



PRESUPUESTO OBISPADO DIÓCESIS DE HUELVA plan de actuación

Ejercicio 2026

Descripción breve

El presente documento presenta las estimaciones económicas de la Diócesis de Huelva y todas las entidades vinculadas que operan bajo el CIF R2100002A.

Administración Diocesana
economia@diocesisdehuelva.es



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 2023, y las estimaciones de obras e inversiones concretas descritas en este presupuesto 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 previsto de 97 mil euros de superávit, unas inversiones de 690 mil euros, una baja de inmovilizado por venta de 1.793.000 euros, y una amortización de préstamos de casi 135 mil euros. El evento más relevante del ejercicio es la venta del edificio de Aracena, ya programada, por un millón de euros, pero con una baja contable superior.



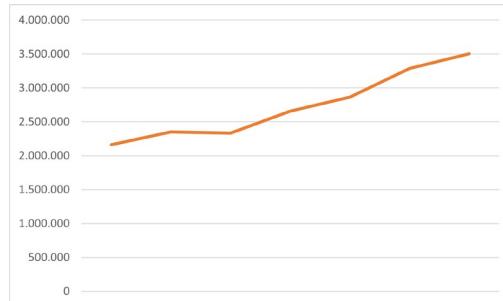
2. Principales variaciones respecto a ejercicios anteriores

2.1 Subida de ingresos

Para el ejercicio 2026 se va a producir, de nuevo, un aumento significativo de los ingresos procedentes de la asignación tributaria del Fondo Común Interdiocesano (FCI) que gestiona la Conferencia Episcopal Española. Si en 2025 el fondo asignado a la Diócesis de Huelva fue de 3.382.920 euros, en 2026 recibiremos 3.598.187 euros, es decir, 215.267 euros más, lo que supone un crecimiento del 6,7%.

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. Esta aportación para caridad será, en 2026, de 97.151 euros, frente a los 94.722 euros de 2025. Considerando solo la parte sin caridad, el incremento de la asignación tributaria del FCI desde el año 2020 ha sido la siguiente:

	FCI sin caridad	Variación	% variacióñ
2026	3.501.036,00	212.838,00	6,47%
2025	3.288.198,00	424.846,39	14,84%
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, a:

- Una subida global del 5,72% en el importe que se reparte a las diócesis de lo recaudado, acordado por la CEE, por el incremento, un año más, de la recaudación tributaria.
- Y una leve mejora de los datos de la Diócesis que se tienen en cuenta para el cálculo.

También se prevén subidas relativamente relevantes en los ingresos por alquileres y los servicios de exequias.



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:

Subsidio del clero

Subida del subsidio del clero de un 5 %, hasta alcanzar los 1.106,53 euros de retribución bruta al mes en 14 pagas. El salario líquido estándar del clero quedaría por encima de los mil euros, una vez hecha la retención de seguridad social. En la siguiente tabla se puede ver la evolución del subsidio desde 2021 y su comparación con el del FCI hasta 2023, dado que ya en 2024 no se establece una aportación concreta por cada sacerdote:

Sacerdotes activos		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Diócesis Huelva	Importe	900,00	932,00	970,32	1.018,84	1.054,50	1.106,53
	Subida		3,56%	4,11%	5,00%	3,50%	5,00%
FCI	Importe	900,48	932,32	932,00	980,00	Sin establecer	Sin establecer
	Subida		3,50%	0,00%	5,15%		
Diferencia Huelva - FCI		-0,10%	0,00%	4,10%	4,00%		

Esta subida del subsidio supondrá un aumento del gasto de 78.775 euros.

Además del subsidio a los sacerdotes en activo, aumentamos el destinado a los sacerdotes jubilados, también en un 5 %, tal como puede verse en la siguiente tabla detallada:

Sacerdotes jubilados		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Diócesis Huelva	Importe	362,30	362,30	376,8	414,48	428,99	450,44
	Subida		0,00%	4,00%	10,00%	3,50%	5,00%
FCI	Importe	349,76	362	362	380	Sin establecer	Sin establecer
	Subida		3,50%	0,00%	4,97%		
Diferencia Huelva - FCI		3,60%	0,10%	4,10%	9,10%		

Esta subida del 5% supone un incremento irrelevante.



Subida general de gastos

Se establece una subida general de gastos de un 3,5 % respecto a 2025, por prudencia, superior a las estimaciones de inflación de la OCDE y otros organismos para España para 2025, que se sitúan entre el 2,2 y el 2,7%.

Subida salarial del personal laico

Subida salarial de un 5% 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. A partir de ese año, las subidas han sido del 4% en 2023, el 2% en 2024, y el 3,5% en 2025.

Esta subida supondrá un aumento del gasto de 58.710 euros.

2.3 Inversiones contempladas

Para el año 2026 se ha contemplado una inversión global de 690.200 euros que se desglosan de la siguiente manera:

Reforma integral de la Casa el Descanso de Mazagón

En el ejercicio 2026 se acometerá la reforma integral de la Casa el Descanso de Mazagón para su adecuación como establecimiento hotelero, y poder así ponerlo en alquiler para su explotación por una empresa especializada, que reporte a la Diócesis una renta anual significativa.

La inversión prevista para la reforma integral asciende a 470.000 euros, incluyendo honorarios profesionales, construcción y posibles desviaciones con respecto al presupuesto inicial previsto.

Está previsto que esta inversión se pueda amortizar en no más de cinco o seis años con la renta a cobrar.

Reparación integral de la cubierta del obispado

Se reserva inicialmente 100.000 euros para esta obra, aunque no disponemos aún de un presupuesto cerrado. Es urgente acometer esta reparación por las



múltiples goteras y el gasto recurrente en pequeñas reparaciones parciales que no atajan el problema estructural.

Segunda fase de instalación eléctrica del obispado

Se estima un gasto de 50.000 euros para esta obra, aunque su alcance dependerá de la disposición final una vez realizadas las otras obras necesarias. Esta inversión, junto con la instalación de las placas fotovoltaicas, la sustitución de ventanas 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.

Otras inversiones

Se estiman unas inversiones genéricas e imprevistas inicialmente de 70.200 euros entre mobiliario, equipos para procesos de información, instalaciones, etc.

2.4 Baja de inmueble por venta

Durante el año se va a proceder a la venta del edificio de Aracena, y por tanto, su baja contable. Los datos numéricos de la operación son los siguientes:

- Precio de venta: 1.000.000 euros.
- Cobro anticipado en 2025: 50.000 euros.
- Cobro de 450.000 euros antes del 22 de enero de 2026, con la formalización de la venta.
- Cobro de 250.000 euros a los 12 meses de la firma.
- Cobro de 250.000 euros a los 24 meses de la firma.

Los datos contables del edificio, que se darán de baja con la venta, son los siguientes:

- Valor de adquisición del edificio (cuenta contable 221): 2.644.752,35 euros.
- Valor de adquisición del suelo (cuenta contable 220): 307.543,95 euros.
- Amortización acumulada del edificio a 31 de diciembre de 2025: 1.159.002,34 euros.
- Valor neto contable a 31 de diciembre de 2025: 1.793.293,96 euros.
- Pérdida contable por la venta (gasto devengado en el ejercicio 2026): 793.293,96 euros.



3. Presupuesto general por partidas

El resultado esperado para 2026, aplicándose todas las subidas planteadas y todas las inversiones del punto 2, arroja un superávit de explotación de algo más de 97 mil euros.

Incluyendo las variaciones de activo y pasivo no corrientes, el resultado de tesorería a corto plazo alcanzado será de 1.226.435 euros de superávit.

Los números exactos se muestran en la siguiente tabla:

Resultado de tesorería a corto plazo	1.226.465,42
Ingresos	6.536.336,99
Gastos	-6.438.987,91
Cuenta de resultados	97.349,08
Inversiones	-690.200,00
Baja de inmovilizado	1.793.293,96
Amortizaciones	160.781,72
Préstamos y depósitos	-134.759,34

La entrada del millón de euros de la venta será en 2026, 2027 y 2028, pero lo consideramos aquí porque ya podemos contar con ese dinero.

El resultado de tesorería a corto incluye estos dos parámetros, que explican su dimensión:

- La aportación extra prevista del CEE por el FCI, de 657.480 euros.
- La inversión prevista en la Casa el Descanso de -470.000 euros.
- La venta del edificio de Aracena por 1.000.000 euros.



La cuenta de resultados prevista es la siguiente:

CUENTA DE RESULTADOS	97.349,08
A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	114.525,12
1. Ingresos de la actividad propia	571.943,00
a) Cuotas y suscripciones	231.720,00
b) Aportaciones de los fieles	8.400,00
c) Ingresos de colectas, promociones y colaboraciones	331.823,00
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente	0,00
2. Ventas y otros ingresos de la actividad	677.351,00
b) Prestaciones de servicios	677.351,00
3. Gastos por ayudas y otros	-561.048,36
a) Ayudas monetarias	-561.048,36
6. Aprovisionamientos	-90.458,45
7. Otros ingresos de la actividad	5.285.590,09
8. Gastos de Personal	-3.219.641,70
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.619.544,28
b) Cargas sociales	-600.097,42
9. Otros gastos de la actividad	-1.595.134,78
a) Servicios exteriores	-1.593.984,78
b) Tributos	-1.050,00
d) Otros gastos de gestión corriente	-100,00
10. Amortización del inmovilizado	-160.781,72
13. Deterioro y resultado por enajenaciones	-793.293,96
b) Resultado por enajenaciones y otras	-793.293,96
A-2) EXCEDENTE DE OPERACIONES FINANCIERAS	-17.176,04
14. Ingresos financieros	1.452,90
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	1.452,90
15. Gastos financieros	-18.628,94



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

TOTAL DE GASTOS	-6.438.987,91
SUBSIDIOS AL CLERO	-2.279.525,88
Retribuciones a sacerdotes y religiosos	-1.655.648,55
Otros complementos	-121.886,00
Kilometraje en nómina, no cotizable	-140.311,33
Becas y ayudas al personal	-1.500,00
Cotizaciones a la seguridad social	-360.180,00
PERSONAL LAICO	-940.115,82
Sueldos y salarios de seglares	-701.698,40
Seguridad social de la empresa	-238.417,42
RESTO DE GASTOS	-3.219.346,21
Pérdida por venta edificio Aracena	-793.293,96
Actividades litúrgicas por exequias	-600.000,00
Ayudas monetarias	-410.279,64
Inmuebles: mantenimiento y reparaciones ordinarias	-161.390,29
Gastos de viajes: desplazamiento, manut. y alojamiento	-177.167,68
Servicios jurídicos	-98.055,40
Compras de materiales y aprovisionamientos	-90.278,45
Cabildo Catedral	-83.760,00
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-80.320,00
Ayudas monetarias por año jubilar	-100.000,00
Servicios de profesionales independientes	-61.647,09
Electricidad, agua y resto de suministros	-62.250,75
Reparaciones Casa Oasis año jubilar	-80.000,00
Servicios de formación y estudios	-23.350,00
Gastos financieros	-18.628,94
Amortizaciones	-160.781,72
Resto	-218.142,29



TOTAL DE INGRESOS	6.536.336,99
Asignación FCI incluyendo caridad	3.666.067,04
Reparto remanente FCI	657.480,00
Asignación FCI (seguridad social pagada por CEE)	419.919,68
Servicios funerarios	600.000,00
Ingresos de parroquias (nóminas sacerdote y FCD)	308.460,00
Ingresos por arrendamientos	401.135,21
Donativos	203.483,00
Donativos año jubilar	60.000,00
Resto	219.792,06

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

INVERSIONES	1.263.875,68
Baja edificio Aracena	1.793.293,96
Reforma vivienda Sanlúcar la Mayor para alquiler	-25.000,00
Instalación eléctrica obispado (fase 2)	-50.000,00
Reforma Casa el Descanso para uso hotelero	-470.000,00
Cambio de cubierta obispado	-100.000,00
Inversiones varias	-45.200,00
Amortizaciones	160.781,72

PRÉSTAMOS Y DEPÓSITOS	-134.759,34
Movimiento de depósitos	7.920,00
Amortización de deuda con parroquia	-84.000,00
Amortización de deudas bancarias	-58.679,34

1.226.465,42



4. Análisis por centros de coste

El presente presupuesto, así como la contabilidad desde el año 2025, se está desglosando analíticamente por los siguientes centros de coste, agrupados por bloques:

General	Delegaciones
Hermandades	Apostolado de los Laicos
Tribunal	Catequesis
Centros vinculados	Delegación de Pastoral juvenil y universitaria
Cabildo - Catedral	Educación y Cultura
Casa de Ejercicios Virgen de la Cinta	Familia y Vida
Casa de la Iglesia (Siloé)	Migraciones
Casa Oasis	Movimientos Apostólicos
Convento Santa Clara	Música Sacra
Hospedería de Aracena	Oficina de voluntariado
Instituto Teológico San Leandro	Pastoral del Turismo
Seminario Diocesano	Pastoral Funeraria
Explotación de inmuebles	Pastoral juvenil
Alquiler de inmuebles	Peregrinaciones
Casa el Descanso de Mazagón	

En total son 26 centros de costes agrupados en 6 grupos. El criterio para crear los centros de coste y los grupos responde a la relevancia económica de cada, la necesidad de obtener información separada para un mejor seguimiento, la ubicación, la forma jurídica, y la relevancia estratégica para la institución.

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



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: 16 trabajadores indefinidos
- Personal laico a tiempo parcial: 3 trabajadores indefinidos.
- Clero: 119 sacerdotes.

Las inversiones que se prevén realizar están encaminadas a mejorar las instalaciones del Obispado, tanto la sustitución de la cubierta como una nueva fase de la instalación eléctrica.

El desglose por partidas es el siguiente:

GENERAL	1.143.104,55
CUENTA DE RESULTADOS	1.415.075,57
1. Ingresos de la actividad propia	358.723,00
2. Ventas y otros ingresos de la actividad	22.351,00
3. Gastos por ayudas y otros	-253.836,52
6. Aprovisionamientos	-74.529,23
7. Otros ingresos de la actividad	4.788.062,84
8. Gastos de Personal	-2.867.815,42
9. Otros gastos de la actividad	-497.795,74
10. Amortización del inmovilizado	-42.908,32
14. Ingresos financieros	1.452,90
15. Gastos financieros	-18.628,94
INVERSIONES	-129.291,68
DEPRECIACIÓN DEL INMOVILIZADO	42.908,32
AMORTIZACIÓN DE DEUDAS	-142.679,34



4.2 Hermandades

Este centro de coste se separa del general porque es relevante su control económico diferenciado.

El ingreso fundamental son las tasas y cuotas de las hermandades, y el gasto más elevado la asignación a Cáritas Diocesana para el sostenimiento de la Casa de los Milagros, un proyecto sustentado íntegramente con la aportación de las mismas.

El gasto de personal se corresponde con los complementos a dos trabajadores de administración que asumieron la gestión económica de la delegación en 2024.

El desglose por partidas es el siguiente:

HERMANDADES	31.262,52
CUENTA DE RESULTADOS	31.053,04
1. Ingresos de la actividad propia	111.920,00
2. Ventas y otros ingresos de la actividad	27.000,00
3. Gastos por ayudas y otros	-95.420,00
8. Gastos de Personal	-8.037,48
9. Otros gastos de la actividad	-4.200,00
10. Amortización del inmovilizado	-209,48
INVERSIONES	0,00
DEPRECIACIÓN DEL INMOVILIZADO	209,48

4.3 Tribunal

Al igual que el centro de coste anterior, se separa del general por su particular condición y la necesidad de tener un cierto control económico separado del mismo.

El gasto de personal se refiere a los complementos del vicario judicial y jueces del mismo.



El desglose por partidas es el siguiente:

TRIBUNAL	-25.237,64
CUENTA DE RESULTADOS	-25.237,64
2. Ventas y otros ingresos de la actividad	18.000,00
8. Gastos de Personal	-15.104,00
9. Otros gastos de la actividad	-28.133,64

4.4 Centros vinculados

En este grupo se encuadran todos los centros vinculados con el obispado. En el caso de los que tiene autonomía económica, se refleja en el presupuesto la previsión de las aportaciones que hará el obispado a cada uno de ellos, y algunos gastos propios de los centros asumidos directamente por nosotros.

Todos los centros se van a comportar como habitualmente, salvo la hospedería de Aracena, que refleja la venta del inmueble, con su correspondiente baja del inmovilizado, la entrada por la venta y el final de los gastos de mantenimiento, personal de vigilancia y resto de partidas.

En la siguiente tabla mostramos todos los centros desglosados por partidas:

CENTROS VINCULADOS	484.283,88
Cabildo - Catedral	-152.810,00
CUENTA DE RESULTADOS	-160.730,00
8. Gastos de Personal	-25.320,00
9. Otros gastos de la actividad	-135.410,00
AMORTIZACIÓN DE DEUDAS	7.920,00
Casa de Ejercicios Virgen de la Cinta	-14.272,11
CUENTA DE RESULTADOS	-14.946,05
7. Otros ingresos de la actividad	49.202,04
8. Gastos de Personal	-53.529,48
9. Otros gastos de la actividad	-9.944,67
10. Amortización del inmovilizado	-673,94
INVERSIONES	0,00
DEPRECIACIÓN DEL INMOVILIZADO	673,94



Casa de la Iglesia (Siloé)	-49.423,44
CUENTA DE RESULTADOS	-49.423,44
7. Otros ingresos de la actividad	1.200,00
8. Gastos de Personal	-36.142,56
9. Otros gastos de la actividad	-14.480,88
Casa Oasis	-17.957,25
CUENTA DE RESULTADOS	-17.957,25
1. Ingresos de la actividad propia	97.300,00
3. Gastos por ayudas y otros	-29.444,00
9. Otros gastos de la actividad	-85.813,25
Convento Santa Clara	-109.613,63
CUENTA DE RESULTADOS	-109.613,63
2. Ventas y otros ingresos de la actividad	10.000,00
6. Aprovisionamientos	-2.587,56
8. Gastos de Personal	-91.351,86
9. Otros gastos de la actividad	-25.674,21
Hospedería de Aracena	995.342,31
CUENTA DE RESULTADOS	-802.359,13
7. Otros ingresos de la actividad	645,16
8. Gastos de Personal	-4.104,10
9. Otros gastos de la actividad	-1.198,75
10. Amortización del inmovilizado	-4.407,48
13. Deterioro y resultado por enajenaciones	-793.293,96
DESINVERSIÓN	1.793.293,96
DEPRECIACIÓN DEL INMOVILIZADO	4.407,48
Instituto Teológico San Leandro	-61.599,56
CUENTA DE RESULTADOS	-61.599,56
3. Gastos por ayudas y otros	-36.008,52
8. Gastos de Personal	-15.575,00
9. Otros gastos de la actividad	-10.016,04
Seminario Diocesano	-105.382,44
CUENTA DE RESULTADOS	-105.382,44
1. Ingresos de la actividad propia	4.000,00
3. Gastos por ayudas y otros	-106.982,44
8. Gastos de Personal	-2.400,00



4.5 Delegaciones

Agrupamos aquí todos los presupuestos aportados por las delegaciones de pastoral, así como los gastos ya comprometidos o estimados desde el propio obispado. Muchas de las delegaciones tienen una actividad económica muy limitada y no presentan presupuesto. Para 2026, han presentado presupuesto Familia y vida, Laicos y Migraciones.

Presentamos a continuación el desglose por partidas de todas las delegaciones en conjunto, por simplificar la información y dar una visión de conjunto de todo el movimiento económico de las pastorales:

DELEGACIONES	-154.631,40
CUENTA DE RESULTADOS	-154.235,13
1. Ingresos de la actividad propia	0,00
2. Ventas y otros ingresos de la actividad	600.000,00
3. Gastos por ayudas y otros	-16.511,20
6. Aprovisionamientos	-1.050,00
7. Otros ingresos de la actividad	78.208,20
8. Gastos de Personal	-100.261,80
9. Otros gastos de la actividad	-714.416,60
10. Amortización del inmovilizado	-203,73
INVERSIONES	-192,54
DEPRECIACIÓN DEL INMOVILIZADO	203,73



4.6 Alquiler de Inmuebles

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, o al menos durante un periodo del año.

Se incluyen en este apartado alquileres antiguos gestionados por el Obispado directamente, viviendas puestas en explotación a partir de 2021 y gestionadas externamente, alquileres asumidos en este año por el Obispado, y espacios específicos de alquiler vacacional. Se analiza en el punto siguiente, de forma separada, la Casa el Descanso de Mazagón por su relevancia económica.

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. Por otro lado, esta empresa gestiona directamente uno de los espacios con una renta fija por la temporada de verano.

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 2026 son las previstas para puesta a punto de algunos inmuebles, así como la renovación de mobiliario que se pueda requerir.

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

ALQUILER DE INMUEBLES	199.725,17
CUENTA DE RESULTADOS	149.408,60
1. Ingresos de la actividad propia	0,00
3. Gastos por ayudas y otros	-22.845,68
6. Aprovisionamientos	-12.000,00
7. Otros ingresos de la actividad	346.271,85
9. Otros gastos de la actividad	-64.301,00
10. Amortización del inmovilizado	-97.716,57
INVERSIONES	-47.400,00
DEPRECIACIÓN DEL INMOVILIZADO	97.716,57



4.7 Casa el Descanso de 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 continúa con el proceso de regularización de su uso para poder usarlo como alojamiento turístico, con la contratación de un arquitecto especializado que ha iniciado los trámites y contactos con Ayuntamiento y Delegación de Turismo.

En el presupuesto planteado, se contempla la rehabilitación completa de la casa para su puesta en funcionamiento como alojamiento turístico, que empezaría en octubre de 2026.

El desglose por partidas es el siguiente:

CASA EL DESCANSO DE MAZAGÓN	-452.041,67
CUENTA DE RESULTADOS	3.296,13
6. Aprovisionamientos	-291,67
7. Otros ingresos de la actividad	22.000,00
9. Otros gastos de la actividad	-3.750,00
10. Amortización del inmovilizado	-14.662,20
INVERSIONES	-470.000,00
DEPRECIACIÓN DEL INMOVILIZADO	14.662,20



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.

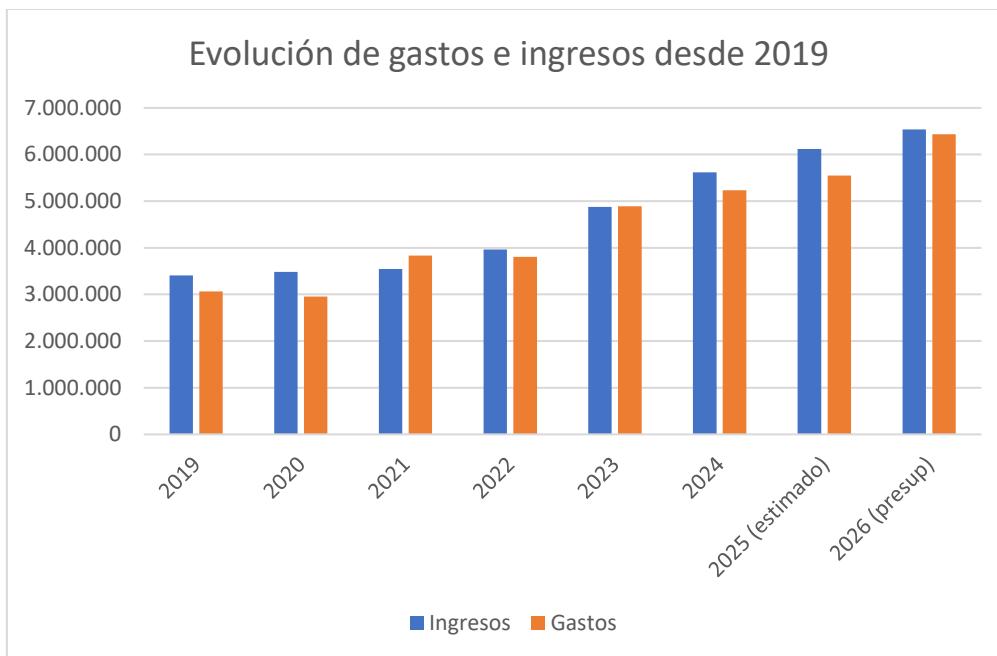
Tabla resumen por partidas y departamentos

	Ingresos	Gastos	Deprec. del inmoviliz.	Inver- siones	Amort. de deudas	Total
General	5.170.590	-3.755.514	42.908	-172.200	-142.679	1.143.105
Hermandades	138.920	-107.867	209	0	0	31.263
Tribunal	18.000	-43.238	0	0	0	-25.238
Centros vinculados	162.347	-1.484.359	5.081	1.793.294	7.920	484.284
Cabildo - Catedral		-160.730	0	0	7.920	-152.810
Casa de Ejercicios la Cinta	49.202	-64.148	674	0	0	-14.272
Casa de la Iglesia (Siloé)	1.200	-50.623	0	0	0	-49.423
Casa Oasis	97.300	-115.257	0	0	0	-17.957
Convento Santa Clara	10.000	-119.614	0	0	0	-109.614
Hospedería de Aracena	645	-803.004	4.407	1.793.294	0	995.342
Inst. Teológico San Leandro		-61.600	0	0	0	-61.600
Seminario Diocesano	4.000	-109.382	0	0	0	-105.382
Delegaciones	678.208	-832.443	0	-396	0	-154.631
Explotación de inmuebles	368.272	-215.567	112.379	-517.400	0	-252.316
Alquiler de inmuebles	346.272	-196.863	97.717	-47.400	0	199.725
Casa el Descanso Mazagón	22.000	-18.704	14.662	-470.000	0	-452.042
Total general	6.535.143	-6.434.889	160.578	1.103.298	-134.759	1.226.465



Gráficos

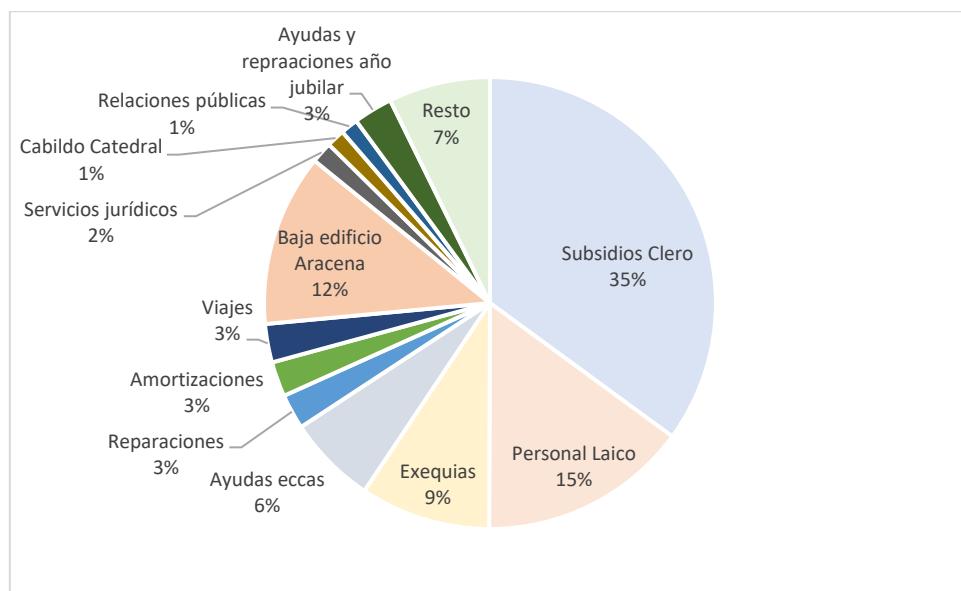
Evolución de ingresos y gastos desde el año 2019:



Como se puede apreciar, tanto ingresos como gastos han crecido de forma progresiva desde 2019, a pesar de notarse el parón de 2020 y 2021 por la pandemia.



En el siguiente gráfico mostramos el peso porcentual de cada partida de gasto. Como es habitual, el mayor peso lo tiene el subsidio del clero (35%), seguido del personal por cuenta ajena (15%), lo que supone un 50% de gastos en personal. Este dato está algo distorsionado por el peso relevante de las pérdidas por la baja del edificio de Aracena, que supone un 12%. Le sigue en importancia las exequias y las ayudas económicas.





Y por último, mostramos el peso porcentual de cada partida de ingresos, destacando especialmente el Fondo Común Interdiocesano, con un 73%, que incluye la incorporación del coste de la seguridad social de empresa, y la aportación extra esperada. Va seguido de los ingresos por servicios funerarios y alquileres.

