75	470,75	1
54.912	EXHUMACION DE RESTOS PROVENIENTES DE U.E. CADUCADA	447,37	2.236,85	5
<b>55</b>	<b>TRABAJOS AUXILIARES</b>		<b>71.297,65</b>	<b>351</b>
55.000	TRABAJOS AUXILIARES NICHOS 1 RESTO	164,55	25.998,90	158
55.001	TRABAJOS AUXILIARES NICHOS 2 Ó MAS RESTOS	305,58	26.891,04	88



55.200	TRABAJOS AUXILIARES 1 ESPACIO EN BOVEDA	197,68	11.465,44	58
55.201	TRABAJOS AUXILIARES 2 ESPACIOS EN BOVEDA	368,64	2.211,84	6
55.202	TRABAJOS AUXILIARES 3 ESPACIOS EN BOVEDA	518,22	1.036,44	2
55.203	TRABAJOS AUXILIARES 4 ESPACIOS EN BOVEDA	585,53	0,00	0
55.204	TRABAJOS AUXILIARES 5 O MAS ESPACIOS EN BOVEDA	621,86	0,00	0
55.300	TRABAJOS AUXILIARES 1 ESPACIO EN TUMBA	197,68	197,68	1
55.301	TRABAJOS AUXILIARES 2 ESPACIOS EN TUMBA	368,64	0,00	0
55.302	TRABAJOS AUXILIARES 3 ESPACIOS EN TUMBA	518,22	0,00	0
55.303	TRABAJOS AUXILIARES 4 ESPACIOS EN TUMBA	585,53	0,00	0
55.400	TRABAJOS AUXILIARES 1 ESPACIO EN PANTEON	245,76	1.228,80	5
55.401	TRABAJOS AUXILIARES DE 2 ESPACIOS EN PANTEON	471,20	471,20	1
55.402	TRABAJOS AUXILIARES DE 3 ESPACIOS EN PANTEON	675,28	0,00	0
55.403	TRABAJOS AUXILIARES 4 ESPACIOS EN PANTEON	763,97	0,00	0
55.404	TRABAJOS AUXILIARES 5 O MAS ESPACIOS EN PANTEON	812,05	0,00	0
55.450	TRABAJOS AUXILIARES EN COLUMBARIO	104,04	104,04	1
55.451	TRABAJOS AUXILIARES EN COLUMBARIO PARVULOS	104,04	104,04	1
55.500	MANIPULACION DE CENIZAS	32,06	545,02	17
55.501	MANIPULACION DE RESTOS EN CUALQUIER UE	78,03	936,36	12
55.600	DESMONTAJE DE FERETRO INTERIOR DE TRASLADO	106,85	106,85	1
<b>56</b>	<b>REDUCCION</b>		<b>22.115,88</b>	<b>414</b>
56.000	REDUCCION DE RESTOS, UNIDAD	53,42	22.115,88	414
<b>58</b>	<b>CONSERVACION GENERAL DEL CEMENTERIO MENOS PROVSION INSOLVENCIAS</b>		<b>726.447,88</b>	<b>38.072</b>
58.000	C.G.C. IMPORTE ANUAL NICO	16,03	417.533,41	26.047
58.002	C.G.C. IMPORTE ANUAL BOVEDA	32,07	122.699,82	3.826
58.003	C.G.C. IMPORTE ANUAL TUMBA	32,07	14.976,69	467
58.004	C.G.C. IMPORTE ANUAL PANTEON	49,67	15.149,35	305
58.005	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO	15,00	85.785,00	5.719
58.006	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO JARDIN	17,07	2.850,69	167
58.007	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO CRIPTA	17,07	3.874,89	227
58.008	C.G.C. IMPORTE ANUAL FOSA ESPECIAL	32,07	737,61	23
58.009	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO PARVULOS	15,00	12.630,00	842
58.010	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO MIRADOR	17,07	785,22	46
58.011	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO EN PANTEON	17,07	341,40	20
58.012	C.G.C. IMPORTE ANUAL ARBOL DEL RECUERDO	16,03	0,00	0
58.100	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS NICO	80,15	24.846,50	310
58.102	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS BOVEDA	160,35	1.763,85	11
58.103	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS TUMBA	160,35	320,70	2
58.104	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS PANTEON	248,35	745,05	3
58.105	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS COLUMBARIO	75,00	1.425,00	19
58.106	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS COLUMB.JARDIN	85,35	0,00	0
58.107	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS COLUMB.CRIPTA	85,35	938,85	11
58.108	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS COLUMBARIO PARVULOS	75,00	450,00	6

58.109	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS COLUMBARIO MIRADOR	85,35	1.450,95	17
58.110	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS COLUMBARIO EN PANTEON	85,35	341,40	4
58.111	C.G.C. IMPORTE 5 AÑOS ARBOL DEL RECUERDO	80,15	801,50	10
58.200	C.G.C. IMPORTE UNICO INHUMACION CENIZAS ESPACIOS COMUNES	40,00	16.000,00	400
<b>6</b>	<b>SERVICIOS CREMATARIO</b>		<b>1.207.734,32</b>	<b>3.422,00</b>
<b>61</b>	<b>CREMACION</b>		<b>1.063.759,54</b>	<b>1.329</b>
61.000	CREMACION DE CADAVER	831,23	1.055.662,10	1.270
61.001	CREMACION CAD. PARVULOS (HASTA 10 AÑOS INCLUSIVE)	450,81	1.803,24	4
61.002	EXTRACCION DE MARCAPASOS PARA CREMACION	114,44	6.294,20	55
61.003	CREMACION DE 1 MIEMBRO UNIDAD	70,07	0,00	0
<b>62</b>	<b>INCINERACION</b>		<b>17.210,72</b>	<b>126</b>
62.000	INCINERACION DE 1 RESTO	160,27	13.943,49	87
62.001	INCINERACION DE 2° A 5° RESTO (UNIDAD)	80,14	2.885,04	36
62.002	INCINERACION DESDE 6° RESTO (UNIDAD)	53,42	0,00	0
62.004	INCINERACION DE RESTOS PREPARADOS (UNIDAD)	454,27	0,00	0
62.005	INCINERACION FETO (UNIDAD)	70,07	70,07	1
62.006	INCINERACION CON INHUM.FOSA COMUN DE RESTOS PATOLOGICOS POR KG. O FRACCION	16,66	0,00	0
62.100	INCINERACION DE FERETRO O MATERIAL FUNERARIO DIVERSO	156,06	312,12	2
<b>63</b>	<b>URNAS</b>		<b>106.243,35</b>	<b>1.268</b>
63.100	URNA BASICA INCLUIDA EN CREMACION	0,00	0,00	611
63.101	URNA UR-14	103,00	0,00	0
63.102	URNA UR-15	135,25	7.303,50	54
63.105	URNA UR-16	42,86	171,44	4
63.107	URNA UR-17	103,00	4.944,00	48
63.108	URNA UR-18	103,00	0,00	0
63.109	URNA UR-19	103,00	17.819,00	173
63.110	URNA UR-20	109,24	3.495,68	32
63.111	URNA UR-21	103,00	3.708,00	36
63.112	URNA UR-23	109,24	764,68	7
63.113	URNA UR-22	197,68	2.174,48	11
63.114	URNA UR-01	249,70	3.995,20	16
63.115	URNA UR-02	249,70	18.977,20	76
63.116	URNA UR-03	135,25	0,00	0
63.117	URNA UR-04	135,25	3.381,25	25
63.118	URNA UR-05	187,27	21.161,51	113
63.119	URNA UR-06	187,27	0,00	0
63.120	URNA UR-07	187,27	4.307,21	23
63.121	URNA UR-08	364,14	6.190,38	17
63.122	URNA UR-09	280,91	4.494,56	16
63.123	URNA UR-10	457,77	2.746,62	6

63.124	URNA UR-11	202,88	608,64	3
<b>64</b>	<b>RECIPIENTES PARA CENIZAS</b>	<b>20.495,75</b>	<b>697</b>	
64.101	MINI URNA 1	31,21	2.059,86	66
64.102	MINI URNA 2	52,02	2.757,06	53
64.103	MINI URNA 3	98,84	494,20	5
64.104	MINI URNA 4	135,25	1.352,50	10
64.107	MINI URNA 5	156,06	780,30	5
64.108	MINI URNA 6	187,27	2.059,97	11
64.109	MINI URNA 7	395,35	0,00	0
64.403	COLGANTE LETRA PLATA 1ª LEY	78,03	1.248,48	16
64.404	COLGANTE LINDARAJA CRISTAL SWAROWSKI Y PLATA 1ª LEY	88,43	88,43	1
64.405	COLGANTE SABICA CRISTAL SWAROWSKI Y PLATA 1ª LEY	119,65	0,00	0
64.406	COLGANTE CORAZÓN ORO 18 K	291,31	873,93	3
64.407	COLGANTE CORAZÓN INCLINADO ORO 18 K	291,31	0,00	0
64.408	COLGANTE CRUZ LATINA ORO 18 K	332,93	998,79	3
64.409	COLGANTE CRUCIFIJO ORO 18 K	332,93	0,00	0
64.412	COLGANTE LAGRIMA PLATA LEY RODIADA	36,41	1.165,12	32
64.413	COLGANTE FLOR PLATA LEY RODIADA	67,63	67,63	1
64.414	COLGANTE CRUZ CUADRADA PLATA 1ª LEY	52,02	1.352,52	26
64.415	COLGANTE CORAZON PLATA 1ª LEY	46,82	2.341,00	50
64.416	COLGANTE ESTRELLA DE MAR PLATA DE LEY RODIADA	41,62	1.290,22	31
64.417	COLGANTE ARBOL DE LA VIDA PLATA LEY RODIADA	62,42	249,68	4
64.418	COLGANTE ESTRELLA CIRCONITA PLATA LEY RODIADA	98,84	0,00	0
64.500	PULSERA ARRAYAN CUERO Y PLATA	57,22	1.316,06	23
64.999	OTROS ARTICULOS PARA CENIZAS	SEGÚN PRESUPUESTO		357
<b>65</b>	<b>BOLSAS</b>	<b>24,96</b>	<b>2</b>	
65.000	BOLSA TRANSPORTE URNA CENIZAS	12,48	24,96	2
<b>7</b>	<b>SERVICIOS TANATORIO Y CEREMONIAS</b>	<b>1.770.098,70</b>	<b>9.819</b>	
<b>71</b>	<b>TANATORIO</b>	<b>1.289.725,37</b>	<b>3.887</b>	
71.000	TANATOSALA POR DÍA	473,38	912.676,64	1.928
71.900	ANULACION DE RESERVA DE SALA	158,14	0,00	0
71.100	PERSONAL APOYO EN INSTALACIONES	192,47	377.048,73	1.959
<b>72</b>	<b>TANATOPRAXIA</b>	<b>119.092,50</b>	<b>1.562</b>	
72.000	SALA DE AUTOPSIAS/TANATOPRAXIA	212,76	0,00	0
72.001	TANATOESTETICA	98,43	3.740,34	38
72.002	SALA ADECUACION ESTETICA	62,42	95.128,08	1.524
72.003	EMBALSAMAMIENTO	707,47	0,00	0
72.004	PRODUCTOS DE CONSERVACION O EMBALSAMAMIENTO	83,23	0,00	0

72.005	ACONDICIONAMIENTO	62,42	20.224,08	324
<b>74</b>	<b>DEPOSITO</b>		<b>17.628,73</b>	<b>695</b>
74.001	DEPOSITO DE CADAVER EN CAMARA FRIGORIFICA (HASTA 48 HORAS)	291,31	11.943,71	41
74.004	DEPOSITO DE CADAVER EN CAMARA FRIGORIF. SUPER. LAS 48 HORAS POR DIA	62,42	249,68	4
74.100	DEPOSITO DE RESTOS UNIDAD (24 HORAS O FRACCION)	11,54	4.835,26	419
74.200	DEPOSITO DE CENIZAS POR URNA (24 HORAS O FRACCION) HASTA 5º DIA	4,68	215,28	46
74.201	DEPOSITO DE CENIZAS POR URNA (24 HORAS O FRACCION) DESDE 6º DIA	2,08	384,80	185
<b>75</b>	<b>CEREMONIAS</b>		<b>343.652,10</b>	<b>3.675</b>
75.000	ESPACIO DE CULTO	72,83	50.908,17	699
75.001	SALA DE CEREMONIAS	72,83	85.283,93	1.171
75.002	FUNERAL	115,00	207.460,00	1.804
75.004	MUSICA PARA EL RECUERDO	SEGÚN PRESUPUESTO		0
75.005	GASTOS DE CEREMONIAS EXTERNAS	SEGÚN PRESUPUESTO		1
<b>8</b>	<b>SERVICIOS DE FUNERARIA</b>		<b>832.711,85</b>	<b>13.157</b>
	<b>GESTIONES</b>		<b>271.904,65</b>	<b>3.280,00</b>
80.000	IMPRESO CERTIFICADO DEFUNCION	3,00	1.038,00	346
80.001	GESTION Y TRAMITACION FUNERARIA	132,13	48.095,32	364
80.002	GESTION Y TRAMITACION PARA TRASLADOS INTERNACIONALES	338,13	0,00	0
80.003	GESTION FUNERARIA	88,43	186.852,59	2.113
80.004	TRAMITACION FUNERARIA	78,03	0,00	0
80.005	GESTION FINANCIERA	41,62	374,58	9
80.006	ASISTENCIA PSICOLOGICA/ATENCION AL DUELO	150,86	0,00	0
80.007	PERSONAL DE ASISTENCIA	85,42	15.204,76	178
80.008	GESTION POSTMORTEM	114,44	12.016,20	105
80.009	COCHE ACOMPAÑAMIENTO/TAXI	SEGÚN PRESUPUESTO		1
80.010	GASTOS DE SERVICIO FUNERARIO POR NECESIDAD SOCIAL	416,16	8.323,20	20
80.011	GASTOS EXTERNOS DE CEMENTERIOS Y/O SERVICIOS	SEGÚN PRESUPUESTO		30
80.012	MEDICO	SEGÚN PRESUPUESTO		114
80.013	TAXI/VEHICULO ACOMPAÑAMIENTO EN CEMENTERIO	36,41	0,00	0
80.014	TAXI/VEHICULO ACOMP. EN CEMENTERIO Y TRASLADO GRANADA	46,82	0,00	0
80.015	ENTREGA DE CENIZAS Y DOCUMENTACION A DOMICILIO (MAXIMO 30 KM)	124,85	0,00	0
	<b>TRASLADOS</b>		<b>520,20</b>	<b>1</b>
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	520,20	0,00	0
80.104	SUDARIO TRASLADO CON FILTRO MOD 2-R	520,20	520,20	1
80.105	FUNDA DE LONA	166,46	0,00	0
80.106	EMBALAJE DE MADERA	364,14	0,00	0

<b>ESQUELAS DIGITALES-RECORDATORIOS</b>			<b>0,00</b>	<b>0</b>
80.200	ESQUELAS MURALES Y/O DIGITALES	52,02	0,00	0
80.201	SERVICIO DE RECEPCION PESAMES INTERNET	41,62	0,00	0
80.202	ESQUELAS DE ANIVERSARIO MURALES Y/O DIGITALES	52,02	0,00	0
80.203	REPARTO Y COLOCACION DE ESQUELAS MURALES	SEGÚN PRESUPUESTO		0
80.204	RECORDATORIOS	31,21	0,00	0
<b>EQUIPACION-COMPLEMENTOS</b>			<b>34.742,77</b>	<b>2.010</b>
80.300	INSTALACION SERV.FUNE BRE EN DOMICILIO	187,27	1.498,16	8
80.301	SUDARIO O ENVOLTURA SANITARIA	17,68	6.806,80	385
80.302	ACONDICIONADOR INDIVIDUAL DE TEMPERATURA	234,09	1.170,45	5
80.303	LIBRO DE FIRMAS	15,61	25.132,10	1.610
80.304	LIBRO DE FIRMAS DIGITAL CON EQUIPAMIENTO	145,66	0,00	0
80.305	MESA DE FIRMAS	67,63	135,26	2
80.306	TRANSPORTE DE SILLAS	130,05	0,00	0
<b>VEHICULOS FUNEBRES</b>			<b>102.368,17</b>	<b>5.192</b>
80.400	SERVICIO DE CARROZA EN PLAZA/RECOGIDA Y TRASLADO	176,87	6.190,45	35
80.401	SERVICIO DE CARROZA PARA CORONAS	176,87	0,00	0
80.402	DESPLAZAMIENTO DE CARROZA POR KILOMETRO	1,56	6.703,32	4.297
80.403	SERVICIO DE CARROZA ELECTRICA EN CEMENTERIO	104,04	89.474,40	860
80.404	SERVICIO DE CARROZA ELECTRICA EN CEMENTERIO PARA ACOMPAÑAMIENTO	98,84	0,00	0
<b>FURGON Y VEHICULO DE APOYO</b>			<b>52.395,75</b>	<b>1.575</b>
80.500	SERVICIO DE FURGON EN PLAZA/RECOGIDA Y TRASLADO	140,45	50.702,45	361
80.501	SERVICIO DE FURGON JUDICIAL	405,75	0,00	0
80.502	DESPLAZAMIENTO DE FURGON POR KILOMETRO	1,04	486,72	468
80.510	VEHICULO DE APOYO	72,83	436,98	6
80.511	DESPLAZAMIENTO VEHICULO DE APOYO POR KILOMETRO	1,04	769,60	740
<b>PRENSA Y ESQUELAS</b>			<b>17.886,00</b>	<b>44</b>
80.600	ESQUELA EN PRENSA	SEGÚN PRESUPUESTO		1
80.601	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 2 2x2	150,00	1.200,00	8
80.602	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 3A 3x2	201,00	804,00	4
80.603	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 3B 2x3	201,00	2.814,00	14
80.604	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 4A 4x2	503,00	3.018,00	6
80.605	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 5 3x3	668,00	6.012,00	9
80.606	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 6A 5x3	1.346,00	2.692,00	2
80.607	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 6B 3x5	1.346,00	1.346,00	1
80.608	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 7 5x5	2.597,00	0,00	0
80.609	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 2 2x2 EDICION GENERAL	291,00	0,00	0
80.610	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 3A 3x2 EDICION GENERAL	493,00	0,00	0
80.611	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 3B 2x3 EDICION GENERAL	493,00	0,00	0
80.612	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 4A 4x2 EDICION GENERAL	699,00	0,00	0

80.613	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 5 3x3 EDICION GENERAL	917,00	0,00	0
80.614	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 6A 5x3 EDICION GENERAL	1.664,00	0,00	0
80.615	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 6B 3X5 EDICION GENERAL	1.664,00	0,00	0
80.616	ESQUELA EN DIARIO IDEAL MOD 7 5x5 EDICION GENERAL	3.710,00	0,00	0

<b>81</b>	<b>ATAUDES</b>		<b>343.009,17</b>	<b>385</b>
81.000	ATAUD SERVICIO FUNERARIO POR NECESIDAD SOCIAL	312,12	5.930,28	19
81.900	ATAUD EXHUMACION Y TRASLADO	698,10	0,00	0
81.101	ATAUD MOD 101	728,28	114.339,96	157
81.102	ATAUD MOD 102	728,28	37.142,28	51
81.103	ATAUD MOD 103	936,36	88.954,20	95
81.201	ATAUD MOD 201	1.092,42	16.386,30	15
81.202	ATAUD MOD 202	1.342,11	22.815,87	17
81.203	ATAUD MOD 203	1.404,53	7.022,65	5
81.204	ATAUD MOD 204	1.758,27	14.066,16	8
81.205	ATAUD MOD 205	2.070,39	22.774,29	11
81.206	ATAUD MOD 206	2.278,47	6.835,41	3
81.301	ATAUD MOD. 301	2.465,74	0,00	0
81.302	ATAUD MOD. 302	2.996,34	2.996,34	1
81.303	ATAUD MOD. 303	3.121,19	3.121,19	1
81.304	ATAUD MOD. 304	4.681,78	0,00	0
81.401	ATAUD MOD 401	312,12	624,24	2
81.402	ATAUD MOD 402	416,16	0,00	0
81.403	ATAUD MOD 403	520,20	0,00	0
81.404	ATAUD MOD 404	520,20	0,00	0
81.901	ROSA DECORACION ATAUD	78,03	0,00	0

<b>82</b>	<b>CAJAS DE RESTOS</b>		<b>9.885,14</b>	<b>670</b>
82.001	CAJA DE RESTOS- TIPO UNO	111,16	666,96	6
82.002	CAJA DE RESTOS- TIPO DOS	122,27	2.323,13	19
82.003	BOLSA BIODEGRADABLE PARA RESTOS	10,69	6.895,05	645
82.100	BANDEJA PARA INCINERACION DE RESTOS TIPO UNO	62,42	0,00	0
82.101	BANDEJA PARA INCINERACION DE RESTOS TIPO DOS	72,83	0,00	0

<b>9</b>	<b>SERVICIOS MARMOLISTERIA</b>		<b>232.577,05</b>	<b>661</b>
----------	--------------------------------	--	-------------------	------------

<b>91</b>	<b>LAPIDAS NICHOS</b>		<b>32.212,98</b>	<b>77</b>
91.000	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA PARA NICHOS NUEVO	556,66	556,66	1
91.001	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA MARCO ACERO INOX Y CRISTAL PARA NICHOS NUEVO	613,47	1.226,94	2
91.100	LAPIDA EN GRANITO PARA NICHOS ANTIGUOS	684,35	0,00	0
91.101	LAPIDA LIBRO EN GRANITO PARA NICHOS ANTIGUOS	684,35	0,00	0
91.102	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA MARCO ACERO INOX.Y CRIST.PARA NICHOS ANTIGUOS	684,35	0,00	0
91.200	LAPIDA EN GRANITO PARA NICHOS ZONA HISTORICA	479,60	7.194,00	15
91.201	LAPIDA EN GRANITO PARA NICHOS PARVULOS ZONA HISTORICA	405,10	0,00	0

91.900	LAPIDA BASICA PARA NICHOS ANTIGUOS	393,82	14.177,52	36
91.901	LAPIDA BASICA PARA NICHOS NUEVOS	393,82	9.057,86	23
<b>92</b>	<b>REVESTIMIENTOS BOVEDA</b>		<b>17.164,17</b>	<b>2</b>
92.000	REVESTIMIENTO DE BOVEDA VERTICAL 3 ESPACIOS	1.536,60	1.536,60	1
92.001	REVESTIMIENTO DE BOVEDA VERTICAL 4 ESPACIOS	1.708,00	1.708,00	1
92.002	REVESTIMIENTO EN BOVEDA ARCO ZONA HISTORICA	1.079,48	0,00	0
92.003	REVESTIMIENTO EN BOVEDA ARCO FUERA ZONA HISTORICA	1.988,51	13.919,57	7
<b>93</b>	<b>REVESTIMIENTO DE TUMBA</b>		<b>6.921,96</b>	<b>1</b>
93.000	REVESTIMIENTO DE TUMBA	2.760,38	2.760,38	1
93.001	REVESTIMIENTO DE TUMBA DISEÑO GRANADINO CLASICO	4.161,58	4.161,58	1
<b>94</b>	<b>LAPIDAS COLUMBARIO</b>		<b>9.924,43</b>	<b>24</b>
94.000	LAPIDA DE PUERTA PARA COLUMBARIO	572,40	0,00	0
94.001	LAPIDA DE PARCHE PARA COLUMBARIO	450,75	7.662,75	17
94.100	LAPIDA EN GRANITO PARA COLUMBARIO ZONA HISTORICA	377,48	1.132,44	3
94.101	LAPIDA COLUMBARIO PATIO TERCERO	282,31	1.129,24	4
94.102	LAPIDA COLUMBARIO PARA CENIZAS	282,31	0,00	0
<b>95</b>	<b>LAPIDA ARBOL RECUERDO</b>		<b>3.528,30</b>	<b>10</b>
95.000	LAPIDA ARBOL DEL RECUERDO	352,83	3.528,30	10
<b>96</b>	<b>INSCRIPCIONES</b>		<b>107.068,26</b>	<b>345</b>
96.000	INSCRIPCIÓN JARDÍN CENIZAS	273,53	12.582,38	46
96.001	INSCRIPCION COLUMBARIO JARDIN	311,27	1.867,62	6
96.002	INSCRIPCION COLUMBARIO CRIPTA	311,27	5.291,59	17
96.003	INSCRIPCIÓN BOSQUE CENIZAS	273,53	21.608,87	79
96.004	INSCRIPCION NOMBRE ESPACIO MEMORIA DE GRANADA	290,92	10.182,20	35
96.005	INSCRIPCION COLUMBARIO MIRADOR	317,36	6.029,84	19
96.006	INSCRIPCION COLUMBARIO PATIO TERCERO	193,94	1.745,46	9
96.007	INSCRIPCION COLUMBARIO EN PANTEON	317,36	1.904,16	6
96.008	INSCRIPCION NOMBRE MIRADOR DEL AGUA	290,92	10.473,12	36
96.100	INSCRIP.BOVEDA/TUMBA/PANTEON CON PANTONE O PROYECCION ARENA	311,15	22.713,95	73
96.101	INSCRIP.BOVEDA/TUMBA/PANTEON PICADA A MANO	311,15	622,30	2
96.102	INSCRIP.BOVEDA/TUMBA/PANTEON EN RELIEVE A MANO	328,71	986,13	3
96.103	INSCRIP.BOVEDA/TUMBA/PANTEON EN LETRAS ACERO INOXIDABLE	369,29	3.692,90	10
96.104	INSCRIP.BOVEDA/TUMBA/PANTEON EN LETRAS BRONCE ROM SATIN	391,67	1.566,68	4
96.105	INSCRIP. LAPIDA ARBOL DEL RECUERDO	273,53	2.735,30	10
96.200	LISTELO JARDIN CENIZAS	383,22	2.299,32	6
96.201	LISTELO BOSQUE CENIZAS	383,22	766,44	2
<b>97</b>	<b>OTROS TRABAJOS DE MARMOLISTERIA</b>		<b>55.756,95</b>	<b>202</b>
97.000	TRABAJOS AUXILIARES PULIDO Y/O BORRADO EN LAPIDA	156,84	0,00	0

97.001	DESMONTAJE DE LAPIDA Y/O ORNAMENTACION U.E.	115,01	115,01	1
97.002	MONTAJE DE LAPIDA EN NICHOCOLUMBARIO	112,16	5.944,48	53
97.003	GRABACION Y MONTAJE DE LAPIDA NICHOCOLUMBARIO	333,54	49.697,46	149
97.100	OTROS TRABAJOS DE MARMOLISTERIA	SEGÚN PRESUPUESTO		101

TOTAL INGRESOS EXPLOTACION	6.162.381,12
----------------------------	--------------

OTROS INGRESOS EXPLOTACION	76.599,28
----------------------------	-----------

INGRESOS CAFETERIA	12.551,88
INGRESOS ALQUILER LOCAL COMERCIAL	18.827,82
I. CANON DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO LOCALES	1.412,50
INGRESOS SUMINISTROS ELECTRICIDAD Y AGUA CAFETERIA	4.944,00
INGRESOS INSTALACION ANTENA MOVILES TELEFONICA	6.706,81
INGRESOS CANON CEMENTERIO ISLAMICO	2.156,27
INGRESOS IMPUTACION A RDOS SUBVENCION FEDER	30.000,00
TOTAL INGRESOS EXPLOTACION	6.238.980,40
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	6.000,00

INGRESOS FINANCIEROS	6.000,00
----------------------	----------

TOTAL INGRESOS EJERCICIO	6.244.980,40
--------------------------	--------------



## 5.- Presupuesto de gastos detallado

**5- PRESUPUESTO DE GASTOS**

-1-	COMPRAS DE MERCADERIAS	372.976,50
1.1	URNAS, RECIPIENTES CENIZAS Y JOYAS	75.045,83
1.1.1	BASICA INCLUIDA EN CREMACION	2.328,52
1.1.2	URNA UR-14	0,00
1.1.3	URNA UR-15	1.668,60
1.1.4	URNA UR-16	32,18
1.1.5	URNA UR-17	1.050,11
1.1.6	URNA UR-18	0,00
1.1.7	URNA UR-19	3.784,76
1.1.8	URNA UR-20	698,75
1.1.9	URNA UR-21	741,60
1.1.10	URNA UR-23	208,37
1.1.11	URNA UR-22	1.688,17
1.1.12	URNA UR-01	1.730,40
1.1.13	URNA UR-02	8.219,40
1.1.14	URNA UR-03	0,00
1.1.15	URNA UR-04	1.381,75
1.1.16	URNA UR-05	6.917,06
1.1.17	URNA UR-06	0,00
1.1.18	URNA UR-07	1.249,65
1.1.19	URNA UR-08	1.908,59
1.1.20	URNA UR-09	2.468,70
1.1.21	URNA UR-10	1.297,80
1.1.22	URNA UR-11	276,56
1.1.23	MINIURNA S.H	747,78
1.1.24	MINIURNA NACARADA	298,70
1.1.25	MINIURNA ALABASTRO	141,63
1.1.26	MINIURNA BRONCE	1.583,11
1.1.27	MINIURNA SIMPLICITY	139,05
1.1.28	MINIURNA LAGRIMA	368,23
1.1.29	JOYAS	34.116,36
1.2	REVESTIMIENTOS Y LAPIDAS	149.663,13
1.2.1	REVESTIMIENTO TUMBA	0,00
1.2.2	REVESTIMIENTO TUMBA GRANADINA	0,00
1.2.3	REVESTIMIENTO BOVEDA 3 ESPACIOS	0,00
1.2.4	REVESTIMIENTO BOVEDA 4 ESPACIOS	0,00
1.2.5	REVESTIMIENTO BOVEDA ARCO ZONA HISTORICA	0,00
1.2.6	REVESTIMIENTO BOVEDA ARCOFUERA ZONA HISTORICA	10.363,43

1.2.6	LAPIDA NICHOS NUEVO BASICA GRANITO CON PORTADA	363,72
1.2.7	LAP.N. NUEVO GRANITO CON PORTADA MARCO DE ACERO INOXIDABLE Y CRISTAL	924,56
1.2.8	LAPIDA NICHOS ANTIGUO GRANITO	0,00
1.2.9	LAPIDA LIBRO NICHOS ANTIGUO GRANITO	0,00
1.2.10	LAPIDA NICHOS ANTIGUO PORTADA MARCO ACERO INOXIDABLE	0,00
1.2.11	LAPIDA NICHOS ZONA HISTORICA	4.129,95
1.2.12	LAPIDA NICHOS PARV ZONA HISTORICA	0,00
1.2.13	LAPIDA BASICA PARA NICHOS ANTIGUO	10.901,88
1.2.14	LAPIDA BASICA PARA NICHOS NUEVO	6.965,09
1.2.15	LAPIDA PUERTA COLUMBARIO	0,00
1.2.16	LAPIDA PARCHE COLUMBARIO	3.954,71
1.2.17	LAPIDA COLUMBARIO ESPACIOS PROTEGIDOS	615,00
1.2.18	LAPIDA COLUMBARIO PATIO III	441,52
1.2.19	LAPIDA COLUMBARIO PARA CENIZAS	0,00
1.2.20	LAPIDA ARBOL DEL RECUERDO	1.452,00
1.2.21	INSCRIPCION JARDIN CENIZAS	5.077,48
1.2.22	INSCRIPCION COLUMBARIO JARDIN	662,28
1.2.23	INSCRIPCION JARDIN CENIZAS	1.876,46
1.2.24	INCRIPCION BOSQUE CENIZAS	8.720,02
1.2.25	INSCRIPCION NOMBRE ESPACIO MEMORIA GRANADA	3.863,30
1.2.26	INSCRIPCION COLUMBARIO MIRADOR	2.097,22
1.2.27	INSCRIPCION COLUMBARIO PATIO III	993,42
1.2.28	INSCRIPCION COLUMBARIO EN PANTEON	662,28
1.2.29	INSCRIPCION NOMBRE MIRADOR DEL AGUA	3.973,68
1.2.30	INSCRIP BOVEDA/TUMBA CON PANTONE O PROYEC ARENA	8.057,74
1.2.31	INSCRIP BOVEDA/TUMBA PICADA A MANO	295,60
1.2.32	INSCRIP BOVEDA/TUMBA EN RELIEVE A MANO	663,18
1.2.33	INSCRIP BOVEDA /TUMBA EN LETRAS ACERO INOXIDABLE	1.450,00
1.2.34	INSCRIP BOVEDA /TUMBA EN LETRAS BRONCE ROMAN SATIN	580,00
1.2.35	INSCRIP ARBOL RECUERDO	1.103,80
1.2.36	LISTELO JARDIN CENIZAS	950,40
1.2.37	LISTELO BOSQUE CENIZAS	316,80
1.2.38	DESMONTAJE DE LAPIDA Y/O ORNAMENTACION UE	0,00
1.2.39	MONTAJE DE LAPIDA EN NICHOS/COLUMBARIO	3.869,00
1.2.40	GRABACION Y MONTAJE DE LAPIDA NICHOS/COLUMBARIO	32.018,61
1.2.41	OTROS TRABAJOS DE MARMOLISTERIA	32.320,00
1.3	ATAUDES	56.518,94
1.3.1	ATAUD SERVICIO FUNERARIO POR NECESIDAD SOCIAL	1.953,20
1.3.2	ATAUD EXHUMACION-TRASLADO	0,00

1.3.3	ATAUD MOD 101	20.739,39	
1.3.4	ATAUD MOD 102	6.920,50	
1.3.5	ATAUD MOD 103	13.672,40	
1.3.6	ATAUD MOD 201	2.232,82	
1.3.7	ATAUD MOD 202	3.320,44	
1.3.8	ATAUD MOD 203	966,32	
1.3.9	ATAUD MOD 204	2.138,24	
1.3.10	ATAUD MOD 205	2.940,08	
1.3.11	ATAUD MOD 206	1.125,66	
1.3.12	ATAUD MOD. 301	0,00	
1.3.13	ATAUD MOD. 302	359,80	
1.3.14	ATAUD MOD. 303	0,00	
1.3.15	ATAUD MOD. 304	0,00	
1.3.16	ATAUD MOD 401	150,09	
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		91.748,60
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	12.721,80	
1.4.4	CORONA IRIS/ LIATRIX/ MARGARITAS (SEGÚN TEMPORADA) ARO 70 CM	5.348,70	
1.4.5	CORONA LILIUM ARO 70 CM	6.570,60	
1.4.6	CORONA CABECERA ROSAS ARO 80 CM	8.791,20	
1.4.7	CORONA LILIUM ARO 80 CM	1.680,00	
1.4.8	CORONA ROSAS Y LILIUM ARO 80 CM	1.764,00	
1.4.9	CORONA IRIS/ LIATRIX/ GERBERAS (SEGÚN TEMPORADA) ARO 80 CM	14.178,30	
1.4.10	CORONA CABECERA ROSAS ARO 90 CM	6.374,20	
1.4.11	CENTRO DE GERBERAS Y GLADIOLOS	6.375,80	
1.4.12	CENTRO DE 36 ROSAS	4.183,00	
1.4.13	CENTRO DE 24 ROSAS	3.774,60	
1.4.14	RAMO 12 ROSAS PLANO	3.910,20	
1.4.15	RAMO LILIUM Y ROSAS	8.433,10	
1.4.16	RAMO GLADIOLOS	7.643,10	
-2-	COMPRAS APROVISIONAMIENTOS		91.700,00
2.1	MATERIAL DE OFICINA E INFORMATICA		12.700,00
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		47.700,00
2.3.1	PLACAS HORMIGÓN	6.000,00	
2.3.2	BOLSAS RESTOS	4.000,00	
2.3.3	MATERIAL MANTENIMIENTO	12.000,00	
2.3.4	CONSUMIBLES TANATORIO	8.000,00	
2.3.5	CAJAS DE RESTOS	1.500,00	
2.3.7	CONSUMIBLES FUNERARIA	6.000,00	
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		13.300,00
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	VARIOS	1.500,00	
2.4.5	AGUA	1.800,00	
-3-	REPARACIONES Y CONSERVACION		427.681,11
3.1	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION REC.CEMENTERIO		227.000,00
3.1.1	REDES DE AGUA Y SANEAMIENTO	15.000,00	
3.1.2	ALBAÑILERIA Y OBRAS VARIAS	40.000,00	
3.1.3	ELECTRICIDAD	10.000,00	
3.1.4	MANTENIMIENTO PANTEONES HIST.YA REHABILITADOS	12.000,00	
3.1.5	REPARACION UNIDADES DE ENTERRAMIENTO Y RETIRADA LAPIDAS	45.000,00	
3.1.6	JARDINERIA	20.000,00	
3.1.7	VARIOS	15.000,00	
3.1.8	LIMPIEZA TEJADOS	70.000,00	
3.2	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION EDIFICIO		63.000,00
3.2.1	ALBAÑILERIA	30.000,00	
3.2.2	ELECTRICIDAD	8.000,00	
3.2.3	PINTURA	10.000,00	
3.2.4	VARIOS	15.000,00	
3.3	MANTENIMIENTO INSTALACIONES		137.681,11

3.3.1	HORNOS CREMATORIOS E INCINERADOR	15.000,00
3.3.2	HORNOS: CONTROL EMISIONES A LA ATMÓSFERA	15.717,00
3.3.3	MAQUINAS OFICINA Y EQUIPO INFORMATICO	33.054,00
3.3.4	VEHICULOS	15.000,00
3.3.5	INSTALACIONES FRIGORIF.,CLIMATIZ. CONTRO Y DET.INCENDIOS	15.981,97
3.3.6	ASCENSORES	9.779,14
3.3.7	EXTINTORES	2.000,00
3.3.8	CARRETILLAS ELEVADORAS	15.000,00
3.3.9	EQUIPO TRANSFORMADOR ELECT.BAJA TENSION	1.216,00
3.3.10	REPARACIONES ROTURAS LAPIDAS	6.000,00
3.3.11	DESINFECCION Y DESRATIZACION BACTERIOSTATICOS Y LEGIONELOSIS	8.933,00
<b>-4-</b>	<b>SERVICIOS PROFESIONALES</b>	<b>57.247,69</b>
4.1	ASESOR JURIDICO, ASESORÍA Y DEFENSA JURIDICA	25.800,00
4.2	ASESOR FISCAL	8.400,00
4.3	ASESOR LABORAL	9.600,00
4.4	AUDITORIA CUENTAS	1.999,69
4.5	PROGRAMA CUMPLIMIENTO NORMATIVO Y CANAL ETICO	5.448,00
4.6	ASESORAMIENTO LICITACIONES	6.000,00
<b>-5-</b>	<b>PRIMAS DE SEGUROS</b>	<b>35.641,10</b>
<b>-6-</b>	<b>PUBLICIDAD Y RRPP</b>	<b>70.540,00</b>
6.1	PUBLICIDAD	62.540,00
6.1.1	PUBLICIDAD	50.000,00
6.1.2	COUTA ANUAL GOOGLE	3.600,00
6.1.3	POSICIONAMIENTO SEO Y SEM BUSQUEDA INTERNET	8.940,00
6.2	RRPP	8.000,00
<b>-7-</b>	<b>SUMINISTROS</b>	<b>318.367,87</b>
7.1	TELEFONO	13.660,00
7.1.1	TELEFONO FIJO Y MÓVIL Y ALQUILER CENTRALITA	13.660,00
7.2	ELECTRICIDAD, AGUA, BASURA Y GAS NATURAL	304.707,87
7.2.1	ELECTRICIDAD	107.170,41
7.2.2	AGUA	37.430,97
7.2.3	TASA BASURA	20.000,00

7.2.4	GAS NATURAL HORNO CREMATARIO Y CALEFACCION	140.106,49	
-8-	OTROS SERVICIOS		368.044,75
8.1	SERVICIO CONTENEDORES DE ESCOMBROS Y RETIRADA MATERIAL FERETROS y Y RESIDUOS BIOSANITARIOS		12.600,00
8.2	SUSCRIPCIONES		1.200,00
8.3	SERVICIO DE MENSAJEROS, CORREOS Y TRANSPORTE PUBLICO		3.450,00
8.3.1	MENSAJEROS	200,00	
8.3.2	CORREOS	2.050,00	
8.3.3	PARKING Y TRANSPORTE PUBLICO	1.200,00	
8.4	GASTOS DE VIAJE		8.000,00
8.5	GASTOS CONSEJO ADMINISTRACION		29.236,60
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	4.846,60	
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 Y PLATAFORMA CAE		15.750,26
8.9	CUOTAS ASOCIACIONES FUNERARIAS		3.600,00
8.10	SERVICIOS BANCARIOS DE GESTION COBROS Y DOMICILIACIONES		26.789,09
8.10.1	EMISION DOMICILIACIONES CGC	5.200,00	
8.10.2	EMISION DOMICILIACIONES FACTURAS	1.000,00	
8.10.3	COMISIONES DEVOLUCION RECIBOS	300,00	
8.10.4	COMISION COBRO RECIBOS ENTIDAD BANCARIA	2.750,00	
8.10.5	IMPRESIÓN Y ENVIO RECIBOS CGC	8.500,00	
8.10.6	RECOGIDA DINERO	4.539,09	
8.10.7	MANTENIMIENTO DATAFONO, SERVICIO AUDITORÍA Y OTROS	300,00	
8.10.8	COMISIONES COBROS TARJETAS	4.200,00	
8.11	SERVICIO DE PROTECCION DE DATOS		850,00

8.12	ACTIVIDADES TURISTICO/CULTURALES CEMENTERIO	15.000,00
8.13	ESQUELAS	14.308,80
8.14	MEDICO- CERTIFICADOS DEFUNCION Y TANATOPRACTOR	14.000,00
8.15	SACERDOTES	207.460,00
8.16	GASTOS INHUMACION OTROS CEMENTERIOS	4.000,00
8.17	SERVICIOS DE TAXIS CLIENTES	400,00
8,18	GESTIONES POST MORTEM	1.400,00
<b>-9-</b>	<b>TRIBUTOS</b>	<b>19.000,00</b>
9.1	TRIBUTOS	1.000,00
9.2	IMPUESTOS MUNICIPALES	18.000,00
<b>-10-</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>2.503.318,74</b>
10.1	SUELDOS Y SALARIOS	1.855.279,15
10.1.1	SALARIOS RETRIBUCIONES FIJAS	1.730.861,15
10.1.2	RETRIBUCION VARIABLE	54.600,00
10.1.3	HORAS EXTRAS FESTIVOS Y BAJAS/PERMISOS	48.318,00
10.1.4	AYUDAS CONVENIO	21.500,00
10.2	SEGURIDAD SOCIAL	614.744,79
10.3	OTROS GASTOS SOCIALES	33.294,80
10.3.1	UNIFORMES PERSONAL	20.000,00
10.3.2	FORMACION	6.000,00
10.3.3	VIGILANCIA SALUD	2.294,80
10.3.4	OTROS GASTOS PERSONAL	5.000,00
<b>-11-</b>	<b>DOTACION AMORTIZACIONES</b>	<b>402.994,88</b>
11.1	DOTACION AMORTIZACION I. INMATERIAL	33.377,44
11.2	DOTACION AMORTIZACION I. MATERIAL	369.617,44
11.2.1	AMORTIZACION UNIDADES ENTERRAMIENTO	17.565,00
11.2.1	OTRAS CONSTRUCCIONES	221.628,20



11.2.2	AMORTIZACION MAQUINARIA	43.419,36
11.2.3	UTILLAJE	1.675,68
11.2.4	INSTALACIONES	57.795,12
11.2.5	MOBILIARIO	21.596,36
11.2.6	EQUIPO INFORMATICO	3.037,80
11.2.7	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	2.576,88
11.2.8	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	323,04
<b>-12-</b>	<b>DOTACION PROVISION POR INSOLVENCIAS</b>	<b>6.000,00</b>
<b>-13-</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>444.140,79</b>
13.1	OTROS GASTOS FINANCIEROS	2.000,00
13.2	INTERESES PRESTAMO	2.176,02
13.3	INTERESES DEUDA CON SOCIOS	6.402,16
13.4	PRESTACION ACCESORIA ARTICULO 54 ESTATUTOS SOCIALES	433.562,61
<b>-14-</b>	<b>TOTAL GASTOS EJERCICIO SIN IMPUESTO SOCIEDADES</b>	<b>5.117.653,43</b>
<b>-15-</b>	<b>IMPUESTO DE SOCIEDADES</b>	<b>390.222,40</b>
15.1	IMPUESTO DE SOCIEDADES	390.222,40
<b>-16-</b>	<b>TOTAL GASTOS EJERCICIO</b>	<b>5.507.875,83</b>

## **6.- Programa anual de actuación, inversiones y financiación**

**6. PROGRAMA ANUAL DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION**

<b>5.1 ESTADO DE INVERSIONES REALES Y FINANCIERAS</b>	
<b>PRESUPUESTO DE INVERSIONES</b>	
<b>1.- RECINTO CEMENTERIO E INSTALACIONES</b>	<b>244.000,00</b>
1.1.- Paneles solares edificio	170.000,00
1.2.- Jardín del recuerdo	50.000,00
1.3.- Puntos de reciclaje en cementerio	12.000,00
1.4.- Actuaciones varias	12.000,00
<b>2.- EDIFICIO DE SERVICIOS</b>	<b>72.000,00</b>
2.1.- Reforma aseos cafetería	20.000,00
2.2.- Ascensor cafetería	40.000,00
2.3.- Actuaciones varias	12.000,00
<b>3.- OTRAS INVERSIONES</b>	<b>146.000,00</b>
3.1.- Informática y comunicaciones	100.000,00
3.2.- Furgoneta para cementerio	18.000,00
3.3.- Camión pequeño trabajos cementerio y jardinería	16.000,00
3.4.- Mobiliario, mobiliario urbano y equipamientos	12.000,00
<b>4.- TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSIONES</b>	<b>462.000,00</b>
<b>4.2 ESTADO DE FUENTES DE FINANCIACION DE LAS INVERSIONES</b>	
<b>1.1 Financiación del presupuesto de inversiones:</b>	
autofinanciación mediante los recursos procedentes de las operaciones o cash-flow generado en el ejercicio o financiados mediante renting/leasing	
<b>1.2</b>	No se percibe ninguna cantidad del Ayuntamiento de Granada o de sus organismos autónomos

## 7.- Cuadro previsional de tesorería

**7.- CUADRO PREVISIONAL DE TESORERIA 2.026**

1.1	TESORERIA INICIAL ESTIMADA 2026 (*1)	1.278.259
1.2	INCREMENTO DE TESORERIA	7.500.621
1.2.1	Ingresos totales menos subvenciones FEDER traspasada a resultados	6.214.980
1.2.3	IVA ingresos	1.285.640
1.3	DECREMENTO DE TESORERIA	7.736.915
1.3.1	Pagos por gastos sin amortización, provisiones, I.S. y gastos financieros	4.264.518
1.3.2	IVA gastos	382.086
1.3.3	Pagos por liquidaciones IVA	806.535
1.3.4	Impuesto de sociedades 2025 + pagos a cuenta 2026	387.975
1.3.5	Reparto resultado presupuestos 2025 (100%)	721.562
1.3.6	Prestación accesoria art 54 año 2025 según presupuestos 2025	442.356
1.3.7	Pago deuda con socios según acuerdo 2023, CUOTA 2026	100.000
1.3.8	Amortización préstamo	72.864
1.3.9	Pagos por inversiones	559.020
1.4	TESORERIA FINAL ESTIMADA	1.041.965

\*1 Según previsiones de tesorería para enero 2026 realizadas en junio 2025