

MEMORIA DEL PRESUPUESTO PARA 2017

a) Actividades desarrolladas en 2016

Con fecha 15 de octubre de 2015 se aprobó en Consejo de Administración el Proyecto de presupuesto para la Empresa Municipal de Transportes de Madrid para el ejercicio 2016. Dicho presupuesto estaba condicionado a los términos de negociación del nuevo Convenio Específico entre CRTM y EMT.

Una vez fijada la aportación del CRTM para 2016 en el Convenio de Adhesión al CRTM del Ayuntamiento de Madrid, se procedió a ajustar el presupuesto correspondiente con las aportaciones reales fijadas, ajuste que se presentó al Consejo de Administración de fecha 26 de enero de 2016.

En la presente memoria se detallará la comparativa entre la estimación de cierre de 2016 y el presupuesto ajustado presentado ante el Consejo de Administración de fecha 26 de Enero de 2016, siendo los datos correspondientes al presupuesto 2016 incluidos en las fichas del presupuesto los que corresponden con los datos aprobados por el Consejo de Administración de fecha 15 de Octubre de 2015.

El ejercicio 2016, ha supuesto para la Actividad de Transporte de EMT el primer año (desde el año 2009) en que se ha incrementado la oferta de servicio. El incremento previsto es de un 1,71% sobre el año anterior, que supone, aproximadamente, un millón y medio de kilómetros adicionales. Este incremento de oferta está acompañado, además, por un incremento de la demanda que se estima que sea alrededor del 3,5 % más de viajeros que en 2015, es decir, unos 14 millones de viajeros más que el año anterior.

En la Actividad de Transporte también destaca en 2016 los importantes servicios especiales sustitutorios de líneas de Metro (línea 1 y línea 8), que supondrán la realización de más de un millón de kilómetros adicionales a los ya programados por el CRTM.

El año 2016 ha supuesto también, el primer ejercicio en el que se ha suscrito un contrato de compra de autobuses, desde el año 2011. Este contrato de adquisición de autobuses comprende la compra de 200 autobuses de distintas tipologías que vienen a sustituir autobuses de la actual flota cuya edad media se ha incrementado de forma considerable los últimos ejercicios.

El resto de actividades han continuado con la evolución prevista, destacando en la Actividad de Publicidad la licitación, adjudicación y suscripción de un nuevo contrato de cesión de espacio publicitario en el exterior de los autobuses, que ha supuesto un incremento en los ingresos por este concepto.

a.1) Inversiones 2016

Se estima que a lo largo de 2016 se ejecuten la mayoría de los conceptos de inversiones previstos en los presupuestos aprobados por la sociedad Empresa Municipal de Transportes de Madrid.

Hay que destacar en el ejercicio 2016 la adquisición de 200 autobuses, 130 autobuses GNC de 12 metros, 40 autobuses diesel articulados de 18 metros y 30 autobuses híbridos de 12 metros. La recepción de estos autobuses tendrá lugar en el cuarto trimestre de 2016, y el importe adjudicado ha sido de 63.579.400 euros. La financiación de esta compra de autobuses ha sido asumida por íntegramente por el Ayuntamiento de Madrid mediante transferencias de capital calificadas como Inversiones Financieramente Sostenibles y, por tanto, financiadas con remanente de Tesorería para gastos generales, de acuerdo con lo dispuesto en la Disposición Adicional sexta de la ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y en la Disposición Adicional decimosexta del texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas totales, aprobado por Real Decreto 2/2004 de 5 de marzo.

En concreto la ejecución de inversiones recogidas en el ajuste presupuestario aprobado por el Consejo de Administración de fecha 26 de enero de 2016, se prevé según el siguiente detalle:

El presupuesto de inversiones para el 2016 es de 99.832.930 euros de los cuales 21.886.250 euros corresponden a la amortización de principales de préstamos con vencimiento en 2016 y pagos comprometidos por arrendamientos financieros de autobuses. El resto de inversiones presupuestadas por la EMT para 2016 ascienden a 77.946.680.- euros, y consisten fundamentalmente en la adquisición y adecuación del material móvil por un importe de 66.525.000 euros, cuyo detalle es, adquisición de 200 autobuses por un importe presupuestados de 64.600.000 euros, la adecuación de la carrocería de 127 autobuses de la flota actual por importe de 1.700.000 euros, así como 225.000 euros para el desarrollo de proyectos tecnológicos de I+D en la flota de autobuses. De los conceptos previstos para instalaciones 7.843.800 euros, 3.600.000 euros corresponden a la adecuación de tecnología embarcada, 3.323.800 a la adecuación de las instalaciones actuales en los centros de operaciones, 115.000 euros para obras asociadas a la instalación de aseos en calle (70.000 euros) así como de otras instalaciones en calle (45.000 euros) y 805.000 euros que corresponden a instalaciones de proyectos tecnológicos. Todas estas inversiones, a excepción de la adecuación de carrocería, están siendo financiadas por el Ayuntamiento de Madrid con cargo a Inversiones Financieramente Sostenibles. Otras inversiones presupuestadas para la Actividad Transporte que se están llevando a cabo son, 777.000 euros para la renovación de hardware y software, así como 398.980 euros de maquinaria y utillaje de los centros de operaciones; el resto de inversiones se concretan en la adquisición de mobiliario.

Con respecto a las inversiones del resto de actividades desarrolladas por la empresa, destaca la inversión en instalaciones técnicas en aparcamientos por 1.543.089.- euros, así como adecuación de instalaciones en Bases de la Grúa por valor de 287.311.- euros. Estas inversiones del resto de actividades han sido igualmente financiadas por el Ayuntamiento de Madrid con cargo a las Inversiones Financieramente Sostenibles.

a.2) Previsión gastos e ingresos 2016 y explicación desviaciones

En el siguiente cuadro se presentan las principales desviaciones por concepto del cierre de ingresos y gastos estimado para 2016 frente al presupuesto ajustado en Consejo de Administración de fecha 26 de enero de 2016:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Gastos Personal Activo	415.121.349	413.754.305
Consumos	54.763.670	55.757.690
Suministros y Servicios	33.399.459	31.668.766
Amortización	33.464.412	32.741.807
Tributos	3.695.919	3.867.824
Gastos Financieros	3.148.013	2.664.577
TOTAL GASTOS	543.592.822	540.454.970
INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Ingresos Ajenos al CRTM	70.442.822	76.963.581
* Otros ingresos de Gestion y Extra	4.692.198	9.367.901
* Ingresos Financieros	32.000	32.000
* Aplicación Subvenciones de Capital	9.768.659	9.768.659
* Aplicación Subvenciones de Capital Ayto	-	1.739.581
* Subvenciones explotación Ayto	32.537.916	32.537.916
* Ingresos Aparcamientos	7.798.456	7.847.806
* Ingresos Retirada de Vehículos	265.206	278.041
* Ingresos Publicidad	15.348.387	15.391.677
Ingreso por Tarifa de Equilibrio	473.150.000	473.124.408
TOTAL INGRESO	543.592.822	550.087.989
Resultado del Ejercicio	-	9.633.019
TOTAL	543.592.822	540.454.970

El ahorro en gasto de personal viene motivado por una adecuación de las incorporaciones del nuevo personal a las necesidades reales del servicio, por políticas de optimización de recursos humanos entre actividades, así como, a jubilaciones y bajas de personal técnico y directivo, sin que se haya producido una sustitución.

En la partida de consumos se estima un ligero incremento motivado por el aumento en consumos de repuestos y material fungible, esta desviación ha sido parcialmente mitigada por un menor precio de los carburantes respecto a lo presupuestado.

En suministros y servicios se estima un menor gasto respecto al presupuestado, motivado por que determinadas actuaciones de conservación y reparación de aparcamientos se han post-puesto a 2017.

También hay que señalar unos menores gastos financieros respecto los presupuestados, debido una menor utilización de créditos a corto plazo sobre lo previsto y a los bajos niveles de Euribor registrados.

En definitiva, se estima unos ahorros de gasto en 2016 sobre el presupuesto de 3.137.852 euros, lo que supone un 0,57 %.

Por otro lado los ingresos estimados se incrementan de una manera más considerable, con un aumento respecto al presupuesto de 6.495.167 euros, lo que supone un aumento de ingresos estimados en 2016 del 1,2 %, respecto a lo presupuestado.

Este incremento de ingresos viene principalmente motivado por la prestación de servicios especiales en sustitución de las líneas de Metro 1 y 8, circunstancia que no se había tenido en cuenta, con esta intensidad, en el presupuesto para 2016.

La aparición en el estimado de 2016 de Ingresos por aplicaciones de subvención de capital del Ayuntamiento es debido a que la financiación de las inversiones que estaban previstas que se hicieran mediante una Ampliación de Capital se llevarán a cabo mediante Subvenciones de Capital.

Los ahorros estimados en gasto, junto con los mayores ingresos esperados en 2016 respecto al presupuesto, supone que se estime un resultado positivo a cierre de ejercicio de 9.633.019 euros.

a.3) Análisis gastos e ingresos más relevantes

El análisis de gastos e ingresos del ejercicio 2016 se realizará por cada una de las actividades:

- Actividad del Transporte Urbano:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Gastos Personal Activo	381.740.520	383.158.843
Consumos	54.232.878	55.428.483
Suministros y Servicios	25.718.130	25.373.769
Amortización	33.031.355	32.359.033
Tributos	2.444.483	2.700.046
Gastos Financieros	3.148.012	2.664.577
TOTAL GASTOS	500.315.378	501.684.751
INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Ingresos Ajenos al CRTM	13.843.486	20.166.354
* Otros ingresos de Gestion y Extra	4.044.827	8.715.863
* Ingresos Financieros	30.000	30.000
* Aplicación Subvenciones de Capital	9.768.659	9.768.659
* Aplicación Subvenciones de Capital Ayto	-	1.651.832
Ingreso por Tarifa de Equilibrio	473.150.000	473.124.408
TOTAL INGRESO	486.993.486	493.290.762
	-	
Resultado del Ejercicio	13.321.892	8.393.990
TOTAL	500.315.378	501.684.751

- Actividad de Ayuda a la Movilidad:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Gastos Personal Activo	26.242.991	23.543.907
Consumos	508.118	271.255
Suministros y Servicios	3.836.578	3.998.742
Amortización	196.048	225.540
Tributos	1.048.527	961.085
Gastos Financieros	-	-
TOTAL GASTOS	31.832.262	29.000.529

INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Ingresos Ajenos al CRTM	31.832.262	31.703.205
* Otros ingresos de Gestion y Extra	-	6.566
* Ingresos Financieros	2.000	2.000
* Aplicación Subvenciones de Capital	-	-
* Aplicación Subvenciones de Capital Ayto	-	47.590
* Subvenciones explotación Ayto	31.369.008	31.369.008
* Ingresos Retirada de Vehículos	265.206	278.041
TOTAL INGRESO	31.636.219	31.703.205
	-	
Resultado del Ejercicio	196.048	2.702.676
TOTAL	31.832.262	29.000.529

- Actividad de Gestión de Aparcamientos:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Gastos Personal Activo	5.206.024	5.102.883
Consumos	21.045	55.027
Suministros y Servicios	3.646.825	2.105.761
Amortización	219.321	139.546
Tributos	202.909	206.693
Gastos Financieros	-	-
TOTAL GASTOS	9.296.124	7.609.910

INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Ingresos Ajenos al CRTM	7.929.472	8.095.999
* Otros ingresos de Gestion y Extra	-	77.018
* Aplicación Subvenciones de Capital Ayto	-	40.160
* Subvenciones explotación Ayto	131.016	131.016
* Ingresos Aparcamientos	7.798.456	7.847.806
TOTAL INGRESO	7.929.472	8.095.999
Resultado del Ejercicio	1.366.652	486.090
TOTAL	9.296.124	7.609.910

- Actividad de Gestión Publicitaria:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Gastos Personal Activo	421.893	334.879
Consumos	944	1.060
Suministros y Servicios	84.333	74.250
Amortización	3.366	3.366
Tributos	-	-
Gastos Financieros	-	-
TOTAL GASTOS	510.536	413.555

INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Ingresos Ajenos al CRTM	15.348.387	15.524.847
* Otros ingresos de Gestion y Extra	-	133.171
* Ingresos Publicidad Autobuses	4.910.000	5.137.840
* Ingresos Publicidad Marquesinas	10.438.387	10.253.837
TOTAL INGRESO	15.348.387	15.524.847
Resultado del Ejercicio	14.837.851	15.111.292
TOTAL	510.536	413.555
<ul style="list-style-type: none"> • Actividad de Consultoría y Venta Aparcamientos: 		
GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Gastos Personal Activo	1.509.921	1.613.792
Consumos	685	1.866
Suministros y Servicios	113.593	116.244
Amortización	14.322	14.322
Tributos	-	-
Gastos Financieros	-	-
TOTAL GASTOS	1.638.521	1.746.224
INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2016	Estimado 2016
Ingresos Ajenos al CRTM	1.685.263	1.473.176
* Otros ingresos de Gestion y Extra	647.371	435.284
* Subvenciones explotación Ayto	1.037.892	1.037.892
TOTAL INGRESO	1.685.263	1.473.176
Resultado del Ejercicio	46.742	273.048
TOTAL	1.638.521	1.746.224

a.4) Política empresarial de la sociedad

A continuación se describen la política empresarial seguida en cada una de las cinco actividades de la sociedad:

Para la **Actividad de Transporte de Viajeros** el ejercicio 2016 ha supuesto el primer año de una nueva relación con el CRTM basada en el reconocimiento de la necesidad de establecer una tarifa de equilibrio que permita financiar adecuadamente los costes reales de esta actividad, eliminando los límites máximos de las aportaciones que se habían predeterminado en el anterior Convenio Específico suscrito entre EMT y el CRTM, y que daban lugar, al final del ejercicio, a situaciones de déficit estructural, no compatibles con una actividad empresarial sostenida en el tiempo.

En este ejercicio destaca poderosamente el reemprendimiento de una política inversora en unos niveles acordes con las necesidades de renovación de la flota, habiendo sido el Ayuntamiento de Madrid el que ha asumido en solitario esta tarea.

Este protagonismo del Ayuntamiento se ha visto equilibrado con una mayor implicación de la Comunidad de Madrid en su contribución a la financiación de las aportaciones a la EMT, vía CRTM, recuperando la senda para lograr la paridad entre las dos administraciones consorciadas, Comunidad y Ayuntamiento de Madrid en este asunto.

En el plano de la producción, 2016 ha supuesto un punto de inflexión en la evolución de la oferta que por primera vez desde el año 2009 ha crecido, debido tanto a la extensión de la red para cubrir nuevos territorios como a la necesidad para hacer frente a los incrementos de demanda, lo que se ha concretado en el aumento de su dotación en un conjunto de 20 líneas.

Junto a este aspecto estructural, un hecho muy destacable es la asunción de tres Servicios Especiales de sustitución de la línea 1 de Metro, en el marco de un dispositivo de una gran magnitud que incluía, además, acciones sobre otras cinco líneas convencionales de EMT, constituyendo la actuación de mayor magnitud puesta en servicio hasta la fecha para este tipo de transporte alternativo y que va a suponer una producción añadida próxima a 1,3 millones de kilómetros.

La **Actividad para la Ayuda de la Movilidad**, en lo que respecta a la retirada de vehículos en vía pública se ha desarrollado con normalidad, aunque si hay que destacar que el descenso el número de vehículos entrados en base, que empezó a mostrarse en años anteriores, no ha cambiado su tendencia en 2016. Por otro lado, en este ejercicio se han incrementado los servicios de colaboración con el Ayuntamiento en materia de movilidad. Destaca la prestación de dos servicios en colaboración con Agentes de Movilidad y Policía Municipal en M-30 (días de alta congestión) y el apoyo a la movilidad en el operativo derivado del cierre de la línea 1 de Metro. En este último en colaboración con otras áreas del propio Ayuntamiento.

Por otro lado, durante 2016 se han incorporado nuevos vehículos a la flota de grúas, mediante un nuevo contrato de arrendamiento operativo. Básicamente se ha buscado incrementar el número de grúas más ecológicas, con la incorporación de 18 nuevas unidades propulsadas con GNC. Por otro lado, se ha cambiado todo el sistema de Gestión de Flota, sistema más atractivo y versátil, integrando todos los subsistemas que convivían con el anterior.

Con respecto al Servicio de Ayuda al Control de estacionamiento (SACE) se ha desarrollado según lo previsto. Este servicio está siendo parte importante en la colaboración del operativo por el cierre de la Línea 1 de Metro. Su labor de control e información en el nuevo carril bus en Av. de Albufera y del carril de Bravo Murillo está siendo una de las piezas más cercanas y flexibles del dispositivo.

Por otro lado, durante este ejercicio se ha cambiado la flota de vehículos y el equipamiento embarcado del vehículo: sistemas de cámaras y software de gestión. En la gestión de personal seguimos con la tendencia del periodo anterior. No se ha recuperado el personal que en su momento fueron trasladados a la actividad de Aparcamientos, que junto a las últimas jubilaciones, están reduciendo el número de personas por debajo de lo deseable.

La actividad de ayuda a la movilidad presenta un beneficio de 2.702.676 euros en su estimación de cierre ya que está subvencionada, casi íntegramente mediante aportación del Ayuntamiento

La Actividad de Aparcamientos se ha desarrollado según lo previsto. A día de hoy gestionamos 16 aparcamientos en sus distintas modalidades de rotación, residentes y mixtos.

Como hechos relevantes en este ejercicio tenemos que destacar el cambio en los sistemas de gestión y de cobro. Básicamente fomentando la centralización y unificación de la gestión y cobro de todos los aparcamientos. Por otro lado, la comercialización del aparcamiento de Barceló ha sido un completo éxito, completándola en unos 8 meses. Una vez visto el éxito obtenido, este nuevo sistema de comercialización, quizá con alguna mejora, será el que se está tratando de impulsar, tanto en los proyectos futuros, como en los proyectos actuales, como en Av. de Portugal, donde el sistema anterior no ha sido lo suficientemente atractivo. Esta modificación requiere cambios normativos desde el Ayuntamiento, cambios que ya están en marcha.

Respecto a los gastos de personal, el incremento que supuso en 2015 debido al traspaso de personal de Servicio de Transporte y del SACE, se mantiene en 2016.

Durante el presente ejercicio se ha incrementado la oferta de modos de pago y reserva de plaza en todos los aparcamientos de rotación. Se han implantado distintas modalidades para incrementar y hacer más atractiva la oferta. Por otro lado, se ha fomentado la colaboración, con ofertas personalizadas con empresas y entidades con ubicaciones cercanas a nuestros aparcamientos.

La actividad de aparcamientos ha tenido un nivel de inversión y de gasto durante 2016 muy elevado. Ha sido necesaria una adecuación importante en las instalaciones, destacando obras en casi todos ellos. Este proceso seguirá en periodos sucesivos, si bien ya en menor medida.

Como se aprecia en el apartado anterior en la actividad de aparcamiento se prevé un beneficio de 486.090 euros que se dedican a financiar parte del déficit de la actividad de transporte.

La Actividad de Publicidad En la Actividad de Publicidad cabe destacar que durante el año 2016 se ha cambiado de adjudicatario para la gestión de la explotación publicitaria de autobuses, a cuyo contrato se ha añadido la gestión publicitaria de los aparcamientos que gestiona directamente EMT Madrid. Puesto que el canon ofertado por la nueva adjudicataria es un 15% superior al de la anterior, los ingresos de este contrato han aumentado ligeramente con respecto a lo presupuestado, al estar en vigor desde mayo de 2016 hasta final de año.

Esta actividad también incluye el contrato de explotación publicitaria de las marquesinas, cuyo contrato se ha mantenido según lo previsto en el año 2016. Se prevé que sufra alguna modificación por la posibilidad de aumentar los soportes digitales ofertados inicialmente en el contrato, lo que supondría un incremento de los ingresos previstos en este presupuesto.

La Actividad de Publicidad prevé un beneficio en 2016 de 15.111.292 euros.

La Actividad de Consultoría La Actividad de Consultoría se ha desarrollado con normalidad, destacando la adjudicación durante 2016 del proyecto Eccentric, que de forma conjunta con el Ayuntamiento de Madrid supone un importante avance en movilidad urbana sostenible. EMT Madrid continúa trabajando en propuestas a proyectos europeos, con el ánimo de participar en los nuevos modelos de movilidad urbana. También se ha reforzado las asistencias técnicas en estudios de movilidad para el Ayuntamiento de Madrid.

La Actividad de Consultoría prevé una pérdida en 2016 de 273.048 euros.

b) Objetivos para 2017

b.1) Objetivos y líneas de actuación

Los objetivos y líneas de actuación en las distintas actividades desarrolladas en la sociedad son:

Actividad de Transporte de Viajeros

- Dar continuidad al cambio de tendencia en la evolución de la producción que se ha puesto de manifiesto en 2016. Para ello se plantea consolidar y ampliar la oferta de transporte en territorios recientemente urbanizados y ocupados, como Valdebebas, Pitis, Cañaveral o Butarque. En segundo lugar, aumentar el nivel de servicio prestado, acompañando al incremento significativo de la demanda registrado en 2016, en especial en aquellas líneas en las que se han detectado situaciones de alta ocupación en las horas punta. Finalmente, llevando a cabo diferentes actuaciones de carácter más estructural en la oferta de servicios, recuperando líneas suprimidas en domingos y festivos, e introduciendo nuevas líneas en ámbitos exteriores a M-30, bien para mejorar la conectividad transversal, bien para facilitar la accesibilidad a centros de actividad o a equipamientos de alcance urbano. En consonancia con ello se presupuesta alcanzar un nivel de producción de 90.933.178 km en línea lo que supone 2.529.765 km anuales más respecto al nivel de servicio actual y un aumento de un 2,86% del servicio prestado en 2016, en consonancia con los incrementos de demanda esperados.
- Mejora de la calidad del servicio prestado al ciudadano haciendo que el transporte público en autobús sea más seguro, fiable y cómodo para sus usuarios, y con ello se espera incrementar el número de viajeros transportados en 2016 respecto a ejercicios anteriores.
- Disponer de una flota y unas instalaciones lo más respetuosas posible con el medio ambiente, reduciendo al máximo el nivel de emisiones a la atmosfera.

El resultado previsto para 2017 se refleja en la siguiente cuenta de pérdidas y Ganancias:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Gastos Personal Activo	392.603.550
Consumos	54.136.481
Suministros y Servicios	28.641.192
Amortización	40.579.122
Tributos	2.781.047
Gastos Financieros	2.119.410
TOTAL GASTOS	520.860.802
INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Ingresos Ajenos al CRTM	28.198.777
Otros Ingresos de Gestión y Extraor.	7.495.502
Ingresos Financieros	30.000
Aplicación Subvenciones Capital	9.436.104
Aplicación Subvenciones Capital Ayto	11.237.171
Subvenciones Explotacion	0
Ingresos Aparcamientos	0
Ingresos Retirada Vehiculos	0
Ingresos Publicidad	0
Ingresos por Tarifa de Equilibrio	488.084.288
TOTAL INGRESO	516.283.065
Resultado del Ejercicio Antes Imp	-4.577.737
TOTAL	520.860.802

Esta actividad presenta una pérdida que será equilibrada con el resultado de otras actividades.

Actividad de Ayuda a la Movilidad, Actividad de Ayuda a la Movilidad, en 2016 se está renovando parte de la flota de grúas, para reducir su impacto medio ambiental, con la incorporación de efectivos de GNC, en 2017 vamos a buscar la optimización del servicio de retirada de vehículos. La actuación estará dirigida a la propia infraestructura (Bases) y a la adaptación de los cuadros de trabajo a una filosofía más cercana a los repartos de oferta dentro de la estructura EMT. Reparto de grúas por bases, distintos horarios de trabajo adaptados a las necesidades actuales y buscando la reducción de tiempos de espera, redistribución de personal y tareas en las bases.

Con respecto al SACE no se prevén modificaciones importantes en 2017. Ya en 2016 ha tenido un cambio importante en dos de las herramientas básicas: ha habido un cambio en los vehículos de la flota y a finales de año, un cambio en el sistema de cámaras y de gestión de la actividad. En especial este último facilitará las tareas propias, debido a su mejora funcional respecto al anterior.

Ambas actividades tienen como ingresos principales las subvenciones que se reciben del Ayuntamiento de Madrid y otros ingresos de la actividad son los derivados del proceso de eliminación de vehículos. Con estos ingresos se financian los gastos de la actividad resultando una actividad económicamente equilibrada.

El resultado previsto para 2017 se refleja en la siguiente cuenta de pérdidas y Ganancias:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Gastos Personal Activo	22.847.739
Consumos	248.355
Suministros y Servicios	4.766.201
Amortización	350.593
Tributos	964.409
Gastos Financieros	0
TOTAL GASTOS	29.177.296
INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Ingresos Ajenos al CRTM	29.177.296
Otros Ingresos de Gestión y Extraor.	6.566
Ingresos Financieros	2.000
Aplicación Subvenciones Capital	0
Aplicación Subvenciones Capital Ayto	196.709
Subvenciones Explotacion	28.690.921
Ingresos Aparcamientos	0
Ingresos Retirada Vehiculos	281.099
Ingresos Publicidad	0
Ingresos por Tarifa de Equilibrio	0
TOTAL INGRESO	29.177.296
Resultado del Ejercicio	0
TOTAL	29.177.296

Actividad de Aparcamientos, en esta actividad se esperan novedades importantes en el ejercicio 2017, a los 16 aparcamientos (7 de rotación, 3 mixtos, 5 de residentes y 1 en régimen de alquiler), se le van a sumar al menos dos importantes aparcamientos más en 2017 y un tercero, aún en conversaciones. Los dos primeros posiblemente con carácter mixto. Se va a presupuestar un incremento en gasto de servicios exteriores para la adecuación de determinados aparcamientos, en especial son destacables las obras en Avenida de Portugal y las previsibles en los nuevos aparcamientos. Durante este ejercicio el sistema de gestión y control en todos los aparcamientos va a tener una transformación paulatina a gestión integrada y centralizada, con el desarrollo del Centro de Control, instalado en Carabanchel.

Los ingresos de esta actividad son obtenidos de los usuarios en la gestión de los aparcamientos de rotación, las cuotas de alquiler y las cuotas de los aparcamientos de residentes. Se presupuesta una pequeña subvención del Ayuntamiento de Madrid que cubre el déficit de las cuotas en aparcamientos de residentes respecto a los costes reales de dichos aparcamientos.

El resultado previsto para 2017, si bien está sujeto a posibles variaciones debido a la incorporación de nuevos aparcamientos, se refleja en la siguiente cuenta de pérdidas y Ganancias:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Gastos Personal Activo	4.996.062
Consumos	56.053
Suministros y Servicios	3.459.494
Amortización	376.107
Tributos	212.894
Gastos Financieros	0
TOTAL GASTOS	9.100.609
INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Ingresos Ajenos al CRTM	8.547.628
Otros Ingresos de Gestión y Extraor.	76.785
Ingresos Financieros	0
Aplicación Subvenciones Capital	0
Aplicación Subvenciones Capital Ayto	303.921
Subvenciones Explotacion	232.790
Ingresos Aparcamientos	7.934.132
Ingresos Retirada Vehiculos	0
Ingresos Publicidad	0
Ingresos por Tarifa de Equilibrio	0
TOTAL INGRESO	8.547.628
Resultado del Ejercicio	-552.981
TOTAL	9.100.609

Actividad de Publicidad, esta actividad se divide en dos áreas fundamentales:

- Contrato de explotación publicitaria de las marquesinas, para el que se prevé el ingreso del canon fijo completo sin que a priori se espere que vaya a devengar canon variable. Sin embargo, y dadas las expectativas creadas con el contrato de explotación publicitaria de mobiliario urbano cabe la posibilidad de que pueda aumentar dicho canon variable. Se hará un seguimiento del contrato para acotar esta posibilidad, así como la de generar canon variable.
- Contrato de publicidad en autobuses, para el que se prevé un ingresos superior al presupuestado para el ejercicio 2016 al haberse ejecutado la posibilidad de nueva licitación y adjudicación del contrato, cuyo canon fijo ha aumentado en casi un 15%. Existe la posibilidad de devengar canon variable, por lo que se hará un seguimiento exhaustivo de este contrato.

Esta actividad reporta beneficios a la sociedad que se destinan a cubrir el déficit de la actividad de transporte.

El resultado previsto para 2017 se refleja en la siguiente cuenta de pérdidas y ganancias:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Gastos Personal Activo	294.964
Consumos	1.052
Suministros y Servicios	99.693
Amortización	3.366
Tributos	0
Gastos Financieros	0
TOTAL GASTOS	399.075
INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Ingresos Ajenos al CRTM	16.118.545
Otros Ingresos de Gestión y Extraor.	133.171
Ingresos Financieros	0
Aplicación Subvenciones Capital	0
Aplicación Subvenciones Capital Ayto	0
Subvenciones Explotacion	0
Ingresos Aparcamientos	0
Ingresos Retirada Vehiculos	0
Ingresos Publicidad Autobuses	5.618.745
Ingresos Publicidad Marquesinas	10.366.629
Ingresos por Tarifa de Equilibrio	0
TOTAL INGRESO	16.118.545
Resultado del Ejercicio	15.719.470
TOTAL	399.075

Actividad de Consultoría, este campo de actividad trata de poner en valor tanto el conocimiento de EMT en gestión de transporte público urbano colectivo en superficie como en la gestión y realización de proyectos relacionados con la movilidad urbana sostenible y el transporte público en general. Durante el año 2017 se prevé continuar prestando asistencia técnica y asesoramiento a otras instituciones y empresas, entre las que destaca el Ayuntamiento de Madrid, para el que se está gestionando tanto la enajenación de plazas de aparcamiento como estudios de diversa índole.

Los ingresos de esta actividad son la facturación que se realiza a terceros por labores de asistencia técnica y asesoramiento, las subvenciones recibidas por participación en proyectos internacionales, entre los que en 2017 cabe destacar el proyecto Eccentric en el que se participa conjuntamente con el Ayuntamiento de Madrid, los beneficios obtenidos por la venta de material

móvil amortizado, que en 2017 se volverá a realizar, y la subvención a la explotación del Ayuntamiento de Madrid para los trabajos de consultoría y asistencia técnica que se realizan para el propio Ayuntamiento de Madrid. Los gastos son los del personal adscrito a la División de Consultoría de la Dirección de Comunicación y Consultoría, y los gastos de viaje necesarios para el correcto desarrollo de esta actividad.

Para el año 2017 se espera continuar con los proyectos internacionales actualmente en desarrollo, seguir con la asistencia técnica en Transvial Lima, identificar nuevos proyectos con subvención internacional y suscribir nuevos contratos de asistencia técnica y asesoramiento a terceras empresas. De igual forma se continuará con la labor de enajenación y venta de los aparcamientos propiedad del Ayuntamiento de Madrid y se prevé una intensificación de trabajo de consultoría para el propio Ayuntamiento.

El resultado previsto para 2017 se refleja en la siguiente cuenta de pérdidas y ganancias:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Gastos Personal Activo	1.710.353
Consumos	1.904
Suministros y Servicios	324.935
Amortización	6.690
Tributos	0
Gastos Financieros	0
TOTAL GASTOS	2.043.883
INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Ingresos Ajenos al CRTM	2.692.302
Otros Ingresos de Gestión y Extraor.	1.060.284
Ingresos Financieros	0
Aplicación Subvenciones Capital	0
Aplicación Subvenciones Capital Ayto	0
Subvenciones Explotacion	1.551.018
Subvenciones Explotacion Proy Europeo	81.000
Ingresos Aparcamientos	0
Ingresos Retirada Vehiculos	0
Ingresos Publicidad Autobuses	0
Ingresos Publicidad Marquesinas	0
Ingresos por Tarifa de Equilibrio	0
TOTAL INGRESO	2.692.302
Resultado del Ejercicio	648.419
TOTAL	2.043.883

b.2) Resultados de la sociedad (ingresos, gastos, modificaciones significativas, otros datos de interés)

Para el ejercicio 2017 la Cuenta de Resultados de la EMT presenta un resultado antes de impuestos con un beneficio de 11.237.171 euros. Esto es así, porque en el proceso de negociación del Convenio Regulador de las Condiciones de Adhesión del Ayuntamiento de Madrid al Consorcio Regional del Transportes, se están planteando una nuevas condiciones de financiación de inversiones afectas al servicio de transportes, de tal manera en el caso de que la financiación sea por aportación del Ayuntamiento de Madrid, las inversiones a realizar en el ejercicio serán financiadas en periodos sucesivos mediante la financiación de los gastos de la amortización contable de dichas inversiones con la Tarifa de Equilibrio que se determine para cada ejercicio por el Convenio Especifico entre el CRTM y EMT. Para ello, no se tendrá en cuenta la aplicación a ingresos de las subvenciones percibidas por EMT del Ayuntamiento de Madrid por este concepto para el cálculo de la Tarifa de Equilibrio de dicho Convenio Especifico. Para 2017, la aplicación a ingresos de la subvención de capital realizados por el Ayuntamiento es de 11.237.171 euros, que no se ha tenido en cuenta en el cálculo de la Tarifa de Equilibrio y por lo tanto se produce un exceso de ingresos que da lugar al beneficio planteado en el presupuesto 2017.

Los objetivos expuestos en el punto anterior arrojan unas necesidades de presupuesto de explotación total de la empresa para el ejercicio 2017 que conllevan un incremento de gastos de un 3.91% sobre la estimación de cierre del ejercicio 2016.

Con respecto al gasto de personal, para el ejercicio 2017 se incrementa un 2,10 % frente a la estimación de cierre del ejercicio 2016, incremento derivado de aplicar el preacuerdo alcanzado con la representación laboral para el Convenio Colectivo 2016-2017, por el que se prevé una subida salarial del 2% para toda la plantilla, si bien esta revisión salarial estará sujeto a lo que dispongan la legislación en materia presupuestaria respecto a las sociedades mercantiles públicas. Los gastos de personal recogen igualmente, las bajas previstas en el ejercicio y un incremento de plantilla de 33 trabajadores para dar cobertura al incremento de servicio propuesto en la Actividad de Transporte del presente presupuesto

Se reduce para 2017, los consumos presupuestados frente a los estimados a cierre de 2016 en un 2,36 %. Esta disminución está motivada por la reducción de consumo de gasoil frente al incremento de consumo de GN debido a la adquisición de vehículos de GN. También destaca la reducción de consumo de repuestos y material fungible, motivado por la adquisición de nuevos autobuses debido a los periodos de garantía contratados.

Así mismo, para el ejercicio 2017, se incrementan un 17,75 % también los costes de suministros y servicios frente a los estimados al cierre de 2016, motivado principalmente por la reparación y conservación a realizar en los diferentes inmuebles e instalaciones que gestiona la sociedad, tanto en centros de operaciones de la Actividad de Transporte, como en bases de la Actividad de Ayuda a la Movilidad, como en aparcamientos de la Actividad de aparcamientos.

Los ingresos totales previstos para el ejercicio 2017, 572.818.835 euros, suponen un 4,13 % más que los ingresos totales estimados para el cierre del ejercicio 2016.

Los ingresos aportados por Tarifa de Equilibrio ascienden a 488.084.288.- euros según las necesidades estimadas para 2017, lo que supone un incremento del 3,16% sobre la tarifa de equilibrio asignada en el ejercicio 2016, motivado fundamentalmente por el incremento de

servicio propuesto y por el aumento en la financiación de gastos de personal. Como ya se ha comentado, para el cálculo de esta Tarifa de Equilibrio no se ha tenido en cuenta la aplicación a ingresos de las Subvenciones de Capital recibidas por el Ayuntamiento a partir de 2016.

Respecto a otros ingresos ajenos a la explotación, estos se presupuestan en un 6,33% menos respecto a los ingresos estimados para el cierre del ejercicio 2016, debido a que se esperan menos servicios especiales de sustitución de líneas de Metro que en 2016.

La aportación del Ayuntamiento para cubrir el déficit de explotación asciende a 30.474.729.- euros, dentro de los cuales está incluida la subvención aportada para Ayuda a la Movilidad, PAR y servicio de consultoría al Ayuntamiento de Madrid. Así como 81.000.- euros, de subvención de explotación del Ayuntamiento para un nuevo proyecto europeo.

Destaca también los ingresos de publicidad en autobuses que se espera que sean un 9,36% más que los registrado en 2016, motivado por la adjudicación en 2016 del nuevo contrato de cesión de espacio publicitario en autobuses de EMT.

El resultado previsto para 2017 se refleja en la siguiente Cuenta de Pérdidas y Ganancias:

GASTOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Gastos Personal Activo	422.452.667
Consumos	54.443.844
Suministros y Servicios	37.291.515
Amortización	41.315.878
Tributos	3.958.350
Gastos Financieros	2.119.410
TOTAL GASTOS	561.581.664
INGRESOS CORRIENTES	Presupuesto 2017
Ingresos Ajenos al CRTM	84.734.547
Otros Ingresos de Gestión y Extraor.	8.772.307
Ingresos Financieros	32.000
Aplicación Subvenciones Capital	9.436.104
Aplicación Subvenciones Capital Ayto	11.737.802
Subvenciones Explotacion	30.474.729
Subvenciones Explotacion Proy Europeo	81.000
Ingresos Aparcamientos	7.934.132
Ingresos Retirada Vehiculos	281.099
Ingresos Publicidad Autobuses	5.618.745
Ingresos Publicidad Marquesinas	10.366.629
Ingresos por Tarifa de Equilibrio	488.084.288
TOTAL INGRESO	572.818.835
Resultado del Ejercicio antes Imp	11.237.171
TOTAL	561.581.664

b.3) Política de personal

En la actualidad se está negociando el Convenio Colectivo para 2016 y 2017, que se espera fusione los Convenios de la extinta Madrid Movilidad y el de EMT, en un preacuerdo se ha fijado una subida salarial para todas las categorías en 2017 del 2% que recoge el presente presupuesto, no obstante la subida final se ha acordado que tendrá que ajustarse a lo dispuesto por la legislación en materia presupuestaria para las sociedades mercantiles públicas.

En el presente presupuesto se ha estimado nuevas contrataciones de 33 trabajadores para atender el incremento de servicio de la Actividad de Transporte propuesto para 2017, aparte de las contrataciones por jubilaciones previstas para el ejercicio.

La evolución de la plantilla, siempre en términos de plantilla efectiva en cada ejercicio se ha previsto como sigue:

	Presupuesto 2016	Est. Cierre 2016	Presupuesto 2017
PLANTILLA EFECTIVA	7.972	8.024	8.066

c) Memoria de inversiones y financiación de 2017

c.1) Inversiones previstas

La aplicación de fondos prevista en el presente presupuesto, cuyo detalle se recoge en el apartado correspondiente, alcanza un importe de 138.619.016 euros, de los cuales 21.956.812 euros corresponden a la amortización de principales de préstamos con vencimiento en 2017 y pagos comprometidos por arrendamientos financieros de autobuses.

El resto, es decir 116.662.204 euros, corresponden a la adquisición o adecuación del activo de la EMT. Las inversiones previstas en el presupuesto son las siguientes:

- Para Material Móvil, se prevé la adquisición de 268 autobuses por un importe de 84.900.000 euros, de los cuales 235 son autobuses de GNC, 15 son autobuses eléctricos y 18 son minibuses eléctricos, para la adecuación de carrocería en 100 autobuses de la flota actual se han incluido 1.300.000 euros, y 490.000 euros para la adquisición de otros vehículos (como grúas de arrastre, furgones taller, un tranvía para el museo o un autocar para la Agrupación Deportiva).
- Del importe previsto para instalaciones, 27.500.962 euros, principalmente corresponden a instalaciones en autobuses (renovación e instalación de Paneles Embarcados, actualización de Sistemas de Billetaje, Sistema de Ayuda a la Conducción Eficiente, y renovación del Sistema de Comunicaciones de voz con autobuses) por un total de 7.126.962 euros, en ampliación y renovación de estaciones de carga de GNC un total de 4.600.000 euros, para instalaciones para los nuevos buses eléctricos 6.500.000 euros, adecuación de instalaciones en aparcamientos 2.701.000 euros, en Adecuación de

bases de Grúas 870.000 euros, Obras en calle (Instalación de aseos, carril bus y obra civil en calle) 158.000 euros, y 5.545.000 euros en resto de instalaciones y adecuaciones varias de instalaciones en Centros de Operaciones, sistema de control de acceso y antitrusión, etc.

- Se prevén por otro lado para equipos informáticos y para aplicaciones informáticas 1.893.000 euros, de los cuales 600.000 euros son para la Implantación de la gestión documental y de expedientes, 250.000 euros para servidores y seguridad lógica, 230.000 euros para el Sistema de Gestión Dinámica de Movilidad, 100.000 euros para un CRM para grúas y aparcamientos, 100.000 euros en renovación de sistemas de operaciones, 150.000 en renovación del sistema GIS, 321.000 euros para otras aplicaciones informáticas. Y para la reposición de equipos informáticos y videowall del SAE 142.000 euros
- En cuanto a construcciones se ha presupuestado un total de 9.000 euros para trabajos en los centros de operaciones.
- Para maquinaria y utillaje para los centros, para la sede y para aparcamientos se presupuestan 509.242 euros, para la maquinaria de los centros de operaciones asciende a 222.500 euros y para el resto 40.000 euros. En utillaje el importe presupuestado es de 246.742 euros, de los cuales 163.042 euros son para los centros de operaciones, 27.100 euros para la sede central, 6.000 euros para bases de grúas, 1.200 euros para aparcamientos y 49.400 euros para taller general y otros.
- Se ha presupuestado para el Mobiliario de todos los departamentos de la EMT un total de 60.000 euros.

APLICACIÓN DE FONDOS	138.619.016
Construcciones	9.000
Instalaciones Técnicas	27.500.962
Maquinaria y Utillaje	509.242
Mobiliario	60.000
Sistemas y Equipos Informáticos	1.893.000
Material Movil	86.690.000
Amortización de Prestamos	21.956.812

Detallamos los conceptos del presupuesto de inversión por partida de toda la empresa para el año 2017:

TOTAL EMT	<u>Euros</u>
<u>1.- Construcciones</u>	<u>9.000</u>
.- Construcciones para centros operaciones	9.000
<u>2.- Instalaciones Técnicas</u>	<u>27.500.962</u>
.- Instalaciones Técnicas en Centros de Operaciones	15.774.000
.- Instalaciones Técnicas en Bases y Aparcamientos	3.006.000
.- Instalaciones Técnicas en Sede Central	273.000
.- Instalaciones en Calle	158.000
.- Instalaciones Tecnológicas en Centros de Operaciones	180.000
.- Instalaciones Tecnológicas en buses	7.126.962
.- Otras Instalaciones Tecnológicas	983.000
<u>3.- Maquinaria y utillaje</u>	<u>509.242</u>
.- Maquinaria para Centros de Operaciones	222.500
.- Otra Maquinaria	40.000
.- Utillaje para Sede	20.000
.- Utillaje para Centros de Operaciones	178.842
.- Utillaje para Aparcamientos y Bases	7.200
.- Otro Utillaje	40.700
<u>4.- Mobiliario</u>	<u>60.000</u>
.- Adquisición de Mobiliario y enseres	60.000
<u>5.- Sistemas y Equipos Informáticos</u>	<u>1.893.000</u>
.- Aplicaciones Informáticas	1.501.000
.- Equipos informáticos, servidores.	392.000
<u>6.- Material Móvil</u>	<u>86.690.000</u>
.- Adquisición de 235 Autobuses	70.500.000
.- Adquisición de 15 Autobuses Electricos	9.000.000
.- Adquisición de 18 Minibuses Electricos	5.400.000
.- Adecuacion de 100 autobuses	1.300.000
.- Otros Vehículos	490.000
<u>7.- Amortización Préstamos</u>	<u>21.956.812</u>
.- Devolución Préstamos Vencimiento 2017	19.083.429
.- Pago comprometido arrendamiento financiero	2.873.383

A continuación detallamos Inversiones por Actividades:

<u>ACTIVIDAD DEL TRANSPORTE</u>	<u>134.820.816</u>
<u>1.- Construcciones</u>	<u>9.000</u>
.- Construcciones para centros operaciones	9.000
<u>2.- Instalaciones Técnicas</u>	<u>23.709.962</u>
.- Instalaciones Técnicas en Centros de Operaciones	15.774.000
.- Instalaciones Técnicas en Sede Central	273.000
.- Instalaciones en Calle	158.000
.- Instalaciones Tecnológicas en buses	7.126.962
.- Otras Instalaciones Tecnológicas	378.000
<u>3.- Maquinaria y utillaje</u>	<u>502.042</u>
.- Maquinaria para Centros de Operaciones	222.500
.- Otra Maquinaria	40.000
.- Utillaje para Sede	20.000
.- Utillaje para Centros de Operaciones	178.842
.- Resto Utillaje	40.700
<u>4.- Mobiliario</u>	<u>60.000</u>
.- Adquisición de Mobiliario y enseres	60.000
<u>5.- Sistemas y Equipos Informáticos</u>	<u>1.893.000</u>
.- Aplicaciones Informáticas	1.501.000
.- Equipos informáticos, servidores.	392.000
<u>6.- Material Móvil</u>	<u>86.690.000</u>
.- Adquisición de 235 Autobuses	70.500.000
.- Adquisición de 15 Autobuses Electricos	9.000.000
.- Adquisición de 18 Minibuses Electricos	5.400.000
.- Adecuacion de 100 autobuses	1.300.000
.- Otros Vehículos	490.000
<u>7.- Amortización Préstamos</u>	<u>21.956.812</u>
.- Devolución Prestamos Vencimiento 2017	19.083.429
.- Pago comprometido arrendamiento financiero	2.873.383
<u>GESTION DE AYUDA A LA MOVILIDAD</u>	<u>1.096.000</u>
<u>2.- Instalaciones Técnicas</u>	<u>1.090.000</u>
.- Instalaciones Tecnicas	770.000
.- Instalaciones Tecnologicas	320.000
<u>3.- Maquinaria y utillaje</u>	<u>6.000</u>
.- Utillaje para Bases	6.000
<u>GESTION DE APARCAMIENTOS</u>	<u>2.702.200</u>
<u>2.- Instalaciones Técnicas</u>	<u>2.701.000</u>
Instalaciones Tecnicas	2.236.000
Instalaciones Tecnologicas	465.000
<u>3.- Maquinaria y utillaje</u>	<u>1.200</u>
.- Utillaje para Aparcamientos	1.200

c.2) Financiación

La aplicación de los coeficientes de amortización al Activo Inmovilizado existente, junto al que se espera incorporar en el año 2017 objeto de las inversiones detalladas anteriormente, arroja para el ejercicio presupuestado, unas cuotas de amortización de dicho activo de 41.315.877 euros, y representa un 7,36% del Presupuesto de Gastos de Explotación.

Las fuentes de financiación previstas para hacer frente a las inversiones en bienes y servicios y las devoluciones de principales de contratos financieros en 2017 son los fondos propios generados por la sociedad, entendiéndose como tales la diferencia entre amortizaciones contables y compensación de amortización de bienes subvencionados y subvención de capital realizada por el Ayuntamiento de Madrid en base a la ejecución de Inversiones Financieramente Sostenibles financiada con remanente de Tesorería para gastos generales, según lo dispuesto en la Disposición Adicional sexta de la ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y en la Disposición Adicional decimosexta del texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas totales, aprobado por Real Decreto 2/2004 de 5 de marzo, así como la subvención de capital, por importe de 2.000.000 euros, realizada por el Ayuntamiento de Madrid relativa a los presupuestos participativos y destinada a la adquisición de autobuses eléctricos para el centro.

El importe de las cuotas de amortización del activo minorado por la compensación de amortización de bienes de inversión subvencionados en ejercicios anteriores más la aportación del Ayuntamiento en Inversiones Financieramente Sostenibles, no cubren íntegramente las inversiones presupuestadas para el año 2017 y la devolución de los principales de los préstamos con vencimiento 2017 y el pago de las cuotas de arrendamiento financiero, por lo que se financiará con cargo al resultado positivo estimado en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio.

PRESUPUESTO DE INGRESOS DE EMT	138.619.016
<u>FONDOS PROPIOS TOTAL EMT</u>	<u>20.141.972</u>
Procedentes del Presupuesto de Gastos de Explotación por amortizaciones contables de los bienes activo inmovilizado:	
* Por amortización total EMT	41.315.878
* Por compensación de amortización de bienes subvencionados	-21.173.906
<u>SUBVENCIÓN AYTO - INVERSION FINANCIERAMENTE SOSTENIBLE</u>	111.602.924
<u>SUBVENCIÓN AYTO - PRESUPUESTOS PARTICIPATIVOS</u>	2.000.000
<u>OTRAS SUBVENCIONES</u>	1.209.280
<u>FINANCIACION CON CARGO AL RESULTADO DEL EJERCICIO</u>	3.664.841

c.3) Repercusión de las inversiones y su financiación en los resultados de la sociedad

En cuanto a la repercusión de las inversiones y su financiación en los resultados de la sociedad, solo una parte del gasto por amortización tiene incidencia en el resultado debido a la correspondiente aplicación de las subvenciones de capital recibidas en años anteriores para la adquisición de determinados bienes.

Las inversiones previstas para el año 2017 cuentan con una Subvención de capital del ayuntamiento por un importe de 114.812.204 euros y el resto se financiarán con cargo a resultados del ejercicio, por lo que no se debe acudir a financiación externa.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

PRESUPUESTO 2017

CENTRO: 700

SECCION: 097

SOCIEDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES S.A.

E - P17 - 01

	PRESUPUESTO 2016	ESTIMADO 2016	PRESUPUESTO 2017
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	494.202.340	481.250.255	496.299.519
a) Ventas			
b) Prestaciones de servicios	494.202.340	481.250.255	496.299.519
Prestación Servicio de Transporte Viajeros	486.138.678	473.124.408	488.084.288
Retirada y Eliminación de Vehiculos	265.206	278.041	281.099
Aparcamientos	7.649.421	7.698.771	7.783.457
P.A.R.	149.035	149.035	150.675
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		2.526	
4. Aprovisionamientos	-65.330.319	-55.757.690	-54.443.844
a) Consumo de mercaderías			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-65.330.319	-54.821.956	-53.508.110
c) Trabajos realizados por otras empresas		-935.734	-935.734
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov.			
5. Otros ingresos de explotación	50.824.082	57.294.968	55.313.410
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	18.286.166	24.757.052	24.757.681
b) Subvenciones de explotación del Ayuntamiento	32.537.916	32.537.916	30.555.729
c) Otras subvenciones de explotación			
6. Gastos de personal	-417.718.114	-413.754.305	-422.452.667
a) Sueldos, salarios y asimilados	-315.726.955	-312.377.223	-319.160.618
b) Cargas sociales	-101.991.159	-101.377.082	-103.292.049
c) Provisiones			
7. Otros gastos de explotación	-37.355.378	-35.499.240	-41.249.865
a) Servicios exteriores	-33.659.459	-31.631.416	-37.291.515
b) Tributos	-3.695.919	-3.867.824	-3.958.350
c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales			
d) Otros gastos de gestión corriente			
8. Amortización del inmovilizado	-33.940.977	-32.741.807	-41.315.878
a) Amortización del inmovilizado intangible	-241.896	-260.377	-432.133
b) Amortización del inmovilizado material	-33.690.971	-32.473.320	-40.875.635
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-8.110	-8.110	-8.110
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	12.434.378	11.508.240	21.173.906
10. Excesos de provisiones			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		-37.350	
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otros		-37.350	
12. Otros resultados			
a) Ingresos excepcionales			
b) Gastos excepcionales			
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	3.116.012	12.265.597	13.324.581
13. Ingresos financieros	32.000	32.000	32.000
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			
a.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto			
a.2) En terceros			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	32.000	32.000	32.000
b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto			
b.2) En terceros	32.000	32.000	32.000
c) Incorporación al activo de gastos financieros			
14. Gastos financieros	-3.148.012	-2.664.577	-2.119.410
a) Por deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales			
b) Por deudas con terceros	-3.148.012	-2.664.577	-2.119.410
c) Por actualización de provisiones			
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
a) Cartera de negociación y otros			
b) Imputación al resultado del ejercicio por AFDV			
16. Diferencias de cambio			
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financ.			
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)	-3.116.012	-2.632.577	-2.087.410
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	0	9.633.020	11.237.171
18. Impuesto sobre beneficios		-16.490	-19.236
A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)	0	9.616.530	11.217.935
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)	0	9.616.530	11.217.935

PRESUPUESTO 2017

CENTRO: 700

SECCION: 097

SOCIEDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES S.A.

PRESUPUESTO DE CAPITAL. PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIONES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF)

E - P17 - 02

APLICACIÓN DE FONDOS	PRESUPUESTO 2016	ESTIMADO 2016	PRESUPUESTO 2017	ORIGEN DE FONDOS	PRESUPUESTO 2016	ESTIMADO 2016	PRESUPUESTO 2017
1. ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO	43.346.680	79.023.219	116.662.204	1. AUTOFINANCIACIÓN	21.562.471	39.015.590	37.617.656
1.1. Inmovilizado intangible	550.000	898.500	1.501.000	1.1. Resultados del ejercicio	0	9.816.530	11.217.935
1.1.a) Gastos de investigación y desarrollo				1.2. Amortización del inmovilizado	33.940.977	32.741.807	41.315.878
1.1.b) Propiedad industrial				1.3. Correcciones valorativas por deterioro			
1.1.c) Aplicaciones informáticas				1.4. Variación de provisiones		5.808.407	5.808.407
1.1.d) Otro inmovilizado inmaterial				1.5. Imputación de subvenciones	-12.434.378	-11.508.240	-21.173.906
1.2. Inmovilizado material	42.796.680	78.124.719	115.161.204	1.6. Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado			
2.2.a) Terrenos y construcciones	9.859.680	9.206.264	27.605.462	1.7. Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros			
2.2.b) Instalaciones técnicas y maquinaria	345.000	518.135	464.742	1.8. Diferencias de cambio			
2.2.c) Otras instalaciones, utillaje y mobiliario				1.9. Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
2.2.d) Anticipos e inmovilizado en curso		475.781		1.10. Variación de existencias	61.317	425.174	439.826
2.2.e) Otro inmovilizado material	32.152.000	67.484.539	87.082.000	1.11. Ajuste por impuesto sobre beneficios	-5.445	1.894.562	9.516
1.3. Inversiones inmobiliarias				1.12. Otros ingresos y gastos			
1.3.a) Terrenos							
1.3.b) Construcciones							
1.4. Inversiones financieras				2. APORTACIONES DE CAPITAL			
1.4.a) Instrumentos de patrimonio				2.1. Del Ayuntamiento de Madrid			
1.4.b) Créditos a terceros				2.2. De otros accionistas			
1.4.c) Valores representativos de deuda				3. SUBVENCIONES DE CAPITAL	43.726.331	78.846.119	114.812.204
1.4.d) Derivados				3.1. Del Ayuntamiento	1.833.400	78.846.119	113.602.924
1.4.e) Inv.financ. en Empresas Municipales, OAAA y Ayo				3.2. De otros	41.892.931		1.209.280
1.4.f) Otros activos financieros				3.3. Adscripción de bienes			
2. REDUCCIÓN DE CAPITAL				4. FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO			
3. DIVIDENDOS				4.1. Deudas con entidades de crédito			
4. AMORTIZACIÓN DE DEUDA	21.886.250	21.896.529	21.956.812	4.2. Deuda con el Ayuntamiento, OAAA y Empr. Municipales			
4.1. Deudas con entidades de crédito	19.083.429	19.083.429	19.083.429	4.3. Otras deudas a l.p.			
4.2. Deuda con el Ayuntamiento, OAAA y Empr. Municipales				5. ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO			
4.3. Otras deudas	2.802.821	2.813.100	2.873.383	5.1. Inmovilizado intangible			
5. APLICACION PROVISION (PAGOS)		5.808.407	5.808.407	5.2. Inmovilizado material			
5.1. Aplicaciones (pagos) provisiones de personal		1.878.167	1.878.167	5.3. Inversiones inmobiliarias			
5.2. Aplicaciones (pagos) resto de provisiones		3.930.240	3.930.240	5.4. Inversiones financieras			
				5.5. Activos no corrientes mantenidos para venta (no financieros)			
				5.6. Activos no corrientes mantenidos para venta (financieros)			
TOTAL APLICACIONES	65.232.930	106.728.155	144.427.423	TOTAL ORIGENES	65.288.802	117.861.709	152.429.860
EXCESO DE ORIGENES	55.872	11.133.554	8.002.437	EXCESO DE APLICACIONES			

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	PRESUPUESTO 31/12/16	ESTIMADO 31/12/16	PRESUPUESTO 31/12/17	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PRESUPUESTO 31/12/16	ESTIMADO 31/12/16	PRESUPUESTO 31/12/17
A) ACTIVO NO CORRIENTE	374.242.973	409.474.596	484.820.921	A) PATRIMONIO NETO	237.397.608	293.090.205	397.946.438
I. Inmovilizado intangible	636.495	919.300	1.988.166	A-1) Fondos Propios	141.411.780	161.272.308	172.490.243
1. Desarrollo				I. Capital	115.501.278	115.501.278	115.501.278
2. Concesiones	3.446	6.728	3.217	1. Capital suscrito	115.501.278	115.501.278	115.501.278
3. Patentes, licencias, marcas y similares	633.049	912.572	1.984.949	2. (Capital no exigido)			
4. Aplicaciones informáticas				II. Prima de emisión			
5. Otro inmovilizado intangible				III. Reservas			
II. Inmovilizado material	372.137.666	406.746.945	481.032.515	1. Reserva legal	6.758.114	7.782.514	8.744.167
1. Terrenos y construcciones	150.872.324	150.942.753	148.801.450	2. Otras reservas	42.856.357	42.856.357	42.856.357
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	220.847.983	255.428.379	332.079.440	IV. Resultados de ejercicios anteriores	-23.703.969	-14.484.371	-5.829.494
3. Inmovilizado en curso y anticipos	417.359	675.813	151.625	1. Remanente			
III. Inversiones inmobiliarias	256.780	256.780	248.670	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-23.703.969	-14.484.371	-5.829.494
1. Terrenos				V. Otras aportaciones de socios			
2. Construcciones	256.780	256.780	248.670	VI. Resultado del ejercicio	0	9.616.530	11.217.935
IV. Inversiones financieras a largo plazo	1.212.032	1.545.714	1.545.713	VII. (Dividendo a cuenta)			
1. Instrumentos de patrimonio				A-2) Ajustes por cambios de valor			
2. Créditos a terceros	954.062	1.229.126	1.229.126	I. Activos financieros disponibles para venta			
3. Valores representativos de deuda				II. Operaciones de cobertura			
4. Derivados				III. Otros			
5. Inv.financ. en Empresas Municipales, OoAA y Aflo				A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos			
6. Otros activos financieros	257.970	316.588	316.587	I. Subvenciones de capital del Ayuntamiento	95.985.828	131.817.897	225.456.195
V. Activos por impuesto diferido				II. Otras subvenciones de capital	2.339.512	78.359.079	180.016.423
B) ACTIVO CORRIENTE	37.700.644	86.808.202	62.325.375	III. Adscripción de bienes	93.646.316	53.458.818	45.439.772
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	984.082	984.082	984.082	B) PASIVO NO CORRIENTE	80.184.338	81.886.498	59.929.686
II. Existencias	3.450.000	3.784.826	3.345.000	I. Provisiones a largo plazo	9.394.176	11.201.186	11.201.186
1. Comerciales				1. Obligaciones por prestaciones a LP al personal	3.677.330	4.180.486	4.180.486
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	3.450.000	3.784.826	3.345.000	2. Actuciones medicamentales	396.701	1.251.985	1.251.985
3. Productos en curso				3. Provisiones por reestructuración			
4. Productos terminados				4. Otras provisiones	5.320.145	5.768.715	5.768.715
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados				II. Deudas a largo plazo	70.587.512	70.482.663	48.525.851
6. Anticipos a proveedores	29.079.368	42.273.111	42.751.752	1. Deudas con entidades de crédito	55.375.286	55.375.286	36.291.857
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	11.151.358	23.290.255	18.767.916	2. Acciones por arrendamiento financiero	15.212.226	15.107.377	12.233.994
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12.264.867	7.942.360	11.942.360	3. Derivados			
2. Ayuntamiento, OoAA, Empr.Municipales, deudores	5.337.048	7.158.530	8.658.530	III. Deudas con el Ayto., OoAA, Empr.Munic. a LP	202.650	202.649	202.649
3. Deudores varios	5.500	23.591	24.571	IV. Pasivos por impuesto diferido			
4. Personal	320.595	3.858.375	3.358.375	V. Periodificaciones a largo plazo			
5. Activos por impuesto corriente				C) PASIVO CORRIENTE	94.361.671	121.306.095	89.270.172
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas				I. Pasivos vinculados con a.n.c. mantenidos para via.			
7. Accionistas (locus) por desembolsos exigidos	72.184	871.672	871.672	II. Provisiones a corto plazo			
IV. Inversiones financieras a corto plazo	2.500.000	37.044.511	12.436.869	III. Deudas a corto plazo	44.587.655	67.181.332	34.309.605
1. Instrumentos de patrimonio				1. Deudas con entidades de crédito	28.783.429	19.083.429	19.083.429
2. Créditos a terceros				2. Acciones por arrendamiento financiero	2.802.821	2.873.383	2.873.383
3. Valores representativos de deuda				3. Derivados			
4. Derivados				4. Otros pasivos financieros	13.001.405	45.224.520	12.352.793
5. Inv.financ. en Empresas Municipales, OoAA y Aflo	72.184	72.184	72.184	IV. Deudas con el Ayto., OoAA, Empr.Munic. a CP	559.637	364.708	364.708
6. Otros activos financieros	1.615.010	1.850.000	1.936.000	1. Deudas con entidades de crédito	48.557.499	53.112.475	53.948.279
V. Periodificaciones a corto plazo	2.500.000	37.044.511	12.436.869	2. Acciones comerciales y otras cuentas a pagar	13.175.669	10.993.589	12.241.774
1. Tesorería				3. Proveedores			
2. Otros activos líquidos equivalentes				4. Ayuntamiento, OoAA y Empr.Munic. proveedores	9.657.850	10.121.561	10.850.000
				5. Acreedores varios	3.122.970	3.788.401	4.056.505
				6. Personal (remuneraciones pendientes de pago)			
				7. Pasivos por impuesto corriente			
				8. Otras deudas con las Administraciones Públicas	18.351.000	19.821.666	18.250.000
				9. Anticipos de clientes	6.550.010	8.387.258	8.550.000
				10. Periodificaciones a corto plazo	676.880	647.580	647.580
TOTAL ACTIVO (A+B)	411.943.617	496.282.798	547.146.296	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	411.943.617	496.282.798	547.146.296

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PRESUPUESTO 2017

E - P17 - 04

CENTRO: 700

SECCION: 097

SOCIEDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES S.A.

	PRESUPUESTO 2016	ESTIMADO 2016	PRESUPUESTO 2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	0	9.633.020	11.237.171
2. Ajustes del resultado	24.622.611	29.711.901	28.037.789
a) Amortización del inmovilizado	33.940.977	32.741.807	41.315.878
b) Correcciones valorativas por deterioro			
c) Variación de provisiones		5.808.407	5.808.407
d) Imputación de subvenciones	-12.434.378	-11.508.240	-21.173.906
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado		37.350	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros			
g) Ingresos financieros	-32.000	-32.000	-32.000
h) Gastos financieros	3.148.012	2.664.577	2.119.410
i) Diferencias de cambio			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
k) Otros ingresos y gastos			
3. Cambios en el capital corriente	283.348	22.882.740	-38.008.826
a) Existencias	61.317	425.174	439.826
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-1.747.740	-18.185.952	-518.323
c) Otros activos corrientes	245.656	-125.693	-86.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-3.179.473	46.452.295	835.804
e) Otros pasivos corrientes	4.903.588	106.808	-32.871.727
f) Otros activos y pasivos no corrientes		-5.789.892	-5.808.406
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-3.066.457	-730.558	-2.066.964
a) Pagos de intereses	-3.148.012	-2.664.577	-2.119.410
b) Cobros de dividendos			
c) Cobros de intereses	32.000	32.000	32.000
d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios	49.555	1.902.019	20.446
e) Otros pagos o cobros			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1+2+3+4)	21.839.502	61.497.103	-800.830
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION			
6. Pagos por inversiones	-43.346.680	-79.023.219	-116.662.204
a) Inmovilizado intangible	-550.000	-898.500	-1.501.000
b) Inmovilizado material	-42.796.680	-78.124.719	-115.161.204
c) Inversiones inmobiliarias			
d) Otros activos financieros			
e) Activos no corrientes mantenidos para venta			
f) Otros activos			
7. Cobros por desinversiones			
a) Inmovilizado intangible			
b) Inmovilizado material			
c) Inversiones inmobiliarias			
d) Otros activos financieros			
e) Activos no corrientes mantenidos para venta			
f) Otros activos			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	-43.346.680	-79.023.219	-116.662.204
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	43.726.331	78.846.119	114.812.204
a) Emisión de instrumentos de patrimonio			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio			
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	43.726.331	78.846.119	114.812.204
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-21.886.250	-26.484.664	-21.956.812
a) Emisión	16.200.000	39.309.660	37.420.000
1. Deudas con entidades de crédito	9.700.000	32.000.000	32.000.000
2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales	6.500.000	5.300.000	5.420.000
3. Otras deudas		2.009.660	
b) Devolución y amortización de	-38.086.250	-65.794.324	-59.376.812
1. Deudas con entidades de crédito	-28.783.429	-55.518.945	-51.083.429
2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales	-6.500.000	-5.452.619	-5.420.000
3. Otras deudas	-2.802.821	-4.822.760	-2.873.383
11. Pagos por dividendos y remun. de otros instr. de patrimonio			
a) Dividendos			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11)	21.840.081	52.361.455	92.855.392
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5+8+12+D)	332.903	34.835.339	-24.607.642
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	2.167.097	2.209.172	37.044.511
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	2.500.000	37.044.511	12.436.869

PRESUPUESTO 2017
CENTRO: 700
SECCION: 097

PERSONAL AL SERVICIO DE LA EMPRESA

E - P17 - 05

SOCIEDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES S.A.

PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales)	N° TOTAL(B)		COSTE PRESUPUESTO AÑO 2017					COSTE ESTIMADO AÑO 2016					(1)/(2) %
	PREV. 2017	ESTIM. 2016	REMIN. INTEGRAS(C)	ANTIGÜEDAD	HORAS EXT.	SEG. SOCIAL	TOTAL COSTE(1)	REMIN. INTEGRAS(C)	ANTIGÜEDAD	HORAS EXT.	SEG. SOCIAL	TOTAL COSTE(2)	
DIRECTIVOS	9	11	824.827	35.468		144.321	1.004.616	898.526	39.434		161.820	1.099.780	-8,65%
TECNICOS	196	200	9.304.819	837.554		2.676.893	12.819.266	9.078.420	802.460		2.676.066	12.556.946	2,09%
ADMINSITRATIVOS	214	220	7.319.728	957.681		2.545.024	10.822.433	7.249.177	906.580		2.577.176	10.734.933	0,82%
CONDUCTORES	5.631	5.531	207.028.014	16.370.243	86.262	70.589.067	294.073.586	194.650.139	15.773.488	84.265	68.271.758	278.779.650	5,49%
RESTO OBREROS Y SUBALTERNOS	2.016	2.062	68.476.656	7.907.836	11.530	23.695.799	100.091.821	67.536.374	7.645.255	11.304	23.968.510	99.161.443	0,94%
Paga Extra 2012								7.699.801				7.699.801	
TOTAL	8.066	8.024	292.954.044	26.108.782	97.792	99.651.104	418.811.722	287.112.437	25.169.217	95.569	97.655.330	410.032.553	2,14%
			Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales:					Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales:					
			3.640.945					3.721.752					-2,17%
TOTAL			422.452.667					413.754.305					2,10%