



# ESTUDIO DE VIABILIDAD

## CEMENTERIO PARQUE

- ESTUDIO DE VIABILIDAD DE SERVICIOS FUNERARIOS

Este estudio representa la viabilidad en una localidad tipo con una población de 39.171 habitantes, donde existe una tasa de mortalidad del 7,8 ‰ con una tasa de crecimiento constante y un total de 306 fallecidos al año. (Datos recogidos del SIMA Andalucía).

Incluye todos los servicios funerarios y los porcentajes de utilización de los mismos. Estos porcentajes de utilización dependen de la competencia que exista en cada localidad, por ejemplo, si hay o no algún tanatorio.

Se estima con un total de 7 trabajadores con un promedio de 1300 € de sueldo, todo ello con una planificación de 40 años.

- TASA SERVICIOS FUNERARIOS

Las tasas que se incluyen son las tasas de la ordenanza fiscal nº 7 reguladora de la tasa del Cementerio de Andújar, el coste de los monumentos funerarios y el coste de los servicios de incineración, tanatorio y cafetería. Se ha incorporado un nuevo nicho con adquisición a 75 años a 3 alturas a elegir para dar al ciudadano otra posibilidad más.

- PLAN DE INGRESOS BRUTOS

Con las tasas se ha elaborado un plan de ingresos brutos con una planificación de los 40 años de funcionamiento, donde se parte de unos fallecimientos anuales de 306 personas y con 0 sepulturas ocupadas puesto que el Cementerio Parque de Andújar es de nueva construcción, también se observa la totalidad de ingresos por año de los diferentes servicios de la zona comercial y de los servicios por tasas.



- PLAN DE GASTOS

Se aporta un plan de gastos generados por los distintos servicios por tasas y de los gastos generales. Se observa también el total por años de los distintos gastos de los servicios de la zona comercial, gastos de los servicios realizados y los gastos generales.

- CUENTA DE RESULTADOS

Se observa una planificación de los 40 años de funcionamiento con el total de gastos por los servicios prestados, un total con los ingresos de las tasas por los servicios prestados y un total de resultado de ingresos menos gastos.

- VALOR NETO ACTUAL

Se observa igual que en las otras pestañas una planificación de los 40 años de funcionamiento y donde obtenemos el valor neto por año.

- AMORTIZACION Y GASTOS FINANCIERO

Se detalla un desembolso inicial de 3.100.000 € el cual se amortiza en el total de los 40 años, este desembolso es variable en función de la población y de los servicios a realizar. El desembolso se realiza por fases ajustado al programa recogido en el Pliego de Cláusulas Administrativas Particulares.