



ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2.016



De conformitat amb l'establert en l'article 164 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei d'Hisendes Locals, l'EMT ha confeccionat el estat de previsió d'ingressos i despeses per l'exercici 2016 per a que s'integren amb el pressupost general de l'Ajuntament de Palma.

El ingressos s'han obtingut de la previsió del número de viatgers que es desplaçaran en transport urbà a la tarifa establerta en funció del perfil de l'usuari.

Les despeses s'han obtingut treballant partida per partida els costos en el que s'incorre per la prestació del servei.

El estat d'ingressos i despeses es de 51.012.716 euros, tant en ingressos com en despeses, sent el resultat de l'exercici equilibrat.

Palma de Mallorca, a 13 de Novembre de 2015



1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS PREVISIONAL

	Pressupost 2015	Pressupost 2016
A) OPERACIONS CONTINUADES		
I. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS	-26.462.631	-26.735.828
2. Prestació de serveis	-26.462.631	-26.735.828
IV. APROVISIONAMENTS	7.486.194	7.016.374
2. Consum combustible	7.486.194	7.016.374
V. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	-23.625.731	-23.831.080
1. Altres ingressos de gestió corrent	-957.608	-1.162.957
2. Subvenció d'exploració	-22.668.123	-22.668.123
Subvenció Estatal	-2.600.000	2.000.000
Subvenció Municipal	-20.068.123	20.668.123
VI. DESPESES DE PERSONAL	30.765.461	31.627.807
1. Sous, salaris i assimilats	22.357.091	23.309.334
2. Càrregues Socials	8.408.370	8.318.474
VII. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	9.484.430	9.656.890
1. Serveis exteriors	9.400.230	9.556.688
2. Tributs	84.200	100.202
VIII AMORTITZACIO DEL IMMOVILITZAT	3.148.614	2.550.257
1. Amort. Immobilitzat intangible	56.450	39.986
2. Amort. Immobilitzat material	3.048.574	2.466.681
3. Amort. Inversions immobiliàries	43.590	43.590
IX. IMPUTACIÓ DE SUBVENCIÓ	-465.808	-445.808
XI. DETERIORI I RESULTAT PER ALIENACIONS DEL IMMOBILITZAT	25.804	25.804
1. Deterioro immobilitzat material	25.804	25.804
2. Resultats per alienacions	0	0
XII. ALTRES RESULTATS	-631.276	
1. Despeses excepcionals	0	0
2. Ingresos excepcionals	-631.276	0
A.1.) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-274.944	-135.583
XIII. INGRESSOS FINANCERS	0	
XIV. DESPESES FINANCIERES	274.944	135.583
1. Por deutes amb empreses del grup	0	
2. Per deutes amb tercers	274.944	135.583
3. Per actualitzacions de provisions	0	
A.2.) RESULTAT FINANCIER	274.944	135.583
A.3.) RESULTAT ABANS D'IMPOSTS	0	0
XVIII. IMPOST BENEFICIS	0	
A.5.) RESULTAT DE L'EXERCICI	0	0



INGRESSOS:

El pressupost d'EMT preveu per a l'exercici 2016, ingressos per import de 51.012.716 euros desglossats en els següents conceptes:

Ingressos per la prestació del servei.

Amb un increment de recaptació previst per al 2016 respecte al pressupost 2015 de un 1% el que suposa un total 26.735.828 euros.

Altres ingressos d'exploració.

Estan els **altres ingressos de gestió corrent**, que son el ingressos derivat dels contractes de concessió del bus turístic i del tren turístic, de la concessió d'exploració de publicitat als autobusos, ingressos per la venda de producció d'energia solar, ingressos per el lloguer de l'edifici ubicat a l'Avinguda Amèrica. Total un 21,44% mes de previsió que l'exercici anterior, total 1.162.957 euros.

I per altra banda els **ingressos de subvenció a l'exploració**, rebuda de l'Ajuntament no varia respecte l'exercici anterior, 22.668.123 euros.

Imputació de subvenció.

Amortització de la inversió realitzada per la subvenció de Llei de Capitalitat durant els anys 2008, 2009 i 2010, el que suposa 445.808 euros.

DESPESES:

El pressupost d'EMT preveu per a l'exercici 2016, despeses per import de 51.012.716 euros desglossats en els següents conceptes:

Aprovisionaments.

Un 6,6% de la flota es mou amb gas natural, la resta amb dièsel. Pesi a la previsió de recórrer un 1% mes de kilòmetres anual, la davallada de preus dels darrers mesos, permeten pressupostar una reducció del cost del 6,28% en aquest partida, 7.016.374 euros.

Despeses de personal.

Les despeses de personal suposes s'incrementen un 2,80% respecte el pressupost de l'any anterior, es te previst un increment de la plantilla de conductors per cobrir les jubilacions dels darrers anys.

**Altres despeses d'exploració.**

Aquesta partida inclou el manteniment de la flota, les assegurances de la flota i del negoci, manteniment d'equips, manteniment de instal·lacions i demes serveis d'exploració, per al 2016 es preu un creixement del cost del 1,82% respecte l'any anterior.

Amortització del immobilitzat.

No es te previst cap inversió en immobilitzat a l'exercici, el que fa que la despesa d'aquest partida disminuís respecte el pressupost de l'any anterior.

Deteriori i resultat per alienacions del immobilitzat.

Esta partida no es modifica i es manté el mateix import de l'any anterior per deteriori immobilitzat material.

Despeses financeres.

L'amortització de préstec i la no previsió de contractació de nous per a l'exercici, aconseguix que aquesta partida minve.



2. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS

Partint de l'objecte social de l'empresa, que es l'adquisició i explotació de tota casta de serveis públics de transport col·lectiu de viatgers.

- Continuar amb l'optimització de línies, adequant l'oferta a les necessitats de la demanda.
- Mantenir la puntualitat de les freqüències publicades.
- Mantenir el número d'usuaris transportats, inclús buscar una tendència de recuperació.
- Racionalització de l'estructura de despeses.
- Treballar per renovar la flota d'autobusos en els proper anys.



3. ESTAT D'INVERSIONS PREVISTES I DE FONTS DE FINANÇAMENT

L'ajuntament de Palma, conjuntament amb l'EMT, s'ha presentat a una ajuda de RED.ES per al desenvolupament de ciutats intel·ligents, en la qual, en el cas que sigui seleccionada el cost del desenvolupament del projecte quedarà subvencionat en un 78,02% per el programa d'ajuda, i el restant 21,98%, haurà de ser aportada per l'Ajuntament.

El projecte total ascendeix a 6.315.944 €, dels quals s'haurà d'aportar un 1.388.266 euros, en dos exercicis.

Sent la part del projecte de l'EMT desglossada per exercici la següent:

INVERSIÓ MATERIAL

	TOTAL PROJECTE (SENSE IVA)	Aportació 2016 +IVA	Aportació 2017 +IVA
Instal·lacions tècniques (SUBV. RED.ES)			
Infra. Comunicacions	770.800	107.625	107.625
Wifi bus	97.200	13.572	13.572
Sistema de ajuda a l'explotació	2.350.000	328.126	328.126
Sistema de Venta i Validació	902.500	126.014	126.014
	4.120.500	575.337	575.337

4. MOVIMENTS FINANCERS PREVISTES PER L'EXERCICI

ENDEUTAMENT BANCARI

Passius financers	saldo inicial	Endeutament	Amortització	Traspas a curt	Saldos finals
Deute entitas credit a curt termini	500.000	0	-500.000	500.000	500.000
Creditors arrend. financer curt termini	1.388.156	0	-1.388.156	1.192.153	1.192.153
Deute entitas credit a llarg termini	1.000.000	0	0	-500.000	500.000
Creditors arrend. financer llarg termini	2.954.917	0	0	-1.192.153	1.762.764
Total	5.843.073	0	-1.888.156	0	3.954.917

5. BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU	2.014	PREV. 2.015	PPT. 2.016
ACTIU NO CORRENT	19.595.726	16.194.883	13.618.823
I. Immobilitzat intangible	82.140	49.827	9.841
2. Aplicacions informàtiques	82.140	49.827	9.841
II. Immobilitzat material	16.789.090	14.177.854	11.711.173
1. Terrenys	400.986	400.986	400.986
3. Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material	16.388.104	13.776.867	11.310.187
III Inversions immobiliàries	1.628.396	1.561.152	1.491.758
1. Terrenys	207.545	207.545	207.545
2. Construccions	1.420.851	1.353.607	1.284.213
V Inversions financeres a llarg termini	1.093.373	403.324	403.324
2. Crèdits a tercers	329.685	313.766	313.766
5. Altres actius financers	763.688	89.557	89.557
VI Actius per impost diferit	2.727	2.727	2.727
ACTIU CORRENT	4.402.510	5.721.439	3.601.877
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.370.421	5.411.430	3.291.868
1. Clients i prestació de serveis	1.894.606	4.031.474	1.744.460
3. Deutors diversos	1.475.815	1.379.956	1.547.408
VI. Periodificació a curt termini	4.609	2.249	2.249
VII Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.027.480	307.760	307.760
TOTAL ACTIU	23.998.236	21.916.323	17.220.700

PATRIMONI NET I PASSIU

PATRIMONI NET	4.723.421	4.315.543	3.869.735
A-1 FONDS PROPIS	1.825.143	1.863.073	1.863.073
I. Capital	5.818.506	5.818.506	5.818.506
1. Capital escripturat	5.818.506	5.818.506	5.818.506
III. Reserves	5.615.518	5.644.598	5.644.598
1. Legal i estatutàries	1.134.621	1.163.701	1.163.701
2. Altres reserves	4.480.897	4.480.897	4.480.897
V Resultats d'exercicis anteriors	-13.435.149	-12.802.412	-12.764.481
2. Resultats negatius d'exercicis anteriors	-13.435.149	-12.802.412	-12.764.481
VI. Altres aportacions de socis	3.164.450	3.164.450	3.164.450
VII. Resultats del exercici	661.817	37.930	0
A-3 SUBVENCIONS I DONACIONS REBUTS	2.898.278	2.452.470	2.006.662
PASSIU NO CORRENT	6.622.863	4.120.873	2.428.720
I. Provisions a llarg termini	65.933	65.933	65.933
4. Altres provisions	65.933	65.933	65.933
II. Deutes a llarg termini	6.555.842	4.053.852	2.361.699
2. Deutes entitats de crèdit	1.500.000	1.000.000	500.000
3. Creditors per arrendament financer	4.358.985	2.954.917	1.762.763
4. Altres passius financers	696.857	98.936	98.936
IV. Passius per impost diferit	1.088	1.088	1.088
PASSIU CORRENT	12.651.952	13.479.906	10.922.244
III. Deutes a curt termini	4.321.424	2.969.731	2.162.069
2. Deutes entitats de crèdit	2.966.410	565.000	550.000
3. Creditors per arrendament financer	0	1.388.156	1.192.153
4. Altres passius financers	1.355.014	1.016.575	419.916
V. Acreedors comercials i altres comptes a pagar	8.330.528	10.510.176	8.760.176
1. Proveïdors	3.397.581	3.349.957	2.849.957
3. Creditors variis	362.977	391.966	391.966
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	2.660.695	4.988.167	3.738.167
6. Altres deutes amb l'Admin pública	1.909.276	1.780.086	1.780.086
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	23.998.236	21.916.323	17.220.700