# Plan de actuación 2024

Diócesis de Huelva

NIF: R2100002A

Ejercicio: de 1 de enero de 2024 a 31 de diciembre de 2024.

## 1. Introducción

El presente presupuesto engloba las estimaciones económicas de todos los departamentos, delegaciones, secretariados y centros que operan bajo el NIF de la Diócesis de Huelva. Las entidades que operan con NIF propio o bajo el NIF de otra entidad distinto al diocesano, presentan sus presupuestos de manera independiente a este Obispado, y así quedan registrados.

El presupuesto se ha elaborado siguiendo el criterio de prudencia en lo que a gastos e ingresos ordinarios se refiere, es decir, estimando los gastos algo por encima de lo corriente, y los ingresos algo por debajo.

Se han utilizado datos históricos desde el año 2021, con lo que salvamos parcialmente la distorsión de la pandemia en las cuentas de 2020. En esta revisión histórica ya hay una contabilidad homogénea en su mayoría, tras los cambios de criterios contables a partir de las indicaciones de nuestros auditores en 2021. Sin embargo, se ha tenido que considerar los cambios de los criterios de amortización de inmuebles en 2022.

Todas las inversiones concretas previstas en este presupuestos vienen determinadas por la valoración del departamento de obras diocesano, bien por estimación o bien por presupuestos de obra ya cerrados.

El presupuesto que se presenta tiene un resultado de explotación positivo previsto de 214 mil euros, unas inversiones de 312 mil euros, unas ventas de inmuebles de 504 mil euros, y una amortización de préstamos de 129 mil euros.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A

www.diocesisdehuelva.es

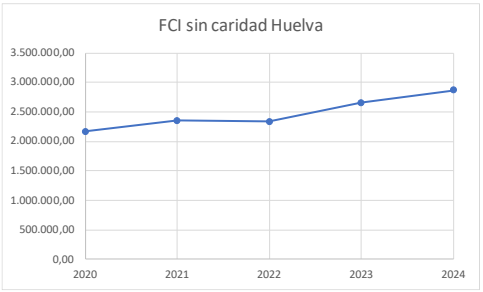
# 2. Principales variaciones respecto a ejercicios anteriores

## 2.1 Subida de ingresos

Para el ejercicio 2024 se va a producir un aumento significativo de los ingresos procedentes de la asignación tributaria del Fondo Común Interdiocesano (FCI) que gestiona la Conferencia Episcopal Española. Si en 2023 el fondo asignado a la Diócesis de Huelva fue de 2.731.864 euros, en 2024 recibiremos 2.944.179,98 euros, es decir, 212.316 euros más, lo que supone un crecimiento del 7,77%.

El FCI consta de dos partidas: la aportación general para la Diócesis y la aportación para caridad, que se suele destinar a Cáritas y a casa Oasis. Considerando solo la parte destinada en general a la Diócesis, el incremento de la asignación tributaria del FCI desde el año 2020 ha sido la siguiente:

| | FCI sin caridad | Variación | % variación |
|---|---|---|---|
| 2024 | 2.863.351,61 | 206.486,61 | 7,77% |
| 2023 | 2.656.865,00 | 324.551,00 | 13,92% |
| 2022 | 2.332.314,00 | -18.117,00 | -0,77% |
| 2021 | 2.350.431,00 | 185.979,00 | 8,59% |
| 2020 | 2.164.452,00 | | |




Este aumento se ha debido, fundamentalmente:

- Al aumento de la recaudación tributaria asignada a la Iglesia, que ha permitido subir la partida a repartir entre las Diócesis en un 5%.
- Al aumento del número de sacerdotes en activo de 81 a 85.
- Y en menor medida, al aumento de la partida por número de habitantes, debido al aumento de la población en la provincia.

Otra de las partidas de ingreso que tendrá un aumento significativo en 2024 es la de Ingresos por arrendamientos, que crecerá en 160 mil euros, debido en gran medida al inicio del contrato de alquiler de la Residencia de San Pablo a la empresa CLECE (105 mil euros), y la puesta en explotación de otros inmuebles.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

Más allá de esta partida, no se prevén aumentos de ingresos significativos, sino más bien una cierta contención por prudencia.

## 2.2 Subidas de gasto propuestas

Para la elaboración de este presupuesto se han establecido una serie de subidas de coste relacionados fundamentalmente con los de personal, subida del IPC y reducción de ingresos. En concreto, las siguientes:

- Subida del subsidio del clero de un 5 % para llegar a una retribución bruta de 1.018,84 euros al mes, en 14 pagas, que en 2023 ha sido de 970,32 euros. Esta subida se aplica casi en paralelo a la asignada del FCI por este concepto, a pesar de que en Huelva partíamos de un subsidio superior al del FCI en el año 2023. En la siguiente tabla se puede ver la evolución del subsidio desde 2021 y su comparación con el del FCI:

| Sacerdotes activos | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Diócesis Huelva | Importe | 900,00 | 932,00 | 970,32 | 1.018,84 |
| | Subida | | 3,56% | 4,11% | 5,00% |
| FCI | Importe | 900,48 | 932,00 | 932,00 | 980,00 |
| | Subida | | 3,50% | 0,00% | 5,15% |
| Diferencia Huelva - FCI | | -0,1% | 0,0% | 4,1% | 4,0% |

Esta subida del subsidio supondrá un aumento del gasto de 49.303 euros.

Además del subsidio a los sacerdotes en activo, ha aumentado el destinado a los sacerdotes jubilados, que sube un 10%, tal como puede verse en la siguiente tabla detallada:

| Sacerdotes jubilados | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Diócesis Huelva | Importe | 362,30 | 362,30 | 376,80 | 414,48 |
| | Subida | | 0,00% | 4,00% | 10,00% |
| FCI | Importe | 349,76 | 362,00 | 362,00 | 380,00 |
| | Subida | | 3,50% | 0,00% | 4,97% |
| Diferencia Huelva - FCI | | 3,6% | 0,1% | 4,1% | 9,1% |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

- Subida general de gastos de un 4% respecto a 2023, un poco por encima de las estimaciones de inflación de la OCDE para España y para el año 2024, que se sitúa entre el 3,5 y el 3,7%.

- Subida salarial de un 2% del personal laico, excepto un contrato. Conviene recordar que en 2022 se realizó una reestructuración salarial importante que supuso una mejora generalizada de los salarios del personal laico, y que en 2023 se subió un 4% para compensar la fuerte subida del IPC.
  Esta subida supondrá un aumento del gasto de 21.572 euros.

- Variaciones en el personal contratado laico, con una nueva contratación para apoyo administrativo a varias delegaciones diocesanas, y la subida de categoría de otro trabajador.
  Esta subida supondrá un aumento del gasto de 37.407 euros.

- Subida de un 0,13% del precio que se paga por kilómetro recorrido en concepto de kilometraje, pasando de los 0,23 € actuales, a 0,26 €, adaptándolo así al precio estipulado por ley.
  Esta subida supondrá un leve aumento del gasto de 1.666 euros.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

## 2.3 Inversiones contempladas

Para el año 2024 se ha contemplado una inversión global de 312.412 euros que se desglosan de la siguiente manera:

- 237.087 euros para la sustitución de las ventanas del Obispado. Las nuevas ventanas permitirán el aislamiento térmico y acústico del edificio, mejorando notablemente la eficiencia energética del mismo. Esta inversión, junto con la instalación de las placas fotovoltaicas y el cargador de vehículo eléctrico, están dentro de un plan global de mejora de la eficiencia energética, con vistas también a poder concurrir a subvenciones que pueden ser significativas. Indicar que gracias a la gestión del departamento de obras, ha habido una reducción considerable del coste inicialmente previsto, superior al medio millón de euros, al solicitar hasta cuatro presupuestos distintos.

- 46.725 euros para las fases I de la instalación eléctrica nueva del Obispado, por sus malas condiciones y por la necesidad de adaptarla a las nuevas necesidades del edificio, como la climatización y la carga eléctrica de vehículos. La primera fase, casi ejecutada, contempla la canalización de la nueva toma eléctrica desde la calle a un nuevo cuadro eléctrico. La segunda fase contempla la adaptación del proyecto inicial para incluir las canalizaciones internas de red de datos y de climatización, y el anillo de canalizaciones en la planta baja. En 2024 se realizará el nuevo proyecto, y a finales de año se iniciará la licitación de las obras para ejecutar en 2025.

- 9.400 euros para reposición de mobiliario en las viviendas destinadas a alquiler actualmente o en proceso de puesta en marcha.

- 19.200 euros para obras varias imprevistas y necesidades de equipamientos y mobiliario.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

## 3. Presupuesto general por partidas

El resultado esperado para 2024, aplicándose todas las subidas planteadas en el punto 2 y todas las inversiones del punto 3, arroja un superávit de explotación de algo más de 214 mil euros. Incluyendo las variaciones de activo y pasivo no corrientes, el resultado de tesorería alcanzado será de 418 mil euros de superávit.

Conviene destacar en este punto, que una de las entradas principales de 2024 es la venta de la finca Los Llanos de Aracena, por 504 mil euros, cuyo importe se destinará a una futura Casa de Ejercicios en el Rocío.

Los números exactos se muestran en la siguiente tabla:

| CUENTA DE RESULTADOS | 2024 |
|---|---|
| GASTOS | -4.292.594,28 |
| INGRESOS | 4.506.894,74 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (SUPERÁVIT) | 214.300,46 |

| VARIACIONES DE ACTIVO Y PASIVO NO CORRIENTE | 2024 |
|---|---|
| INVERSIONES | -312.412,25 |
| VENTA DE INMOVILIZADO | 507.265,28 |
| DEPRECIACIÓN DEL INMOVILIZADO | 130.900,17 |
| AMORTIZACIONES DE PRÉSTAMOS | -129.634,61 |
| DEPÓSITOS Y OTRAS VARIACIONES | 7.920,00 |
| TOTAL VARIACIONES | 204.038,60 |

| | |
|---|---|
| RESULTADO DE TESORERÍA | 418.339,06 |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

La cuenta de resultados prevista es la siguiente:

| **CUENTA DE RESULTADOS** | **214.300,46** |
|---|---|
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **214.300,46** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | 243.837,66 |
| **1. Ingresos de la actividad propia** | **464.790,12** |
| a) Cuotas y suscripciones | 59.800,00 |
| b) Aportaciones de los fieles | 8.400,00 |
| c) Ingresos de colectas, promociones y colaboraciones | 366.642,62 |
| d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente | 29.947,50 |
| **2. Ventas y otros ingresos de la actividad** | **603.551,00** |
| b) Prestaciones de servicios | 603.551,00 |
| **3. Gastos por ayudas y otros** | **-270.773,25** |
| a) Ayudas monetarias | -270.773,25 |
| **6. Aprovisionamientos** | **-66.940,00** |
| **7. Otros ingresos de la actividad** | **3.437.100,72** |
| **8. Gastos de Personal** | **-2.544.833,61** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -2.324.045,27 |
| b) Cargas sociales | -220.788,34 |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-1.240.891,86** |
| a) Servicios exteriores | -1.239.871,86 |
| b) Tributos | -1.020,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | 0,00 |
| **10. Amortización del inmovilizado** | **-130.900,17** |
| **13. Deterioro y resultado por enajenaciones** | **-7.265,28** |
| b) Resultado por enajenaciones y otras | -7.265,28 |
| A-2) EXCEDENTE DE OPERACIONES FINANCIERAS | -29.537,20 |
| **14. Ingresos financieros** | **1.452,90** |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 1.452,90 |
| **15. Gastos financieros** | **-30.990,10** |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

El detalle de los principales gastos e ingresos es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **TOTAL DE GASTOS** | **-4.292.594,28** |
| **SUBSIDIOS AL CLERO** | **-1.675.634,97** |
| Retribuciones a sacerdotes y religiosos | -1.447.775,24 |
| Otros complementos | -96.800,00 |
| Kilometraje en nómina, no cotizable | -129.559,73 |
| Becas y ayudas al personal | -1.500,00 |
| **PERSONAL LAICO** | **-869.198,65** |
| Sueldos y salarios de seglares | -649.910,31 |
| Seguridad social de la empresa | -219.288,34 |
| **RESTO DE GASTOS** | **-1.747.760,66** |
| Actividades litúrgicas por exequias | -450.000,00 |
| Ayudas monetarias | -270.057,09 |
| Inmuebles: mantenimiento y reparaciones ordinarias | -131.200,80 |
| Cabildo Catedral | -83.760,00 |
| Gastos de viajes: desplazamiento, manutención y alojamiento | -67.880,84 |
| Compras de materiales (catequesis y otros) | -66.700,00 |
| Publicidad, propaganda y relaciones públicas | -65.444,04 |
| Servicios jurídicos | -41.720,00 |
| Electricidad | -34.010,04 |
| Jardines y solares: mantenimiento | -33.966,00 |
| Comidas y alojamientos | -33.000,00 |
| Servicios de profesionales independientes | -31.907,74 |
| Gastos financieros | -30.990,10 |
| Servicios de formación y estudios | -23.432,00 |
| Amortizaciones | -130.900,17 |
| Resto | -252.791,84 |
| **TOTAL DE INGRESOS** | **4.506.894,74** |
| Asignación FCI incluyendo caridad | 2.960.932,12 |
| Asignación FCI (seguridad social pagada por CEE) | 63.239,30 |
| Servicios funerarios | 450.000,00 |
| Ingresos de parroquias (nóminas sacerdote y FCD) | 343.279,62 |
| Ingresos por arrendamientos | 325.638,66 |
| Ingresos por servicios de alojamiento y manutención | 83.200,00 |
| Donativos | 91.563,00 |
| Convento Santa Clara | 36.000,00 |
| Resto | 153.042,04 |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

El detalle de las variaciones de activo y pasivo no corrientes previstas son las siguientes:

| **INVERSIONES** | **-312.412,25** |
|---|---|
| Ventanas Obispado | -237.087,00 |
| Instalación eléctrica Obispado | -46.725,25 |
| Inversiones varias | -28.600,00 |

| **OTRAS VARIACIONES** | **638.165,45** |
|---|---|
| Venta finca los Llanos | 507.265,28 |
| Amortizaciones | 130.900,17 |

| **PRÉSTAMOS** | **-129.634,61** |
|---|---|
| Amortización de deuda con parroquia | -71.400,00 |
| Amortización de deudas bancarias | -58.234,61 |

| **DEPÓSITOS** | **7.920,00** |
|---|---|
| Aportación depósito pastoral funeraria | 7.920,00 |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

## 4. Análisis por centros de coste

Para un mejor seguimiento presupuestario, en el presente presupuesto se han establecido 18 centros de coste, según las necesidades que se han ido detectando de análisis y control. Esta lista está en proceso de consolidación, dentro de un proceso de implementación de una contabilidad analítica exhaustiva, en el que la revisión presupuestaria que se realice durante 2024 se hará en todo momento por centros de coste, Los centros de coste sobre los que vamos a poner la atención en este presupuesto, son los siguientes:

General

Centros vinculados:

- Casa de la Iglesia
- Casa Oasis
- Catedral
- Edificio Aracena
- Instituto Teológico
- Seminario
- Tribunal
- Convento Santa Clara
- Casa de Ejercicios

Generadores de ingresos:

- Alquileres
- Casa el Descanso Mazagón

Delegaciones:

- Familia y Vida
- Mayores
- Migraciones
- Laicos
- Pastoral Penitenciaria
- Pastoral Juvenil, Universitaria, Catequesis y Vocacional

A continuación, expondremos el resultado particular de cada uno de los centros de coste, su desglose por partidas, así como una breve explicación de las principales actuaciones previstas.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

### 4.1 General

En este centro se engloba todo lo que no está enmarcado en ninguno de los anteriores. Por su escasa relevancia económica para el Obispado, se engloban aquí los presupuestos de las distintas delegaciones y secretariados con una mínima actividad económica, además de toda la labor de la administración diocesana, el Sr. Obispo, secretaría, archivo, prensa, etc. Su resultado económico es muy alto, al ser aquí donde se devengan la mayoría de los ingresos, que luego se reparten en otros centros de costes para cubrir déficits.

El personal empleado en este centro de costes es el siguiente:

- Personal laico a tiempo completo: 17 trabajadores indefinidos
- Personal laico a tiempo parcial: ningún en 2024.
- Clero: 116 sacerdotes.

Las inversiones que se prevén realizar están encaminadas a mejorar las instalaciones del Obispado, en la mayoría de los casos encaminadas a mejorar la eficiencia energética del edificio, como ya se han descrito anteriormente.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

El desglose por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **555.941,43** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **555.941,43** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | 585.478,63 |
| **1. Ingresos de la actividad propia** | **413.542,62** |
| a) Cuotas y suscripciones | 42.500,00 |
| b) Aportaciones de los fieles | 8.400,00 |
| c) Ingresos de colectas, promociones y colaboraciones | 362.642,62 |
| **2. Ventas y otros ingresos de la actividad** | **472.351,00** |
| b) Prestaciones de servicios | 472.351,00 |
| **3. Gastos por ayudas y otros** | **-82.065,77** |
| a) Ayudas monetarias | -82.065,77 |
| **6. Aprovisionamientos** | **-59.239,96** |
| **7. Otros ingresos de la actividad** | **3.060.335,82** |
| **8. Gastos de Personal** | **-2.255.538,06** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -2.097.379,26 |
| b) Cargas sociales | -158.158,80 |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-826.285,89** |
| a) Servicios exteriores | -825.515,89 |
| b) Tributos | -1.020,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | 250,00 |
| **10. Amortización del inmovilizado** | **-130.355,85** |
| **13. Deterioro y resultado por enajenaciones** | **-7.265,28** |
| b) Resultado por enajenaciones y otras | -7.265,28 |
| A-2) EXCEDENTE DE OPERACIONES FINANCIERAS | -29.537,20 |
| **14. Ingresos financieros** | **1.452,90** |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 1.452,90 |
| **15. Gastos financieros** | **-30.990,10** |
| **VARIACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE (INVERSIONES NETAS)** | **334.608,89** |
| **VARIACIÓN DE PASIVO NO CORRIENTE (AMORT. DE PRÉSTAMOS)** | **-129.634,61** |
| **Total general** | **760.915,70** |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

## 4.2 Explotación de inmuebles para alquiler

En este centro de coste se incluyen todas las actividades de puesta en explotación de los distintos inmuebles diocesanos que no tienen un uso para la actividad propia.

Se incluyen en este apartado alquileres antiguos gestionados por el Obispado directamente, viviendas puestas en explotación a partir de 2021 y gestionadas externamente, y alquileres asumidos en este año por el Obispado.

2024 va a ser el año en que empecemos a recibir las rentas por el alquiler del Colegio Mayor San Pablo a CLECE, y que va a suponer un importante incremento en esta partida.

También en 2024 se incorpora el alquiler de los garajes de la Casa de la Iglesia, cuya gestión se ha asumido directamente por el Obispado en 2023.

Los alquileres gestionados externamente los lleva la empresa Picas Capital, que recibe un porcentaje de los ingresos que generan nuestros inmuebles, un 20% para los alquileres de larga duración y un 25% para los alquileres vacacionales.

No hay personal asignado directamente a esta actividad, asumiendo las tareas el departamento de administración y el de obras.

Las inversiones previstas para este centro de costes en 2024 son las de puesta apunto de algunos pisos, así como la renovación de mobiliario que se pueda requerir.

El desglose por partidas de este centro de costes es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **260.693,44** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **260.693,44** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | 260.693,44 |
| **1. Ingresos de la actividad propia** | **29.947,50** |
| d) Sub, donaciones y legados imputados al excedente | 29.947,50 |
| **3. Gastos por ayudas y otros** | **-17.188,98** |
| a) Ayudas monetarias | -17.188,98 |
| **6. Aprovisionamientos** | **-3.600,00** |
| **7. Otros ingresos de la actividad** | **313.216,74** |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-61.137,50** |
| a) Servicios exteriores | -61.137,50 |
| **10. Amortización del inmovilizado** | **-544,32** |
| **VARIACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE (INVERSIONES NETAS)** | **-8.855,68** |
| **Total general** | **251.837,76** |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

## 4.3 Convento Santa Clara

El convento Santa Clara es un bien de interés cultural situado en Moguer, y hasta hoy es un centro de coste claramente deficitario, al ser su coste de mantenimiento muy superior a los ingresos que generan las dos actividades que se realizan para captar fondos: el alquiler del espacio para bodas y eventos, y las visitas turísticas guiadas.

En 2023 ha asumido la gestión el nuevo párroco de Moguer, que ha iniciado un proceso profundo de reestructuración y puesta en valor del conjunto. 2024 será el año en que se comiencen a implementar este proceso, que persigue un cambio de estrategia de captación de ingresos, y su mayor uso por parte de la comunidad religiosa y el resto de entidades e instituciones.

En el presupuesto se incorpora una actuación de urgencia destinada a adecentar espacios inutilizados. Ante la falta de concreción aún de las medidas a adoptar en el plan de reestructuración, se presupuestan en el resto de partidas como hasta ahora.

El personal asignado a este centro de costes es el siguiente:

- Personal laico a tiempo completo: dos trabajadores indefinidos.

No está prevista ninguna inversión en el edificio, aunque sí más de 60 mil euros de mantenimiento y reparaciones, incluida la actuación de urgencia descrita anteriormente.

El desglose por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-103.185,59** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **-103.185,59** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | -103.185,59 |
| **2. Ventas y otros ingresos de la actividad** | **36.000,00** |
| b) Prestaciones de servicios | 36.000,00 |
| **6. Aprovisionamientos** | **-2.600,04** |
| **8. Gastos de Personal** | **-56.413,08** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -42.431,76 |
| b) Cargas sociales | -13.981,32 |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-80.172,47** |
| a) Servicios exteriores | -80.172,47 |
| **Total general** | **-103.185,59** |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

## 4.4 Seminario e Instituto Teológico San Leandro.

En estos centros de coste se reflejan, fundamentalmente, el dinero que se asigna desde la Diócesis al Seminario y al Instituto Teológico San Leandro, que aunque tienen una actividad diferenciada, en términos económicos funcionan como centros de costes.

Tanto el Seminario como el Centro de Estudios Teológicos tienen NIF propios, por lo que no se reflejan aquí sus gastos ni ingresos propios, que aportan en su presupuesto anual específico.

El único ingreso que se recibe directamente en la Diócesis viene de la colecta imperada del día del Seminario. Además de esto, una parte del ingreso del Fondo Común Interdiocesano se recibe en concepto de Seminario, en concreto para 2024 asciende a 58.470 euros. Sin embargo, este importe es un cálculo interno del fondo común, que no tiene que destinarse al Seminario, por lo que no se asigna a este centro de coste. El criterio es asignar a cada centro de coste los ingresos que gestiona y controla.

En cuanto a los gastos, el fundamental es el de ayudas monetarias, que incluye la transferencia mensual que se realiza para su sustento, y que se suma al resto de ingresos que ellos reciben. Además de este, asumimos desde el obispado los complementos en nómina del rector y el formador, y el pago al profesorado del Instituto, que se hace de dos formas: complemento en nómina de los que son sacerdotes, y liquidación de servicios de los laicos y sacerdotes que no tienen nómina con nosotros.

No se destina personal propio del obispado a este centro de coste, ni se prevén inversiones directas desde la diócesis.

El desglose por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **Seminario** | **-106.883,05** |
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-106.883,05** |
| A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | -106.883,05 |
| **A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD** | **-106.883,05** |
| 1. Ingresos de la actividad propia | 4.000,00 |
| **c) Ingresos de colectas, promociones y colaboraciones** | **4.000,00** |
| 3. Gastos por ayudas y otros | -104.879,92 |
| **a) Ayudas monetarias** | **-104.879,92** |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

| | |
|---|---|
| 8. Gastos de Personal | -6.003,13 |
| **a) Sueldos, salarios y asimilados** | **-6.003,13** |

| | |
|---|---|
| **Instituto Teológico** | **-52.465,28** |
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-52.465,28** |
| A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | -52.465,28 |
| **A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD** | **-52.465,28** |
| 3. Gastos por ayudas y otros | -34.886,88 |
| **a) Ayudas monetarias** | **-34.886,88** |
| 8. Gastos de Personal | -10.520,00 |
| **a) Sueldos, salarios y asimilados** | **-10.520,00** |
| 9. Otros gastos de la actividad | -7.058,40 |
| **a) Servicios exteriores** | **-7.058,40** |
| **Total general** | **-159.348,33** |

## 4.5 Tribunal

Hasta diciembre de 2021 este centro de coste gestionaba directamente sus ingresos y gastos, contando con una caja propia. A partir del 1 de enero de 2022 se asumió desde la administración diocesana la gestión económica, ingresando el dinero de caja en el banco, realizando todos los pagos y recibiendo todos los ingresos, siguiendo en todo momento las indicaciones del propio tribunal.

Los ingresos proceden de las tasas por las distintas causas que se presentan al tribunal, y los gastos son los complementos en nómina a los sacerdotes que ejercen funciones en el tribunal, y los servicios de juristas laicos que no tienen nómina con el obispado.

Los datos se han estimado a partir de datos históricos, aunque ha habido un incremento del gasto por servicios en 2022 al regularizar los pagos que se hacían en efectivo y sin justificante, mediante contratos de investigación con la Universidad de Huelva.

El personal destinado a este centro de coste es el siguiente:



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

- Clero: dos sacerdotes a tiempo parcial y un diácono permanente a tiempo completo.
- Personal laico: dos juristas a tiempo parcial con contrato de servicios.

No se prevés inversiones para este centro de coste.

El desglose por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-23.906,40** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **-23.906,40** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | -23.906,40 |
| **2. Ventas y otros ingresos de la actividad** | **12.000,00** |
| b) Prestaciones de servicios | 12.000,00 |
| **8. Gastos de Personal** | **-8.040,00** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -8.040,00 |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-27.866,40** |
| a) Servicios exteriores | -27.866,40 |
| **Total general** | **-23.906,40** |

## 4.6 Casa de Ejercicios

La Casa de Ejercicios Virgen de la Cinta opera con el NIF del Obispado, pero lleva una gestión semi autónoma en determinados gastos e ingresos que realizan en efectivo las religiosas que gestionan la casa. Estamos en proceso de asumir desde la administración diocesana el 100% de la gestión económica, pero no se contempla aún en este presupuesto.

Los ingresos y gastos son solo los que justo pasan por el control de la administración diocesana, o sea, las nóminas de las religiosas, gran parte de los suministros, parte de las reparaciones y mantenimientos, y la compensación por el pago de las nóminas de las religiosas, que ellas cobran directamente de lo ingresan en efectivo.

El personal empleado en este centro de coste es el siguiente:

- Tres religiosas a tiempo completo.
- Una empleada laica a tiempo parcial con contrato de sustitución.

No está previsto realizar inversiones en este centro de coste.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

El desglose por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **13.028,42** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **13.028,42** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | 13.028,42 |
| **2. Ventas y otros ingresos de la actividad** | **83.200,00** |
| b) Prestaciones de servicios | 83.200,00 |
| **6. Aprovisionamientos** | **-700,00** |
| **8. Gastos de Personal** | **-41.311,59** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -30.545,45 |
| b) Cargas sociales | -10.766,14 |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-28.160,00** |
| a) Servicios exteriores | -28.160,00 |
| **Total general** | **13.028,42** |

## 4.7 Edificio Aracena

Este centro de coste hace referencia al antiguo colegio menor Nuestra Señora de los Ángeles de Aracena. Este edificio está en desuso, tiene unas dimensiones importantes, con 90 habitaciones, y supone un gasto anual muy importante sin prácticamente ingresos. Su último uso fue de hospedería, pero tas su fracaso no ha vuelto a tener nuevos usos, a pesar de los reiterados intentos por encontrar inversores y operadores que lo vuelvan a activar.

A pesar de los reiterados intentos de conseguir inversores para su volver a ponerlo en explotación a cambio de un alquiler, no se ha conseguido dar ese paso. Por ello, actualmente el edificio está también puesto a la venta, con una tasación que lo valora en 3 millones de euros. Sigue habiendo personas interesadas que lo visitan pero sin que fructifique ninguna gestión.

Los gastos que se generan son el salario del vigilante, que está en el edificio 24 horas al día, 365 días al año, los suministros y ciertas reparaciones de emergencia. Los



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

ingresos que se reciben son el alquiler por la instalación de una antena de telefonía, y los aportes que se reciben de grupos que se reúnen en el mismo.

El personal destinado a este centro de coste, como hemos indicado, es un vigilante laico a tiempo completo.

No se prevés inversiones en el edificio.

El desglose por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-26.245,44** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **-26.245,44** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | -26.245,44 |
| **7. Otros ingresos de la actividad** | **7.741,92** |
| **8. Gastos de Personal** | **-20.013,36** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -14.769,72 |
| b) Cargas sociales | -5.243,64 |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-13.974,00** |
| a) Servicios exteriores | -13.974,00 |
| **Total general** | **-26.245,44** |

## 4.8 Casa de la Iglesia

La Casa de la Iglesia es un centro diocesano que opera bajo el NIF del Obispado. Hasta septiembre de 2022 estaba gestionado por el párroco de San Sebastián, y la gestión económica de los ingresos y la mayor parte de los gastos se hacía desde el NIF de esta parroquia. A partir de septiembre de 2022 se ha asumido toda la gestión económica desde la administración diocesana.

Los ingresos por el alquiler de las plazas de garaje que hay bajo el mismo, un total de 90 plazas de las que hay alquiladas 59, y 12 se reservan para uso de la casa o para cortesía, se han integrado en el centro de costes de Ingresos por alquiler.

Los gastos son los propios de un edificio, con una persona contratada con funciones de portería y limpieza.

El personal asignado a este centro de coste es una trabajadora a tiempo completo.

No está previsto hacer inversiones en el edificio.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

El desglose por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-45.740,24** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **-45.740,24** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | -45.740,24 |
| **7. Otros ingresos de la actividad** | **1.200,00** |
| **8. Gastos de Personal** | **-23.032,04** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -16.972,76 |
| b) Cargas sociales | -6.059,28 |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-23.908,20** |
| a) Servicios exteriores | -23.908,20 |
| **Total general** | **-45.740,24** |

## 4.9 Catedral

El centro de coste Catedral engloba los gastos que genera esta institución diocesana. Actualmente, la Catedral lleva una gestión autónoma, aunque opera con el NIF del Obispado.

Los gastos que genera este centro de coste desde el Obispado son la aportación mensual que realizamos para sufragar sus gastos ordinarios, y los gastos de complementos en nómina, o sin nómina, que se hace a los canónigos. Dentro de estos complementos están los estipendios por participar en la liturgia de la Catedral.

En el apartado de pasivo se registra la aportación voluntaria que realizan los canónigos al fondo de defunciones, que detraen de su complemento en nómina.

El personal asignado a este centro de coste es el siguiente:

- Sacerdotes con complemento en nómina: 15 canónigos.
- Sacerdotes con complemento fuera de nómina: 11 canónigos.

No está previsto realizar inversiones en este centro de coste.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

El desglose por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-156.600,00** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **-156.600,00** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | -156.600,00 |
| **8. Gastos de Personal** | **-26.640,00** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -26.640,00 |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-129.960,00** |
| a) Servicios exteriores | -129.960,00 |
| **APORTACIÓN A DEPÓSITO FUNERARIO** | **7.920,00** |

## 4.10 Casa Oasis

Este centro de coste engloba los gastos e ingresos afectos al proyecto Casa Oasis, una casa de acogida para madres con niños pequeños y embarazadas, promovido inicialmente por la Delegación de Familia y Vida. El proyecto ocupa la antigua casa de las Adoratrices de Huelva, y está llevado por la comunidad Fraternidad de la de Dios.

Los gastos que genera son una transferencia mensual que se envía a la Fraternidad para los gastos de mantenimiento de la casa, y los gastos de reparaciones y mantenimiento que asume el Obispado directamente.

Los ingresos vienen de aportaciones periódicas y puntuales de donantes, y parte de asignación tributaria del FCI que se destina a Caridad. Para 2024 está previsto destinar 9.448 euros a Casa Oasis y 71.380 euros a Cáritas Diocesana.

No está previsto realizar ninguna inversión en este proyecto.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

El desglose por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-15.184,95** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **-15.184,95** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | -15.184,95 |
| **1. Ingresos de la actividad propia** | **17.300,00** |
| a) Cuotas y suscripciones | 17.300,00 |
| **3. Gastos por ayudas y otros** | **-31.351,70** |
| a) Ayudas monetarias | -31.351,70 |
| **7. Otros ingresos de la actividad** | **4.680,00** |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-5.813,25** |
| a) Servicios exteriores | -5.813,25 |
| **Total general** | **-15.184,95** |

## 4.11 Casa El Descanso (Mazagón)

La Casa el Descanso de Mazagón es una residencia diocesana en primera línea de playa, cuya gestión y uso se recuperó en 2022. Está destinado a albergar convivencias, retiros, reuniones y todo tipo de actividades diocesanas y de otras entidades, pero también al alquiler a grupos de distinto origen que quieran utilizar sus instalaciones.

Actualmente se está en proceso de regularización de su uso para poder difundirlo como alojamiento turístico. Esta opción no es fácil por las condiciones de la zona en la que se encuentra el edificio y la normativa municipal, pero se está haciendo un esfuerzo por ver la manera de conseguirlo.

En el presupuesto planteado, consideramos que no se va a conseguir este objetivo, y que la gestión durante la temporada alta será como la Casa de Ejercicios de la Cinta, es decir, alquiler por habitaciones, o en su conjunto, bajo el marco legal que nos ampara como institución religiosa.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

Los gastos son los propios de la casa, esto es, suministros, aprovisionamientos, etc.

Está previsto el siguiente personal contratado:

- Una persona contratada a tiempo variable durante todo el año, en función del uso de la casa.
- Dos personas de refuerzo en temporada alta.
- Complemento en nómina a uno de los trabajadores del Obispado que se encarga de la gerencia de la Casa.

Los ingresos vendrán del alquiler de las habitaciones y los espacios.

No está previsto realizar ninguna inversión, dado que no se prevé en este presupuesto una posible reforma para su uso como alojamiento turístico.

El desglose por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **13.028,42** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | **13.028,42** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | 13.028,42 |
| **2. Ventas y otros ingresos de la actividad** | **83.200,00** |
| b) Prestaciones de servicios | 83.200,00 |
| **6. Aprovisionamientos** | **-700,00** |
| **8. Gastos de Personal** | **-41.311,59** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -30.545,45 |
| b) Cargas sociales | -10.766,14 |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **-28.160,00** |
| a) Servicios exteriores | -28.160,00 |
| **Total general** | **13.028,42** |

## 4.12 Delegaciones.

En este apartado englobamos el presupuesto de todas las delegaciones, por tener una dinámica muy similar.

Destacar la delegación de Familia y Vida, que tiene prevista la formación de los miembros del equipo de orientación familiar, la realización de encuentros, la participación en eventos diverso, además de las actuaciones propias de los delegados.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

Destacar también las delegaciones de Pastoral Juvenil, Pastoral Universitaria, Pastoral Vocacional y Catequesis, que cuentan con una persona contratada a tiempo completo para el apoyo de la labor de los delegados.

El desglose por delegación y por partidas es el siguiente:

| | |
|---|---|
| **Delegación de Familia y Vida** | **-10.186,00** |
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-10.186,00** |
| A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | -10.186,00 |
| **A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD** | **-10.186,00** |
| 7. Otros ingresos de la actividad | 2.130,00 |
| 9. Otros gastos de la actividad | -12.316,00 |
| a) Servicios exteriores | -12.316,00 |
| **Delegación de Mayores** | **-2.200,00** |
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-2.200,00** |
| A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | -2.200,00 |
| **A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD** | **-2.200,00** |
| 9. Otros gastos de la actividad | -2.200,00 |
| a) Servicios exteriores | -2.200,00 |
| **Delegación de Migraciones** | **-2.300,00** |
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-2.300,00** |
| A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | -2.300,00 |
| **A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD** | **-2.300,00** |
| 3. Gastos por ayudas y otros | -400,00 |
| a) Ayudas monetarias | -400,00 |
| 6. Aprovisionamientos | -200,00 |
| 9. Otros gastos de la actividad | -1.700,00 |
| a) Servicios exteriores | -1.700,00 |
| **Delegación de Pastoral juvenil, universitaria, vocacional y Catequesis** | **-29.087,04** |
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-29.087,04** |
| A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | -29.087,04 |
| **A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD** | **-29.087,04** |
| 8. Gastos de Personal | -29.087,04 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -21.215,88 |
| b) Cargas sociales | -7.871,16 |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

| | |
|---|---|
| **Delegación de Pastoral Penitenciaria** | **-2.000,00** |
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-2.000,00** |
| A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | -2.000,00 |
| **A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD** | **-2.000,00** |
| 9. Otros gastos de la actividad | -2.000,00 |
| a) Servicios exteriores | -2.000,00 |
| **Delegación para los Laicos** | **-2.600,00** |
| **CUENTA DE RESULTADOS** | **-2.600,00** |
| A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | -2.600,00 |
| **A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD** | **-2.600,00** |
| 6. Aprovisionamientos | -600,00 |
| 9. Otros gastos de la actividad | -2.000,00 |
| a) Servicios exteriores | -1.750,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | -250,00 |
| **Total general** | **-48.373,04** |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

# 5. Tablas de detalle y gráficos

En este apartado vamos a mostrar diferentes tablas y gráficos con todos los datos previstos por partidas, cuentas y centro de coste, de manera que podamos tener una visión general y detallada de todo el presupuesto.

## 5.1 Tabla resumen por partidas y departamentos

| CENTRO DE COSTE | INGRESOS | GASTOS | VAR. ACTIVO | VAR. PASIVO | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|
| General | 3.947.682,34 | -3.391.740,91 | 334.608,89 | -129.634,61 | 760.915,70 |
| Alquileres | 343.164,24 | -82.470,80 | -8.855,68 | | 251.837,76 |
| Casa de Ejercicios | 47.796,24 | -84.575,07 | | | -36.778,83 |
| Casa de la Iglesia | 1.200,00 | -46.940,24 | | | -45.740,24 |
| Casa el Descanso | 83.200,00 | -70.171,59 | | | 13.028,42 |
| Casa Oasis | 21.980,00 | -37.164,95 | | | -15.184,95 |
| Catedral | | -156.600,00 | | 7.920,00 | -148.680,00 |
| Convento Santa Clara | 36.000,00 | -139.185,59 | | | -103.185,59 |
| Delegación de Familia y Vida | 2.130,00 | -12.316,00 | | | -10.186,00 |
| Delegación de Mayores | | -2.200,00 | | | -2.200,00 |
| Delegación de Migraciones | | -2.300,00 | | | -2.300,00 |
| Delegación para los Laicos | | -2.600,00 | | | -2.600,00 |
| Delegación P. Penitenciaria | | -2.000,00 | | | -2.000,00 |
| Delegación de Pastoral Juvenil | | -29.087,04 | | | -29.087,04 |
| Edificio Aracena | 7.741,92 | -33.987,36 | | | -26.245,44 |
| Instituto Teológico | | -52.465,28 | | | -52.465,28 |
| Seminario | 4.000,00 | -110.883,05 | | | -106.883,05 |
| Tribunal | 12.000,00 | -35.906,40 | | | -23.906,40 |
| Total general | 4.506.894,74 | -4.292.594,28 | 325.753,21 | -121.714,61 | 418.339,06 |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

En la siguiente tabla presentamos los datos presupuestarios detallados hasta la cuenta contable:

| | | |
|---|---|---|
| **CUENTA DE RESULTADOS** | | **214.300,46** |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | | **214.300,46** |
| A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | | 243.837,66 |
| **1. Ingresos de la actividad propia** | | **464.790,12** |
| a) Cuotas y suscripciones | | 59.800,00 |
| **72000.000.0001** | DONATIVOS | 59.800,00 |
| b) Aportaciones de los fieles | | 8.400,00 |
| **72100.000.0001** | DONATIVOS XTANTOS | 8.400,00 |
| c) Ingresos de colectas, promociones y colaboraciones | | 366.642,62 |
| **72300.000.0001** | INGRESOS PARROQUIAS APORTACION NOMINA | 267.113,70 |
| **72300.000.0002** | INGRESOS DE PARROQUIAS.-FCD | 76.165,92 |
| **72400.000.0001** | COLECTA IGLESIA DIOCESANA | 19.363,00 |
| **72400.000.0002** | COLECTA SEMINARIO | 4.000,00 |
| d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente | | 29.947,50 |
| **74010.000.0000** | SUBVENCIONES PUBLICAS | 29.947,50 |
| **2. Ventas y otros ingresos de la actividad** | | **603.551,00** |
| b) Prestaciones de servicios | | 603.551,00 |
| **70500.000.0002** | SUSCRIPCIONES BOLETIN DIOCESANO | 5.796,00 |
| **70500.000.0003** | LIBROS LECTURA CREYENTE | 6.800,00 |
| **70500.000.0010** | INGRESOS CONVENTO STA CLARA | 36.000,00 |
| **70500.000.0011** | SERVICIOS FUNERARIOS | 450.000,00 |
| **70500.000.0012** | Ingresos por servicios de alojamiento y manutención | 83.200,00 |
| **70510.000.0000** | TASAS DE SECRETARIA | 9.755,00 |
| **70590.000.0001** | Tasas por servicios jurídicos del tribunal eclesiástico | 12.000,00 |
| **3. Gastos por ayudas y otros** | | **-270.773,25** |
| a) Ayudas monetarias | | -270.773,25 |
| **65000.000.0000** | AYUDAS MONETARIAS | -14.343,30 |
| **65010.000.0000** | AYUDAS MONETARIAS A ENTIDADES DIOCESANAS | -115.025,75 |
| **65010.000.0002** | AYUDA MONETARIA SEMINARIO DIOCESANO | -139.766,80 |
| **65030.000.0000** | Ayudas monetarias individuales | -1.637,40 |
| **6. Aprovisionamientos** | | **-66.940,00** |
| **60000.000.0000** | COMPRAS DE BIENES PARA EL CULTO Y CELEBRAC | -1.560,00 |
| **60100.000.0000** | COMPRAS DE MAT DE CATEQUESIS Y OTRO MAT DID | -24.960,00 |
| **60200.000.0000** | COMPRAS DE MATERIAL DE LIMPIEZA | -4.680,00 |
| **60300.000.0000** | COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS, | -16.540,00 |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A

www.diocesisdehuelva.es

| | | |
|---|---|---|
| **60700.000.0000** | TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS ENTIDADES | -19.200,00 |
| **7. Otros ingresos de la actividad** | | **3.437.100,72** |
| **75200.000.0000** | ARRENDAMIENTOS VARIOS | 325.638,66 |
| **75400.000.0000** | Ingresos por comisiones | 9.000,00 |
| **75600.000.0000** | ASIGNACION F.C.I. | 2.960.932,12 |
| **75600.000.0001** | Asignación FCI (seguridad social pagada por CEE) | 63.239,30 |
| **75700.000.0000** | SUBV.ASIST CAPELLANES PENITENCIARIA | 11.340,00 |
| **75800.000.0000** | DOT DE OTRAS ENT POR LOS SERV DE CAPELLANIAS | 0,00 |
| **75900.000.0000** | INGRESOS VARIOS | 66.950,64 |
| **8. Gastos de Personal** | | **-2.544.833,61** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | | -2.324.045,27 |
| **64000.000.0000** | Sueldos y salarios de seglares | -649.910,31 |
| **64900.000.0000** | Retribuciones a sacerdotes y religiosos | -1.447.775,24 |
| **64920.000.0000** | Otros complementos | -96.800,00 |
| **64920.000.0002** | Kilometraje en nómina, no cotizable | -129.559,73 |
| b) Cargas sociales | | -220.788,34 |
| **64200.000.0000** | SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA | -219.288,34 |
| **64220.000.0000** | Seguridad social a cargo de la entidad de sacerdotes | 0,00 |
| **64940.000.0000** | Becas y ayudas al personal | -1.500,00 |
| **9. Otros gastos de la actividad** | | **-1.240.891,86** |
| a) Servicios exteriores | | -1.239.871,86 |
| **62100.000.0000** | Arrendamientos y cánones | -13.800,00 |
| **62200.000.0001** | Inmuebles: mantenimiento y reparaciones ordinarias | -131.327,46 |
| **62200.000.0002** | Jardines y solares: mantenimiento | -34.420,32 |
| **62210.000.0000** | Mobiliario y enseres: conservación | -6.248,00 |
| **62220.000.0000** | Otros gastos de mantenimiento | 0,00 |
| **62220.000.0001** | Vehículos: reparaciones y mantenimiento | -1.000,00 |
| **62220.000.1000** | Programas informáticos y web: mantenimiento y diseño | -1.498,88 |
| **62300.000.0000** | Servicios de profesionales independientes | -31.907,74 |
| **62300.000.0001** | Servicios jurídicos | -41.866,40 |
| **62300.000.0002** | Servicios de inmuebles | -6.834,00 |
| **62300.000.0003** | Servicios de auditoría | -18.513,00 |
| **62300.000.0004** | Servicios de arquitectos, aparejadores y delineantes. | -1.530,00 |
| **62300.000.0005** | Servicios fiscales, contables y financieros | -1.020,00 |
| **62300.000.0010** | Servicios de formación y estudios | -23.792,00 |
| **62400.000.0000** | Transportes | -1.224,00 |
| **62500.000.0000** | Primas de seguros | -9.570,00 |
| **62500.000.0001** | Seguros de inmuebles | -3.354,78 |
| **62500.000.0002** | Seguros de responsabilidad civil | -4.002,20 |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A

www.diocesisdehuelva.es

| | | |
|---|---|---|
| **62500.000.0003** | Seguros de vehículos | -1.601,40 |
| **62600.000.0000** | GASTOS BANCARIOS | -1.530,00 |
| **62700.000.0000** | PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RELACIONES PUBLICAS | -65.724,00 |
| **62700.000.0004** | RELACIONES PUBLICAS | -18.360,00 |
| **62800.000.0000** | SUMINISTROS | -1.500,00 |
| **62810.000.0000** | ELECTRICIDAD | -34.466,04 |
| **62820.000.0000** | AGUA | -17.416,04 |
| **62830.000.0000** | GAS | -5.500,00 |
| **62840.000.0000** | OTROS SUMINISTROS | -12.000,00 |
| **62840.000.0001** | COMBUSTIBLE | -12.240,00 |
| **62900.000.0000** | Locomoción y dietas | -26.106,40 |
| **62900.000.0001** | Gastos de viajes: desp., manut. y alojamientos | -42.614,44 |
| **62900.000.0002** | Comidas y alojamientos | -33.660,00 |
| **62910.000.0000** | Material de oficina | -9.304,80 |
| **62910.000.0001** | Mantenimiento y material informático | -6.014,56 |
| **62920.000.0001** | Telefonía | -11.721,60 |
| **62920.000.0010** | Correspondencia y mensajería | -14.688,00 |
| **62930.000.0000** | Servicios de limpieza | -19.920,00 |
| **62940.000.0004** | CABILDO CATEDRAL | -83.760,00 |
| **62940.000.0011** | ATENCIONES PASTORALES AL CLERO | -9.579,00 |
| **62940.000.2000** | ACTIVIDADES LITURGICAS POR EXEQUIAS | -450.000,00 |
| **62980.000.0001** | Suscripciones a publicaciones | -1.264,80 |
| **62980.000.0002** | Inscripciones por participación en eventos | -9.180,00 |
| **62990.000.0000** | OTRAS ACTIVIDADES | -1.497,60 |
| **62990.000.0001** | Comunidades de propietarios y otros servicios similares | -13.136,40 |
| **62990.000.0002** | VARIOS | -5.178,00 |
| b) Tributos | | -1.020,00 |
| **63100.000.0000** | TRIBUTOS | -1.020,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | | 0,00 |
| **65900.000.0000** | OTRAS PERDIDAS EN GESTION CORRIENTE | 0,00 |
| **10. Amortización del inmovilizado** | | **-130.900,17** |
| **68100.000.0000** | AMORT DEL INMOVILIZADO MATERIAL | -7.845,54 |
| **68110.000.0001** | DOTACIÓN Construcción parroquia Beata Sor Eusebia | -44.300,76 |
| **68110.000.0004** | DOTACIÓN Convento Cumbres Mayores, edificio. | -12.099,99 |
| **68110.000.0005** | DOTACIÓN Complejo par. San Agustín, Aljaraque | -27.909,88 |
| **68110.000.0007** | DOTACIÓN Parroquia las Delgadas, edificio | -1.193,67 |
| **68110.000.0008** | DOTACIÓN Casa de la Iglesia, Edificio | -20.265,87 |
| **68110.000.0010** | DOTACIÓN Parr Nuestra Señora del Carmen, edificio | -7.331,34 |
| **68110.000.0011** | DOTACIÓN Const finca Gibraleón, cedida a Naim | -4.535,09 |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A

www.diocesisdehuelva.es

| | | |
|---|---|---|
| **68110.000.0018** | DOTACIÓN Piso plaza de la Morana 5-5B, Huelva | -3.230,73 |
| **68110.000.0019** | DOTACIÓN Garaje plaza de la Morana 5, Huelva | -290,76 |
| **68140.000.0002** | DOTACIÓN Sierra circular Dexter | -9,07 |
| **68140.000.0003** | DOTACIÓN Hidrolimpiadora Ultimate | -54,11 |
| **68140.000.0004** | DOTACIÓN Aspirador Peugeot Energy Clean | -9,81 |
| **68190.000.0010** | DOTACIÓN Aires acondicionados en Obispado | -465,85 |
| **68190.000.0011** | DOTACIÓN Clavadora neumática | -13,40 |
| **68190.000.0015** | DOTACIÓN Cocina casa guarda | -517,00 |
| **68190.000.0016** | DOTACIÓN Mobiliario casa guarda | -257,27 |
| **68220.000.0018** | DOTACIÓN Piso Paseo Independencia 55-3A, Huelva | -10,53 |
| **68220.000.0019** | DOTACIÓN Piso calle la Fuente 6-4D, Huelva | -507,59 |
| **68220.000.0020** | DOTACIÓN Garaje calle la Fuente 4-2 46, Huelva | -51,93 |
| **13. Deterioro y resultado por enajenaciones** | | **-7.265,28** |
| b) Resultado por enajenaciones y otras | | -7.265,28 |
| **67100.000.0000** | PERDIDAS PROC IM Y BIENES PATR HISTORICO | -7.265,28 |
| A-2) EXCEDENTE DE OPERACIONES FINANCIERAS | | -29.537,20 |
| **14. Ingresos financieros** | | **1.452,90** |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | | 1.452,90 |
| **76200.000.0000** | INGRESOS DE CREDITOS | 1.452,90 |
| **15. Gastos financieros** | | **-30.990,10** |
| **66200.000.0000** | INTERESES DE DEUDAS | -30.990,10 |
| **ACTIVO** | | **325.753,21** |
| **A) ACTIVO NO CORRIENTE** | | **325.753,21** |
| **III. Inmovilizado Material** | | **-182.082,12** |
| 1. Terrenos y construcciones | | -127.928,91 |
| **21100.000.0000** | CONSTRUCCIONES | -249.087,00 |
| **28110.000.0001** | AM AC Valor de Const parroquia Beata Sor Eusebia | 44.300,76 |
| **28110.000.0004** | AM AC Convento Cumbres Mayores, edificio. | 12.099,99 |
| **28110.000.0005** | AM AC Complejo parroquial San Agustín, Aljaraque | 27.909,88 |
| **28110.000.0007** | AM AC Parroquia las Delgadas, edificio | 1.193,67 |
| **28110.000.0008** | AM AC Casa de la Iglesia, Edificio | 20.265,87 |
| **28110.000.0010** | AM AC Parroquia Nuestra Señora del Carmen, edificio | 7.331,34 |
| **28110.000.0011** | AM AC Construcción finca Gibraleón, cedida a Naim | 4.535,09 |
| **28110.000.0018** | AM AC Piso plaza de la Morana 5-5B, Huelva | 3.230,73 |
| **28110.000.0019** | AM AC Garaje plaza de la Morana 5, Huelva | 290,76 |
| 2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material | | -54.153,20 |
| **21200.000.0000** | INSTALACIONES TECNICAS | -46.725,25 |
| **21600.000.0000** | MOBILIARIO | -4.200,00 |
| **21600.000.0002** | Mobiliario de viviendas | -9.400,00 |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A

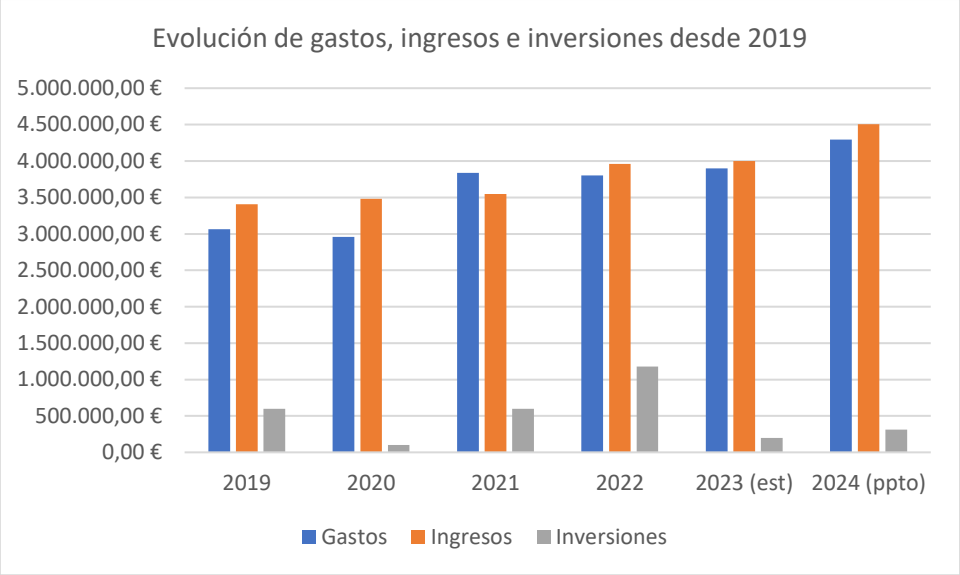
www.diocesisdehuelva.es

| | | |
|---|---|---|
| **21700.000.0000** | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION | -3.000,00 |
| **28140.000.0000** | AM AC UTILLAJE | 161,18 |
| **28160.000.0000** | AM AC MOBILIARIO | 2.159,34 |
| **28170.000.0000** | AM AC EQ PARA PROCESOS DE INFORMACION | 347,16 |
| **28180.000.0000** | AM AC ELEMENTOS DE TRANSPORTE | 5.250,84 |
| **28190.000.0010** | AM AC Aires acondicionados en Obispado | 465,85 |
| **28190.000.0011** | AM AC Clavadora neumática | 13,40 |
| **28190.000.0015** | AM AC Cocina casa guarda | 517,00 |
| **28190.000.0016** | AM AC Mobiliario casa guarda | 257,27 |
| **IV. Inversiones inmobiliarias** | | **507.835,33** |
| 1 Terrenos | | 507.265,28 |
| **22000.000.0004** | Finca rústica la Granadilla, Aracena | 507.265,28 |
| 2 Construcciones | | 570,05 |
| **22100.000.0000** | INVERSIONES EN CONSTRUCCIONES | 0,00 |
| **28210.000.0018** | AM AC Piso paseo de la Independencia 55-3A, Huelva | 10,53 |
| **28210.000.0019** | AM AC Piso calle la Fuente 6-4D, Huelva | 507,59 |
| **28210.000.0020** | AM AC Garaje calle la Fuente 4-2 46, Huelva | 51,93 |
| **PASIVO** | | **-121.714,61** |
| **B) PASIVO NO CORRIENTE** | | **-121.714,61** |
| **II. Deudas a largo plazo.** | | **-50.314,61** |
| 2. Deudas con entidades de crédito. | | -58.234,61 |
| **17000.000.0002** | PRESTAMO BANCO SANTANDER | -7.580,88 |
| **17000.000.0003** | DEUDA A LARGO PLAZO.-CAJASUR S A U | -9.706,56 |
| **17000.000.0005** | DEUDAS A LARGO PLAZO.-B.SABADELL | -23.371,00 |
| **17000.000.0006** | Préstamo a lp, parroquia Asunción, Aracena | -17.576,17 |
| 5. Otros pasivos financieros. | | 7.920,00 |
| **18500.000.0125** | DEPOSITO PASTORAL FUNERARIA | 7.920,00 |
| **III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo** | | **-71.400,00** |
| **16300.000.0001** | Deuda con Parroquia Aljaraque | -71.400,00 |
| **Total general** | | **418.339,06** |



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

A continuación, mostramos gráficamente la evolución de los gastos, ingresos y las inversiones (variación del activo no corriente, sin contar las amortizaciones) desde el año 2019.



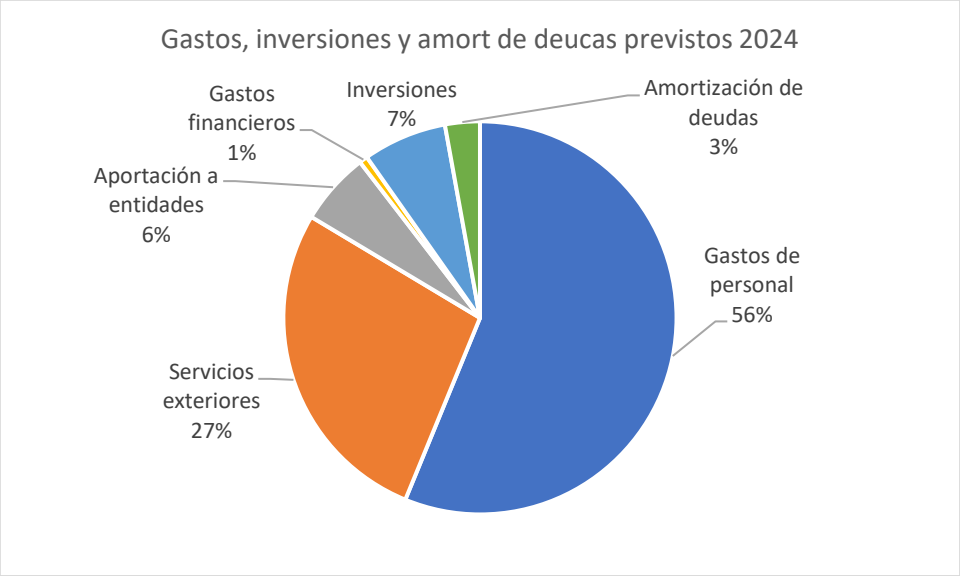

Como se puede apreciar, tanto ingresos como gastos han crecido, el primero de forma progresiva y el segundo con algunos altibajos. Queda patente, sin embargo, el crecimiento suave pero consolidado de nuestro volumen económico.



Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

En el siguiente gráfico mostramos el peso porcentual de cada partida de gastos, inversión y cancelación de deudas. Como es habitual, el mayor peso lo tiene el gasto de personal (un 56%), inferior al del año anterior, y al porcentaje habitual de otras entidades del sector social, donde el peso suele ser del 75%.

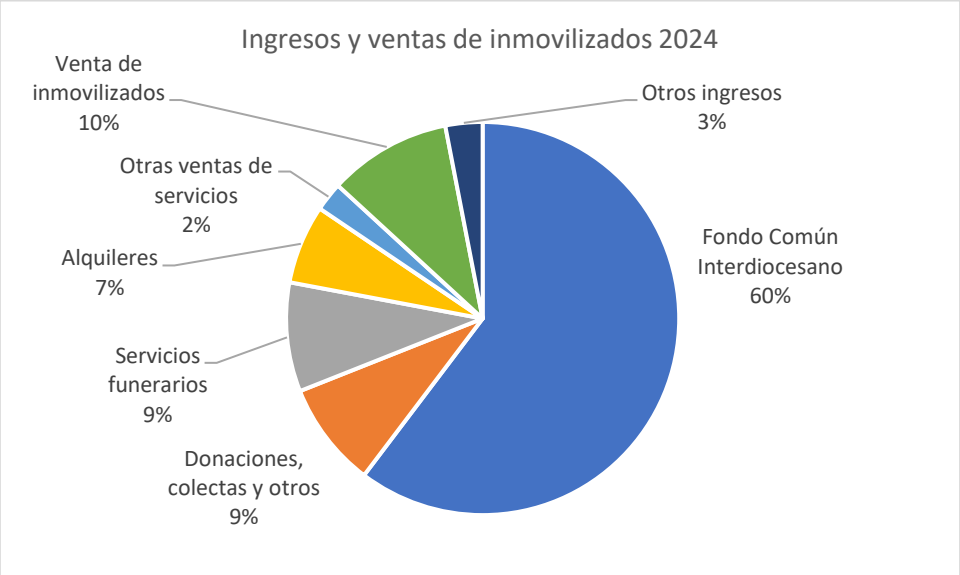
Le sigue en importancia los servicios exteriores, con un 27%, y ya en mucha menor cuantía el resto de partidas de aplicación de fondos.






Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es

Y por último, mostramos el peso porcentual de cada partida de ingresos, destacando especialmente el Fondo Común Interdiocesano, con un 60%, menor peso que en 2023, seguido de las donaciones, colectas y otros, con un 9%, el mismo porcentaje que los ingresos por servicios funerarios. Destacar que los alquileres suponen un 7%, dos puntos más que en 2023. Destaca en las entradas el peso porcentual de la venta de la finca los Llanos, que supone el 10% de las entradas previstas.






Avda. Manuel Siurot, 31 · 21004 Huelva | +34 959 252 100 | correspondiencia@diocesisdehuelva.es | CIF: R2100002A
www.diocesisdehuelva.es