

TARIFAS

AÑO 2.013

Indice:

TARIFAS AÑO 2.013

- 1.- Lista de tarifas año 2.013
- 2.- Informe complementario
- 3.- Estudio estadístico-económico
 - 3.1.- Estudio estadístico
 - 3.2.- Criterios aplicados
 - 3.3.- Imputación de costes a familias tarifarias
 - 3.4.- Imputación de costes a derechos U.E's
 - 3.5.- Imputación de costes a servicios
 - 3.6.- Imputación de costes indirectos

1.- Lista de Tarifas año 2.013

1 TARIFAS AÑO 2.013

CODIGO	DESCRIPCION	IMPORTE
4	DERECHOS	
40	CONCESIONES	2.013
40.000	CONCESION NICHOS 5 AÑOS DESDE 4ª FILA	420,28
40.002	CONCESION NICHOS 5 AÑOS NO RENOVABLE MEDIDAS ESPECIAL 1-2 FILA	728,48
40.010	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 1ª FILA	1.617,48
40.011	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 2ª FILA	1.602,15
40.012	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 3ª FILA	1.525,85
40.013	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 4ª FILA	1.403,80
40.014	CONCESION NICHOS 75 AÑOS DESDE 5ª FILA	1.248,32
40.200	CONCESION BOVEDA HASTA 3 ESPACIOS 75 AÑOS	5.000,00
40.201	CONCESION BOVEDA DESDE 4 ESPACIOS 75 AÑOS	5.500,00
40.300	CONCESION TUMBA 4 ESPACIOS 75 AÑOS	7.519,00
40.400	CONCESION PANTEON 75 AÑOS	7.000,00
40.401	RECONVERSION FOSA EN PANTEON	7.000,00
40.500	CONCESION COLUMBARIO FILAS 1ª Y 2ª 75 AÑOS	469,00
40.501	CONCESION COLUMBARIO FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	269,06
40.502	CONCESION COLUMBARIO FILAS 5ª Y 6ª 75 AÑOS	84,30
40.503	CONCESION COLUMBARIO CRIPTA PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.533,82
40.504	CONCESION COLUMBARIO JARDIN PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.279,95
40.505	CONCESION COLUMBARIO MIRADOR PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.406,89
40.506	CONCESION COLUMBARIO EN PANTEON PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.750,00
40.550	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 1ª Y 2ª 75 AÑOS	469,00
40.551	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	269,06
40.552	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 5ª Y 6ª 75 AÑOS	84,30
41	AMPLIACIONES	
41.000	AMPLIACION CONCESION NICHOS 5 A 75 AÑOS	1.277,48
41.001	AMPLIACION CONCESION NICHOS 25 A 75 AÑOS	793,61
41.002	AMPLIACION CONCESION NICHOS 50 A 75 AÑOS	168,40
41.200	AMPLIACION CONCESION BOVEDA 25 A 75 AÑOS	2.169,37
41.201	AMPLIACION CONCESION BOVEDA 50 A 75 AÑOS	506,17
41.400	AMPLIACION CONCESION PANTEON 50 A 75 AÑOS	1.050,64
41.500	AMPLIACION CONCESION COLUMBARIO 25 A 75 AÑOS	154,00
41.501	AMPLIACION CONCESION COLUMBARIO 50 A 75 AÑOS	57,32
42	2ª CONCESION	
42.000	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 1ª FILA	1.617,48
42.001	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 2ª FILA	1.602,14
42.002	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 3ª FILA	1.525,85
42.003	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 4ª FILA	1.403,80
42.004	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS DESDE 5ª FILA	1.248,32
42.200	2ª CONCESION BOVEDA HASTA 3 ESPACIOS 75 AÑOS	5.000,00
42.201	2ª CONCESION BOVEDA DESDE 4 ESPACIOS 75 AÑOS	5.500,00
42.300	2ª CONCESION TUMBA 75 AÑOS	7.519,00
42.400	2ª CONCESION PANTEON 75 AÑOS	7.000,00
42.500	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 1ª Y 2ª 75 AÑOS	469,00
42.501	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	269,06
42.502	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 5ª Y 6ª 75 AÑOS	84,30
42.550	2ª CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 1 Y 2 75 AÑOS	469,00
42.551	2ª CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 3 Y 4 75 AÑOS	269,06
42.552	2ª CONCESION COLUMBARIO PARVULOS FILAS 5 Y 6 75 AÑOS	84,30
43	PRENECESIDAD	
43.000	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 1ª FILA	2.750,31
43.001	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 2ª FILA	2.750,31
43.002	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 3ª FILA	2.644,53
43.003	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 4ª FILA	2.432,96
43.004	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS DESDE 5ª FILA	1.798,28
43.200	CONCESION BOVEDA PRENECESIDAD 75 AÑOS HASTA 3 ESPACIOS	6.500,00
43.201	CONCESION BOVEDA PRENECESIDAD 75 AÑOS DESDE 4 ESPACIOS	7.500,00
43.300	CONCESION TUMBA PRENECESIDAD 75 AÑOS	9.270,00
43.500	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 1ª Y 2ª FILAS	554,82
43.501	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 3ª Y 4ª FILAS	332,89
43.502	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 5ª Y 6ª FILAS	110,96
43.503	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD CRIPTA PARA CENIZAS 75 AÑOS	2.115,62
43.504	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD JARDIN PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.798,28

CODIGO	DESCRIPCION	IMPORTE
43.505	CONCES.COLUMBARIO PRENEC.MIRADOR PARA CENIZAS 75 AÑOS	1.956,95
43.506	CONCES.COLUMB.EN PANTEON PRENEC.PARA CENIZAS 75 AÑOS	2.250,00
43.550	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 1ª A 2ª FILA	554,82
43.551	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 3ª Y 4ª FILA	332,89
43.552	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 5ª Y 6ª FILAS	110,96

0	GESTIONES ADMINISTRATIVAS	
----------	----------------------------------	--

00 LICENCIAS

00.100	LICENCIA PARA TRABAJOS EN LAPIDA (6 MESES)	59,74
00.200	LICENCIA OBRAS MENORES EN CUALQUIER U.E. (6 MESES)	40,64
00.300	LICENCIA OBRAS EN CUALQUIER U.E. SEGÚN PRESUPUESTO (6 MESES)	8%
00.301	RENOVACION LICENCIA OBRAS EN CUALQUIER U.E. SEGÚN PRESUPUESTO (6 MESES)	5%
00.302	PRORROGA PERIODO DE CONSTRUCCION DE PANTEON (6 MESES)	1.120,74
00.400	METRO CUADRADO DE PARCELA PARA CONCESION DE PANTEON	500,00
00.550	CESION DE ESPACIOS Y/O INSTALACIONES POR DIA	350,00
00.551	CESION DE ESPACIOS Y/O INSTALACIONES POR HORA	50,00
00.600	TRABAJOS EXCEPCIONALES	600,00

03 ADMINISTRATIVOS

03.100	MODIF.TITULO MORTIS CAUSA CONSANGUIN. Y BENEFICIARIO	59,25
03.101	MODIF.TITULO MORTIS CAUSA CESION A TERCEROS	315,35
03.102	MODIF.TITULO INTER-VIVOS CONSANGUINIDAD	100,56
03.103	MODIF.TITULO INTER-VIVOS CESION A TERCEROS	893,00
03.200	INSCRIIPC./MODIFC. BENEFICIARIO EN UNIDAD DE ENTERRAMIENTO	29,32
03.300	EXPEDICION TITULO DUPLICADO EN UNIDAD DE ENTERRAMIENTO.	29,32
03.400	TRAMITACION DE EXPEDIENTE CON DESISTIMIENTO	27,22
03.500	GESTIONES ADMINISTRATIVAS DIVERSAS (POR SOLICITUD)	30,81

5	SERVICIOS CEMENTERIO	
----------	-----------------------------	--

51 APERTURAS

51.000	APERTURA DE NICHOS/NICHO PARVULOS	61,62
51.001	APERTURA DE BÓVEDA/TUMBA	123,24
51.002	APERTURA DE PANTEÓN/FOSA	184,86
51.003	APERTURA DE COLUMBARIO (TODOS LOS TIPOS)	30,81
51.900	APERTURA DE U.E. CON CADAVER NO AISLADO	402,42

52 INHUMACIONES

52.000	INHUMACION EN NICHOS	196,74
52.100	INHUMACION EN NICHOS PARVULOS	196,74
52.200	INHUMACION EN BOVEDA	362,40
52.300	INHUMACION EN TUMBA	362,40
52.400	INHUMACION EN PANTEON	446,77
52.500	INHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	69,10
52.600	INHUMACION DE CENIZAS INTERNAS, UNIDAD	60,96
52.601	INHUMACION DE CENIZAS EXTERNAS, UNIDAD	288,46
52.800	INHUMACION EN FOSA COMUN POR KG. O FRACCION	32,05

53 REINHUMACIONES

53.000	REINHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	69,10
53.100	REINHUMACION DE CENIZAS, UNIDAD	60,96
53.900	REINHUMACION DE CADAVER	1.219,29

54 EXHUMACIONES

54.000	EXHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	133,51
54.100	EXHUMACION DE RESTOS REDUCIDOS, UNIDAD	81,29
54.200	EXHUMACION DE CENIZAS, UNIDAD	40,64
54.900	EXHUMACION DE CADAVER	1.625,71
54.910	EXHUMACION RESTOS O CENIZAS DE U.E.CON CADAVER NO AISLADO	441,36
54.911	EXHUMACION DE RESTOS PREPARADOS DE CUALQUIER UNIDAD DE ENTERRAMIENTO	452,48

55 TRABAJOS AUXILIARES

55.000	TRABAJOS AUXILIARES NICHOS 1 RESTO	158,16
55.001	TRABAJOS AUXILIARES NICHOS 2 Ó MAS RESTOS	293,72
55.100	TRABAJOS AUXILIARES NICHOS PARVULOS 1 RESTO	158,16
55.101	TRABAJOS AUXILIARES NICHOS PARVULOS 2 Ó MAS RESTOS	293,72

CODIGO	DESCRIPCION	IMPORTE
55.200	TRABAJOS AUXILIARES 1 ESPACIO EN BOVEDA	190,00
55.201	TRABAJOS AUXILIARES 2 ESPACIOS EN BOVEDA	354,32
55.202	TRABAJOS AUXILIARES 3 ESPACIOS EN BOVEDA	498,10
55.203	TRABAJOS AUXILIARES 4 ESPACIOS EN BOVEDA	562,80
55.204	TRABAJOS AUXILIARES 5 O MAS ESPACIOS EN BOVEDA	597,71
55.300	TRABAJOS AUXILIARES 1 ESPACIO EN TUMBA	190,00
55.301	TRABAJOS AUXILIARES 2 ESPACIOS EN TUMBA	354,32
55.302	TRABAJOS AUXILIARES 3 ESPACIOS EN TUMBA	498,10
55.303	TRABAJOS AUXILIARES 4 ESPACIOS EN TUMBA	562,80
55.400	TRABAJOS AUXILIARES 1 ESPACIO EN PANTEON	236,21
55.401	TRABAJOS AUXILIARES DE 2 ESPACIOS EN PANTEON	452,91
55.402	TRABAJOS AUXILIARES DE 3 ESPACIOS EN PANTEON	649,06
55.403	TRABAJOS AUXILIARES 4 ESPACIOS EN PANTEON	734,31
55.404	TRABAJOS AUXILIARES 5 O MAS ESPACIOS EN PANTEON	780,52
55.450	TRABAJOS AUXILIARES EN COLUMBARIO	100,00
55.451	TRABAJOS AUXILIARES EN COLUMBARIO PARVULOS	100,00
55.500	MANIPULACION DE CENIZAS	30,81
55.600	DESMONTAJE FÉRETRO INTERIOR DE TRASLADO	102,70
56	REDUCCION	
56.000	REDUCCION DE RESTOS, UNIDAD	51,35
57	SERVICIO ORNAMENTACION Y LIMPIEZA	
57.000	SERVICIO ORNAMENTACION Y LIMPIEZA POR SERVICIO	4,96
57.001	S.O.L. ABONO 6 SERVICIOS	29,75
57.002	S.O.L ABONO 12 SERVICIOS	59,50
58	CONSERVACION GENERAL DEL CEMENTERIO	
58.000	C.G.C.IMPORTE ANUAL NICHOS	12,81
58.001	C.G.C.IMPORTE ANUAL NICHOS PARVULOS	12,81
58.002	C.G.C.IMPORTE ANUAL BOVEDA	25,62
58.003	C.G.C.IMPORTE ANUAL TUMBA	25,62
58.004	C.G.C.IMPORTE ANUAL PANTEON	39,67
58.005	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO	11,98
58.006	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO JARDIN	13,64
58.007	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO CRIPTA	13,64
58.008	C.G.C.IMPORTE ANUAL FOSA ESPECIAL	25,62
58.009	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO PARVULOS	11,98
58.010	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO MIRADOR	13,64
58.011	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO EN PANTEON	13,64
58.088	C.G.C.IMPORTE ANUAL U.E.ORIGEN COLUMBARIO EN PANTEON	13,64
58.089	C.G.C.IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN COLUMBARIO MIRADOR	13,64
58.090	C.G.C.ANUAL UE ORIGEN NICHOS	12,81
58.091	C.G.C.ANUAL UE ORIGEN NICHOS PARVULOS	12,81
58.092	C.G.C.ANUAL UE ORIGEN BOVEDA	25,62
58.093	C.G.C.ANUAL UE ORIGEN TUMBA	25,62
58.094	C.G.C.ANUAL UE ORIGEN PANTEON	39,67
58.095	C.G.C.ANUAL UE ORIGEN COLUMBARIO	11,98
58.096	C.G.C.ANUAL UE ORIGEN COLUMBARIO JARDIN	13,64
58.097	C.G.C.ANUAL UE ORIGEN COLUMB. CRIPTA	13,64
58.098	C.G.C.ANUAL UE ORIGEN FOSA ESPECIAL	25,62
58.099	C.G.C.ANUAL UE ORIGEN COLUMB. PARVULOS	11,98
58.100	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS NICHOS	64,05
58.102	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS BOVEDA	128,10
58.103	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS TUMBA	128,10
58.104	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS PANTEON	198,35
58.105	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMBARIO	59,92
58.106	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMB. JARDIN	68,18
58.107	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMB. CRIPTA	68,18
58.108	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMBARIO PARVULOS	59,92
58.109	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMBARIO MIRADOR	68,18
58.110	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMBARIO EN PANTEON	68,18
NOTA 1	TODAS LAS ANUALIDADES QUE SE SATISFAGAN EN EL EJERCICIO SE GIRARÁN AL IMPORTE DE TARIFA PARA EL AÑO 2013 CON INDEPENDENCIA DE LA ANUALIDAD O ANUALIDADES A QUE CORRESPONDA.	
NOTA 2	LAS TARIFAS 58.100 A 58.109 SE DEVENGARÁN SIEMPRE POR 5 AÑOS EN EL MOMENTO DE CONTRATAR LAS CONCESIONES, SEGUNDAS CONCESIONES Y PRENECESIDADES	

CODIGO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
61	CREMACION	
61.000	CREMACION DE CADAVER	668,62
61.001	CREMACION CADAVER PARVULOS (HASTA 10 AÑOS INCLUSIVE)	334,31
62	INCINERACION	
62.000	INCINERACION DE 1 RESTO	154,05
62.001	INCINERACION DE 2° A 5° RESTO (UNIDAD)	77,03
62.002	INCINERACION DESDE 6° RESTO (UNIDAD)	51,35
62.004	INCINERACION DE RESTOS PREPARADOS (UNIDAD)	436,63
62.005	INCINERACION DE MIEMBRO/FETO (UNIDAD)	67,35
62.006	INCINERACION CON INHUM.FOSA COMUN DE RESTOS PATOLOGICOS POR KG.O FRACCION	16,02
63	URNAS	
63.101	URNA CERAMICA AZUL	99,00
63.102	URNA CERAMICA ORO	99,00
63.104	URNA ECOLOGICA MAR	99,00
63.105	URNA CERAMICA AZUL PEQUEÑA	49,00
63.106	URNA GRES ANFORA	190,00
63.107	URNA SH-LUZ	99,00
63.108	URNA SH-TIERRA	99,00
63.109	URNA SH-MAR	99,00
63.110	URNA SH-BRONCE	125,00
63.111	URNA METALICA	99,00
63.112	URNA CRISTAL FLAMMA	135,00
63.113	URNA CERAMICA ARTHÉA	190,00
63.402	SUPLEMENTO URNA GRES ANFORA PARA CREMACION CADAVER	91,00
63.403	SUPLEMENTO URNA SH-BRONCE PARA CREMACION CADAVER	26,00
63.404	SUPLEMENTO URNA CRISTAL FLAMMA PARA CREMACIÓN CADAVER	36,00
63.405	SUPLEMENTO URNA CERAMICA ARTHÉA PARA CREMACIÓN CADAVER	91,00
64	RECIPIENTES PARA CENIZAS	
64.101	MINIURNA CERAMICA AZUL	26,45
64.102	MINIURNA CERAMICA ORO	37,02
64.201	RELICARIO BRONCE SOUVENIR	116,36
64.202	RELICARIO BRONCE CANOPE	116,36
64.203	RELICARIO BRONCE GYZEH	116,36
64.408	COLGANTE ORO 14 K.HARTJE BEDEL	609,00
64.409	COLGANTE ORO 14 K. KRUIS-cruz	609,00
64.410	JOYA SUM PLATA 1* LEY CON CAPSULA DE ACERO	80,00
64.411	JOYA NEXUS PLATA 1* LEY CON CAPSULA DE ACERO	80,00
64.412	JOYA ALMA EN PLATA RODIADA	45,00
7	SERVICIOS TANATORIO	
71	TANATOSALAS	
71.000	TANATOSALA	354,37
72	TANATOPRAXIA	
72.000	SALA DE AUTOPSIAS	204,50
72.001	SALA DE SANIDAD MORTUORIA	94,61
72.002	SALA DE ADECUACION ESTÉTICA	41,42
73	CONSERVACION	
73.000	CONSERVACION DE CADAVER CADA 24 HORAS	236,32
73.001	CONSERVACION DE CADAVER HASTA 36 HORAS	283,56
73.002	CONSERVACION DE CADAVER HASTA 48 HORAS	323,70
74	DEPOSITO	
74.001	DEPOSITO DE CADAVER (HASTA 24 HORAS)	102,43
74.002	DEPOSITO DE CADAVER (HASTA 36 HORAS)	153,64
74.003	DEPOSITO DE CADAVER (HASTA 48 HORAS)	204,77
74.100	DEPOSITO DE RESTOS UNIDAD (24 HORAS O FRACCION)	11,10
74.200	DEPOSITO DE CENIZAS POR URNA (24 HORAS O FRACCION)	4,50

CODIGO	DESCRIPCION	IMPORTE
75	ESPACIO DE CULTO	
75.000	ESPACIO DE CULTO	29,28
75.001	SALA DEL ADIOS	29,28

8	SERVICIOS FUNERARIA
----------	----------------------------

80	FERETROS Y CAJAS	
80.000	FERETRO CREMACION-TRASLADO	641,03
80.001	FERETRO INHUMACION MEDIDAS ESPECIALES	641,03
80.002	CAJA RESTOS TIPO 1	106,84
80.003	CAJA RESTOS TIPO 2	117,52
80.004	FUNDA TRASLADO	106,84
80.005	BOLSA BIODEGRADABLE PARA RESTOS	10,27
80.006	SUDARIO BIODEGRADABLE PARA FERETRO	30,81
82	ARTICULOS FUNERARIOS	
82.000	LIBRO DE FIRMAS	19,45

9	SERVICIOS MARMOLISTERIA
----------	--------------------------------

91	LAPIDAS NICHOS	
91.000	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA PARA NICHOS NUEVO	419,18
91.001	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA MARCO ACERO INOX Y CRISTAL PARA NICHOS NUEVO	474,08
91.100	LAPIDA EN GRANITO PARA NICHOS ANTIGUOS	547,91
91.101	LAPIDA LIBRO EN GRANITO PARA NICHOS ANTIGUOS	547,91
91.102	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA MARCO ACERO INOX.Y CRIST.PARA NICHOS ANTIGUOS	547,91
91.200	LAPIDA EN GRANITO PARA NICHOS ZONA PROTEGIDA	319,45
92	REVESTIMIENTOS BOVEDA	
92.000	REVESTIMIENTO DE BOVEDA 3 ESPACIOS	1.174,30
92.001	REVESTIMIENTO DE BOVEDA 4 ESPACIOS	1.400,02
93	REVESTIMIENTO DE TUMBA	
93.000	REVESTIMIENTO DE TUMBA	1.807,76
94	LAPIDAS COLUMBARIOS	
94.000	LAPIDA DE PUERTA PARA COLUMBARIO	357,65
94.001	LAPIDA DE PARCHE PARA COLUMBARIO	308,87
94.100	LAPIDA EN GRANITO PARA COLUMBARIO ZONA PROTEGIDA	299,15
94.101	LAPIDA COLUMBARIO PATIO TERCERO	205,40
94.102	LAPIDA COLUMBARIO PARA CENIZAS	205,40
96	INSCRIPCIONES	
96.000	INSCRIPCION JARDIN CENIZAS	156,90
96.001	INSCRIPCION COLUMBARIO JARDIN	176,55
96.002	INSCRIPCION COLUMBARIO CRIPTA	176,55
96.003	INSCRIPCION BOSQUE CENIZAS	156,90
96.004	INSCRIPCION NOMBRE ESPACIO MEMORIA DE GRANADA	156,90
96.005	INSCRIPCION COLUMBARIO MIRADOR	176,55
96.006	INSCRIPCION COLUMBARIO PATIO TERCERO	176,55
96.007	INSCRIPCION COLUMBARIO EN PANTEON	176,55
96.008	INSCRIPCION NOMBRE MIRADOR DEL AGUA	156,90
97	OTROS TRABAJOS DE MARMOLISTERIA	
97.000	TRABAJOS AUXILIARES-PULIDO-BORRADO EN LAPIDA	138,89
97.001	DESMONTAJE DE LAPIDA Y/O ORNAMENTACION U.E.	105,78

ESTAS TARIFAS SE INCREMENTARAN CON EL TIPO DE IVA VIGENTE

2.- Informe complementario

2.-INFORME COMPLEMENTARIO

En general, las previsiones de derechos y servicios se han calculado en base a la media de los datos estadísticos de los cinco años anteriores (2.008-2.012), al ser un método de predicción eficaz en modelos de tendencia constante, con las siguientes precisiones:

- Los datos correspondientes a 2.012 se han obtenido extrapolando a 12 meses los reales al mes de agosto.

- Tarifas que no siguen la media de 5 años:

- El nº fallecidos previstos, con tendencia creciente, es de 2.248, de ellos el 51 % serían cremaciones: 1.147 y el 49% serían inhumaciones: 1.102. De las inhumaciones el 76 % son en nicho: 829; siendo las concesiones a 75 años el 32 %: 266, las de 5 años el 22 %: 182 y sobre nichos ya ocupados el 46 %: 381.

- Del nº de inhumaciones, 1.102, y en base a la experiencia de años anteriores, el 76% será en nicho, el 18% en bóveda, el 2% en tumba y el 4% en panteón.

-2ª concesión de panteón : se estima que habrá 1. Y la tarifa de metro cuadrado de parcela se ha estimado en base a 10 m2 de este panteón.

- Concesiones nicho a prenecesidad: son las unidades previstas en el plan 2008-2040 realizado en diciembre-2007, 25 unidades.

- Concesiones y prenecesidad de columbario mirador : se estima 3 unidades

- Revestimiento de tumba: se estima 1 unidad.

- Las tarifas que existen después de 2.008, la media desde que existen.

- Apertura nicho, nicho párvulos, desde 2.012 se desglosa en los distintos tipos de U.E's y la estimación son los datos de 2.012.

-C.G.C, los datos de 2.012 se estiman igual que en 2011

-S.O.L. los datos de 2.012 son los de 2.011, pues la gran mayoría de servicios se realizan en los Santos.

NUEVAS TARIFAS

- 40.506 Concesión columbario en panteón para cenizas 75 años: estimación 3 unidades
- 43.506 Concesión colum. en panteón prenecesidad para cenizas: previsión 3 unidades
- 00.550 Cesión de espacios y/o instalaciones, por día: estimación 1 unidad
- 00.551 Cesión de espacios y/o instalaciones, por hora: estimación 2 unidades
- 00.600 Trabajos excepcionales: estimación 1 unidad
- 55.450 Trabajos auxiliares en columbario: estimación 2 unidades
- 55.451 Trabajos auxiliares en columbario párvulos: estimación 2 unidades
- 58.011 CGC Imputación anual columbario en panteón: previsión 0
- 58.088 CGC Imputación anual U.E.origen columbario en panteón: previsión 0
- 58.110 CGC Imputación anual importe primeros 5 años columbario en panteón: 6 unidades
- 63.113 Urna cerámica ARTHEA: estimación 1 unidad
- 63.405 Suplemento urna cerámica Arthea para cremación cadáver: 1 unidad
- 96.007 Inscripción columbario en panteón: 6 unidades

96.008 Inscripción nombre mirador del agua: 3 unidades

BAJA DE TARIFAS

63.103 Urna ecológica Basic

64.405 Colgante de plata Hart-corazón

64.406 Colgante de plata Kruis- cruz

64.401 Cruz xiluet plata

64.402 Cruz getsemani plata

EVOLUCIÓN DE LAS TARIFAS

La actualización general de las tarifas es del 2,7% (IPC interanual a agosto 2012). Con las siguientes excepciones:

40.200 Concesión de bóveda 3 espacios hasta 75 años y 2ª concesión de bóveda 3 espacios, baja a 5.000 euros y la 40.201 concesión de bóveda desde 4 espacios y 42.201 2ª concesión de bóveda desde 4 espacios a 5.500 euros.

40.300 concesión tumba 4 espacios, se mantiene el precio

40.400 Concesión panteón 75 años y 40.401 Reconversión de fosa en panteón bajan a 7.000 euros, así como la 42.400 2ª concesión panteón 75 años

42.300 La 2ª concesión de tumba baja a 7.519 euros

43.200 concesión bóveda prenecesidad 75 años hasta 3 espacios, baja a 6.500 euros y la 43.201 Concesión bóveda prenecesidad 75 años desde 4 espacios baja a 7.500 euros.

43.300 concesión tumba a prenecesidad: se mantiene el precio

00.400 metro cuadrado de parcela para concesión de panteón: 500 euros

Grupo de tarifas 57: Servicios de ornamentación y limpieza de u.es. El precio se mantiene desde el año 2000 en 6 euros iva incluido. También se mantienen los precios de los abonos para 6 y 12 servicios creados en el año 2012. Se mantienen los precios según lo acordado en el Consejo de Administración de julio-2012.

Grupo de tarifas 58: Conservación General de Cementerio: se mantienen los precios según lo acordado en el Consejo de Administración de julio-2012.

63.101 a 63.405, URNAS: bajan los precios para adecuarlos a los costes.

64.408 Y 64.409 El precio es 609 euros, con la cadena de oro incluida

64.412 Joya alma en plata rodiada: baja a 45 euros

82.000 Libro de firmas: se mantiene el precio

3.- Estudio estadístico-económico

3.1.- Estudio estadístico

3.1. - ESTUDIO ESTADÍSTICO

CODIGO	DESCRIPCION	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012	2.013
4	DERECHOS	781	674	613	601	664	624
40	CONCESIONES						
40.000	CONCESION NICHOS 5 AÑOS DESDE 4ª FILA	220	189	165	183	191	181
40.002	CONCESION NICHOS 5 AÑOS NO RENOVABLE MED. ESP. 1-2	1	0	1	1	0	1
40.010	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 1 FILA	75	58	77	60	57	66
40.011	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 2 FILA	79	66	81	66	64	66
40.012	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 3 FILA	96	79	79	67	102	66
40.013	CONCESION NICHOS 75 AÑOS 4 FILA	79	86	74	71	48	66
40.014	CONCESION NICHOS 75 AÑOS DESDE 5ª FILA	1	1	1	2	6	2
40.200	CONCESION BOVEDA HASTA 3 ESPACIOS 75 AÑOS	12	13	0	4	9	8
40.201	CONCESION BOVEDA DESDE 4 ESPACIOS 75 AÑOS	4	2	5	0	4	3
40.300	CONCESION TUMBA 4 ESPACIOS 75 AÑOS	9	12	12	9	3	0
40.400	CONCESION PANTEON 75 AÑOS	0	0	0	0	1	0
40.401	RECONVERSION FOSA EN PANTEON	0	0	0	0	0	0
40.500	CONCESION COLUMBARIO FILAS 1 A 2 75 AÑOS	2	2	2	4	3	3
40.501	CONCESION COLUMBARIO FILAS 3 Y 4 75 AÑOS	3	0	1	5	15	5
40.502	CONCESION COLUMBARIO FILAS 5 Y 6 75 AÑOS	5	2	0	2	3	2
40.503	CONCESION COLUMBARIO CRIPTA PARA CENIZAS 75 AÑOS	30	16	2	9	12	14
40.504	CONCESION COLUMBARIO JARDIN PARA CENIZAS 75 AÑOS	4	18	0	9	13	9
40.505	CONCESION COLUMBARIO MIRADOR PARA CENIZAS 75 AÑOS				0	0	3
40.506	CONCESION COL. EN PANTEON PARA CENIZAS 75 AÑOS						3
40.550	CONC. COLUM-PARVULOS FILAS 1 Y 2 75 AÑOS	22	22	21	12	5	16
40.551	CONC. COLUM-PARVULOS FILAS 3 Y 4 75 AÑOS	2	3	4	10	18	7
40.552	CONC. COLUM-PARVULOS FILAS 5 Y 6 75 AÑOS	0	1	1	0	0	0
41	AMPLIACIONES						
41.000	AMPLIACION CONCESION NICHOS 5 A 75 AÑOS	35	17	24	24	27	25
41.001	AMPLIACION CONCESION NICHOS 25 A 75 AÑOS	7	7	8	3	15	8
41.002	AMPLIACION CONCESION NICHOS 50 A 75 AÑOS	1	0	1	1	1	1
41.200	AMPLIACION CONCESION BOVEDA 25 A 75 AÑOS	0	0	2	1	0	1
41.201	AMPLIACION CONCESION BOVEDA 50 A 75 AÑOS	0	0	1	1	0	0
41.400	AMPLIACION CONCESION PANTEON 50 A 75 AÑOS	0	0	0	0	0	0
41.500	AMPLIACION CONCESION COLUMBARIO 25 A 75 AÑOS	0	1	1	0	0	0
41.501	AMPLIACION CONCESION COLUMBARIO 50 A 75 AÑOS	0	0	0	0	0	0
42	2ª CONCESION						
42.000	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 1 FILA	0	0	0	0	0	0
42.001	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 2 FILA	0	0	0	0	0	0
42.002	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 3 FILA	0	1	0	1	0	0
42.003	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS 4 FILA	11	7	0	11	12	8
42.004	2ª CONCESION NICHOS 75 AÑOS DESDE 5ª FILA	9	11	17	10	11	12
42.200	2ª CONCESION BOVEDA HASTA 3 ESPACIOS 75 AÑOS	0	0	0	0	0	0
42.201	2ª CONCESION BOVEDA DESDE 4 ESPACIOS 75 AÑOS	0	0	0	0	0	0
42.300	2ª CONCESION TUMBA 75 AÑOS	0	0	0	0	0	0
42.400	2ª CONCESION PANTEON 75 AÑOS	5	9	3	1	0	1
42.500	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 1 Y 2 75 AÑOS	0	0	0	0	0	0
42.501	2ª CONCESION COLUMBARIO 3 Y 4 FILA 75 AÑOS	0	0	0	0	0	0
42.502	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 5 Y 6 75 AÑOS	0	0	0	0	0	0
42.550	2ª CONC. COLUMB-PARVULOS FILAS 1 Y 2 75 AÑOS	1	0	0	0	0	0
42.551	2ª CONC. COLUMB-PARVULOS FILAS 3 Y 4 75 AÑOS	1	0	0	0	0	0
42.552	2ª CONC. COLUMB-PARVULOS FILAS 5 Y 6 75 AÑOS	1	0	0	0	0	0
43	PRENECESIDAD						
43.000	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 1 FILA	17	9	1	13	8	10
43.001	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 2 FILA	14	16	5	5	12	10
43.002	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 3 FILA	1	2	2	3	1	2
43.003	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS 4 FILA	4	0	2	2	1	1
43.004	CONCESION NICHOS PRENECESIDAD 75 AÑOS DESDE 5ª FILA	3	1	1	1	3	2
43.200	CONCESION BOVEDA PRENECESIDAD HASTA 3 ESPACIOS	4	4	0	1	3	2
43.201	CONCESION BOVEDA PRENECESIDAD DESDE 4 ESPACIOS	1	3	5	0	4	3
43.300	CONCESION TUMBA PRENECESIDAD 75 AÑOS	7	5	5	4	6	0
43.500	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 1 FILA	1	0	0	1	0	0
43.501	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 3 FILAS	2	1	2	1	3	2
43.502	CONCESION COLUMBARIO PRENECES. 75 AÑOS 5 Y 6 FILAS	1	0	0	0	2	1
43.503	CONC. COLUMBARIO PRENEC. CRIPTA PARA CENIZAS	2	4	2	1	0	2
43.504	CONC. COLUMBARIO PRENEC. JARDIN PARA CENIZAS	0	1	0	1	0	0

CODIGO	DESCRIPCION	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012	2.013
43.505	CONC.COLUMBARIO PRENEC. MIRADOR PARA CENIZAS 75 AÑOS		0	0	0	0	3
43.506	CONC.COLUMB.EN PANTEON PRENEC. PARA CENIZAS 75 AÑOS						3
43.550	CONC.COLUMB.PARVULOS 1 Y 2 FILA 75 AÑOS	8	4	5	1	0	4
43.551	CONC.COLUMB.PARVULOS 3 Y 4 FILA 75 AÑOS	1	1	0	0	0	0
43.552	CONC.COLUMB.PARVULOS 5 Y 6 FILAS 75 AÑOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL SERVICIOS		64.885	68.903	63.387	61.351	62.365	65.181

0 GESTIONES ADMINISTRATIVAS

00 LICENCIAS

00.100	LICENCIA PARA TRABAJOS EN LAPIDA (6 MESES)	1.403	1.281	1.292	1.291	1.279	1.309
00.200	LICENCIA OBRAS MENORES EN CUALQUIER U.E. (6 MI	23	15	23	18	17	19
00.300	LICENCIA OBRAS EN CUALQUIER U.E. SEGÚN PRESUP	0	4	4	3	3	3
00.301	RENOV.LICENCIA OBRAS EN CUALQUIER U.E. S/PRESI	0	0	0	0	0	0
00.302	PRORROGA PERIODO DE CONST. DE PANTEON (6 MESI	0	0	0	0	0	0
00.400	METRO CUADRADO DE PARCELA PARA CONCESION DI	55	134	32	12	10	10
00.550	CESION DE ESPACIOS Y/O INSTALACIONES POR DIA						1
00.551	CESION DE ESPACIOS Y/O INSTALACIONES POR HORA						2
00.600	TRABAJOS EXCEPCIONALES						1

03 ADMINISTRATIVOS

03.100	MODIF.TITULO MORTIS CAUSA CONSANGUIN. Y BENE	530	481	496	534	508	510
03.101	MODIF.TITULO MORTIS CAUSA CESION A TERCEROS	3	7	5	2	2	4
03.102	MODIF.TITULO INTER-VIVOS CONSANGUINIDAD	17	18	20	22	25	20
03.103	MODIF.TITULO INTER-VIVOS CESION A TERCEROS	1	0	0	1	1	1
03.200	INSCRIPC./MODIFC. BENEFICIARIO EN U.E.	50	39	30	45	49	43
03.300	EXPEDICION TITULO DUPLICADO EN U.E.	38	21	39	42	26	33
03.400	TRAMITACION DE EXPEDIENTE CON DESISTIMIENTO	4	0	1	1	0	1
03.500	GESTIONES ADMINISTRATIVAS DIVERSAS (POR SOLICITUD)					42	42

5 SERVICIOS CEMENTERIO

51 APERTURAS

51.000	APERTURA DE NICHONICHO PARVULOS	1.301	1.247	1.259	1.273	708	708
51.001	APERTURA DE BÓVEDA/TUMBA					280	280
51.002	APERTURA PANTEÓN/FOSA					60	60
51.003	APERTURA COLUMBARIO				1	115	115
51.900	APERTURA DE U.E. CON CADAVER NO AISLADO	17	10	6	15	12	12

52 INHUMACIONES

52.000	INHUMACION EN NICHON	991	837	841	867	862	829
52.100	INHUMACION NICHON PARVULOS	2	0	0	1	0	0
52.200	INHUMACION EN BOVEDA	197	212	220	172	211	203
52.300	INHUMACION EN TUMBA	21	32	41	31	28	27
52.350	INHUMACION EN TUMBA ISLAMICA	8	10	9	8	12	9
52.400	INHUMACION EN PANTEON	49	37	38	42	45	43
52.500	INHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	9	15	10	15	8	11
52.600	INHUMACION DE CENIZAS INTERNAS, UNIDAD	294	292	483	442	466	395
52.601	INHUMACION DE CENIZAS EXTERNAS, UNIDAD	59	57	48	65	60	58
52.800	INHUMACION EN FOSA COMUN POR KG. O FRACCION	0	5	0	0	0	1

53 REINHUMACIONES

53.000	REINHUMACION DE RESTOS	204	202	165	171	135	175
53.100	REINHUMACION DE CENIZAS	8	17	21	25	23	19
53.900	REINHUMACION DE CADAVER	1	0	0	0	0	0

54 EXHUMACIONES

54.000	EXHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	261	249	225	234	172	228
54.100	EXHUMACION DE RESTOS REDUCIDOS, UNIDAD	51	39	50	40	33	43
54.200	EXHUMACION DE CENIZAS, UNIDAD	5	7	11	8	6	7
54.900	EXHUMACION DE CADAVER.	1	0	0	0	0	0
54.910	EXHUMACION RESTOS O CENIZAS DE U.E.CON CADAV	0	0	0	0	0	0
54.911	EXHUMACION DE RESTOS PREPARADOS DE CUALQUI	1	1	0	3	0	1

55 TRABAJOS AUXILIARES

CODIGO	DESCRIPCION	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012	2.013
55.000	T.A. NICHOS UN RESTO	308	243	261	289	286	277
55.001	T.A. NICHOS DOS O MAS RESTOS	103	89	80	107	93	94
55.100	T.A. NICHOS PARVULOS 1 RESTO	2	1	0	0	0	1
55.101	T.A. NICHOS PARVULOS 2 O MAS RESTOS	0	0	0	1	0	0
55.200	T.A. UN ESPACIO EN BOVEDA	47	67	69	55	68	61
55.201	T.A. DOS ESPACIOS BOVEDA	6	8	13	4	3	7
55.202	T.A. TRES ESPACIOS BOVEDA	2	2	1	2	3	2
55.203	T.A. CUATRO ESPACIOS BOVEDA	0	0	2	0	1	1
55.204	T.A. CINCO O MAS ESPACIOS BOVEDA	1	0	0	0	0	0
55.300	T.A. UN ESPACIO EN TUMBA	0	1	0	0	1	0
55.301	T.A. DOS ESPACIOS TUMBA	0	0	1	0	0	0
55.302	T.A. TRES ESPACIOS TUMBA	0	0	1	0	0	0
55.303	T.A. CUATRO ESPACIOS TUMBA	0	0	0	0	0	0
55.400	T.A. UN ESPACIO PANTEON	11	4	5	2	9	6
55.401	T.A. DOS ESPACIOS PANTEON	0	0	0	0	0	0
55.402	T.A. TRES ESPACIOS PANTEON	0	1	0	1	0	0
55.403	T.A. CUATRO ESPACIOS PANTEON	2	0	2	0	0	1
55.404	T.A. CINCO O MAS ESPACIOS PANTEON	1	1	0	0	4	1
55.450	T.A. EN COLUMBARIO						2
55.451	T.A. EN COLUMBARIO PARVULOS						2
55.500	MANIPULACION DE CENIZAS					3	3
55.600	DESMONTAJE FERETRO INTERIOR DE TRASLADO					0	0
56 REDUCCION							
56.000	REDUCCION DE RESTOS, UNIDAD	766	664	676	671	606	677
57 SERVICIO ORNAMENTACION Y LIMPIEZA							
57.000	SERVICIO ORNAM.Y LIMPIEZA U.E. POR SERVICIO (IV)	8.105	8.227	8.022	7.715	7.715	7.957
57.001	S.O.L. ABONO 6 SERVICIOS				1	1	1
57.002	S.O.L. ABONO 12 SERVICIOS				0	0	0
58 CONSERVACION GENERAL DEL CEMENTERIO							
58.000	C.G.C.IMPORTE ANUAL NICHOS	26.982	30.456	26.790	27.039	27.039	27.661
58.001	C.G.C.IMPORTE ANUAL NICHOS PARVULOS	585	709	662	608	608	634
58.002	C.G.C.IMPORTE ANUAL BOVEDA	3.702	4.131	3.231	2.000	2.000	3.013
58.003	C.G.C.IMPORTE ANUAL TUMBA	431	488	311	186	186	320
58.004	C.G.C.IMPORTE ANUAL PANTEON	302	450	141	83	83	212
58.005	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO	7.444	8.466	7.835	7.348	7.348	7.688
58.006	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO JARDIN	13	9	9	78	78	37
58.007	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMB.CRIPTA	112	183	34	31	31	78
58.008	C.G.C.IMPORTE ANUAL FOSA ESPECIAL	32	34	11	7	7	18
58.009	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO PARVULOS	166	71	1	79	79	79
58.010	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO MIRADOR		0	0	0	0	0
58.011	C.G.C.IMPORTE ANUAL COLUMBARIO EN PANTEON						0
58.088	C.G.C.IMPORTE ANUAL U.E.ORIGEN COLUMBARIO EN PANTEON						0
58.089	C.G.C.IMPORTE ANUAL U.E.ORIGEN COLUMBARIO MIRADOR		0	0	0	0	0
58.090	C.G.C.IMPORTE ANUAL UNIDAD ORIGEN NICHOS	13	14	48	7	7	18
58.091	C.G.C.IMPORTE ANUAL UNIDAD ORIGEN NICHOS PARV	5	0	0	0	0	1
58.092	C.G.C.IMPORTE ANUAL UNIDAD ORIGEN BOVEDA	8	5	7	0	0	4
58.093	C.G.C.IMPORTE ANUAL UNIDAD ORIGEN TUMBA	2	0	0	0	0	0
58.094	C.G.C.IMPORTE ANUAL UNIDAD ORIGEN PANTEON	2	0	0	0	0	0
58.095	C.G.C.IMPORTE ANUAL UNIDAD ORIGEN COLUMBARIO	7	7	2	0	0	3
58.096	C.G.C.IMPORTE ANUAL UNIDAD ORIGEN COLUMBARIO	0	0	0	0	0	0
58.097	C.G.C.IMPORTE ANUAL UNIDAD ORIGEN COLUMB.CRI	0	0	2	0	0	0
58.098	C.G.C.IMPORTE ANUAL UNIDAD ORIGEN FOSA ESPECI	0	0	0	0	0	0
58.099	C.G.C.IMPORTE ANUAL UNIDAD ORIGEN COLUMBARIO	0	0	7	0	0	1
58.100	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS NICHOS	611	528	517	496	496	530
58.102	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS BOVEDA	19	22	11	5	5	12
58.103	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS TUMBA	14	17	18	12	12	15
58.104	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS PANTEON	4	9	3	2	2	4
58.105	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMBARIO	14	5	5	12	12	10
58.106	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS C.JARDIN	4	20	8	9	9	10
58.107	C.G.C.IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS C.CRIPTA	32	19	16	10	10	17
58.108	C.G.C.IMPORTE PRIM.5 AÑOS COL-PARVULOS	36	31	34	22	22	29
58.109	C.G.C.IMPORTE PRIM.5 AÑOS COLUMBARIO MIRADOR			0	0	0	0
58.110	C.G.C.IMPORTE PRIM.5 AÑOS COLUMBARIO EN PANTEON						6
6 SERVICIOS CREMATARIO							
61 CREMACION							

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012	2.013
61.000	CREMACION DE CADAVER	968	1.004	1.112	1.049	1.196	1.133
61.001	CREMACION CADAVER PARVULO HASTA 10 AÑOS	18	14	10	7	19	14
62	INCINERACION						
62.000	INCINERACION DE UN RESTO	130	146	122	129	55	116
62.001	INCINERACION DE 2° A 5° RESTO (UNIDAD)					19	19
62.002	INCINERACION DESDE SEXTO RESTO (UNIDAD)				7	0	4
62.004	INCINERACION DE RESTOS PREPARADOS (UNIDAD)	0	1	0	0	0	0
62.005	INCINERACION DE MIEMBRO/FETO (UNIDAD)					5	5
62.006	INCINERACION CON INHLEN F.C. DE RESTOS PATOLÓC	1.103	1.033	1.091	994	1.347	1.114
63	URNAS						
63.101	URNA CERAMICA AZUL	48	42	6	22	21	28
63.102	URNA CERAMICA ORO	12	11	12	7	11	11
63.104	URNA ECOLOGICA MAR	29	32	17	9	0	24
63.105	URNA CERAMICA AZUL PEQUEÑA	14	11	7	11	8	10
63.106	URNA GRES ANFORA	1	1	0	0	0	1
63.107	URNA SH-LUZ			19	25	18	21
63.108	URNA SH-TIERRA		1	7	9	5	6
63.109	URNA SH-MAR			13	18	11	14
63.110	URNA SH-BRONCE			6	9	0	5
63.111	URNA METALICA				0	0	0
63.112	URNA CRISTAL FLAMMA					1	1
63.113	URNA CERAMICA ARTHEA						1
63.402	SUPLEMENTO URNA GRES ANFORA PARA CREMACION	19	13	7	6	3	10
63.403	SUPLEMENTO URNA HS-BRONCE PARA CREMACION CADAVER			53	61	69	37
63.404	SUPLEMENTO URNA CRISTAL FLAMMA PARA CREMACION					46	46
63.405	SUPLEMENTO URNA CERAMICA ARTHEA PARA CREMACION CADAVER						1
URNA1	CERAMICA AZUL CREMACION	362	372	144	144	138	232
URNA2	CERAMICA ORO CREMACION	195	219	114	97	72	139
URNA4	ECOLOGICA MAR	388	462	185	108	84	245
URNA5	CERAMICA AZUL PEQUEÑA	14	8	100	8	9	28
URNA	SH-LUZ			265	285	316	289
URNA	SH-TIERRA			152	160	195	169
URNA	SH-MAR			189	188	235	204
64	RECIPIENTES PARA CENIZAS						
64.101	MINIURNA CERAMICA AZUL	19	34	43	32	0	26
64.102	MINIURNA CERAMICA ORO	17	16	27	22	27	22
64.201	RELICARIO BRONCE SOUVENIR	1	7	11	3	9	6
64.202	RELICARIO BRONCE CANOPE	2	10	9	10	8	8
64.203	RELICARIO BRONCE GYZEH	11	11	12	5	11	10
64.408	COLGANTE ORO 14 K. HARTJE BEDEL- corazon	0	0	3	2	3	2
64.409	COLGANTE ORO 14 K. KRUIS- cruz	1	1	0	2	1	1
64.410	JOYA SUM PLATA				58	43	51
64.411	JOYA NEXUS PLATA				9	8	9
64.412	JOYA ALMA EN PLATA RODIADA					48	48
7	SERVICIOS TANATORIO						
71	TANATOSALAS						
71.000	TANATOSALA	2.282	2.134	2.274	2.184	2.298	2.234
72	TANATOPRAXIA						
72.000	SALA DE AUTOPSIAS	7	7	7	3	2	5
72.001	SALA DE SANIDAD MORTUORIA	2	1	0	2	0	1
72.002	SALA DE ADECUACION ESTÉTICA	1	0	0	0	1	0
73	CONSERVACION						
73.000	CONSERVACION DE CADAVER CADA 24 HORAS	32	24	35	19	30	28
73.001	CONSERVACION DE CADAVER HASTA 36 HORAS	5	2	3	5	0	3
73.002	CONSERVACION DE CADAVER HASTA 48 HORAS	4	5	2	0	1	2
74	DEPOSITO						
74.001	DEPOSITO DE CADAVER (HASTA 24 HORAS)	2	0	0	0	0	0
74.002	DEPOSITO DE CADAVER (HASTA 36 HORAS)	0	0	0	0	0	0

CODIGO	DESCRIPCION	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012	2.013
74.003	DEPOSITO DE CADAVER (HASTA 48 HORAS)	0	0	0	0	0	0
74.100	DEPOSITO DE RESTOS UNIDAD (24 HORAS O FRACCIOI	713	554	555	680	589	618
74.200	DEPOSITO DE CENIZAS POR URNA (24 HORAS O FRACC	472	137	57	243	27	187
75	ESPACIO DE CULTO						
75.000	ESPACIO DE CULTO	2.163	2.042	2.166	2.104	2.226	2.140
75.001	SALA DEL ADIOS	2	4	5	5	12	6
8	SERVICIOS DE FUNERARIA						
80	FERETROS Y CAJAS						
80.000	FERETRO CREMACION-TRASLADO	3	2	0	3	1	2
80.001	FERETRO INHUMACION MEDIDAS ESPECIALES	0	0	0	0	0	0
80.002	CAJA RESTOS TIPO 1	58	22	25	42	15	32
80.003	CAJA RESTOS TIPO 2	0	1	16	2	1	4
80.004	FUNDA TRASLADO	0	0	0	0	0	0
80.005	BOLSA BIODEGRADABLE PARA RESTOS				2	813	813
80.006	SUDARIO BIODEGRADABLE PARA FERETRO					0	0
82	ARTICULOS FUNERARIOS						
82.000	LIBRO DE FIRMAS	1	2	1	0	0	1
9	SERVICIOS MARMOLISTERIA						
91	LAPIDAS NICHOS						
91.000	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA PARA NICHOS NUE	21	18	18	22	26	21
91.001	LAP. EN GRAN. CON PORT. MARCO ACERO INOX Y CRIS	20	8	11	25	8	14
91.100	LAPIDA EN GRANIT PARA NICHOS ANTIGUOS	19	18	14	14	8	15
91.101	LAPIDA LIBRO EN GRANITO PARA NICHOS ANTIGUOS	4	2	8	7	4	5
91.102	LAP. EN GRANITO CON PORT. MARCO ACERO INOX. Y C	1	0	2	3	1	1
91.200	LAP. EN GRANITO PARA NICHOS ZONA PROTEGIDA		0	4	6	12	4
92	REVESTIMIENTOS BOVEDA						
92.000	REVESTIMIENTO DE BOVEDA 3 ESPACIOS	10	13	3	4	11	8
92.001	REVESTIMIENTO DE BOVEDA 4 ESPACIOS	4	0	1	0	9	3
93	REVESTIMIENTO DE TUMBA						
93.000	REVESTIMIENTO DE TUMBA	14	17	19	13	12	1
94	LAPIDAS COLUMBARIOS						
94.000	LAPIDA DE PUERTA PARA COLUMBARIO	3	4	5	4	4	4
94.001	LAPIDA DE PARCHE PARA COLUMBARIO	43	21	17	29	35	29
94.100	LAPIDA EN GRANITO PARA COLUMBARIO ZONA PROTEGIDA		0	7	2	0	2
94.101	LAPIDA COLUMBARIO PATIO III					3	3
94.102	LAPIDA COLUMBARIO PARA CENIZAS					0	0
96	INSCRIPCIONES						
96.000	INSCRIPCION JARDIN CENIZAS	55	54	62	49	54	55
96.001	INSCRIPCION COLUMBARIO JARDIN	5	20	11	13	15	13
96.002	INSCRIPCION COLUMBARIO CRIPTA	36	25	18	18	14	22
96.003	INSCRIPCION BOSQUE CENIZAS	45	56	80	73	43	59
96.004	INSCRIPCION NOMBRE ESPACIO MEMORIA DE GRANA	8	10	20	13	24	15
96.005	INSCRIPCION COLUMBARIO MIRADOR		0	0	0	0	0
96.006	INSCRIPCION COLUMBARIO PATIO III					1	1
96.007	INSCRIPCION COLUMBARIO EN PANTEON						6
96.008	INSCRIPCION NOMBRE MIRADOR DEL AGUA						3
97	OTROS TRABAJOS DE MARMOLISTERIA						
97.000	TRABAJOS AUXILIARES PULIDO BORRADO EN LAPIDA		0	0	0	3	1
97.001	DESMONTAJE DE LAPIDA Y/O ORNAMENT. U.E.				0	3	2

3.2.- Criterios aplicados

3.2.- CRITERIOS APLICADOS

a.- Criterios de distribución de costes:

La totalidad de los costes recogidos en el presupuesto de gastos previsto (punto 3 de Presupuestos) se han asignado a los diferentes conceptos tarifarios de la siguiente forma:

1.- Costes indirectos: Se consideran como tales, entendiéndose que afectan a la globalidad de las actividades de la empresa y repercutiéndose proporcionalmente a todos los conceptos tarifarios, los siguientes:

- Materiales de oficina
- 60% gasoil caldera calefacción
- Limpieza, 5% jardinería y nuevas plantaciones.
- Mantenimiento y conservación del edificio.
- Mantenimiento máquinas oficina y equipo informático.
- Mantenimiento instalaciones frigoríficas, climatización, control, extracción, detección y extinción de incendios.
- Mantenimiento de ascensores
- Mantenimiento de extintores y códigos QR
- Mantenimiento de equipos de transformación eléctrica baja tensión
- Servicios profesionales
- Primas de seguros
- Publicidad y RRPP
- Suministros, excepto el 20% del consumo de agua
- Servicios de contenedores
- Suscripciones
- Servicio de mensajeros, correos, transportes públicos y parking.
- Servicio de seguridad y vigilancia
- Gastos de viaje
- Gastos Consejo de Administración
- Gastos formalización de documentos
- Otros Gastos
- Servicio de desinfección
- Servicio de contenedores higiénico-sanitarios y bacteriostáticos.
- Servicio de conexión a Internet y protección de datos
- Cuota asociación funerarias.
- Hilo musical.
- Servicios bancarios
- Tributos
- Actividades turístico-culturales
- Gastos de personal administración y coordinación, excepto 2 personas adscritas a Conservación General del Cementerio.
- Otros gastos sociales y ayudas convenio
- Dotación amortización inmovilizado inmaterial
- Dotación amortización otras construcciones, incluido el 50% de los correspondientes al edificio de servicios, sus instalaciones y urbanización.
- Dotación amortización maquinaria, excepto la amortización del 2º horno crematorio
- Dotación amortización utillaje
- Dotación amortización instalaciones, excepto líneas de vida
- Dotación amortización mobiliarios oficinas y espacios comunes, excepto el de las tanatosalas

- Dotación amortización equipo informático
- Dotación amortización otro inmovilizado material
- Dotación provisión por insolvencias
- Gastos financieros.
- 50% Coste operario mantenimiento

2.- Costes directos. Los siguientes se consideran directamente a una o varias actividades concretas de la empresa, y por tanto se repercuten total o parcialmente sobre los conceptos tarifarios correspondientes con los siguientes criterios de distribución:

2.1.- Concesiones de U.E.'s:

- Gastos de personal departamento técnico
- Dotación amortización U.E.'s

El primero se reparte proporcionalmente entre los diferentes conceptos tarifarios.

Los segundos se aplican directamente sobre concesiones de nichos, bóvedas, tumbas, columbarios a 75 años y precesidades de dichas U.Es, según el plan de amortización establecido.

2.2.- Servicios:

- Se consideran comunes a todos los servicios, exceptuando Servicio de Ornamentación y limpieza y Tarifa General de Conservación y artículos funerarios, repartiéndose proporcionalmente entre las diferentes tarifas, los siguientes:

- Gasoil incinerador
- Material ferretería
- Gastos de personal departamento de cementerio, excepto operarios de

tanatorio.

- Inhumaciones:

Se consideran directamente afectos a este servicio los siguientes:

- Gasoil vehículos
- Parte proporcional de placas de hormigón
- Mantenimiento de vehículos
- Dotación amortización elementos de transporte
- Mantenimiento de carretillas elevadoras
- Rotura de lápidas

- Reinhumaciones:

Se consideran directamente afectos a este servicio los siguientes:

- Parte proporcional de placas de hormigón

- Exhumaciones:

10% de las bolsas biodegradables y sudarios y fundas de traslado

- Reducción de restos:

Se consideran directamente afectos a este servicio los siguientes:

- Bolsas de restos

- Espacio de culto:

Se consideran directamente afectos a este servicio los siguientes:

- 10% Dotación amortización edificio de servicios, sus instalaciones y urbanización

- Tanatosalas:

Se consideran directamente afectos a este servicio los siguientes:

- Consumibles tanatorio
- 30% gasoil caldera calefacción
- Gastos de personal operarios de tanatorio
- 20% Dotación amortización edificio de servicios, sus instalaciones y urbanización
- Dotación amortización mobiliario tanatosalas

- Trabajos auxiliares:

Se consideran directamente afectos a este servicio los siguientes:

- 60% bolsas biodegradables y sudarios

- Cremaciones e incineraciones:

Se consideran directamente afectos a estos servicios, distribuyéndose proporcionalmente entre ellos, los siguientes:

- Propano
- Coste de las urnas y bolsas utilizadas en cremaciones
- Mantenimiento depósito propano
- 10% Dotación amortización edificio de servicios, sus instalaciones y urbanización.
- Dotación amortización 2º horno crematorio

- Féretros y cajas

Se consideran directamente afectos a este servicio los siguientes:

- Compra de cajas de restos
- Compra de féretros

- Urnas y recipientes cenizas:

-Coste urnas no incluidas en cremación y de los recipientes

- Revestimientos y lápidas de nichos y columbarios.

Se consideran directamente afecto este servicio:

- Importe previsto del gasto por este concepto.

- Servicio de ornamentación y limpieza U.E's:

Se consideran directamente afectos a este servicio los siguientes:

- Canon anual empresa subcontratista
- Amortizaciones líneas de vida y utillaje correspondiente
- Mantenimiento líneas de vida

- Ingresos cafetería:

Se consideran directamente afectos a este servicios los siguientes:

- 10%Dotación amortización edificio de servicios, sus instalaciones y urbanización

- Conservación General del Cementerio:

- 95% de la subcontrata de jardinería y plantaciones
- Mantenimiento cementerio
- 20% consumo de agua
- Coste de personal de 2 administrativos a tiempo parcial
- 50% coste operario de mantenimiento

b.- Criterios de repercusión de costes:

Una vez distribuidos, se han de repercutir proporcionalmente tanto los costes indirectos, como los directos que afectan a más de una familia tarifaria. Para ello, se han seguido los siguientes criterios:

b.1.- Costes indirectos:

- 1º paso: Se distribuyen entre concesiones y servicios según el porcentaje de ambos sobre el total de operaciones previstas durante 2.013.
- 2º paso: Una vez calculada la cantidad a repercutir sobre ambos conceptos, ésta se divide entre las diferentes familias tarifarias que los componen en función del porcentaje de cada familia sobre el total.

No se repercuten costes indirectos sobre los conceptos: servicio de ornamentación y limpieza de U.E's e ingresos cafetería al ser subcontratas.

b.2.- Costes directos:

- Los asignados a una familia tarifaria se repercuten en su totalidad sobre la misma.
- Los asignados a todas o varias familias tarifarias se repercuten siguiendo el mismo criterio indicado en el 2º paso el punto B.1

c.- **Resultado:**

La plasmación numérica de este proceso queda recogida en los puntos siguientes:

- 3.3.- Imputación de costes a familias tarifarias.
- 3.4.- Imputación de costes a derechos de U.E's
- 3.5.- Imputación de costes a servicios.
- 3.6.- Relación de costes indirectos.

3.3.- Imputación de costes a familias tarifarias

3.3. - IMPUTACION DE COSTES A FAMILIAS TARIFARIAS

TARIFAS	INGRESOS	COSTES	MARGEN
40 CONCESIONES	596.420	277.028	319.393
41 AMPLIACIONES	40.624	9.160	31.464
42 2ª CONCESION	33.210	4.566	28.644
43 PRENECESIDAD	122.308	35.697	86.611
TOTAL DERECHOS	792.562	326.451	466.111
00 LICENCIAS	86.462	192.850	-106.388
03 ADMINISTRATIVOS	37.933	93.772	-55.840
51 APERTURAS	97.598	168.475	-70.877
52 INHUMACIONES	307.263	251.202	56.061
53 REINHUMACIONES	13.251	28.130	-14.879
54 EXHUMACIONES	34.673	41.352	-6.680
55 TRABAJOS AUXILIARES	90.667	66.397	24.270
56 REDUCCION	34.764	99.670	-64.906
57 SERVICIO ORNAMENTACION Y L	39.496	99.324	-59.828
58 CONSERVACION GENERAL CEMENTERIO	594.518	455.633	138.885
61 CREMACION	762.227	265.751	496.475
62 INCINERACION	37.722	216.690	-178.968
63 URNAS	15.545	36.731	-21.186
64 RECIPIENTES PARA CENIZAS	13.082	33.505	-20.423
71 TANATOSALA	791.663	590.808	200.854
72 TANATOPRAXIA	1.117	860	257
73 CONSERVACION	8.115	4.732	3.383
74 DEPOSITO	7.701	115.423	-107.722
75 ESPACIO DE CULTO	62.835	311.139	-248.304
80 FERETROS Y CAJAS	13.521	123.919	-110.398
82 ARTICULOS FUNERARIOS	19	143	-124
91 LAPIDAS NICHOS	28.224	26.756	1.468
92 REVESTIMIENTO BOVEDA	13.594	8.868	4.726
93 REVESTIMIENTO TUMBA	1.808	1.428	379
94 LAPIDAS COLUMBARIO	11.602	12.629	-1.026
96 INSCRIPCIONES Y ARREGLOS	28.126	40.858	-12.732
97 OTROS TRABAJOS DE MARMOLISTERIA	350	430	-80
INGRESOS CAFETERIA	11.492	3.439	8.053
OTROS INGRESOS	116.396	0	116.396
TOTAL SERVICIOS	3.261.763	3.290.913	-29.150
INGRESOS FINANCIEROS	36.000		36.000
TOTAL	4.090.325	3.617.364	472.961

3.4.- Imputación de costes a derechos U.E's

3.4.- IMPUTACION DE COSTES A DERECHOS U.E.

COSTES TARIFAS	REPARTO DE COSTES		TOTAL C.D	G.PERSONAL DPTO. TECNICO	AMORTIZ. NICHOS	AMORTIZ. BOVEDAS	AMORTIZ. TUMBAS	AMORTIZ. COLUMB.	
	PREVIS.	% CI							% CD
40 CONCESIONES	521	3,23	83,76	277.028	220.676	56.931	134.519	21.420	7.807
41 AMPLIACIONES	35	0,22	5,63	9.160	5.375	3.825	800	750	
42 2ª CONCESION	21	0,13	3,38	4.566	2.295	2.295	12.739	10.710	2.484
43 PRENECESIDAD	45	0,28	7,23	35.697	30.830	4.917			
TOTAL	622	3,85	100,00	326.451	259.175	67.967	148.057	32.880	10.271

3.5.- Imputación de costes a servicios

3.5.- IMPUTACION DE COSTES A SERVICIOS

COSTES TARIFAS	REPARTO DE COSTES			TOTAL COSTE	TOTAL C.I.	TOTAL C.D.
	PREVIS.	% C.I.	% C.D.			
00 LICENCIAS	1.345	8,33	8,67	192.850	145.616	47.234
03 ADMINISTRATIVOS	654	4,05	4,21	93.772	70.805	22.967
51 APERTURAS	1.175	7,28	7,57	168.475	127.211	41.264
52 INHUMACIONES	1.567	9,71	10,10	251.202	169.651	81.551
53 REINHUMACIONES	194	1,20	1,25	28.130	21.003	7.126
54 EXHUMACIONES	279	1,73	1,80	41.352	30.206	11.146
55 TRABAJOS AUXILIARES	458	2,84	2,95	66.397	49.585	16.811
56 REDUCCION	677	4,19	4,36	99.670	73.295	26.375
57 SERVICIO ORNAMENTACION	7.958			99.324	0	99.324
58 CONSERVACION GRAL CEM	40.394			455.633	0	455.633
61 CREMACION	1.147	7,11	7,39	265.751	124.179	141.572
62 INCINERACION	1.258	7,79	8,11	216.690	136.197	80.493
63 URNAS	216	1,34	1,39	36.731	23.385	13.345
64 RECIPIENTES CENIZAS	186	1,15	1,20	33.505	20.137	13.368
71 TANATOSALA	2.234	13,84	14,40	590.808	241.863	348.945
72 TANATOPRAXIA	6	0,04	0,04	860	650	211
73 CONSERVACION	33	0,20	0,21	4.732	3.573	1.159
74 DEPOSITO	805	4,99	5,19	115.423	87.153	28.270
75 ESPACIO DE CULTO	2.146	13,30	13,83	311.139	232.336	78.803
80 FERETROS Y CAJAS	851	5,27	5,48	123.919	92.133	31.786
82 ARTICULOS FUNERARIOS	1	0,01	0,01	143	108	35
91 LAPIDAS NICHOS	60	0,37	0,39	26.756	6.496	20.260
92 REVESTIMIENTO BOVEDA	11	0,07	0,07	8.868	1.191	7.677
93 REVESTIMIENTO TUMBA	1	0,01	0,01	1.428	108	1.320
94 LAPIDAS COLUMBARIO	38	0,24	0,24	12.629	4.114	8.514
96 INSCRIPCIONES	174	1,08	1,12	40.858	18.838	22.020
97 OTROS TRABAJOS MARMOL	3	0,02	0,02	430	325	105
INGRESOS CAFETERIA				3.439	0	3.439
OTROS INGRESOS				0	0	0
TOTAL	63.871	96,15	100,00	3.290.913	1.880.158	1.610.756

3.6.- Imputación de costes indirectos

3.6. - RELACION DE COSTES INDIRECTOS

MATERIAL DE OFICINA	18.000,00
GASOIL CALDERA CALEFACCION (60%)	16.200,00
JARDINERIA Y LIMPIEZA (5%) Y NUEVAS PLANTAC	21.653,86
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION EDIFICIO	36.500,00
MANTENIMIENTO MAQUINAS OFICINA Y EQUIPO I	3.500,00
MTO.INST.FRIGORIF.,CLIMAT.,CONTROL,...	15.000,00
MANTENIMIENTO ASCENSORES	10.500,00
MANTENIMIENTO EXTINTORES Y CODIGOS QR	3.900,00
MTO. EQUIPOS TRANSF.ELECTR.BAJA TENSION	10.270,00
SERVICIOS PROFESIONALES	43.819,48
PRIMAS DE SEGUROS	30.314,00
PUBLICIDAD Y RRPP	34.000,00
SUMINISTROS, MENOS 20% AGUA	152.592,00
SUSCRIPCIONES	1.000,00
MENSAJEROS, CORREOS Y TRANSPORTE PUBLI	4.350,00
SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	165.101,00
GASTOS VIAJE	8.000,00
CONSEJO DE ADMINISTRACION	20.870,00
GASTOS FORMALIZACION DOCUMENTOS	3.000,00
OTROS GASTOS	9.000,00
SERVICIO DE DESINFECCION	16.254,00
SERV.CONTEN.HIGIENICO SANITARIOS	5.800,00
SERVICIO HILO MUSICAL	444,00
SERVICIO CONEXION INTERNET	1.788,00
SERVICIO PROTECCION DATOS	300,00
SERVICIO DE CONTENEDORES	3.500,00
CUOTA ASOCIACION EMPRESAS FUNERARIAS	2.080,00
SERVICIOS BANCARIOS	7.350,00
TRIBUTOS	600,00
ACTIVIDADES TURISTICO CULTURALES	21.395,00
PERSONAL ADMINIST.Y COORD. MENOS 2 ADVOS	618.374,52
50% COSTE OPERARIO MANTENIMIENTO	19.292,03
OTROS GASTOS SOCIALES MAS AYUDAS CONVE	37.850,00
AMORTIZACION I.INMATERIAL	44.720,00
AMORTIZACION OTRAS CONSTRUCC. MENOS 50%	249.509,00
AMORTIZACION MAQUINARIA MENOS HORNO CR	42.924,00
AMORTIZACION UTILLAJE	2.520,00
AMORTIZACION INSTALAC. MENOS LINEAS VIDA	21.024,00
AMORTIZACION MOBILIARIO MENOS SALAS	25.611,50
AMORTIZACION EQUIPO INFORMATICO	10.236,00
AMORTIZACION OTRO I.MATERIAL	5.976,00
DOTACION PROVISION INSOLVENCIAS	4.000,00
GASTOS FINANCIEROS	2.600,00
TOTAL	1.747.488,39

PRESUPUESTOS

AÑO 2.013

1.- Cuenta de pérdidas y ganancias prevista

1 CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA PREVISTA AÑO 2013	
1 Importe neto cifra negocios	3.926.436,55
4 Aprovisionamiento	-251.787,36
5 Otros ingresos explotación	70.288,22
6 Gastos de personal	-1.541.698,84
7 Otros gastos de explotación	-1.149.582,65
8 Amortización del Inmovilizado	-671.959,56
9 Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	57.600,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	439.296,36
14 Ingresos financieros	36.000,00
15 Gastos financieros	-2.600,00
B) RESULTADO FINANCIERO	33.400,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	472.696,36
20 Impuesto sobre beneficios *	
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	472.696,36
*El I.sobre beneficios, al tener una bonificación del 99% no es significativo	

2.- Presupuesto de ingresos

2.- PRESUPUESTO DE INGRESOS 2,013

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PREVISION	IMPORTE	TARIFA
4 DERECHOS		622	732,661,76	
40	CONCESIONES	521	596.420,30	
40.000	CONCESION NICH0 5 AÑOS DESDE 4ª FILA	181	76.070,68	420,28
40.002	CONCES.NICH0 5 AÑOS NO RENOVABLE MED. ESP. 1-2 FILA	1	728,48	728,48
40.010	CONCESION NICH0 75 AÑOS 1 FILA	66	106.753,68	1.617,48
40.011	CONCESION NICH0 75 AÑOS 2 FILA	66	105.741,90	1.602,15
40.012	CONCESION NICH0 75 AÑOS 3 FILA	66	100.706,10	1.525,85
40.013	CONCESION NICH0 75 AÑOS 4 FILA	66	92.650,80	1.403,80
40.014	CONCESION NICH0 75 AÑOS DESDE 5 FILA	2	2.496,64	1.248,32
40.200	CONCESION BOVEDA HASTA 3 ESPACIOS 75 AÑOS	8	40.000,00	5.000,00
40.201	CONCESION BOVEDA DESDE 4 ESPACIOS 75 AÑOS	3	16.500,00	5.500,00
40.300	CONCESION TUMBA 4 ESPACIOS 75 AÑOS	0	0,00	7.519,00
40.400	CONCESION PANTEON 75 AÑOS	0	0,00	7.000,00
40.401	RECONVERSION FOSA EN PANTEON	0	0,00	7.000,00
40.500	CONCESION COLUMBARIO FILAS 1 Y 2 75 AÑOS	3	1.407,00	469,00
40.501	CONCESION COLUMBARIO FILAS 3ª Y 4ª 75 AÑOS	5	1.345,30	269,06
40.502	CONCESION COLUMBARIO 5ª y 6ª FILA 75 AÑOS	2	168,60	84,30
40.503	CONCESION COLUMBARIO CRIPTA PARA CENIZAS 75 AÑOS	14	21.473,48	1.533,82
40.504	CONCESION COLUMBARIO JARDIN PARA CENIZAS 75 AÑOS	9	11.519,55	1.279,95
40.505	CONCESION COLUMBARIO MIRADOR PARA CENIZAS 75 AÑOS	3	4.220,67	1.406,89
40.506	CONCESION COLUMBARIO EN PANTEON PARA CENIZAS 75 AÑOS	3	5.250,00	1.750,00
40.550	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS F. 1 Y 2 75 AÑOS	16	7.504,00	469,00
40.551	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS F.3 Y 4 75 AÑOS	7	1.883,42	269,06
40.552	CONCESION COLUMBARIO PARVULOS 5 y 6 F. 75 AÑOS	0	0,00	84,30
41	AMPLIACIONES	35	40.623,65	
41.000	AMPLIACION CONCESION NICH0 5 A 75 AÑOS	25	31.937,00	1.277,48
41.001	AMPLIACION CONCESION NICH0 25 A 75 AÑOS	8	6.348,88	793,61
41.002	AMPLIACION CONCESION NICH0 50 A 75 AÑOS	1	168,40	168,40
41.200	AMPLIACION CONCESION BOVEDA 25 A 75 AÑOS	1	2.169,37	2.169,37
41.201	AMPLIACION CONCESION BOVEDA 50 A 75 AÑOS	0	0,00	506,17
41.400	AMPLIACION CONCESION PANTEON 50 A 75 AÑOS	0	0,00	1.050,64
41.500	AMPLIACION CONCESION COLUMBARIO 25 A 75 AÑOS	0	0,00	154,00
41.501	AMPLIACION CONCESION COLUMBARIO 50 A 75 AÑOS	0	0,00	57,32
42	2ª CONCESION	21	33.210,24	
42.000	2ª CONCESION NICH0 75 AÑOS 1 FILA	0	0,00	1.617,48
42.001	2ª CONCESION NICH0 75 AÑOS 2 FILA	0	0,00	1.602,14
42.002	2ª CONCESION NICH0 75 AÑOS 3 FILA	0	0,00	1.525,85
42.003	2ª CONCESION NICH0 75 AÑOS 4 FILA	8	11.230,40	1.403,80
42.004	2ª CONCESION NICH0 75 AÑOS DESDE 5 FILA	12	14.979,84	1.248,32
42.200	2ª CONCESION BOVEDA HASTA 3 ESPACIOS 75 AÑOS	0	0,00	5.000,00
42.201	2ª CONCESION BOVEDA DESDE 4 ESPACIOS 75 AÑOS	0	0,00	5.500,00
42.300	2ª CONCESION TUMBA 75 AÑOS	0	0,00	7.519,00
42.400	2ª CONCESION PANTEON 75 AÑOS	1	7.000,00	7.000,00
42.500	2ª CONCESION COLUMBARIO FILAS 1 Y 2 75 AÑOS	0	0,00	469,00
42.501	2ª CONCESION COLUMBARIO DE 3ª Y 4ª FILA 75 AÑOS	0	0,00	269,06
42.502	2ª CONCESION COLUMBARIO 5ª y 6ª FILA 75 AÑOS	0	0,00	84,30
42.550	2ª CONC.COLUMBARIO PARVULOS F. 1 A 2 75 AÑOS	0	0,00	469,00
42.551	2ª CONC.COLUMBARIO PARVULOS F. 3 Y 4 75 AÑOS	0	0,00	269,06
42.552	2ª CONC.COLUMBARIO PARVULOS 5ª Y 6ª F 75 AÑOS	0	0,00	84,30
43	PRENECESIDAD	45	122.307,57	
43.000	CONCESION NICH0 PRENECESIDAD 75 AÑOS 1 FILA	10	27.503,10	2.750,31
43.001	CONCESION NICH0 PRENECESIDAD 75 AÑOS 2 FILA	10	27.503,10	2.750,31
43.002	CONCESION NICH0 PRENECESIDAD 75 AÑOS 3 FILA	2	5.289,06	2.644,53
43.003	CONCESION NICH0 PRENECESIDAD 75 AÑOS 4 FILA	2	4.865,92	2.432,96
43.004	CONCESION NICH0 PRENECESIDAD 75 AÑOS DESDE 5 FILA	1	1.798,28	1.798,28
43.200	CONCESION BOVEDA PRENECESIDAD 75 AÑOS HASTA 3 ESPACIO	2	13.000,00	6.500,00
43.201	CONCESION BOVEDA PRENECESIDAD 75 AÑOS DESDE 4 ESPACIO	3	22.500,00	7.500,00
43.300	CONCESION TUMBA PRENECESIDAD 75 AÑOS	0	0,00	9.270,00
43.500	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 1 Y 2 FILAS	0	0,00	554,82
43.501	CONCESION COLUMBARIO PRENECESIDAD 75 AÑOS 3 Y 4 FILA	2	665,78	332,89
43.502	CONCESION COLUMBARIO PRENECES. 75 AÑOS 5ª Y 6ª	1	110,96	110,96
43.503	CONC.COLUMBARIO PRENEC.CRIPTA PARA CENIZAS 75 AÑOS	2	4.231,24	2.115,62
43.504	CONC.COLUMBARIO PRENEC.JARDIN PARA CENIZAS 75 AÑOS	0	0,00	1.798,28
43.505	CONC.COLUMBARIO PRENEC.MIRADOR PARA CENIZAS 75 AÑOS	3	5.870,85	1.956,95
43.506	CONC.COLUMBARIO EN PANTEON PRENEC. PARA CENIZAS 75 AÑOS	3	6.750,00	2.250,00

CODIGO	DESCRIPCIÓN	PREVISION	IMPORTE	TARIFA
43.550	CONC.COLUM.PARVULOS PRENEC. 75 AÑOS 1 A 2 F,	4	2.219,28	554,82
43.551	CONC.COLUM.PARVULOS PRENEC. 75 AÑOS 3 Y 4 F,	0	0,00	332,89
43.552	CONC.COLUM.PARVULOS PRENEC. 75 AÑOS 5ª Y 6ª F.	0	0,00	110,96

TOTAL SERVICIOS		63.874	3.133.874,70	
-----------------	--	--------	--------------	--

0	GESTIONES ADMINISTRATIVAS	1.999	124.394,48	
00	LICENCIAS	1.345	86.461,82	
00.100	LICENCIA PARA TRABAJOS EN LAPIDA (6 MESES)	1.309	78.199,66	59,74
00.200	LICENCIA OBRAS MENORES EN CUALQUIER U.E. (6 MESES)	19	772,16	40,64
00.300	LICENCIA OBRAS EN CUALQUIER U.E. SEGÚN/PRESUP (6 MESES)	3	1.440,00	8,00%
00.301	RENOV.LICENCIA OBRAS EN CUALQUIER U.E. S/PRESUP. (6 MESE	0		5,00%
00.302	PRORROGA PERIODO DE CONST. DE PANTEON (6 MESES)	0	0,00	1.120,74
00.400	METRO CUADRADO DE PARCELA PARA CONCESION DE PANTEON	10	5.000,00	500,00
00.550	CESION DE ESPACIOS Y/O INSTALACIONES POR DIA	1	350,00	350,00
00.551	CESION DE ESPACIOS Y/O INSTALACIONES POR HORA	2	100,00	50,00
00.800	TRABAJOS EXCEPCIONALES	1	600,00	600,00
03	ADMINISTRATIVOS	654	37.932,66	
03.100	MODIF.TITULO MORTIS CAUSA CONSANGUIN. Y BENEFIC.	510	30.217,50	59,25
03.101	MODIF.TITULO MORTIS CAUSA CESION A TERCEROS	4	1.261,40	315,35
03.102	MODIF.TITULO INTER-VIVOS CONSANGUINIDAD	20	2.011,20	100,56
03.103	MODIF.TITULO INTER-VIVOS CESION A TERCEROS	1	893,00	893,00
03.200	INSCRIPC./MODIFC. BENEFICIARIO EN U.E.	43	1.260,76	29,32
03.300	EXPEDICION TITULO DUPLICADO EN U.E.	33	967,56	29,32
03.400	TRAMITACION DE EXPEDIENTE CON DESISTIMIENTO	1	27,22	27,22
03.500	GESTIONES ADMINISTRATIVAS DIVERSAS (POR SOLICITUD)	42	1.294,02	30,81
6	SERVICIOS CEMENTERIO	52.708	1.212.229,33	
51	APERTURAS	1.175	97.597,95	
51.000	APERTURA DE NICHONICHO DE PARVULOS	708	43.628,96	61,62
51.001	APERTURA DE BOVEDA/TUMBA	280	34.507,20	123,24
51.002	APERTURA DE PANTEÓN/FOSA	60	11.091,60	184,86
51.003	APERTURA DE COLUMBARIO	115	3.543,15	30,81
51.800	APERTURA DE U.E. CON CADAVER NO AISLADO	12	4.829,04	402,42
52	INHUMACIONES	1.567	307.262,60	
52.000	INHUMACION EN NICHON	829	163.097,46	196,74
52.100	INHUMACION EN NICHON PARVULOS	0	0,00	196,74
52.200	INHUMACION EN BÓVEDA	203	73.567,20	362,40
52.300	INHUMACION EN TUMBA	27	9.784,80	362,40
52.400	INHUMACION EN PANTEON	43	19.211,11	446,77
52.500	INHUMACION DE RESTOS. UNIDAD	11	760,10	69,10
52.600	INHUMACION DE CENIZAS INTERNAS, UNIDAD	395	24.079,20	60,96
52.601	INHUMACION DE CENIZAS EXTERNAS, UNIDAD	58	16.730,68	288,46
52.800	INHUMACION EN FOSA COMUN POR KG O FRACCION	1	32,05	32,05
53	REINHUMACIONES	194	13.260,74	
53.000	REINHUMACION DE RESTOS	175	12.092,50	69,10
53.100	REINHUMACION DE CENIZAS	19	1.158,24	60,96
53.900	REINHUMACION DE CADAVER	0	0,00	1.219,29
54	EXHUMACIONES	279	34.672,71	
54.000	EXHUMACION DE RESTOS, UNIDAD	228	30.440,28	133,51
54.100	EXHUMACION DE RESTOS REDUCIDOS, UNIDAD	43	3.495,47	81,29
54.200	EXHUMACION DE CENIZAS, UNIDAD	7	284,48	40,64
54.900	EXHUMACION DE CADAVER	0	0,00	1.625,71
54.910	EXHUMACION RESTOS O CENIZAS DE U.E.CON CADAV. NO AISL.	0	0,00	441,36
54.911	EXHUMACION DE RESTOS PREPARADOS DE CUALQUIER U.E.	1	452,48	452,48
55	TRABAJOS AUXILIARES	458	90.666,83	
55.000	T.A. EN NICHON 1 RESTO	277	43.810,32	158,16
55.001	T.A. NICHON CON 2 O MAS RESTOS	94	27.609,68	293,72
55.100	T.A. EN NICHON PARVULOS CON 1 RESTO	1	158,16	158,16

CODIGO	DESCRIPCION	PREVISION	IMPORTE	TARIFA
55.101	T.A. EN NICHOS PARVULOS CON 2 MAS RESTOS	0	0,00	293,72
55.200	T.A. DE 1 ESPACIO EN BOVEDA	61	11.590,00	190,00
55.201	T.A. DE 2 ESPACIOS EN BOVEDA	7	2.480,24	354,32
55.202	T.A. DE 3 ESPACIOS EN BOVEDA	2	996,20	498,10
55.203	T.A. DE 4 ESPACIOS EN BOVEDA	0	0,00	562,80
55.204	T.A. DE 5 O MAS ESPACIOS EN BOVEDA	1	597,71	597,71
55.300	T.A. DE 1 ESPACIO EN TUMBA	0	0,00	190,00
55.301	T.A. DE 2 ESPACIOS EN TUMBA	0	0,00	354,32
55.302	T.A. DE 3 ESPACIOS EN TUMBA	0	0,00	498,10
55.303	T.A. DE 4 ESPACIOS EN TUMBA	0	0,00	562,80
55.400	T.A. DE 1 ESPACIO EN PANTEON	6	1.417,26	236,21
55.401	T.A. DE 2 ESPACIOS EN PANTEON	0	0,00	452,91
55.402	T.A. DE 3 ESPACIOS EN PANTEON	0	0,00	649,06
55.403	T.A. DE 4 ESPACIOS EN PANTEON	1	734,31	734,31
55.404	T.A. DE 5 O MAS ESPACIOS EN PANTEON	1	780,52	780,52
55.450	T.A. EN COLUMBARIO	2	200,00	100,00
55.451	T.A. EN COLUMBARIO PARVULOS	2	200,00	100,00
55.500	MANIPULACION DE CENIZAS	3	92,43	30,81
55.800	DESMONTAJE FERETRO INTERIOR DE TRASLADO	0	0,00	102,70
56	REDUCCION	677	34.763,95	
56.000	REDUCCION DE RESTOS UNIDAD	677	34.763,95	51,35
57	SERVICIO ORNAMENTACION Y LIMPIEZA	7.958	39.496,47	
57.000	SERVICIO ORNAMENTACION Y LIMPIEZA POR SERVICIO	7.957	39.466,72	4,96
57.001	S.O.L. ABONO 6 SERVICIOS	1	29,75	29,75
57.002	S.O.L. ABONO 12 SERVICIOS	0	0,00	59,50
58	CONSERVACION GENERAL DEL CEMENTERIO	40.400	594.518,08	
58.000	C.G.C. IMPORTE ANUAL NICHOS	27.661	354.337,41	12,81
58.001	C.G.C. IMPORTE ANUAL NICHOS PARVULOS	634	8.121,54	12,81
58.002	C.G.C. IMPORTE ANUAL BOVEDA	3.013	77.193,06	25,62
58.003	C.G.C. IMPORTE ANUAL TUMBA	320	8.198,40	25,62
58.004	C.G.C. IMPORTE ANUAL PANTEON	212	8.410,04	39,67
58.005	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO	7.688	92.102,24	11,98
58.006	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO JARDIN	37	504,68	13,64
58.007	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO CRIPTA	78	1.063,92	13,64
58.008	C.G.C. IMPORTE ANUAL FOSA ESPECIAL	18	461,16	25,62
58.009	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO PARVULOS	79	946,42	11,98
58.010	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO MIRADOR	0	0,00	13,64
58.011	C.G.C. IMPORTE ANUAL COLUMBARIO EN PANTEON	0	0,00	13,64
58.088	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN COLUMBARIO EN PANTEON	0	0,00	13,64
58.089	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN COLUMBARIO MIRADOR	0	0,00	13,64
58.090	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN NICHOS	18	230,58	12,81
58.091	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN NICHOS PARVULOS	1	12,81	12,81
58.092	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN BOVEDA	4	102,48	25,62
58.093	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN TUMBA	0	0,00	25,62
58.094	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN PANTEON	0	0,00	39,67
58.095	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN COLUMBARIO	3	35,94	11,98
58.096	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN COLUMBARIO JARDIN	0	0,00	13,64
58.097	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN COLUMBARIO CRIPTA	0	0,00	13,64
58.098	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN FOSA ESPECIAL	0	0,00	25,62
58.099	C.G.C. IMPORTE ANUAL U.E. ORIGEN COLUMBARIO PARVULOS	1	11,98	11,98
58.100	C.G.C. IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS NICHOS	530	33.946,50	64,05
58.102	C.G.C. IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS BOVEDA	12	1.537,20	128,10
58.103	C.G.C. IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS TUMBA	15	1.921,50	128,10
58.104	C.G.C. IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS PANTEON	4	793,40	198,35
58.105	C.G.C. IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMBARIO	10	599,20	59,92
58.106	C.G.C. IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMB. JARDIN	10	681,80	68,18
58.107	C.G.C. IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMB. CRIPTA	17	1.159,06	68,18
58.108	C.G.C. IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMB. PARVULOS	29	1.737,68	59,92
58.109	C.G.C. IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMB. MIRADOR	0	0,00	68,18
58.110	C.G.C. IMPORTE PRIMEROS 5 AÑOS COLUMBARIO EN PANTEON	6	409,08	68,18
6	SERVICIOS CREMATORIO	2.804	828.575,38	
61	CREMACION	1.147	762.226,80	
61.000	CREMACION DE CADAVER	1.133	757.546,46	668,62
61.001	CREMACION DE CADAVER PARVULOS HASTA 10 AÑOS	14	4.680,34	334,31
62	INCINERACION	1.258	37.721,80	

CODIGO	DESCRIPCION	PREVISION	IMPORTE	TARIFA
62.000	INCINERACION DE 1 RESTO	116	17.869,80	154,05
62.001	INCINERACION DE 2° A 5° RESTO (UNIDAD)	19	1.463,57	77,03
62.002	INCINERACION DE 6° RESTO	4	205,40	51,35
62.004	INCINERACION DE RESTOS PREPARADOS	0	0,00	436,63
62.005	INCINERACION DE MIEMBRO/FETO (UNIDAD)	5	336,75	67,35
62.006	INCIN. CON IHN. EN F.C. RESTOS PATOLOGICOS POR KG. O FRAC	1.114	17.846,28	16,02
63	URNAS	216	15.545,00	
63.101	URNA CERAMICA AZUL	28	2.772,00	99,00
63.102	URNA CERAMICA ORO	11	1.089,00	99,00
63.104	URNA ECOLOGICA MAR	24	2.376,00	99,00
63.105	URNA CERAMICA AZUL PEQUEÑA	10	490,00	49,00
63.106	URNA GRES ANFORA	1	190,00	180,00
63.107	URNA SH-LUZ	21	2.079,00	99,00
63.108	URNA SH-TIERRA	6	594,00	99,00
63.109	URNA SH-MAR	14	1.386,00	99,00
63.110	URNA SH-BRONCE	5	625,00	125,00
63.111	URNA METALICA	0	0,00	99,00
63.112	URNA CRISTAL FLAMMA	1	135,00	135,00
63.113	URNA CERAMICA ARTHÉA	1	190,00	190,00
63.402	SUPLEMENTO URNA GRES ANFORA PARA CREMACION CADAVER	10	910,00	91,00
63.403	SUPLEMENTO URNA SH BRONCE PARA CREMACION CADAVER	37	962,00	26,00
63.404	SUPLEMENTO URNA CRISTAL FLAMMA PARA CREMACION CADAVI	46	1.656,00	36,00
63.405	SUPLEMENTO URNA CERAMICA ARTHÉA PARA CREMACION CADA	1	91,00	91,00
64	RECIPIENTES PARA CENIZAS	183	13.081,78	
64.101	MINIURNA CERAMICA AZUL	26	687,70	26,45
64.102	MINIURNA CERAMICA ORO	22	814,44	37,02
64.201	RELICARIO BRONCE SOUVENIR	6	698,16	116,36
64.202	RELICARIO BRONCE CANOPE	8	930,88	116,36
64.203	RELICARIO BRONCE GYZEH	10	1.163,60	116,36
64.408	COLGANTE ORO 14 K. HARTJE BEDEL- corazón	2	1.218,00	609,00
64.409	COLGANTE ORO 14 K. KRUIS- cruz	1	609,00	609,00
64.410	JOYA SUM PLATA	51	4.080,00	80,00
64.411	JOYA NEXUS PLATA	9	720,00	80,00
64.412	JOYA ALMA PLATA RODIADA	48	2.160,00	45,00
7	SERVICIOS TANATORIO	5.224	871.430,91	
71	TANATOSALA	2.234	791.662,58	
71.000	TANATOSALA	2.234	791.662,58	354,37
72	TANATOPRAXIA	6	1.117,11	
72.000	SALA DE AUTOPSIAS	5	1.022,50	204,50
72.001	SALA DE SANIDAD MORTUORIA	1	94,61	94,61
72.002	SALA DE ADECUACION ESTETICA	0	0,00	41,42
73	CONSERVACION	33	8.115,04	
73.000	CONSERVACION DE CADAVER CADA 24 HORAS	28	6.616,96	236,32
73.001	CONSERVACION DE CADAVER HASTA 36 HORAS	3	850,68	283,56
73.002	CONSERVACION DE CADAVER HASTA 48 HORAS	2	647,40	323,70
74	DEPOSITO	805	7.701,30	
74.001	DEPOSITO DE CADAVER (HASTA 24 HORAS)	0	0,00	102,43
74.002	DEPOSITO DE CADAVER (HASTA 36 HORAS)	0	0,00	153,64
74.003	DEPOSITO DE CADAVER (HASTA 48 HORAS)	0	0,00	204,77
74.100	DEPOSITO DE RESTOS UNIDAD (24 HORAS O FRACCION)	618	6.859,80	11,10
74.200	DEPOSITO DE CENIZAS POR URNA (24 HORAS O FRACCION)	187	841,50	4,50
75	ESPACIO DE CULTO	2.146	62.834,88	
75.000	ESPACIO DE CULTO	2.140	62.659,20	29,28
75.001	SALA DEL ADIOS	6	175,68	29,28
8	SERVICIOS DE FUNERARIA	852	13.539,98	
80	FERETROS Y CAJAS	851	13.520,53	
80.000	FERETRO CREMACION-TRASLADO	2	1.282,06	641,03

CODIGO	DESCRIPCION	PREVISION	IMPORTE	TARIFA
80.001	FERETRO INHUMACION MEDIDAS ESPECIALES	0	0,00	641,03
80.002	CAJA RESTOS TIPO 1	32	3.418,88	106,84
80.003	CAJA RESTOS TIPO 2	4	470,08	117,52
80.004	FUNDA TRASLADO	0	0,00	106,84
80.005	BOLSA BIODEGRADABLE PARA RESTOS	813	8.349,51	10,27
80.006	BOLSA BIODEGRADABLE PARA FERETRO	0	0,00	30,81
82	ARTICULOS FUNERARIOS	1	19,46	
82.000	LIBRO DE FIRMAS	1	19,45	19,45
9	SERVICIOS MARMOLISTERIA	287	83.704,71	
91	LAPIDAS NICHOS	60	28.223,81	
91.000	LAPIDA EN GRANITO CON PORTADA PARA NICHOS NUEVOS	21	8.802,78	419,18
91.001	LAP. EN GRAN. CON PORT. MARCO ACERO INOX Y CRISTAL PARA	14	6.637,12	474,08
91.100	LAPIDA EN GRANITO PARA NICHOS ANTIGUOS	15	8.218,65	547,91
91.101	LAPIDA LIBRO EN GRANITO PARA NICHOS ANTIGUOS	5	2.739,55	547,91
91.102	LAP. EN GRANITO CON PORT. MARCO ACERO INOX Y CRIST. PARA	1	547,91	547,91
91.200	LAP. EN GRANITO PARA NICHOS ZONA PROTEGIDA	4	1.277,80	319,45
92	REVESTIMIENTOS BOVEDAS	11	13.594,46	
92.000	REVESTIMIENTO DE BOVEDA 3 ESPACIOS	8	9.394,40	1.174,30
92.001	REVESTIMIENTO DE BOVEDA 4 ESPACIOS	3	4.200,06	1.400,02
93	REVESTIMIENTO DE TUMBA	1	1.807,76	
93.000	REVESTIMIENTO DE TUMBA	1	1.807,76	1.807,76
94	LAPIDAS COLUMBARIOS	38	11.602,33	
94.000	LAPIDA DE PUERTA PARA COLUMBARIO	4	1.430,60	357,65
94.001	LAPIDA DE PARCHE PARA COLUMBARIO	29	8.957,23	308,87
94.100	LAPIDA EN GRANITO PARA COLUM. ZONA PROTEGIDA	2	598,30	299,15
94.101	LAPIDA COLUMBARIO PATIO III	3	616,20	205,40
94.102	LAPIDA COLUMBARIO PARA CENIZAS	0	0,00	205,40
96	INSCRIPCIONES Y ARREGLOS	174	28.125,90	
96.000	INSCRIPCION JARDIN CENIZAS	55	8.629,50	156,90
96.001	PLACA INSCRIPCION COLUMBARIO JARDIN	13	2.295,15	176,55
96.002	PLACA INSCRIPCION COLUMBARIO CRIPTA	22	3.884,10	176,55
96.003	INSCRIPCION BOSQUE CENIZAS	59	9.257,10	156,90
96.004	INSCRIPCION NOMBRE ESPACIO MEMORIA DE GRANADA	15	2.353,50	156,90
96.005	INSCRIPCION COLUMBARIO MIRADOR	0	0,00	176,55
96.006	INSCRIPCION COLUMBARIO PATIO III	1	176,55	176,55
96.007	INSCRIPCION COLUMBARIO EN PANTEON	6	1.059,30	176,55
96.008	INSCRIPCION NOMBRE MIRADOR DEL AGUA	3	470,70	156,90
97	OTROS TRABAJOS DE MARMOLISTERIA	3	350,45	
97.000	TRABAJOS AUXILIARES PULIDO BORRADO EN LAPIDA	1	138,89	138,89
97.001	DESMONTAJE DE LAPIDA Y/O TRABAJOS AUXILIARES	2	211,56	105,78
OTROS INGRESOS EXPLOTACION			127.888,22	
INGRESOS CAFETERIA			11.492,13	
INGRESOS ALQUILER LOCALES COMERCIALES			35.945,66	
I. CANON DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO LOCALES			1.976,98	
INGRESOS INSTALACION ANTENA MOVILES TELEFONICA			5.845,73	
INGRESOS CANON CEMENTERIO ISLAMICO			2.062,73	
LIBROS DE FIRMAS A FUNERARIAS			10.715,00	
PROYECTO VISITAS GUIADAS AL CEMENTERIO			2.250,00	
INGR. IMPUTACION A RDOS SUBVENCION FEDER			57.600,00	
TOTAL INGRESOS EXPLOTACION			4.054.324,77	
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS			36.000,00	
INTERESES CUENTAS CORRIENTES			36.000,00	
TOTAL INGRESOS EJERCICIO			4.090.324,77	

3.- Presupuesto de gastos

3 PRESUPUESTO DE GASTOS

-1-	COMPRAS DE MERCADERIAS	86.477,36
1.1	URNAS Y RECIPIENTES CENIZAS	36.659,15
1.1.1	CERAMICA AZUL	4.806,36
1.1.2	CERAMICA ORO	4.929,60
1.1.3	ECOLOGICA MAR	7.210,46
1.1.4	CERAMICA AZUL PEQUEÑA	304,79
1.1.5	GRES ANFORA	1.208,78
1.1.6	SH-LUZ	3.979,63
1.1.7	SH-TIERRA	2.246,56
1.1.8	SH-MAR	2.798,58
1.1.9	SH-BRONCE	582,31
1.1.10	METALICA	0,00
1.1.11	CRISTAL FLAMMA	1.175,35
1.1.12	CERAMICA ARTHÉA	315,98
1.1.13	MINIURNA CERAMICA AZUL	106,81
1.1.14	MINIURNA CERAMICA ORO	158,16
1.1.15	RELICARIO BRONCE SOUVENIR	435,90
1.1.16	RELICARIO BRONCE CANOPE	743,47
1.1.17	RELICARIO BRONCE GYZEH	726,50
1.1.20	COLGANTE ORO 14 K. HARTJE BEDEL CORAZON	1.007,49
1.1.21	COLGANTE ORO 14 K. KRUIS CRUZ	503,74
1.1.22	JOYA SUM	2.021,75
1.1.23	JOYA NEXUS	356,78
1.1.24	JOYA ALMA PLATA RODIADA	1.040,15
1.2	REVESTIMIENTOS Y LAPIDAS	49.818,21
1.2.1	REVESTIMIENTO TUMBA	1.284,71
1.2.2	REVESTIMIENTO BOVEDA 3 ESPACIOS	5.000,18
1.2.3	REVESTIMIENTO BOVEDA 4 ESPACIOS	2.291,15
1.2.4	LAPIDA NICHOS NUEVO BASICA GRANITO CON PORTADA	5.104,26
1.2.5	LAP. N. NUEVO GRANITO CON PORTADA MARCO DE ACERO INOXI	4.117,72
1.2.6	LAPIDA NICHOS ANTIGUO GRANITO	5.729,43
1.2.7	LAPIDA LIBRO NICHOS ANTIGUO GRANITO	1.909,81
1.2.8	LAPIDA NICHOS ANTIGUO PORTADA MARCO ACERO INOXIDABLE	381,96
1.2.9	LAPIDA NICHOS ESPACIOS PROTEGIDOS	909,88
1.2.10	LAPIDA PUERTA COLUMBARIO	866,54
1.2.11	LAPIDA PARCHE COLUMBARIO	5.656,09
1.2.12	LAPIDA COLUMBARIO ESPACIOS PROTEGIDOS	462,15
1.2.13	LAPIDA COLUMBARIO PATIO III	194,97
1.2.14	LAPIDA COLUMBARIO PARA CENIZAS	0,00
1.2.15	INSCRIPCION JARDIN CENIZAS	6.562,43
1.2.16	INSCRIPCION BOSQUE CENIZAS	7.039,69
1.2.17	INSCRIPCION COLUMBARIO JARDIN	352,07
1.2.18	INSCRIPCION COLUMBARIO CRIPTA	595,80
1.2.19	INSCRIPCION NOMBRE ESPACIO MEMORIA GRANADA	974,83
1.2.20	INSCRIPCION COLUMBARIO MIRADOR	0,00
1.2.21	INSCRIPCION COLUMBARIO PATIO III	27,08
1.2.22	INSCRIPCION COLUMBARIO EN PANTEON	162,49
1.2.23	INSCRIPCION NOMBRE MIRADOR DEL AGUA	194,97
-2-	COMPRAS APROVISIONAMIENTOS	165.310,00
2.1	MATERIAL DE OFICINA E INFORMATICA	18.000,00
2.2	CARBURANTES	110.800,00
2.2.1	GASOIL INCINERADOR	22.000,00
2.2.2	GASOIL VEHICULOS Y GRUPO ELECTROGENO	2.800,00
2.2.3	GASOIL CALDERA CALEFACCION	27.000,00

2.2.4	PROPANO	59.000,00	
2.3	MATERIALES AUXILIARES		27.460,00
2.3.1	PLACAS HORMIGON	5.060,00	
2.3.2	BOLSAS DE RESTOS	2.600,00	
2.3.3	MATERIAL DE MANTENIMIENTO	15.000,00	
2.3.4	BOLSAS URNAS	1.000,00	
2.3.5	CAJAS DE RESTOS	1.000,00	
2.3.6	FERETRO CREMACION TRASLADO	600,00	
2.3.7	FERETRO INHUMACION MED. ESPECIALES	300,00	
2.3.8	FUNDAS TRASLADO	900,00	
2.3.9	BOLSAS BIODEGRADABLES Y SUDARIOS	1.000,00	
2.4	CONSUMIBLES TANATORIO		11.050,00
2.4.1	KITS ACOGIDA	3.000,00	
2.4.2	LIBROS DE FIRMAS	2.500,00	
2.4.3	BOLIGRAFOS	1.350,00	
2.4.4	CARAMELOS	1.200,00	
2.4.5	PRENSA	3.000,00	
3	REPARACIONES Y CONSERVACION		634.440,17
3.1	MANTENIMIENTO JARDINERIA Y LIMPIEZA CEMENTERIO E INSTALAC.		315.277,17
3.1.1	CANON ANUAL EMPRESA SUBCONTR.	309.077,17	
3.1.2	NUEVAS PLANTACIONES	6.200,00	
3.2	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION REC.CEMENTERIO		95.000,00
3.2.1	REDES DE AGUA Y SANEAMIENTO	6.000,00	
3.2.2	RECONSTRUCCION TEJADOS P. S.GREGORIO Y SANTIAGO	40.000,00	
3.2.3	ALBAÑILERIA Y OBRAS VARIAS	40.000,00	
3.2.4	ELECTRICIDAD	6.000,00	
3.2.5	MANTENIMIENTO PANTEONES HIST.YA REHABILITADOS	3.000,00	
3.3	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION EDIFICIO		36.500,00
3.3.1	ALBAÑILERIA	12.000,00	
3.3.2	ELECTRICIDAD	2.000,00	
3.3.3	TAPIZADOS	500,00	
3.3.4	PINTURA	20.000,00	
3.3.5	VARIOS	2.000,00	
3.4	MANTENIMIENTO INSTALACIONES		87.663,00
3.4.1	HORNOS CREMATORIO E INCINERADOR	28.000,00	
3.4.2	GAS PROPANO. DEPOSITO	600,00	
3.4.3	MAQUINAS OFICINA Y EQUIPO INFORMATICO	3.500,00	
3.4.4	VEHICULOS	1.500,00	
3.4.5	INSTALACIONES FRIGORIF.,CLIMATIZ.	15.000,00	
	CONTROL, EXTRACCION, DETECCION Y EXTINCION INCENDIOS		
3.4.6	ASCENSORES	10.500,00	
3.4.7	EXTINTORES	950,00	
3.4.8	CARRETILLAS ELEVADORAS	2.650,00	
3.4.9	EQUIPO TRANSFORMADOR ELECT.BAJA TENSION	10.270,00	
3.4.10	LINEAS DE VIDA	9.243,00	
3.4.11	REPARACIONES ROTURAS LAPIDAS	2.500,00	
3.4.12	CÓDIGOS QR	2.950,00	
4	SERVICIOS PROFESIONALES		43.819,48
4.1	ASESOR JURIDICO		22.217,00

4.2	ASESOR FISCAL		5.366,00
4.3	ASESOR LABORAL		8.142,00
4.4	AUDITORIA		6.594,48
4.5	SERVICIO PREVENCION RIESGOS LABORALES		1.500,00
5	PRIMAS DE SEGUROS		30.314,00
6	PUBLICIDAD Y RRPP		34.000,00
6.1	PUBLICIDAD		20.000,00
6.2	RRPP		14.000,00
6.2.1	RRPP	7.000,00	
6.2.2	ESPONSORIZACION ORQUESTA C.GRANADA	7.000,00	
7	SUMINISTROS		160.982,00
7.1	TELEFONO		16.400,00
7.1.1	FIJO	6.800,00	
7.1.2	MOVIL MOVISTAR	6.600,00	
7.1.3	OTROS GASTOS TELEFONO	3.000,00	
7.2	ENERGIA Y AGUA		144.552,00
7.2.1	ENERGIA	85.056,00	
7.2.2	AGUA	41.800,00	
7.2.3	TASA BASURA	17.696,00	
8	OTROS SERVICIOS		341.457,00
8.1	SERVICIO LIMPIEZA Y O. U.E.		71.445,00
8.2	SERVICIO CONTENEDORES		3.500,00
8.3	SUSCRIPCIONES		1.000,00
8.4	SERVICIO DE MENSAJEROS, CORREOS Y TRANSPORTE PUBLICO		4.350,00
8.4.1	MENSAJEROS	1.000,00	
8.4.2	CORREOS	2.700,00	
8.4.3	TRANSPORTE PUBLICO	650,00	
8.5	SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA		165.101,00
8.6	GASTOS DE VIAJE		8.000,00
8.7	GASTOS CONSEJO ADMINISTRACION		20.870,00
8.7.1	DIETAS CONSEJO ADM.	13.000,00	
8.7.2	ASIGNACION LETRADO SECRETARIO	3.805,00	
8.7.3	COMISION SEGUIMIENTO FEDER	4.065,00	
8.8	GASTOS FORMALIZACION DOCUMENTOS		3.000,00
8.9	OTROS GASTOS		9.000,00
8.10	SERVICIO DE DESINFECCION		16.254,00
8.10.1	DES RATIZACION Y DESINSECTACION	7.099,00	
8.10.2	DESINFECCION AIRE ACONDICIONADO	6.355,00	

8.10.3	DESINFECCION AGUA	1.400,00	
8.10.4	RECOGIDA FERETROS ZINC-PLOMO CONTAMINANTES	1.400,00	
8.11	SERV.CONTENEDORES HIGIENICO-SAN.Y BACTERIOSTATICOS		5.600,00
8.12	SERVICIO DE HILO MUSICAL		444,00
8.13	SERVICIO CONEXIÓN INTERNET		1.768,00
8.14	CUOTAS ASOCIACIONES FUNERARIAS		2.080,00
8.15	SERVICIOS BANCARIOS DE GESTION COBROS Y DOMICILIACIONES		7.350,00
8.15.1	EMISION RECIBOS A CLIENTES	6.000,00	
8.15.2	COMISIONES DEVOLUCION RECIBOS	200,00	
8.15.3	RECOGIDA DINERO	800,00	
8.15.4	MANTENIMIENTO DATAFONO	350,00	
8.16	SERVICIO DE PROTECCION DE DATOS		300,00
8.17	ACTIVIDADES TURISTICO/CULTURALES		21.395,00
8.17.1	PROYECTO VISITAS GUIADAS CEMENTERIO	3.000,00	
8.17.2	II CONCURSO FOTOGRAFICO "IMÁGENES DEL SILENCIO"	3.895,00	
8.17.3	III EDICION "MUSICA PARA EL RECUERDO" (SANTOS)	3.500,00	
8.17.4	REEDICION GUIA RUTA TURISTICA	6.000,00	
8.17.5	PROYECTO CULTURAL SEMANA EUROPEA CEMENTERIOS	5.000,00	
-9-	TRIBUTOS		600,00
-10-	GASTOS PERSONAL		1.541.698,84
10.1	SUELDOS Y SALARIOS		1.196.833,64
10.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	1.143.461,64	
10.1.2	HORAS EXTRA FESTIVOS	36.372,00	
10.1.3	AYUDAS CONVENIO	17.000,00	
10.2	SEGURIDAD SOCIAL		324.015,20
10.3	OTROS GASTOS SOCIALES		20.850,00
10.3.1	UNIFORMES COORDINACION	6.000,00	
10.3.2	ROPA TRABAJO PERSONAL	6.000,00	
10.3.3	COMIDAS PERSONAL	1.500,00	
10.3.4	VIGILANCIA SALUD	2.600,00	
10.3.5	INCENTIVO VIAJES TRABAJADORES	3.000,00	
10.3.6	CURSO PREPARACION PSICOLOGICA Y ATENCION DUELO	2.750,00	
-11-	DOTACION AMORTIZACIONES		671.959,56
11.1	DOTACION AMORTIZACION I. INMATERIAL		44.720,00
11.2	DOTACION AMORTIZACION I. MATERIAL		627.239,56
11.2.1	UNIDADES DE ENTERRAMIENTO	191.208,06	
11.2.2	OTRAS CONSTRUCCIONES	266.797,00	
11.2.3	MAQUINARIA	62.593,00	
11.2.4	UTILLAJE	2.520,00	
11.2.5	INSTALACIONES	39.660,00	
11.2.6	MOBILIARIO	33.717,50	
11.2.7	EQUIPO INFORMATICO	10.236,00	
11.2.8	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	14.532,00	
11.2.9	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	5.976,00	

-12-	DOTACION PROVISION POR INSOLVENCIAS	4.000,00
-13-	GASTOS FINANCIEROS	2.600,00
13.1	OTROS GASTOS FINANCIEROS	2.600,00
-14-	TOTAL GASTOS EJERCICIO	3.617.628,41

4.- Programa anual de actuación, inversiones y financiación

4. PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

4.1 ESTADO DE INVERSIONES REALES Y FINANCIERAS

PRESUPUESTO DE INVERSIONES

1.-	UNIDADES DE ENTERRAMIENTO		120.000,00
1.1.-	120 Nichos en Patio de la Ermita inicio: julio, plazo de ejecución: 4 meses	120.000,00	
2.-	RECINTO CEMENTERIO		56.960,00
2.1.-	Proyecto Cementerio de los Recuerdos	35.000,00	
2.2.-	Implantación códigos QR en ruta turística	2.500,00	
2.3.-	Restauración panteón López Martínez. Patio III	4.460,00	
2.4.-	Actuaciones varias	15.000,00	
3.-	INFORMATICA Y COMUNICACIONES		72.500,00
3.1.-	2ª fase nuevo sistema informático y web	65.000,00	
3.2.-	Actuaciones varias	7.500,00	
4.-	OTRAS INVERSIONES		72.495,00
4.1.-	Restauración 4 brocales oficinas y espacio de culto	12.495,00	
4.2.-	Actuaciones varias edificio de servicios	15.000,00	
4.3.-	Actuaciones varias crematorios	10.000,00	
4.4.-	Mobiliario, urbano y equipamientos	30.000,00	
4.5.-	Pequeñas inversiones	5.000,00	
5.-	TOTAL PRESUPUESTO INVERSIONES		321.955,00
1.5.1	Tesorería media del ejercicio a invertir en IPF o deuda pública estimación tipo interés 2%: ingresos financieros	1.800.000 36.000	

4.2 ESTADO DE FUENTES DE FINANCIACIÓN DE LAS INVERSIONES

- 1.1 Financiación del presupuesto de inversiones:
- Autofinanciación mediante los recursos procedentes de las operaciones o cash-flow,
Resultado del ejercicio mas amortizaciones menos subvención 2000-2006 traspasada
a resultados del ejercicio
- 1.2 No se percibe ninguna cantidad del Ayuntamiento de Granada o de sus organismos
autónomos

5.- Cuadros previsionales de tesorería

5.1 CUADRO RESUMEN TESORERIA 2.013

1.1	TESORERIA INICIAL ESTIMADA	1.950.739
1.2	INCREMENTO DE TESORERIA	4.872.037
1.2.1	Ingresos totales menos subv.Feder traspasada a rdos	4.032.725
1.2.3	Iva ingresos	839.312
1.3	DECREMENTO DE TESORERIA	4.191.966
1.3.1	pagos por gastos	2.941.669
1.3.2	Iva gastos	274.909
1.3.3	Pagos por liquidaciones iva	412.594
1.3.4	pagos por inversiones 2.013 (iva incluido)	389.566
1.3.5	pagos por inversiones 2.012 (iva incluido)	173.228
1.4	TESORERIA FINAL ESTIMADA	2.630.810

5.2. PRESUPUESTOS TESORERIA POR MESES 2013

	E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	TOTAL
COBROS EXPLOTACION	385.170	385.170	385.170	635.170	385.170	385.170	385.170	385.170	385.170	385.169	385.169	385.169	4.872.037
PAGOS EXPLOTACION	268.048	268.048	268.048	268.048	268.048	268.048	268.048	268.048	268.048	268.048	268.049	268.049	3.216.578
COBROS MENOS P. GASTOS	117.122	117.122	117.122	367.122	117.122	117.122	117.122	117.122	117.122	117.121	117.120	117.120	1.655.459
PAGOS POR IVA	40.000			124.198	124.198					124.198			412.594
PAGOS INVERSIONES	34.096	37.746	38.886	45.375	30.250	26.200	21.175	36.300	54.444	102.197	87.725	48.400	562.794
TESORERIA GENERADA MES	43.026	79.376	78.236	197.549	86.872	90.922	-28.251	80.822	62.678	-109.274	29.395	68.720	680.071
TESORERIA INICIAL	1.950.739	1.993.765	2.073.141	2.151.377	2.348.926	2.435.798	2.526.720	2.498.469	2.579.291	2.641.969	2.532.695	2.562.090	2.630.810
TESORERIA FINAL	1.993.765	2.073.141	2.151.377	2.348.926	2.435.798	2.526.720	2.498.469	2.579.291	2.641.969	2.532.695	2.562.090	2.630.810	

INVERSIONES 2.013

	E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	TOTAL
2ª FASE S. INFORMATICO Y WEB										39.325		39.325	78.650
MOBILIARIO, URBANO Y EQUIPAMIENTOS										12.100			36.300
VARIOS EDIFICIO			12.100				9.075						18.150
VARIOS CREMATORIO				12.100									12.100
VARIOS CEMENTERIO				9.075						9.075	9.075		18.150
ACTUACIONES VARIAS: HARDWARE Y COMUNICACION								15.119					9.075
RESTAURACION 4 BROCALES													15.119
RESTAURACION PANTEON LOPEZ MARTINEZ	24.200	26.200	24.200	24.200	24.200	26.200			15.119	5.387			149.200
MIRADOR AGUA (INV 2012)									3.025				3.025
CODIGO QR					6.050								6.050
PEQUEÑAS INVERSIONES											42.350		42.350
PROYECTO CEMENTERIO RECUERDOS													
OTRAS INVERSIONES	24.200	26.200	36.300	45.375	30.250	26.200	21.175	0	18.144	65.897	51.425	48.400	393.566
120 NICHOS PATIO ERMITA								36.300		36.300			145.200
40 COL. JARDIN PATIO 2º (INVERSION 2012)	7.310	8.960											15.270
MARMOL 55 BOVEDAS S.GREGORIO (2012)	2.586	2.586	2.586										7.758
UNIDADES ENTERRAMIENTO	9.896	11.546	2.586	0	0	0	0	36.300	36.300	36.300	36.300	0	169.228
TOTAL INVERSIONES	34.096	37.746	38.886	45.375	30.250	26.200	21.175	36.300	54.444	102.197	87.725	48.400	562.794

6.- Informe complementario

6.- Informe complementario

En el presente informe se desarrollan los presupuestos previsionales de la empresa para el ejercicio 2.013. Las premisas que se han utilizado para su confección son las siguientes:

a.- Presupuesto de ingresos:

Desarrollado en el apartado 2 de los PRESUPUESTOS, recoge pormenorizadamente las previsiones de ingresos por cada uno de los conceptos actuales de la empresa.

Se obtiene aplicando, al cálculo estadístico establecido en el punto 3.1, las tarifas reseñadas en el punto 1 de las TARIFAS.

b.- Presupuesto de gastos:

Desarrollado detalladamente en el apartado 3, se ha confeccionado en base a los siguientes criterios:

- Se ha estimado un IPC del 2,7 %.
- Para las subcontratas se estima un incremento igual al 2,7%.
- Compras mercaderías: Según estudio de los consumos necesarios.
- Compras aprovisionamientos: Estimación de los consumos necesarios de los diferentes productos que componen esta partida, ha sufrido un importante incremento debido a la fuerte subida de los carburantes, tanto gasoil como propano y al incremento de gasto en propano por el incremento de las cremaciones.
- Jardinería y limpieza:
 - El canon anual de la subcontrata para 2.012 se ha incrementado en el porcentaje ya indicado, 2,7%.
 - Previsión de gasto en nuevas plantaciones estimada por el Dpto. Técnico de la empresa.
- Mantenimiento y conservación recinto cementerio: Según necesidades estimadas por el Dpto. Técnico y con base en la lista de precios unitarios contratada.
- Mantenimiento y conservación edificio: Importe estimado por el Dpto. Técnico para reparaciones y conservación.
- Mantenimiento instalaciones: Importes estimados por los Dptos. de administración, servicios y técnico en base a los contratos de mantenimiento suscritos, incrementados en el 2,7%.
- Servicios profesionales: Se han incrementado en el porcentaje contratado por el próximo año.
- Primas de seguros: Según los precios para el año 2.013
- Publicidad y RRPP: Calculado según las necesidades de inserciones en prensa para el año 2.013, y una partida para RRPP, incluye además la esponsorización de la Orquesta ciudad de Granada.
- Suministros: Calculados en base a los consumos reales de la empresa en años anteriores y contempladas las subidas de precios recientes.
- Servicio limpieza y U.E's: incremento del ipc.
- Servicio contenedores: Estimado según precios acordados y número previsto de utilizaciones.

- Suscripciones: Según tarifas prensa.
- Servicio mensajeros, correos y transportes públicos: Según tarifas y necesidad de utilización.
- Gastos de viaje: Previsión para su realización.
- Gastos de Consejo Administración: Se ha calculado sobre cuatro reuniones anuales del Consejo, acudiendo todos sus miembros, más la asignación fija mensual acordada para el Secretario del mismo y la Comisión de seguimiento de los Proyectos .
- Gastos formalización documentos: Previsión para su realización.
- Otros gastos: Previsión para su realización
- Servicio de desinfección, contenedores higiénicos, hilo musical, conexión a Internet el contrato actual incrementado en el IPC.
- Servicios bancarios: se estima un coste según el nº de facturas y domiciliaciones previstas y las tarifas negociadas con Caja Granada.
- Actividades turístico culturales, según los presupuestos para las actividades
- Tributos: Impuestos municipales de circulación sobre los vehículos de la empresa.
- Sueldos y salarios: Se ha calculado, pormenorizado por cada trabajador, con una estimación de subida del 1%, con las necesidades de personal para el año, los trienios que se cumplen en este ejercicio y las horas extras de festivos.
- Seguridad social: En base a los porcentajes oficiales sobre las retribuciones.
- Otros gastos sociales: Según los recogidos en convenio, uniformes y formación según la necesidad de los mismos.
- Dotación amortizaciones: Según los planes de amortización establecidos por la empresa.
- Dotación provisión por insolvencias: Previsión según tablas oficiales e índice de morosidad
- Gastos financieros: una estimación de costes financieros.

c.- Presupuesto de inversiones: Programa anual de actuación, inversiones y financiación

Desarrollado detalladamente en el apartado 4 recoge las necesidades de inversión de la empresa durante el ejercicio 2.013.

- Unidades de enterramiento:
 - 120 nichos en Patio de la Ermita.
- Otras inversiones: Cementerio de los recuerdos, códigos QR en ruta turística, Restauración panteón López Martínez, 2º fase nuevo sistema informático y web, restauración 4 brocales, mobiliario, equipamientos y pequeñas inversiones.

d.- Cuadros previsionales de tesorería

Desarrollados en el apartado 5.- indican:

- 5.1.- Cuadro resumen: Los movimientos previsionales de tesorería en el año 2.013 basándonos en los Presupuestos de Ingresos y Gastos y el de Inversiones. Así como la estimada al principio y final de período.
- 5.2.- Cuadro por meses: el cuadro 5.1 desarrollado por meses.

7.- Cuadros Resumen

7.- CUADROS RESUMEN

7.1.- RESUMEN PRESUPUESTOS 2012		EN EUROS
PRESUPUESTO DE INGRESOS		4.090.324,77
PRESUPUESTO DE GASTOS		3.617.628,41
BENEFICIO DEL EJERCICIO		472.696,36
AMORTIZACIONES		671.959,56
CASH-FLOW (BENEFICIO + AMORTIZ-SUB.FEDER APL.RDOS)		1.087.055,92
INVERSIONES		321.955,00
TESORERIA NETA DEL EJERCICIO		765.100,92

7.2.- COMPOSICION DE COSTES

	2013		ANO 2012
	IMPORTE	PORCENTAJE	
1 COMPRA MERCADERIAS	86.477,36	2,39	2,92
2 COMPRA APROVISIONAMIENTOS	165.310,00	4,57	4,78
3 REPARACIONES Y CONSERVACION	534.440,17	14,77	13,70
4 SERVICIOS PROFESIONALES	43.819,48	1,21	1,23
5 PRIMAS DE SEGUROS	30.314,00	0,84	0,78
6 PUBLICIDAD Y RRPP	34.000,00	0,94	0,94
7 SUMINISTROS	160.952,00	4,45	4,03
8 OTROS SERVICIOS	341.457,00	9,44	11,10
9 TRIBUTOS	600,00	0,02	0,02
10 GASTOS DE PERSONAL	1.541.698,84	42,62	40,18
11 DOTACION AMORTIZACIONES	671.959,56	18,57	20,20
12 DOTACION PROVISION INSOLVENCIAS	4.000,00	0,11	0,10
13 GASTOS FINANCIEROS	2.600,00	0,07	0,02
TOTAL	3.617.628,41	100,00	100,00