



ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2018



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 55.117.404 euros, tant en ingressos com en despeses, sent el resultat de l'exercici amb un resultat positiu de 500.000 euros.

Palma de Mallorca, a 17 de Novembre de 2017

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES PREVISIONAL 2.018

	Pressupost 2017	Pressupost 2018
A) OPERACIONS CONTINUADES		
I. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS	28.828.789	29.586.969
2. Prestació de serveis	28.828.789	29.586.969
IV. APROVISIONAMENTS	-6.473.658	-6.024.677
2. Consum combustible	-6.473.658	-6.024.677
V. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	24.444.377	24.527.851
1. Altres ingressos de gestió corrent	1.278.757	1.237.461
2. Subvenció d'explotació	23.165.620	23.290.390
VI. DESPESES DE PERSONAL	-33.731.539	-34.640.134
1. Sous, salaris i assimilats	-25.118.431	-25.811.642
2. Càrregues Socials i altres despeses	-8.613.108	-8.828.493
VII. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-10.400.844	-10.064.479
1. Serveis exteriors	-10.286.994	-9.947.629
2. Tributs	-113.850	-116.850
VIII AMORTITZACIO DEL IMMOVILITZAT	-3.065.399	-3.600.906
1. Amort. Immobilitzat intangible	-32.077	-13.958
2. Amort. Immobilitzat material	-2.989.731	-3.543.358
3. Amort. Inversions immobiliàries	-43.590	-43.590
IX. IMPUTACIÓ DE SUBVENCIÓ	445.808	509.584
XI. DETERIORI I RESULTAT PER ENAJENACIONS DEL IMMOBILITZAT	-25.804	0
1. Deteriori immobilitzat material	-25.804	0
2. Resultats per alienacions	0	0
XII. ALTRES RESULTATS	150.000	493.000
1. Despeses excepcionals	0	0
2. Ingresos excepcionals	150.000	493.000
A.1.) ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2018	171.729	787.207
XIII. INGRESSOS FINANCERS	0	0
XIV. DESPESES FINANCERES	-171.729	-287.207
1. Per deutes amb empreses del grup	0	0
2. Per deutes amb tercers	-171.729	-287.207
3. Per actualitzacions de provisions	0	0
A.2.) RESULTAT FINANCIER	-171.729	-287.207
A.3.) RESULTAT ABANS D'IMPOSTS	0	500.000
XVIII. IMPOST BENEFICIS	0	
A.5.) RESULTAT DE L'EXERCICI	0	500.000



INGRESSOS:

El pressupost d'EMT preveu per a l'exercici 2018, ingressos per import de 55.117.404 euros desglossats en els següents conceptes:

Ingressos per la prestació del servei.

Amb un increment d'usuaris previst per al 2018 respecte al pressupost 2017 de un 0,77% el que suposa un increment de recaptació previst per pagament de la tarifa del 2,63%. Total 29.586.969 euros.

Altres ingressos d'exploració.

Estan els altres ingressos de gestió corrent, que són 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 i a Son Castelló. Total un 3,23% menys de previsió que l'exercici anterior. Total 1.237.461 euros.

I per altra banda els ingressos de subvenció a l'exploració, rebuda de l'Ajuntament, i amb un increment del 0,54% mes que l'exercici anterior, 23.290.390 euros.

Imputació de subvenció.

Amortització de la inversió realitzada per la subvenció de Llei de Capitalitat durant els anys 2008, 2009 i 2010, i la estimació de subvenció de la Llei de Capitalitat rebuda del 2.018 per la adquisició de la nova flota, el que suposa 509.584 euros.

Ingressos extraordinaris.

Es preveu rebre 493.000 euros provinents del programa europeu Civitas i la devolució del centim Sanitari

DESPESES:

El pressupost d'EMT preveu per a l'exercici 2018, despeses per import de 54.617.404 euros desglossats en els següents conceptes:

Aprovisionaments.

Amb l'adquisició de la nova flota a GNC, i la disminució del preu del gasoil es preveu una reducció del 6,94%, amb un total de 6.024.677 euros.

Despeses de personal.

Les despeses de personal suposen el 63,42% dels costos de l'empresa. La plantilla pressupostada es de 626 treballadors, un 85,3% són conductors. Total 34.640.134 euros.



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 3,23% menys que el pressupost de l'any anterior, degut a un menor cost de manteniment.

Amortització del immobilitzat.

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

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.



PLA ANUAL D'ACTUACIONS 2.018

- 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.
- Calendari estimatiu projecto renovació flota:
- Primera fase de la Renovació de la flota d'autobusos. (prevista la incorporació de 35 unitats)
- Primera fase adequació instal·lacions
- Renovació del SAE i equips embarcats de la EMT-Palma

ESTAT D'INVERSIONS PREVISTES I DE FONTS DE FINANÇAMENT 2.018

Descripció de la inversió	Import	Finançament	
		Subv. Cap.	Endeutament
Renovació flota busos	11.011.250	2.000.000	9.011.250
Equipament embarcat	3.500.500		3.500.500
Adequació Instal·lacions	1.400.000		1.400.000
TOTAL	15.911.750	2.000.000	13.911.750

CALENDARI ESTIMATIU PROJECTE RENOVACIÓ FLOTA

INVERSIÓ MATERIAL

	2.018		2.019		2.020		2.021		2.022		2.023		2.024		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		1.400.000		400.000											1.800.000
TOTAL INVERSIÓ		15.911.750		9.542.500		8.314.500		7.394.500		6.233.000		6.233.000		6.422.750	60.052.000

MOVIMENTS FINANCERS PREVISTES PER L'EXERCICI

ENDEUTAMENT BANCARI

PASSIUS FINANCERS

DEUTE ENTITATS CREDIT A CURT TERMINI
CREDITORS ARREND. FINANCER CURT TERMINI
DEUTE ENTITATS CREDIT A LLARG TERMINI
CREDITORS ARREND. FINANCER LLARG TERMINI
TOTAL

	SALDO INICIAL	ENDEUTAMENT	AMORTITZACIÓ	TRASPAS A CURT	SALDO FINAL
	500.000		-500.000		0
	1.197.023	921.354	-2.118.377	1.250.115	1.250.115
	0				0
	565.129	12.990.396		-1.250.115	12.305.410
TOTAL	2.262.152	13.911.750	-2.618.377	0	13.555.525

BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU	PPTO 2018
ACTIU NO CORRENT	23.262.049
I. Immobilitzat intangible	45.735,02
2. Aplicacions informàtiques	45.735,02
II. Immobilitzat material	21.356.236,73
1. Terrenys	400.986,34
3. Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material	20.955.250,39
III Inversions immobiliàries	1.376.624,02
1. Terrenys	207.544,93
2. Construccions	1.169.079,09
V Inversions financeres a llarg termini	481.065,29
2. Crèdits a tercers	345.263,84
5. Altres actius financers	135.801,45
VI ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2018	2.387,93
ACTIU CORRENT	7.191.173
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	5.767.621,49
1. Clients i prestació de serveis	4.546.180,72
3. Deutors diversos	1.221.440,77
VI. Periodificació a curt termini	0,00
VII Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.423.551,61
TOTAL ACTIU	30.453.222

PATRIMONI NET I PASSIU

PATRIMONI NET	8.310.993
A-1 FONS PROPIS	5.259.722,47
I. Capital	5.818.506,36
1. Capital escriturat	5.818.506,36
III. Reserves	5.644.598,03
1. Legal i estatutàries	1.163.701,27
2. Altres reserves	4.480.896,76
V Resultats d'exercicis anteriors	-9.867.831,97
2. Resultats negatius d'exercicis anteriors	-9.867.831,97
VI. Altres aportacions de socis	3.164.450,05
VII. Resultats del exercici	500.000,00
A-3 SUBVENCIIONS I DONACIONS REBUTS	3.051.270,84
PASSIU NO CORRENT	13.575.157
I. Provisions a llarg termini	1.737.881,38
1. Obligacions per prestacions a lp al personal	
4. Altres provisions	1.737.881,38
II. Deutes a llarg termini	11.835.911,17
2. Deutes entitats de crèdit	0,00
3. Creditors per arrendament financer	11.740.281,16
4. Altres passius financers	95.630,01
IV. Passius per impost diferit	1.364,90
PASSIU CORRENT	8.567.071
III. Deutes a curt termini	2.310.432,28
2. Deutes entitats de crèdit	11.385,15
3. Creditors per arrendament financer	1.815.293,35
4. Altres passius financers	483.753,78
V. Acreedors comercials i altres comptes a pagar	6.256.639,05
1. Proveïdors	1.206.599,68
3. Creditors variis	5.050.039,37
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	30.453.222

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU PREVIST 2.018

A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		-356.036
1. Resultat de l'exercici abans d'imposts		500.000
2. Ajusts del resultat		3.378.529
a) Amortització de l'immobilitzat (+)		3.600.906
d) Imputació de subvencions (-)		-509.584
h) Despeses financeres (+)		287.207
3. Canvis en el capital corrent		-4.234.566
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)		-479.682
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)		-3.467.677
f) Altres Actius i passius no corrents		-287.207
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		0
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1+2+3+4)		-356.036
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		-15.932.068
6. Pagaments per inversions (-)		-15.957.872
c) Immobilitzat material		-15.957.872
7. Cobraments per desinversions (+)		0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6+7)		-15.932.068
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		12.994.957
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		2.000.000
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)		2.000.000
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		10.994.957
2. Deutes amb entitats de crèdit(+)		10.994.957
11. Pagaments per dividendes i remuneracions d'altres instruments de patrimoni		0
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9+10+11)		12.994.957
D) Efecte de les variacions del tipus de canvi		
E) AUGMENT / DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (5+8+12+D)		-3.293.148
Efectiu o equivalent al començament de l'exercici		4.716.699
Efectiu o equivalent al final de l'exercici		1.423.552
DIFERÈNCIA D'EFECTIU O EQUIVALENTS A L'EXERCICI		-3.293.148