

Ayuntamiento de **Valladolid**

Área de Planificación y Recursos
Oficina Presupuestaria



DILIGENCIA:

Con posterioridad a la remisión del expediente OP/2022/18 del proyecto de Presupuesto General a la Junta de Gobierno, la Sociedad Municipal NEVASA, remite a la Oficina Presupuestaria parte de la documentación **que fue aprobada en su Consejo de Administración de fecha 30 de septiembre de 2022**, tal y como consta en su certificado de acuerdo, pero que por error no incluyeron entre la documentación enviada, documentación que debe formar parte del expediente de Presupuesto General.

Valladolid, 25 de noviembre de 2022

LA DIRECTORA DE LA OFICINA PRESUPUESTARIA

Nuria Herrero Quiros

Plaza Mayor, 1
47001 Valladolid
☎ 983 42 62 73

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:

NURIA

HERRERO QUIRÓS

Fecha Firma: 25/11/2022 13:58

Fecha Copia: 25/11/2022 14:00

Código seguro de verificación(CSV): 5a966f7c6a1ebc4212b2468c9419801662dce5fd

Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>



PRESUPUESTO AÑO 2023 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS

NOMBRE DE LA ENTIDAD | NEVASA

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

1) Memoria del contenido del Programa

El presupuesto elaborado para el año 2023, se ha confeccionado de acuerdo con los resultados obtenidos en los últimos años y considerando la tendencia del mercado de servicios funerarios en Valladolid, donde la incineración se va incrementando con respecto a las inhumaciones.
Es un presupuesto cauto, con tendencia continuista, que permite planificar las actividades de la sociedad.

2) Objetivos a medio y largo plazo

1. Potenciación Cementerio vs Incineraciones
2. Generar fondos para atender obligaciones e inversiones.
3. Mantenimiento Cuota de Mercado en Servicios Funerarios
4. Mantenimiento preventivo y correctivo de instalaciones
5. Fomento de los Servicios Funerarios de Carácter Gratuito y Colectivo Desempleados
6. Incrementar la comunicación de Nevasa en redes sociales.

3) Enumeración y descripción de las actividades a medio y largo plazo

1. Énfasis en Compra de unidades vs Alquiler nichos en Las Contiendas
2. Incremento Concesiones C/P
3. Mejora de instalaciones
4. Compra de barredora, vehículo funerario y de servicios
5. Creación de una zona para el jardín del reposo, donde se depositen las cenizas que las familias no deseen inhumar



PRESUPUESTO AÑO 2023 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 2/23
--	----------

NOMBRE DE LA EMPRESA:	NEVASA
------------------------------	--------

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN
--

1) Objetivos para el año 2023 1. Campañas a Residencias de Ancianos y Colectivos 2. Activar mecanismos para evitar impago renovaciones, caducidad de vencimientos 3. Aumento de concesiones a C/P, correspondientes a Compañías de Deceso 4. Búsqueda de Alternativas Ingresos 5. Mejora financiación clientes 6. Posicionarnos como líderes del mercado de innovación, inversiones y calidad 7. Incremento competitividad precios 8. Mantenimiento número de servicios funerarios 9. Servicios funerarios desempleados

2) Actividades a realizar en el año 2023	
Actividad 1	Control de la Morosidad
Actividad 2	Potenciar Servicios Funerarios
Actividad 3	Potenciar Imagen de Calidad
Actividad 4	Publicidad Nevasa en redes sociales

3) Estimación del coste de las actividades a realizar		Importe
Actividad 1		
Actividad 2		
Actividad 3		
Actividad 4	Publicidad Nevasa en redes sociales	3.000,00



PRESUPUESTO AÑO 2023 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS FEM 3/2022

NOMBRE DE LA EMPRESA: NEVASA

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	RESULTADO 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
A) ACTIVO NO CORRIENTE	8.507.807,58	8.942.772,66	9.960.264,66
I. Inmovilizado Intangible	2.924.856,35	2.792.653,43	2.657.451,43
II. Inmovilizado material	5.172.830,48	5.650.000,00	6.852.694,00
III. Inversiones inmobiliarias			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo			0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	119,23	119,23	119,23
VI. Activos por impuestos diferidos	410.001,52	500.000,00	450.000,00
B) ACTIVO CORRIENTE	14.235.462,37	13.180.300,00	11.910.622,87
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Existencias	1.526.420,17	1.100.000,00	1.200.000,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	718.846,94	780.300,00	795.000,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	714.513,86	780.300,00	795.000,00
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas			
3. Deudores varios	4.333,08		
4. Personal			
5. Activos por impuestos corrientes			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas			
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
V. Inversiones financieras a corto plazo	6.719.567,07		
VI. Periodificaciones a corto plazo			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	5.270.628,19	11.300.000,00	9.915.622,87
TOTAL ACTIVO (A + B)	22.743.269,95	22.123.072,66	21.870.887,53

PRESUPUESTO AÑO 2023 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS

NOMBRE DE LA EMPRESA: NECROPOLIS DE VALLADOLID, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	RESULTADO 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
A) PATRIMONIO NETO	8.877.589,24	8.446.060,43	8.410.046,85
A-1) Fondos propios	8.877.589,24	8.446.060,43	8.410.046,85
I. Capital	4.800.000,00	4.800.000,00	4.800.000,00
II. Prima de emisión	712.199,34	712.199,34	712.199,34
III. Reservas	1.937.232,47	2.151.456,08	2.151.456,01
IV. Acciones y participaciones en patrimonio propias			
V. Resultados de ejercicios anteriores			
VI. Otras aportaciones de socios			
VII. Resultados del ejercicio	1.428.157,43	782.405,01	746.391,50
VIII. Dividendo a cuenta			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto			
A-2) Ajustes por cambios de valor			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos			
B) PASIVO NO CORRIENTE	13.051.809,56	12.705.854,91	12.773.052,62
I. Provisiones a largo plazo	2.310.926,97	2.082.788,00	2.082.788,00
II. Deudas a largo plazo	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero			
3. Otras deudas a largo plazo			
III. Deudas con empresas del grupo y asoci. a largo plazo			
IV. Pasivos por impuestos diferidos	188.121,74	188.121,74	151.000,00
V. Periodificaciones a largo plazo	10.549.760,85	10.431.945,17	10.536.264,62
C) PASIVO CORRIENTE	813.871,15	977.040,06	698.177,57
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes para la venta			
II. Provisiones a corto plazo	199.081,15	200.000,00	200.000,00
III. Deudas a corto plazo	14.024,00	10.000,00	14.000,00
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero			
3. Otras deudas a corto plazo			
IV. Deudas con empresas del grupo y asoci. a corto plazo			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	600.766,00	767.040,06	484.177,57
1. Proveedores	117.914,63	94.672,00	84.177,57
2. Otros acreedores	482.851,37	672.368,06	400.000,00
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	22.743.269,95	22.128.955,40	21.881.277,04

7-01



PRESUPUESTO AÑO 2023 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS FEM 4/23

NOMBRE DE LA EMPRESA: NEVASA

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

	RESULTADO 2021	ESTIMACION 2022	PREVISION 2023
1. Importe neto de la cifra de negocios	5.200.204,81	4.825.805,74	4.903.018,63
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo			
4. Aprovisionamientos	-980.120,60	-1.062.648,09	-1.073.274,57
5. Otros ingresos de explotación	0,00		
6. Gastos de personal	-1.397.134,52	-1.568.997,00	-1.642.895,52
7. Otros gastos de explotación	-844.292,94	-966.388,57	-995.380,23
8. Amortización del inmovilizado	-422.584,12	-438.110,16	-438.110,16
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras			
10. Excesos de provisiones	300.000,00		
11. Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado			
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (suma del 1 al 11)	1.856.072,63	789.661,92	753.358,16
12. Ingresos financieros	27.716,53	20.000,00	20.200,00
13. Gastos financieros	-25.292,45	-25.296,00	-25.296,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
15. Diferencias de cambio			
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			
B) RESULTADO FINANCIERO (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	2.424,08	-5.296,00	-5.096,00
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	1.858.496,71	784.365,92	748.262,16
17. Impuestos sobre beneficios	-430.339,28	-1.960,91	-1.870,66
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	1.428.157,43	782.405,01	746.391,50

PRESUPUESTO AÑO 2023 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS

NOMBRE DE LA EMPRESA: NEVASA

Grupo de personal	Retribuciones distribuidas por grupos					Total Retribuciones
	Numero de efectivos	Sueldos y salarios (excepto variable)	Retribución variable	Planes de Pensiones	Otras Retribuciones	
Organos de Gobierno	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Máximos responsables	1,00	53.663,00	26.831,50	0,00	0,00	80.494,50
Resto de personal directivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Laboral contrato indefinido	42,00	903.404,79	242.923,15	0,00	0,00	1.146.327,94
Laboral duración determinada	4,00	72.093,80	0,00	0,00	0,00	72.093,80
Otro personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	46,00	1.029.161,59	269.754,65	0,00	0,00	1.298.916,24

26,89%

Gastos Comunes sin distribuir por grupos

Concepto	Importe
Acción social	6.000,00
Seguridad Social	337.979,28
Total gastos comunes	343.979,28

OBSERVACIONES
No existen Planes de Pensiones





PRESUPUESTO AÑO 2023 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 6/23
--	-----------------

NOMBRE DE LA EMPRESA	NEVASA
-----------------------------	---------------

MAGNITUDES SOCIO-ECONÓMICAS

	EJERCICIO 2021	ESTIMACIÓN 2022	PREVISIÓN 2023
VOLUMEN DEL NEGOCIO			
Ventas y Servicios	5.200.204,81	4.825.805,74	4.903.018,63
INVERSIONES REALES			
PRODUCCIÓN (unidades físicas)			
EXISTENCIAS EN CAJA Y BANCOS (a 31 de Diciembre)			
BBVA	5.270.628,19	11.300.000,00	9.915.622,87
UNICAJA	371.336,49	800.000,00	500.000,00
CAJA	4.898.341,06	10.499.000,00	9.414.622,87
	950,64	1.000,00	1.000,00

PUESTOS DE TRABAJO (al final del periodo)			
Directivos	1,00	0,00	1,00
Cualificados	39,00	42,00	42,00
No Cualificados			
Otros			
GASTOS EN INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO			
GASTOS EN FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	4.000,00	4.000,00	4.000,00
PARTICIPACIÓN EN PROGRAMAS COMUNITARIOS			