

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA



**P R E S U P U E S T O   2 0 2 3**

**EMPRESAS MUNICIPALES**

**Parque Cementerio de Málaga, S.A.**

*DELEGACIÓN DE ECONOMÍA Y HACIENDA*

***PROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA EMPRESA  
PARQUE CEMENTERIO DE MÁLAGA, S.A.***

ESTADO DE INGRESOS			ESTADO DE GASTOS		
CAP.	DENOMINACIÓN	IMPORTE	CAP.	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>			<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	
1	IMPUESTOS DIRECTOS		1	REMUNERACIONES DE PERSONAL	3.414.721,00
2	IMPUESTOS INDIRECTOS		2	COMPRA DE BIENES CTES. Y SERVICIOS	2.517.550,00
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	6.167.750,00	3	INTERESES	80.000,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
5	INGRESOS PATRIMONIALES	955.000,00	5	FONDO DE CONTINGENCIA	
	<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>7.122.750,00</b>		<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>6.012.271,00</b>
	<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>			<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>	
6	ENAJENACION DE INVERSIONES REALES		6	INVERSIONES REALES	150.000,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>			<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>150.000,00</b>
	<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>7.122.750,00</b>		<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>6.162.271,00</b>
	<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>			<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>	
8	VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS		8	VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	
9	VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS		9	VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	955.240,62
	<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>			<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>955.240,62</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>7.122.750,00</b>		<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>7.117.511,62</b>

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
<b>Capítulo 3</b>	<b>TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS</b>	
36400	BIENES Y SERVICIOS AL EXTERIOR.	140.000,00
39913	PRESTACION PATRIMONIAL CARACTER PUBLICO NO TRIBUTARIO SERVICIOS FUNERARIOS	6.027.750,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 3</b>	<b>6.167.750,00</b>
<b>Capítulo 5</b>	<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>	
52000	INTERESES DE DEPOSITOS EN CUENTAS DE BANCOS Y CAJAS DE AHORRO.	5.000,00
54100	RENTA DE INMUEBLES PRODUCTO DEL ARRENDAMIENTO DE FINCAS URBANAS.	150.000,00
55090	OTRAS CONCESIONES ADMINISTRATIVAS CON CONTRAPRESTACIÓN PERIÓDICA	800.000,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 5</b>	<b>955.000,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>7.122.750,00</b>

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
<b>Capítulo 1</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	
10100	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO	58.591,00
10101	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL DIRECTIVO	12.240,00
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	2.553.890,00
13001	HORAS EXTRAORDINARIAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	20.000,00
16000	SEGURIDAD SOCIAL	705.000,00
16008	ASISTENCIA MEDICO-FARMACEUTICA	39.000,00
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	26.000,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 1</b>	<b>3.414.721,00</b>
<b>Capítulo 2</b>	<b>GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	
20300	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	1.900,00
20900	CANONES	2.000,00
21200	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	150.000,00
21300	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	61.500,00
21400	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MATERIAL DE TRANSPORTE	14.500,00
21500	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO	25.000,00
21600	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	30.000,00
22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	12.000,00
22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	21.000,00
22002	MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABLE	3.400,00
22100	ENERGIA ELECTRICA	127.200,00
22101	AGUA	64.600,00
22102	GAS	327.600,00
22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	14.000,00
22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	9.000,00
22111	SUMINISTROS DE REPUESTOS DE MAQUINARIA,UTILLAJE Y ELEMENTOS DE TRANSPORTE	32.000,00
22199	OTROS SUMINISTROS	110.000,00
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	50.000,00
22203	COMUNICACIONES INFORMATICAS	1.500,00
22204	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	200,00
22400	SEGUROS DE INMUEBLES	20.000,00
22401	SEGUROS DE VEHICULOS	5.000,00
22402	OTROS SEGUROS	2.000,00
22500	TRIBUTOS ESTATALES	22.000,00

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	31.050,00
22601	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	2.500,00
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	34.000,00
22603	PUBLICACION EN DIARIOS OFICIALES	1.800,00
22606	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS	2.500,00
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	31.500,00
22700	LIMPIEZA Y ASEO	467.500,00
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD	365.500,00
22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	108.000,00
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	362.300,00
23010	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO	3.500,00
23110	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO	1.000,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 2</b>	<b>2.517.550,00</b>
<b>Capítulo 3</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
31004	INTERESES DE PRESTAMOS Y OTRAS OPERACIONES FINANC. EN EUROS CONCEDIDOS POR EMPRESAS COMERCIALES, IND	65.000,00
35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	15.000,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 3</b>	<b>80.000,00</b>
<b>Capítulo 6</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	
62300	INV. NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MAQUINARIA, INSTALACIONES TECNIC	10.000,00
62500	INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MOBILIARIO	17.000,00
62600	INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN EQUIPOS PARA PROCESOS DE IN	8.000,00
62900	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	15.000,00
63500	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MOBILIARIO	100.000,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 6</b>	<b>150.000,00</b>
<b>Capítulo 9</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	
91300	AMORT. DE PTMOS RECIBIDOS A LARGO PLAZO EMPRESAS COMERC., INDUST. ER.IND.O FIN.NO PERT. AL SECTOR PU	955.240,62
	<b>TOTAL CAPÍTULO 9</b>	<b>955.240,62</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>7.117.511,62</b>

**PROGRAMA: 0111 DEUDA PUBLICA**

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
<b>Capítulo 3</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
31004.00.0111	INTERESES DE PRESTAMOS Y OTRAS OPERACIONES FINANC. EN EUROS CONCEDIDOS POR EMPRESAS COMERCIALES, IND GENERAL PARCEMASA	65.000,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 3</b>	<b>65.000,00</b>
<b>Capítulo 9</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	
91300.00.0111	AMORT. DE PTMOS RECIBIDOS A LARGO PLAZO EMPRESAS COMERC., INDUST. ER.IND.O FIN.NO PERT. AL SECTOR PU GENERAL PARCEMASA	955.240,62
	<b>TOTAL CAPÍTULO 9</b>	<b>955.240,62</b>
	<b>TOTAL 0111</b>	<b>1.020.240,62</b>

**PROGRAMA: 1641 CEMENTERIOS Y SERVICIOS FUNERARIOS**

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
<b>Capítulo 1</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	
10100.00.1641	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO GENERAL PARCEMASA	58.591,00
10101.00.1641	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL DIRECTIVO GENERAL PARCEMASA	12.240,00
13000.00.1641	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO GENERAL PARCEMASA	2.553.890,00
13001.00.1641	HORAS EXTRAORDINARIAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO GENERAL PARCEMASA	20.000,00
16000.00.1641	SEGURIDAD SOCIAL GENERAL PARCEMASA	705.000,00
16008.00.1641	ASISTENCIA MEDICO-FARMACEUTICA GENERAL PARCEMASA	39.000,00
16209.00.1641	OTROS GASTOS SOCIALES GENERAL PARCEMASA	26.000,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 1</b>	<b>3.414.721,00</b>
<b>Capítulo 2</b>	<b>GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	
20300.00.1641	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE GENERAL PARCEMASA	1.900,00
20900.00.1641	CANONES GENERAL PARCEMASA	2.000,00
21200.00.1641	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES GENERAL PARCEMASA	150.000,00
21300.00.1641	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE GENERAL PARCEMASA	61.500,00
21400.00.1641	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MATERIAL DE TRANSPORTE GENERAL PARCEMASA	14.500,00
21500.00.1641	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO GENERAL PARCEMASA	25.000,00
21600.00.1641	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION GENERAL PARCEMASA	30.000,00
22000.00.1641	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE GENERAL PARCEMASA	12.000,00
22001.00.1641	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES GENERAL PARCEMASA	21.000,00
22002.00.1641	MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABLE GENERAL PARCEMASA	3.400,00
22100.00.1641	ENERGIA ELECTRICA GENERAL PARCEMASA	127.200,00
22101.00.1641	AGUA GENERAL PARCEMASA	64.600,00
22102.00.1641	GAS GENERAL PARCEMASA	327.600,00
22103.00.1641	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES GENERAL PARCEMASA	14.000,00
22105.00.1641	PRODUCTOS ALIMENTICIOS GENERAL PARCEMASA	9.000,00
22111.00.1641	SUMINISTROS DE REPUESTOS DE MAQUINARIA,UTILLAJE Y ELEMENTOS DE TRANSPORTE GENERAL PARCEMASA	32.000,00



**PROGRAMA: 1641 CEMENTERIOS Y SERVICIOS FUNERARIOS**

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
22199.00.1641	OTROS SUMINISTROS GENERAL PARCEMASA	110.000,00
22200.00.1641	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES GENERAL PARCEMASA	50.000,00
22203.00.1641	COMUNICACIONES INFORMATICAS GENERAL PARCEMASA	1.500,00
22204.00.1641	SERVICIOS DE MENSAJERÍA GENERAL PARCEMASA	200,00
22400.00.1641	SEGUROS DE INMUEBLES GENERAL PARCEMASA	20.000,00
22401.00.1641	SEGUROS DE VEHICULOS GENERAL PARCEMASA	5.000,00
22402.00.1641	OTROS SEGUROS GENERAL PARCEMASA	2.000,00
22500.00.1641	TRIBUTOS ESTATALES GENERAL PARCEMASA	22.000,00
22502.00.1641	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES GENERAL PARCEMASA	31.050,00
22601.00.1641	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS GENERAL PARCEMASA	2.500,00
22602.00.1641	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA GENERAL PARCEMASA	34.000,00
22603.00.1641	PUBLICACION EN DIARIOS OFICIALES GENERAL PARCEMASA	1.800,00
22606.00.1641	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS GENERAL PARCEMASA	2.500,00
22699.00.1641	OTROS GASTOS DIVERSOS GENERAL PARCEMASA	31.500,00
22700.00.1641	LIMPIEZA Y ASEO GENERAL PARCEMASA	467.500,00
22701.00.1641	SERVICIOS DE SEGURIDAD GENERAL PARCEMASA	365.500,00
22706.00.1641	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS GENERAL PARCEMASA	108.000,00
22799.00.1641	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES GENERAL PARCEMASA	362.300,00
23010.00.1641	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO GENERAL PARCEMASA	3.500,00
23110.00.1641	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO GENERAL PARCEMASA	1.000,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 2</b>	<b>2.517.550,00</b>
<b>Capítulo 3</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
35900.00.1641	OTROS GASTOS FINANCIEROS GENERAL PARCEMASA	15.000,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 3</b>	<b>15.000,00</b>
<b>Capítulo 6</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	
62300.00.1641	INV. NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MAQUINARIA, INSTALACIONES TECNIC GENERAL PARCEMASA	10.000,00

**PROGRAMA: 1641 CEMENTERIOS Y SERVICIOS FUNERARIOS**

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
62500.00.1641	INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MOBILIARIO GENERAL PARCEMASA	17.000,00
62600.00.1641	INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN EQUIPOS PARA PROCESOS DE IN GENERAL PARCEMASA	8.000,00
62900.00.1641	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS GENERAL PARCEMASA	15.000,00
63500.00.1641	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MOBILIARIO GENERAL PARCEMASA	100.000,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO 6</b>	<b>150.000,00</b>
	<b>TOTAL 1641</b>	<b>6.097.271,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>7.117.511,62</b>

***DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA DE LA  
EMPRESA PARQUE CEMENTERIO DE MÁLAGA, S.A.***

<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>			<b>PRESUPUESTO 2023</b>	
<b>EMPRESA : PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.</b>			<b>CÓDIGO:</b>	
<b>PARTIDA ECONOMICA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL GASTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>% INCREMENTO</b>	
22199	APROVISIONAMIENTO - COMPRA DE FERETROS	52.000,00	48,57%	
22199	APROVISIONAMIENTO - COMPRA CAJAS DE RESTOS	26.000,00	52,94%	
22199	APROVISIONAMIENTO - COMPRAS VARIAS	17.000,00	70,00%	
22199	APROVISIONAMIENTO CEMENTERIO MASCOTAS	15.000,00	-68,75%	
<b>10100</b>	<b>RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO</b>	<b>58.591,00</b>	<b>3,43%</b>	
10101	RETRIBUCIONES INCENTIVO DEL PERSONAL DIRECTIVO	12.240,00	-3,88%	
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	2.452.950,00	10,39%	
13001	HORAS EXTRAORDINARIAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	20.000,00	30,72%	
16000	SEGURIDAD SOCIAL	705.000,00	0,17%	
16008	ASISTENCIA MEDICO-FARMACEUTICA	39.000,00	0,00%	
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	26.000,00	0,00%	
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO -C.MASCOTAS	100.940,00	92,16%	
22500	TRIBUTOS ESTATALES - IMPUESTOS SOCIEDADES	11.000,00	0,00%	
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES - IBI	27.000,00	0,00%	
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES - IAE	1.150,00	0,00%	
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES BASURA	200,00	0,00%	
	<b>P/TOTAL GASTOS (I)</b>	<b>3.564.071,00</b>		
<b>PARTIDA ECONOMICA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL INGRESO</b>	<b>IMPORTE</b>		
55090	UNIDADES DE ENTERRAMIENTOS	800.000,00		
39913	FUNERARIA-PRESTACION PATRIMONIAL DE CARÁCTER PUBLICO NO TRIBUTARIO	5.600.000,00		
39913	SERVICIOS	270.000,00		
54100	INGRESOS ACCESORIOS - ARRENDAMIENTOS DE LOCALES Y NEGOCIOS	150.000,00		
36400	INGRESOS ACCESORIOS - SERVICIOS DIVERSOS/ LAPIDAS	140.000,00		
52000	INGRESOS ACCESORIOS - INGRESOS FINANCIEROS	5.000,00		
39913	INGRESOS POR SERVICIOS CEMENTERIO DE MASCOTAS	157.750,00		
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>7.122.750,00</b>		

<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>			<b>PRESUPUESTO 2023</b>
<b>EMPRESA :</b> PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.			<b>CÓDIGO:</b>
<b>PARTIDA ECONOMICA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL GASTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>% INCREMENTO</b>
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES IVTM	1.700,00	0,00%
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES CAMARA COMER.	1.000,00	0,00%
22500	TRIBUTOS - AJUSTES NEGATIVOS IVA	11.000,00	0,00%
20300	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INST.Y UTILLAJE	1.900,00	0,00%
20900	CANONES	2.000,00	0,00%
21200	REPARACIONES, MANTEN. Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	150.000,00	0,00%
21300	REPARACIONES, MANTEN. Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	60.000,00	0,00%
21500	REPARACIONES, MANTEN. Y CONSERVACION DE MOBILIARIO	25.000,00	0,00%
21600	REPARACIONES, MANTEN. Y CONS. DE EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	30.000,00	0,00%
21400	REPARACIONES, MANTEN.Y CONS. DE MATERIAL DE TRANSPORTE	14.500,00	0,00%
22700	LIMPIEZA Y ASEO	465.000,00	0,00%
22799	OTROS TRABAJOS REALIZ.POR OTRAS EMPRESAS Y PROFES. JARDINERIA	360.000,00	20,00%
22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS-SERVICIOS PROFESIONALES	95.000,00	5,56%
22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS-AUDITORIA	10.000,00	0,00%
22400	SEGUROS DE INMUEBLES- MULTIRRIESGO Y R.C.	18.000,00	0,00%
22401	SEGUROS DE VEHICULOS	5.000,00	0,00%
	P/TOTAL GASTOS (II)	1.250.100,00	
<b>PARTIDA ECONOMICA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL INGRESO</b>	<b>IMPORTE</b>	
	<b>TOTAL INGRESOS</b>		

<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>			<b>PRESUPUESTO 2023</b>
<b>EMPRESA : PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.</b>			<b>CÓDIGO:</b>
<b>PARTIDA ECONOMICA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL GASTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>% INCREMENTO</b>
22402	OTROS SEGUROS - ACTES.	2.000,00	0,00%
22601	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	2.500,00	0,00%
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	10.000,00	0,00%
22603	PUBLICACION EN DIARIOS OFICIALES	1.800,00	0,00%
22606	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS	2.500,00	0,00%
22100	ENERGIA ELECTRICA	120.000,00	0,00%
22101	AGUA	61.000,00	0,00%
22102	GAS	315.000,00	117,24%
22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	8.000,00	0,00%
22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	12.000,00	0,00%
22002	MATERIAL INFORMatico NO INVENTARIABLE	3.400,00	0,00%
22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	9.000,00	0,00%
22111	SUMINISTROS DE REPUESTOS DE MAQUI.,UTILLAJE Y ELEM.TRANSPORTE	32.000,00	0,00%
23010	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO	3.500,00	0,00%
23110	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO	1.000,00	0,00%
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	50.000,00	0,00%
	P/TOTAL GASTOS (III)	633.700,00	
<b>PARTIDA ECONOMICA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL INGRESO</b>	<b>IMPORTE</b>	
	<b>TOTAL INGRESOS</b>		

<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>			<b>PRESUPUESTO 2023</b>
<b>EMPRESA : PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.</b>			<b>CÓDIGO:</b>
<b>PARTIDA ECONOMICA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL GASTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>% INCREMENTO</b>
22201	COMUNICACIONES POSTALES	15.000,00	0,00%
22203	COMUNICACIONES INFORMATICAS	1.500,00	0,00%
22204	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	200,00	0,00%
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD	363.000,00	0,00%
22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	6.000,00	0,00%
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	30.000,00	0,00%
31004	GASTOS FINANCIEROS	65.000,00	0,00%
35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	15.000,00	0,00%
21300	REPARACIONES, MANTEN. Y CONS. MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE C.MASCOTAS	1.500,00	-87,50%
22700	LIMPIEZA Y ASEOS C.MASCOTAS	2.500,00	-83,33%
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROF.C.MASCOTAS - JARDINERIA	2.300,00	-84,67%
22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS C.MASCOTAS	3.000,00	-80,00%
22400	SEGUROS DE INMUEBLES C.MASCOTAS	2.000,00	-33,33%
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA C.MASCOTAS	24.000,00	0,00%
22100	ENERGIA ELECTRICA C.MASCOTAS	7.200,00	-80,00%
22101	AGUA C.MASCOTAS	3.600,00	-50,00%
	P/TOTAL GASTOS (IV)	541.800,00	
<b>PARTIDA ECONOMICA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL INGRESO</b>	<b>IMPORTE</b>	
	<b>TOTAL INGRESOS</b>		

**RESULTADO DE EXPLOTACIÓN**

**PRESUPUESTO  
2023**

**EMPRESA :** PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.

**CÓDIGO:**

<b>PARTIDA ECONOMICA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL GASTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>% INCREMENTO</b>
22102	GAS C.MASCOTAS	12.600,00	-65,00%
22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES C.MASCOTAS	6.000,00	0,00%
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD C.MASCOTAS	2.500,00	-83,33%
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS C.MASCOTAS	1.500,00	-95,00%
	AMORTIZACIONES	900.000,00	0,00%
	AMORTIZACIONES C.MASCOTAS	15.000,00	0,00%
	AMORTIZACIÓN CONCESION ADMINISTRATIVA	60.000,00	0,00%
	P/TOTAL GASTOS (V)	997.600,00	
	<b>TOTAL GASTOS(I-V)</b>	<b>6.987.271,00</b>	
<b>PARTIDA ECONOMICA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL INGRESO</b>	<b>IMPORTE</b>	
	<b>TOTAL INGRESOS</b>		



<b>ESTADO COMPARATIVO DE LOS BALANCE DE SITUACIÓN</b>					<b>PRESUPUESTO 2023</b>
<b>EMPRESA : PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.</b>					<b>CÓDIGO:</b>
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CUENTAS</b>	<b>IMPORTE (A 31 DE DIC.) AÑO ACTUAL</b>	<b>IMPORTE (A 31 DE DIC) AÑO ANTERIOR</b>	<b>CUENTAS</b>	<b>IMPORTE (A 31 DE DIC.) AÑO ACTUAL</b>	<b>IMPORTE (A 31 DE DIC) AÑO ANTERIOR</b>
20 (280)	4.151.227,07	4.211.227,07	100,111-2-3,120-9 <b>FONDOS PROPIOS</b>	9.791.421,33 <b>9.791.421,33</b>	9.755.942,33 <b>9.755.942,33</b>
21 - 23 (281)	13.106.602,96	13.271.602,96	130	681.922,85	685.237,77
25 - 26	17.514,09	37.667,42	<b>SUBVENCIONES</b>	<b>681.922,85</b>	<b>685.237,77</b>
INMOVILIZADO	<b>17.275.344,12</b>	<b>17.520.497,45</b>	141-2	12.000,00	7.675,20
			<b>PROV.RIESGOS Y GASTOS</b>	<b>12.000,00</b>	<b>7.675,20</b>
30-32 (39)	34.433,97	53.846,85	170-1, 180-5	5.174.531,91	5.527.099,80
EXIXTENCIAS	<b>34.433,97</b>	<b>53.846,85</b>	<b>ACREEDORES LP</b>	<b>5.174.531,91</b>	<b>5.527.099,80</b>
			186	1.170.100,00	1.116.100,00
430-1-5-6,44,460,470-1			<b>PERIODIFICACION LP</b>	<b>1.170.100,00</b>	<b>1.116.100,00</b>
2-3-4,544-5(490)	829.375,21	1.147.987,69	520-6	959.800,65	957.049,47
DEUDORES	<b>829.375,21</b>	<b>1.147.987,69</b>	400-1,410-1,438,465,473-5-6-7		
			8-9,485,499,513-523-4-5-7,553-5, 560-1	843.932,45	824.154,01
570 - 572	494.555,89	150.926,59	<b>ACREEDORES CP</b>	<b>1.803.733,10</b>	<b>1.781.203,48</b>
TESORERIA	<b>494.555,89</b>	<b>150.926,59</b>			
TOTAL	<b>18.633.709,19</b>	<b>18.873.258,58</b>	TOTAL	<b>18.633.709,19</b>	<b>18.873.258,58</b>

<b>ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>	<b>PRESUPUESTO 2023</b>
<b>EMPRESA :</b> PARQUE CEMENTERIO DE MÁLAGA, S.A.	<b>CÓDIGO:</b>
<b>DESCRIPCIÓN DE LOS PAGOS/COBROS</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>SALDO APERTURA PRESUPUESTO 2023</b>	<b>150.926,59</b>
PAGO APROVISIONAMIENTO	-110.000,00
PAGOS GASTOS PERSONAL	-3.414.721,00
PAGOS GASTOS FINANCIEROS	-80.000,00
PAGOS TRIBUTOS	-53.050,00
PAGOS TRABAJOS, SERV.EXTERIOR Y GESTIÓN	-2.354.500,00
PAGO AMORTIZACIÓN FINANCIERA	-955.240,62
PAGOS INVERSIONES	-150.000,00
PAGOS ACREEDORES EJERCICIO ANTERIOR	-824.154,01
PENDIENTE PAGO ACREEDORES EJERCICIO ACTUAL	843.932,45
PENDIENTE COBROS DEUDORES EJERCICIO ACTUAL	-829.375,21
COBROS DEUDORES EJERCICIO ANTERIOR	1.147.987,69
COBROS INGRESOS PRESUPUESTO 2023	7.122.750,00
<b>SALDO FINAL PRESUPUESTO 2023</b>	<b>494.555,89</b>

OTRA DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA		PRESUPUESTO 2023
EMPRESA : PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.		CÓDIGO:
<b>PRESTAMOS EN VIGOR</b>	<b>CUANTÍA A AMORTIZAR EN EL AÑO</b>	<b>IMPORTE PENDIENTE</b>
PRÉSTAMO FORMALIZADO CON LA CAIXA EL 22 DE FEBRERO DE 2.001 POR UN IMPORTE DE 5.150.613,63.- €.		
EN MARZO DE 2.002 VENCIO PERIODO DE CARENIA Y SE INICIO LA AMORTIZACION DEL MISMO. CON FECHA 15 DE MARZO DE 2005 SE RECONVERTIO LA POLIZA AMPLIANDO PERIODO DE AMORTIZACION DE 15 A 25 AÑOS.	194.544,84	1.152.456,72
PRÉSTAMO FORMALIZADO CON LA CAIXA EL 3 DE SEPTIEMBRE DE 2004 POR UN IMPORTE DE 7.000.000 EL 3 DE SEPTIEMBRE DE 2006 VENCIO PERIODO DE CARENIA Y SE INICIO SU AMORTIZACION.	331.711,24	1.965.011,57
PRÉSTAMO FORMALIZADO CON UNICAJA EL 3 DE SEPTIEMBRE DE 2004 POR UN IMPORTE DE 7.581.996.-€ EL 3 DE SEPTIEMBRE DE 2006 VENCIO PERIODO DE CARENIA Y SE INICIO SU AMORTIZACION.	329.652,00	1.813.086,00
PRÉSTAMO FORMALIZADO CON CAIXA EL 2 DE AGOSTO DE 2019 POR UN IMPORTE DE 900.000.-€ EL 1 DE OCTUBRE DE 2020 VENCIO EL PERIODO DE CARENIA Y SE INICIO SU AMORTIZACION.	99.332,54	578.544,37
PRESTAMO PENDIENTE FORMALIZAR 2022(Cofinanciación-FEDER)	0,00	600.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>955.240,62</b>	<b>6.109.098,66</b>
<b>DIVIDENDOS</b>		<b>IMPORTE</b>
<b>CUANTÍA DE LOS DIVIDENDOS A REPARTIR:</b>		
• <b>DIVIDENDOS ANTES DE LOS IMPUESTOS</b>		
• <b>DIVIDENDOS DESPUÉS DE LOS IMPUESTOS</b>		0,00
<b>CUANTÍA DE LOS DIVIDENDOS CORRESPONDIENTES AL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA</b>		
<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN DEL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA</b>		100,00

<b>MEMORIA DE OBJETIVOS A ALCANZAR Y RENTAS A OBTENER</b>	<b>PRESUPUESTO 2023</b>
<b>EMPRESA :</b> PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.	<b>CÓDIGO:</b>
<p>Parcemasa presta un servicio esencial a la comunidad en el que la calidad de atención a los ciudadanos resulta primordial dada la especial situación anímica en que se encuentran. Para lo que resulta primordial el buen estado de sus instalaciones y la formación continua de sus trabajadores en habilidades de comunicación y atención al público. La atención psicológica al duelo y el ofrecimiento de nuevos espacios que se adapten a las necesidades y deseos de los usuarios para el depósito de cenizas resultantes de la incineración, Málaga es la primera Ciudad de España en el número de cremaciones, así como al mantenimiento de la necrópolis, salas de vela y hornos crematorios. Instalaciones que cuentan con treinta y cinco años de antigüedad y necesitan un mantenimiento reparador.</p> <p>Asimismo, durante el año entrará en funcionamiento el nuevo cementerio municipal de animales de compañía que requerirá una partida para su amueblamiento.</p> <p>Dando por supuesto que en el año 2023, tras 10 años de tarifas congeladas, en los que el coste de los productos suministrados por los proveedores ha subido más de un 25% de media, sin tener en consideración la subida del importe económico de la luz que en lo que va de año ha sido del 157,3%, entrará en vigor la nueva Ordenanza de Precios de Parcemasa, tras los complejos trámites administrativos, emprenderemos la modernización de las antiguas salas de vela del tanatorio para adecuarlas a los nuevos estándares de Calidad que nos hemos autoimpuesto. El grueso de la inversión para 2023 irá destinado a esta reforma, se prevé el importe de 100.000,00 para la remodelación del mobiliario de las tanatosalas.</p>	

<b>MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN</b>	<b>PRESUPUESTO 2023</b>
<b>EMPRESA :</b> PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.	<b>CÓDIGO:</b>
<p>ACTIVIDADES PROPIAS DE CEMENTERIO Y FUNERARIA, CON REALIZACIÓN DE SERVICIOS QUE EN ESTE SECTOR SE DEMANDEN.</p> <p>INVERSIONES CON FONDOS PROPIOS, VÍA RECURSOS GENERADOS:</p> <p>DADO EL TIEMPO DE USO HABRÁ QUE REPONER CIERTOS ELEMENTOS DE NUESTRAS INSTALACIONES Y MODERNIZACIÓN DE TANATOSALAS.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- PARA LA MODERNIZACIÓN DE LAS ANTIGUAS SALAS DE VELA DEL TANATORIO, SE PREVEE UNA DOTACIÓN DE 100.000,00.-€ PARA LA REMODELACIÓN DEL MOBILIARIO.</li><li>- SE PREVEE 17.000,00 € PARA MOBILIARIO OFICINA SAN GABRIEL Y CEMENTERIO DE MASCOTAS.</li><li>- EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN - SE PREVEE UNA DOTACIÓN DE 8.000.-€ PARA EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE LOS PROCESOS EN LAS GESTIONES DE LA SEDE ELECTRONICA.</li><li>- SE PREVEE UNA DOTACIÓN DE 10.000,00.-€ PARA MAQUINARIA Y UTILLAJES VARIOS - DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO.</li><li>- SE PREVEE 15.000,00.-€ ADQUISICIÓN DE PRELAPIDAS DE UNIDADES DE ENTERRAMIENTO EN NECROPOLIS.</li></ul>	

PLAN ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN					PRESUPUESTO 2023	
EMPRESA : PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.					CÓDIGO:	
PARTIDA ECONOMICA	DESCRIPCIÓN DE LA ACTUACIÓN DE LA INVERSIÓN	IMPORTE	FINANCIACIÓN			
			RECURSOS PROPIOS		RECURSOS AJENOS	
			APLICADO	CUANTÍA	DESCRIPC.	CUANTÍA
	Remodelación Mobiliario Tanatosalas	100.000,00		100.000,00		
	Mobiliario Oficinas	17.000,00		17.000,00		
	Maquinaria y utillaje	10.000,00		10.000,00		
	Equipo para procesos de información	8.000,00		8.000,00		
	Necropolis -- Prelapidas Unidades de enterramiento(otro inmovilizado)	15.000,00		15.000,00		
	<b>TOTAL</b>	<b>150.000,00</b>		<b>150.000,00</b>		

PLAN CUATRIENAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN											PRESUPUESTO	
EMPRESA: PARQUE CEMENTERIO DE MALAGA, S.A.									CÓDIGO:		2023	
DESCRIPCIÓN DE LA INVERSIÓN	AÑO 2023			AÑO 2024			AÑO 2025			AÑO 2026		
	IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN	
		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS
remodelación mobiliario tanatosalas	100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	
mobiliario oficinas san gabriel y mascotas	17.000,00	17.000,00		40.000,00	40.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
maquinaria y utillaje	10.000,00	10.000,00		30.000,00	30.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00		30.000,00	30.000,00	
equipo proceso de información	8.000,00	8.000,00		0,00	0,00		30.000,00	30.000,00		20.000,00	20.000,00	
necropolis-prelapidas unidades de enterramientos	15.000,00	15.000,00		20.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00	
vehiculos funerario/mantenimiento	0,00	0,00		240.000,00	240.000,00		140.000,00	140.000,00		0,00	0,00	
necropolis- escaleras	0,00	0,00		25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	
vehiculo funerario	0,00	0,00		150.000,00	150.000,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
hornos crematorios	0,00	0,00		300.000,00	300.000,00		300.000,00	300.000,00		300.000,00	300.000,00	
varios mascotas	0,00	0,00		5.000,00	5.000,00		25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	
<b>total</b>	150.000,00	150.000,00		910.000,00	910.000,00		655.000,00	655.000,00		520.000,00	520.000,00	