



ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2.017



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 2017 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 53.868.974 euros, tant en ingressos com en despeses, sent el resultat de l'exercici equilibrat.

Palma de Mallorca, a 8 de Novembre de 2016

1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS PREVISIONAL

	Pressupost 2016	Pressupost 2017
A) OPERACIONS CONTINUADES		
I. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS	-26.735.828	-28.828.789
2. Prestació de serveis	-26.735.828	-28.828.789
IV. APROVISIONAMENTS	7.016.374	6.473.658
2. Consum combustible	7.016.374	6.473.658
V. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	-23.831.080	-24.444.377
1. Altres ingressos de gestió corrent	-1.162.957	-1.278.757
2. Subvenció d'exploració	-22.668.123	-23.165.620
Subvenció Estatal	2.000.000	
Subvenció Municipal	20.668.123	
VI. DESPESES DE PERSONAL	31.627.807	33.731.539
1. Sous, salaris i assimilats	23.309.334	25.118.431
2. Càrregues Socials	8.318.474	8.613.108
VII. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	9.656.890	10.400.844
1. Serveis exteriors	9.556.688	10.286.994
2. Tributs	100.202	113.850
VIII AMORTITZACIO DEL IMMOVILITZAT	2.550.257	3.065.399
1. Amort. Immobilitzat intangible	39.986	32.077
2. Amort. Immobilitzat material	2.466.681	2.989.731
3. Amort. Inversions immobiliàries	43.590	43.590
IX. IMPUTACIÓ DE SUBVENCIÓ	-445.808	-445.808
XI. DETERIORI I RESULTAT PER ALIENACIONS DEL IMMOBILITZAT	25.804	25.804
1. Deteriori immobilitzat material	25.804	25.804
2. Resultats per alienacions	0	
XII. ALTRES RESULTATS	0	-150.000
1. Despeses excepcionals	0	0
2. Ingresos excepcionals	0	-150.000
A.1.) RESULTADO DE EXPLOTACIÓ	-135.583	-171.729
XIII. INGRESSOS FINANCERS		
XIV. DESPESES FINANCERES	135.583	171.729
1. Por deutes amb empreses del grup		
2. Per deutes amb tercers	135.583	171.729
3. Per actualitzacions de provisions		
A.2.) RESULTAT FINANCIER	135.583	171.729
A.3.) RESULTAT ABANS D'IMPOSTS	0	0
XVIII. IMPOST BENEFICIS		
A.5.) RESULTAT DE L'EXERCICI	0	0



INGRESSOS:

El pressupost d'EMT preveu per a l'exercici 2017, ingressos per import de 53.868.974 euros desglossats en els següents conceptes:

Ingressos per la prestació del servei.

Amb un increment d'usuaris previst per al 2017 respecte al pressupost 2016 de un 4% el que suposa un increment de recaptació previst per pagament de la tarifa del 7,83%. Total 28.828.789 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 16,84% mes de previsió que l'exercici anterior. Total 1.278.757 euros.

I per altra banda els **ingressos de subvenció a l'exploració**, rebuda de l'Ajuntament, i amb un increment del 2,19% mes que l'exercici anterior, 23.165.620 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.

Ingressos extraordinaris.

Es preveu rebre 150.000 euros provinents del programa europeu Civitas.

DESPESES:

El pressupost d'EMT preveu per a l'exercici 2017, despeses per import de 53.868.974 euros desglossats en els següents conceptes:

Aprovisionaments.

Tant de dièsel com de gas natural, un 6,6% de la flota es mou amb gas natural. Es preu del gasoil es sensiblement inferior a l'any passat, i permet pressupostar una reducció del cost de un 7,7% menys.

Despeses de personal.

Les despeses de personal suposes el 62,2% dels costos de l'empresa. La plantilla pressupostada es de 620 treballadors, un 85,3% son conductors.



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, en total un 7,7% més que el pressupost de l'any anterior, degut a un increment en el mercat de les assegurances de flotes urbanes.

Amortització del immobilitzat.

L'amortització de l'immobilitzat comença a augmentar com a conseqüència del inici de la renovació de flota.

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.

La primera fase de renovació de flota per aquest any suposa un increment del cost financer, degut a la necessitat de finançament extern.



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.
- Implementar el calendari previst del projecte d'adquisició de vehicles per a la renovació flota:
 - Primera fase de la Renovació de la flota d'autobusos, que preveu la incorporació de 35 vehicles per a finals de l'exercici 2017.
 - Primera fase d'adequació de instal·lacions.
 - Renovació dels equips embarcats d'EMT-Palma.



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

Descripció de la inversió	Import	Finançament	
		EMT	Endeutament
Renovació flota busos	11.011.250		11.011.250
Equipament embarcat	3.500.500		3.500.500
Adequació Instal·lacions	400.000		400.000
TOTAL	14.911.750		14.911.750

CALENDARI ESTIMAT DEL PROJECTE DE RENOVACIO DE FLOTA

INVERSIÓ MATERIAL

	2.017		2.018		2.019		2.020		2.021		2.022		2.023		TOTAL
	Uds.	Import Total	Uds.	Import Total	Uds.	Import Total	Uds.	Import Total	Uds.	Import Total	Uds.	Import Total	Uds.	Import Total	
Renovació flota busos	35	11.011.250	30	9.142.500	30	8.314.500	22	7.394.500	20	6.233.000	20	6.233.000	23	6.422.750	54.751.500
Equipament embarcat		3.500.500													3.500.500
Adequació Instal·lacions		400.000		1.000.000		400.000									1.800.000
TOTAL INVERSIÓ		14.911.750		10.142.500		8.714.500		7.394.500		6.233.000		6.233.000		6.422.750	60.052.000

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	1.192.153	401.904	-1.594.057	3.224.062	3.224.062
Deute entitas credit a llarg termini	500.000	0	0	-500.000	0
Creditors arrend. financer llarg termini	1.762.764	14.509.846	0	-3.224.062	13.048.548
Total	3.954.917	14.911.750	-2.094.057	0	16.772.610

5. BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU	2.015	PREV. 2.016	PPT. 2.017
ACTIU NO CORRENT	16.191.043	13.705.950	25.376.353
I. Immobilitzat intangible	51.357	36.169	67.091
2. Aplicacions informàtiques	51.357	36.169	67.091
II. Immobilitzat material	14.166.011	11.740.550	23.449.069
1. Terrenys	400.986	400.986	400.986
3. Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material	13.765.025	11.339.564	23.048.082
III Inversions immobiliàries	1.559.002	1.496.059	1.426.665
1. Terrenys	207.545	207.545	207.545
2. Construccions	1.351.457	1.288.514	1.219.120
V Inversions financeres a llarg termini	412.285	430.432	430.432
2. Crèdits a tercers	322.728	340.875	340.875
5. Altres actius financers	89.557	89.557	89.557
VI Actius per impost diferit	2.388	2.741	3.096
ACTIU CORRENT	5.508.668	5.795.158	4.483.535
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	5.201.228	5.494.393	4.224.694
1. Clients i prestació de serveis	4.033.060	4.136.750	3.119.394
3. Deutors diversos	1.168.167	1.357.643	1.105.299
VI. Periodificació a curt termini	2.249	0	0
VII Efectiu i altres actius líquids equivalents	305.191	300.764	258.841
TOTAL ACTIU	21.699.711	19.501.108	29.859.888

PATRIMONI NET I PASSIU

PATRIMONI NET	4.884.146	5.305.180	5.009.372
A-1 FONS PROPIS	2.431.676	3.298.517	3.448.517
I. Capital	5.818.506	5.818.506	5.818.506
1. Capital escriturat	5.818.506	5.818.506	5.818.506
III. Reserves	5.644.598	5.644.598	5.644.598
1. Legal i estatutàries	1.163.701	1.163.701	1.163.701
2. Altres reserves	4.480.897	4.480.897	4.480.897
V Resultats d'exercicis anteriors	-12.802.412	-12.195.878	-11.179.037
2. Resultats negatius d'exercicis anteriors	-12.802.412	-12.195.878	-11.179.037
VI. Altres aportacions de socis	3.164.450	3.164.450	3.164.450
VII. Resultats del exercici	606.533	866.841	0
A-3 SUBVENCIONS I DONACIONS REBUTS	2.452.470	2.006.662	1.560.854
PASSIU NO CORRENT	4.931.351	3.237.034	13.212.618
I. Provisions a llarg termini	876.134	876.134	65.933
1. Obligacions per prestacions a lp al personal	810.201	810.201	0
4. Altres provisions	65.933	65.933	65.933
II. Deutes a llarg termini	4.053.852	2.359.535	13.144.088
2. Deutes entitats de crèdit	1.000.000	500.000	0
3. Creditors per arrendament financer	2.954.917	1.762.763	13.048.549
4. Altres passius financers	98.936	96.772	95.539
IV. Passius per impost diferit	1.365	1.365	2.598
PASSIU CORRENT	11.884.214	10.958.894	11.637.898
III. Deutes a curt termini	2.982.290	2.181.236	4.184.452
2. Deutes entitats de crèdit	548.927	536.250	529.750
3. Creditors per arrendament financer	1.403.156	1.192.153	3.194.312
4. Altres passius financers	1.030.207	452.833	460.391
V. Acreedors comercials i altres comptes a pagar	8.901.924	8.777.658	7.453.445
1. Proveïdors	3.383.152	3.154.853	2.723.389
3. Creditors varis	353.803	421.414	405.825
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	3.563.818	3.426.355	2.726.355
6. Altres deutes amb l'Admin pública	1.601.151	1.775.036	1.597.877
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	21.699.711	19.501.108	29.859.888



6. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ	
1. Resultat de l'exercici abans d'imposts	-0
2. Ajusts del resultat	2.817.124
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	3.065.399
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	25.804
d) Imputació de subvencions (-)	-445.808
h) Despeses financeres (+)	171.729
3. Canvis en el capital corrent	-493.060
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)	1.269.699
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)	-952.558
f) Altres Actius i passius no corrents	-810.201
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	-170.851
a) Pagament d'interessos (-)	-171.729
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1+2+3+4)	2.153.213
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ	
6. Pagaments per inversions (-)	-14.761.250
b) Immobilitzat intangible	-63.000
c) Immobilitzat material	-14.698.250
7. Cobraments per desinversions (+)	0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6+7)	-14.761.250
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT	
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	150.000
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	150.000
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	12.416.114
a) Emissió:	0
2. Deudas con entidades de crédito(+)	14.503.346
4. Otras deudas (+)	6.325
b) Devolució i amortització de:	-2.093.557
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-2.093.557
11. Pagaments per dividendes i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	0
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9+10+11)	12.566.114
D) Efecte de les variacions del tipus de canvi	
E) AUGMENT / DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (5+8+12+D)	
	-41.923
Efectiu o equivalent al començament de l'exercici	300.764
Efectiu o equivalent al final de l'exercici	258.841
DIFERÈNCIA D'EFECTIU O EQUIVALENTS A L'EXERCICI	
	-41.923