



PRESUPUESTO 2025

EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE FUENLABRADA, S.A.

MEMORIA DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2025

a) Actividades desarrolladas en 2024

a.1) Inversiones 2024

Se prevé acabar de realizar inversiones por un importe total de 3.873.759 euros según el siguiente detalle:

SALDO INVERSIONES 2024	3.873.759,63 €
ELEMENTO	Importe
INMOVILIZADO 2024	6.240.198,40 €
APLICACIONES INFORMÁTICAS	66.255,92 €
ERP	66.255,92 €
INSTALACIONES TÉCNICAS	1.466.135,53 €
CT, CS Y BAJA TENSIÓN	514.732,81 €
SAE, SVV, SIV, Telemetría, conducción eficiente	896.402,72 €
LAVADERO	55.000,00 €
MAQUINARIA	57,29 €
BOMBA DESAGÜE TALLER	57,29 €
MOBILIARIO	1.685,00 €
SOPORTE MOBILIARIO TV	389,80 €
MESA, CAJONERA Y SILLA (2u)	1.295,20 €
EQUIPOS PROCESO INFORMACIÓN	20.778,66 €
EQUIPOS PROCESO INFORMACIÓN	20.778,66 €
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	4.374.300,00 €
AUTOBUSES ELECTRICOS - IRIZAR (7U)	4.374.300,00 €
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	310.986,00 €
PANELES INFORMATIVOS - 54 POSTES	310.986,00 €
INMOVILIZADO EN CURSO	-865.502,77 €
PUNTOS DE CARGA EN CURSO	-515.137,57 €
SAE SVV EN CURSO	-224.100,69 €
PANELES INFORMATIVOS EN CURSO	-92.959,80 €
ERP EN CURSO	-33.304,71 €
BAJAS INVERSIONES	-1.500.936,00 €
BAJA AUTOBUSES GASOIL (7U)	-1.500.936,00 €



Durante el ejercicio 2024, procederemos a dar de alta como inmovilizado ciertos activos que, hasta el cierre del ejercicio 2023, figuraban en nuestro balance como inmovilizado en curso. Esta reclasificación refleja la finalización de los proyectos correspondientes y la puesta en funcionamiento de dichos activos, cumpliendo así con los criterios para su activación definitiva.

a.2) Previsión gastos e ingresos 2024 y explicación desviaciones

▪ Estimación gastos

Con respecto al presupuesto aprobado para el ejercicio 2024, el total de los gastos reales de la EMTF, se calcula que se cerrará con un descenso de // 365.393,03 // € lo que supone una reducción con respecto a lo presupuestado de un 4,01%,

Esta reducción se ha logrado principalmente gracias a la contención de gastos de explotación en casi todas las partidas, excepto en combustible, mantenimiento de autobuses y seguros de la flota.

- **Combustible:** La previsión inicial consideraba que los nuevos autobuses eléctricos estarían operativos desde febrero de 2024. Sin embargo, su entrada en funcionamiento se retrasó, y finalmente se dieron de alta en la explotación de la entidad el 27 de julio de 2024. Esto implicó un mayor consumo de combustible diésel de lo esperado en la primera mitad del año.
- **Mantenimiento de autobuses:** Los costes de mantenimiento superaron lo presupuestado debido a que la licitación PSARA2-23 MTO. BUSES quedó desierta. Tras una prospección de mercado, fue necesario incrementar el presupuesto base de la licitación en un 7,64% y lanzar un nuevo procedimiento. Finalmente, la adjudicación del mantenimiento de la flota se otorgó a JotrinSA bajo la licitación PSARA1-24 MTO. AUTOBUSES, lo que elevó los costes de reparación y conservación.
- **Primas de seguros:** Se ha observado un incremento en las pólizas de seguros, particularmente en las coberturas contra incendios. Las aseguradoras han ajustado al alza las primas, endurecido las condiciones de cobertura o, en algunos casos, optado por no ofrecer seguros contra incendios para este tipo de vehículos. Actualmente, la póliza de incendios contratada cubre hasta octubre de 2024, y se ha incluido en este presupuesto una estimación facilitada por el corredor de seguros Willis Iberia Correduría de Seguros y Reaseguros para la renovación de estas coberturas.

En conjunto, aunque los gastos en combustible, mantenimiento y seguros han aumentado respecto a lo presupuestado, la contención en otras partidas ha permitido que el resultado final sea una reducción significativa en los gastos totales del ejercicio.



▪ Estimación Ingresos

Con respecto al presupuesto aprobado para el ejercicio 2024 el total de los ingresos reales de la EMTF se estima que se produzca una reducción con respecto a lo presupuestado de 365.393,03 €, lo que supone una bajada de un 4,01%.

Esta reducción se debe principalmente a la disminución de la transferencia de explotación solicitada, que será de 424.000 euros menos de lo previsto, atribuida a la no transferencia del servicio de *Commuting* Limpio y a la contención de gastos de explotación previamente mencionada.

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUP. 2024	AVANCE	Dif. EUROS
740	Subvenciones, donaciones y leg	974.000,00 €	550.000,00 €	-424.000,00 €
74000002	SUBVENCIÓN. EXPLOTACIÓN AYTO EMTF	806.266,22 €	550.000,00 €	-256.266,22 €
74000004	SUBV. COMMUTING LIMPIO FUENLABRA	167.733,78 €	0,00 €	-167.733,78 €

a.3) Análisis gastos e ingresos más relevantes

Los **gastos** totales de EMTF que se estima se incurrirá en el ejercicio 2024 se distribuyen en los **conceptos** y **porcentajes** que se detallan a continuación:

Gastos de Personal	59,82%
Compra neumáticos, combustible y otros aprovisionamientos	11,73%
Servicios exteriores	19,06%
Amortización Inmovilizado	9,29%
Otros	0,10%

Fundamentalmente, los ingresos de EMTF se obtienen de la venta del billete ordinario a bordo del autobús y sobre todo proviene del convenio de financiación suscrito entre EMTF y CRTM.

La **totalidad de los ingresos** se distribuyen según los **conceptos** y **porcentajes** que se detallan a continuación:

Venta billetes ordinario a bordo	3,15%
Convenio Financiación CRTM-EMTF	84,96%
Subvención explotación Ayuntamiento de Fuenlabrada	6,28%
Transferencia a resultado ejercicio Subv. capital	3,84%
Otros Ingresos de Explotación	1,03%
Ingresos Financieros	0,75%



a.4) Política empresarial de la sociedad

La política empresarial de EMTF que se está desarrollando a lo largo del ejercicio 2024 tiene como objetivo principal elevar los estándares de calidad en la prestación del servicio de transporte público urbano de viajeros en Fuenlabrada. Este compromiso se articula mediante una gestión eficaz y eficiente de los recursos disponibles, adaptando la oferta del servicio a las realidades y necesidades actuales de la demanda, en estrecha colaboración con el CRTM.

En este contexto, uno de los proyectos más destacados es la electrificación de nuestra flota. Esta iniciativa no solo representa una inversión significativa en la modernización de nuestros vehículos, sino que también responde a nuestra visión de sostenibilidad y compromiso con el medio ambiente. La electrificación de la flota permitirá reducir las emisiones contaminantes, contribuir a la mejora de la calidad del aire en nuestra localidad y, al mismo tiempo, optimizar los costos operativos a largo plazo.

Para llevar a cabo este ambicioso proyecto, se está llevando a cabo una revisión exhaustiva y optimización de todos los recursos, tanto humanos como materiales, asegurando que cada uno de estos elementos contribuya de manera efectiva a nuestra actividad. La electrificación de la flota es un paso crucial para garantizar un modelo económicamente sostenible y socialmente responsable.

Adicionalmente, se están estudiando y proponiendo inversiones que no solo mantengan y mejoren los elementos e instalaciones necesarias para el servicio de transporte público, sino que también integren tecnologías que faciliten esta transición hacia una flota eléctrica. Este enfoque busca repercutir positivamente en la experiencia del usuario, proporcionando un servicio más limpio y eficiente.

En línea con nuestro compromiso de mejora continua, la EMTF ha emprendido un proceso integral de digitalización y modernización de su gestión, tanto en el ámbito operativo como en el administrativo. A nivel operativo, hemos optimizado el Sistema de Ayuda a la Explotación (SAE), lo que permite una planificación y supervisión más precisa de los servicios de transporte, así como una gestión avanzada de la monética. En el ámbito administrativo y directivo, la implementación de un nuevo ERP y la puesta en marcha de la Sede Electrónica permiten la automatización de procesos clave, la digitalización de la documentación y la firma electrónica, así como el fortalecimiento del trabajo colaborativo en línea.

En cuanto a la electrificación de nuestra flota, es importante destacar que la adquisición de los siete autobuses eléctricos Irizar (4.374.300 euros) serán financiados íntegramente en 2024 con fondos propios de la EMTF, sin necesidad de recurrir a financiación externa. Esta inversión ha supuesto una disminución de activos disponibles en tesorería, pero refleja una asignación estratégica de fondos, orientada a fortalecer nuestro compromiso con la sostenibilidad y la modernización del servicio de transporte público. Al financiar esta adquisición con recursos propios, hemos garantizado un menor endeudamiento y, a largo





plazo, una mayor capacidad de ahorro, considerando la reducción de los costos operativos que implica la transición hacia una flota más eficiente y respetuosa con el medio ambiente.

b) Objetivos para 2025

b.1) Objetivos y líneas de actuación

Para el año 2025, la Empresa Municipal de Transportes de Fuenlabrada se enfocará en la **reorganización y optimización de la estructura del servicio: líneas, frecuencias, paradas, etc.** Esta transformación es fundamental para mejorar la estructura de la red de transporte público urbano, garantizando que responda de manera efectiva a las necesidades de los usuarios. Además, continuaremos el proceso iniciado en 2023 hacia la **transformación digital y sostenible del transporte urbano** en la ciudad, con el firme propósito de elevar los niveles de calidad del servicio. A través de estas iniciativas, buscamos ofrecer una experiencia de transporte más eficiente, accesible y alineada con las demandas contemporáneas de movilidad.

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

Para el ejercicio 2025 la Cuenta de Resultados de EMTF arroja un resultado equilibrado entre los gastos y los ingresos de la sociedad.

Los gastos totales previstos para el ejercicio 2025 ascienden a //9.978.679,48// €, lo que supone un 13,39% más que los gastos totales estimados para el cierre del ejercicio 2024 y un 9,40% más con respecto al presupuesto aprobado para el mismo ejercicio.

Los ingresos totales previstos para el ejercicio 2025 ascienden a //9.978.679,48// €, suponen un 14,58% más que los ingresos totales estimados para el cierre del ejercicio 2024 y un 9,40% más con respecto al presupuesto aprobado para el mismo ejercicio.

El presupuesto de **gastos totales** de EMTF para el ejercicio 2025 se distribuyen en los **conceptos** y **porcentajes** que se detallan a continuación:

Gastos de Personal	60,94%
Compra neumáticos, combustible y otros aprovisionamientos	8,15%
Servicios exteriores	20,92%
Amortización Inmovilizado	9,75%
Gastos financieros	0,00%
Otros gastos	0,23%

El presupuesto de **ingresos totales** de EMTF para el ejercicio 2024 se distribuyen según los **conceptos** y **porcentajes** que se detallan a continuación:



Títulos de transporte	3,40%
Convenio Financiación CRTM-EMTF	80,52%
Subvención Ayuntamiento de Fuenlabrada	10,25%
Otros Ingresos de Explotación	1,56%
Subvenciones de Capital	4,27%

El porcentaje de ingreso por el Convenio de Financiación se han obtenido aplicando:

- Costes de explotación netos: Los costes de explotación netos para el ejercicio de 2024 se han calculado a partir de una estimación propia, dado que el CRTM se ha retrasado en el envío de la resolución relacionada con la propuesta presentada al Ayuntamiento de Fuenlabrada. Ante esta situación, EMTF ha aplicado una estimación utilizando el IPC esperado para noviembre de 2025 al coste unitario esperado, así como los kilómetros proyectados. Esta medida nos permite avanzar con la planificación financiera necesaria, a pesar de la falta de información oficial
- Ingresos de explotación netos: cifra estimada por EMTF, basada en datos históricos y proyecciones.
- Déficit de explotación neto: como resultado de la diferencia entre costes e ingresos de explotación netos que asciende a 6.973.235,67 euros.

Se apunta que se encuentra pendiente la recepción formal de la Resolución correspondiente a EMTF por parte de CRTM.

DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN PREVISTO AÑO 2025	
Estimación propia por falta de resolución por CRTM	
I COSTES DE EXPLOTACIÓN NETOS	8.470.902,50 €
Coste unitario provisional 2024	4,195841978
Kilómetros previstos 2024	2.018.880,25
II INGRESOS NETOS DE EXPLOTACIÓN	436.201,34 €
Ingresos netos de explotación	436.201,34 €
III DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN NETO 2022	8.034.701,16 €





El resultado previsto para 2025 se refleja en la siguiente Cuenta de Pérdidas y Ganancias:

GASTOS		INGRESOS	
Gastos de Personal	6.080.991,84 €	Títulos de transporte	339.206,54 €
Compra neumáticos, combustible y otros	813.513,67 €	Convenio Financiación CRTM-EMTF	8.034.701,16 €
Servicios exteriores	2.087.931,37 €	Subvención Ayuntamiento de Fuenlabrada	1.023.000,00 €
Amortización Inmovilizado	972.792,95 €	Otros Ingresos de Explotación	156.044,46 €
Gastos financieros	0,00 €	Subvenciones de Capital	425.727,32 €
Otros gastos	23.449,66 €		
	9.978.679,48 €		9.978.679,48 €

b.3) Política de personal

Como parte de la reestructuración de las líneas de transporte, se prevé un aumento en la plantilla de 8 conductores. Esta medida es fundamental para asegurar un servicio de calidad y una adecuada atención a las necesidades de nuestros usuarios. Asimismo, la flota se mantendrá en 37 autobuses, lo que nos permitirá optimizar la eficiencia operativa.

En términos de gestión, nos comprometemos a establecer un gasto responsable en Recursos Humanos y a ajustar la distribución media de la plantilla conforme a lo establecido en el convenio colectivo.

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

Presupuesto 2024	Estimación cierre 2024	Presupuesto 2025
110	110	115

En los datos anteriormente mencionados se excluye el puesto de Director Gerente y Director Gerente Adjunto.

Los gastos de personal presupuestados para 2025 aumentan con respecto a los presupuestados en 2024 según lo anunciado en la Ley General de Presupuestos del Estado y en su caso en el convenio colectivo de EMTF.

c) Memoria de inversiones y financiación de 2.025

c.1) Inversiones previstas.

Para el ejercicio 2025 se consideran las siguientes inversiones:



SALDO INVERSIONES	2.656.474,38 €
INMOVILIZADO 2025	2.915.364,38 €
ELEMENTO	Importe
APLICACIONES INFORMÁTICAS	56.019,00 €
PRIORIDAD SEMAFÓRICA	56.019,00 €
INSTALACIONES TÉCNICAS	401.533,88 €
VALIDADORES TRASERAS (35 U)	180.000,00 €
AMPLIACIÓN EQUIPO SAE (2U)	31.766,00 €
EQUIPOS RECARGA ELECTRICA AUTOBUSES	189.767,88 €
EQUIPOS PROCESO INFORMACIÓN	25.811,50 €
EQUIPOS PROCESO INFORMACIÓN	25.811,50 €
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	2.432.000,00 €
AUTOBUSES ELECTRICOS - SOLARIS (4U)	2.432.000,00 €
INMOVILIZADO EN CURSO	180.000,00 €
PROYECTO COCHERA	180.000,00 €
BAJAS INVERSIONES	-438.890,00 €
BAJA AUTOBUSES GASOIL (2U)	-438.890,00 €

c.2) Financiación prevista.

El grueso de las inversiones se financiará a través de préstamo en entidades bancarias y a través de subvenciones de capital vinculadas al plan de transformación digital y sostenible del transporte urbano de la ciudad.

1. Resumen de Inversiones:

En total, se ha planificado una inversión de 3.095.364,38 € para diferentes proyectos, desglosados de la siguiente manera:

Nombre	Importe sin IVA	Subvención	Importe no Subv.
4 autobuses eléctricos para la renovación de la flota	2.432.000,00 €	795.000,00 €	1.637.000,00 €
Equipos de recarga eléctrica para autobuses eléctricos	189.767,88 €	188.200,00 €	1.567,88 €
Proyecto Cochera	180.000,00 €	0,00 €	180.000,00 €
Equipos informáticos	5.811,50 €	5.230,35 €	581,15 €
Cámaras de seguridad y equipos de control de accesos	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Validadora trasera autobuses (35u)	180.000,00 €	162.000,00 €	18.000,00 €
Ampliación equipo SAE 2 bus	31.766,00 €	28.589,40 €	3.176,60 €
Prioridad Semafórica	56.019,00 €	50.417,10 €	5.601,90 €
	3.095.364,38 €	1.229.436,85 €	1.865.927,53 €

2. Análisis de Inversiones

- **Proyectos Principales:** La mayor parte de la inversión se destina a la adquisición de 4 autobuses eléctricos por un importe de 2.432.000,00 €. Este es un componente crítico en la estrategia de modernización de la flota, que no solo contribuye a la sostenibilidad ambiental, sino que también puede resultar en ahorro de costes operativos a largo plazo.
- **Costes de Infraestructura:** Se incluye una inversión en equipos de recarga eléctrica que asciende a 189.767,88 €. Esta inversión es esencial para asegurar la operatividad de los nuevos autobuses eléctricos, evidenciando un enfoque integral hacia la electrificación del transporte.
- **Proyectos Complementarios:** Otros proyectos como el proyecto cochera y cámaras de seguridad están alineados con el objetivo de mejorar la eficiencia y seguridad del servicio.

3. Financiación de las Inversiones

El total de las inversiones se financiará a través de varias fuentes, como se muestra a continuación:

FINANCIACIÓN INVERSIONES 2025	
Autofinanciación	228.927,53 €
Fondos Next Gen II	983.200,00 €
Fondos Next Gen I Ciudades Conectadas	246.236,85 €
Subvención de capital Ayto. a recibir en 2024	1.637.000,00 €
	3.095.364,38 €

Una parte significativa de la financiación proviene de subvenciones lo que reduce el impacto inmediato en el presupuesto operativo de EMTF.

4. Transferencias Recibidas y Pendientes

Se detallan las transferencias **recibidas y pendientes para el ejercicio 2024:**

Subvención de capital Ayto. 2024			
	Importe	Recibido	Pendiente
Ciudades Conectadas	338.166,60 €	304.130,86 €	34.035,74 €
Subvención de capital Ayto. 2024	1.637.000,00 €		1.637.000,00 €
ZBE II	983.200,00 €		983.200,00 €
	2.958.366,60 €	304.130,86 €	2.654.235,74 €

Subvención de explotación 2024			
	Importe	Recibido	Pendiente
Subv. Capital resto buses	550.000,00 €		550.000,00 €
	550.000,00 €	0,00 €	550.000,00 €



No se han presupuestado ingresos por transferencias de subvención de capital para el año **2025**. En cambio, se contempla una subvención de explotación de 1.023.000 euros para ese mismo año.

Es crucial asegurar el seguimiento de las transferencias pendientes para garantizar que los fondos necesarios se reciban a tiempo y no se interrumpa la ejecución de los proyectos.

En Fuenlabrada, a la fecha que figura en el pie de este documento firmado electrónicamente con Código Seguro de Verificación.

Fdo. Francisco Arroyo Martín

DIRECTOR – GERENTE de E.M.T. DE FUENLABRADA, S.A.

