



PRESUPUESTO 2026

EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE FUENLABRADA, S.A.

MEMORIA DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2026

a) Actividades desarrolladas en 2025

a.1) Inversiones 2025

Se prevé acabar de realizar inversiones por un importe total de 2.696.385,89 euros según el siguiente detalle:

SALDO INVERSIONES		2.696.385,89 €
ALTAS INMOVILIZADO 2025		2.924.678,87 €
ELEMENTO	Importe	
INSTALACIONES TÉCNICAS	399.733,64 €	
4 ANTENAS SAE AUTOBUSES	760,00 €	
PUNTOS DE CARGA NEXT 2	189.767,88 €	
SISTEMA PAGO TARJETA AUTOBUSES	5.200,00 €	
DERECHOS DE ENGANCHE Y ACCESO AUMENTO POTENCIA	8.575,76 €	
VALIDADORAS Y PIVS	195.430,00 €	
UTILLAJE	1.960,80 €	
HIDROLIMPIADORA	1.960,80 €	
MOBILIARIO	7.902,00 €	
EQUIPOS PROCESO DE INFORMACIÓN	83.082,43 €	
Equipos informáticos	32.408,96 €	
Equipos seguridad y control de accesos	50.673,47 €	
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	2.432.000,00 €	
AUTOBUS 99 3600 NCY SUU2411E1SB030285	608.000,00 €	
AUTOBUS 100 3592 NCY SUU2411E3SB030286	608.000,00 €	
AUTOBUS 98 3599 NCY SUU2411EXB030284	608.000,00 €	
AUTOBUS 97 3697 NCY SUU2411E8SB030283	608.000,00 €	
BAJAS INMOVILIZADO 2025		-228.292,98 €
ELEMENTO	Importe	
BAJA ELEMENTOS DE INMOVILIZADO	-228.292,98 €	
BAJA PROYECTO POWER BI	-1.439,14 €	
BAJA AIRES ANCONDICIONADOS POR SUSTITUCIÓN	-2.668,84 €	
BAJA AUTOBUS URBANWAY BASTIDOR VNE4226N000307270 5669JDS	-224.185,00 €	



Durante 2025 se registrarán **altas de inmovilizado por 2.924.678,87 €**, que abarcan instalaciones técnicas (399.733,64 €, entre ellas puntos de carga NEXT 2, validadoras y PIVs, sistema de pago con tarjeta y adecuaciones de potencia), utillaje (1.960,80 €), mobiliario (7.902,00 €), equipos de proceso de información (83.082,43 €, incluyendo equipos informáticos y de seguridad/control de accesos) y, de forma destacada, **cuatro autobuses por 2.432.000,00 €**. Paralelamente, se reconocerán **bajas de inmovilizado por -228.292,98 €** (proyecto Power BI: 1.439,14 €; aires acondicionados sustituidos: 2.668,84 €, autobús número 72, matrícula 5669JDS incendiado: 224.185). Con ello, el **saldo neto de inversiones asciende a 2.696.385,89 €**.

a.2) Previsión gastos e ingresos 2025 y explicación desviaciones

▪ Estimación gastos

Con respecto al presupuesto aprobado para el ejercicio 2025, el total de los gastos reales de la EMTF, se calcula que se cerrará con un descenso de // 604.690,97// € lo que supone una reducción con respecto a lo presupuestado de un 6,06%.

En el presupuesto de 2025 se preveía una reorganización y optimización integral de la estructura del servicio. Sin embargo, finalmente únicamente se ha llevado a cabo una actuación parcial: la modificación de la Línea 4, que desde el 22 de septiembre de 2025 presta servicio al Barrio de la Universidad en sentido bajada hacia La Noria; y la Línea 1 con el reajuste de horarios, frecuencias y cabecera.

Por tanto, las principales partidas de gasto a destacar son las siguientes:

- **Combustible:** La previsión inicial contemplaba un gasto de 736.324,82 euros en la compra de gasóleo. No obstante, la reorganización de líneas pendiente, junto con la estabilización del precio del combustible y la política de la EMTF orientada a priorizar el uso de autobuses eléctricos (actualmente 15 en servicio), permitirá reducir el consumo de diésel en 143.244,57 euros, lo que supone una disminución del 19,45% respecto a la previsión inicial.
- **Mantenimiento de autobuses:** Los costes de mantenimiento también se reducen con respecto a lo presupuestado en un 7,23%.
- **Primas de seguros:** Se ha detectado un incremento general en las pólizas de seguros, especialmente en las coberturas contra incendios. Las aseguradoras han aumentado las primas, endureciendo las condiciones de cobertura e, incluso, en algunos casos, optado por no ofrecer este tipo de seguro para determinados vehículos, lo que justifica la cantidad presupuestada para 2025. Actualmente, la póliza de incendios se encuentra en proceso de licitación (pendiente de la firma del contrato); no obstante, gracias a la prórroga del contrato anterior, se ha logrado mantener el precio y reducir el gasto respecto a la previsión inicial en 93.353,81 euros.

- **Gastos de personal:** Gastos de personal: Se ha producido una reducción de 472.141,36 euros respecto a la cantidad inicialmente presupuestada. Esta disminución se debe principalmente a la no contratación de personal adicional, consecuencia de que aún no se ha ejecutado de forma completa la reestructuración prevista de las líneas.
- **Otros gastos de explotación:** Se observa una reducción derivada de la política de contención del gasto, aplicada de forma general a las diferentes áreas de la entidad.
- **Amortizaciones:** La dotación por amortización se incrementa en 223.368,41 euros, como consecuencia de ajustes en la estimación de los elementos de transporte respecto a lo previsto inicialmente.

En conjunto, todos estos factores han contribuido a una reducción significativa en los gastos totales del ejercicio, mejorando el resultado económico global.

• Estimación Ingresos

Con respecto al presupuesto aprobado para el ejercicio 2025 el total de los ingresos reales de la EMTF se estima que se produzca una reducción con respecto a lo presupuestado de // 604.690,97// €, lo que supone una bajada de un 6,06%.

Esta reducción se debe principalmente a la menor transferencia de explotación solicitada, 573.000 euros inferior a la prevista, como consecuencia del proceso aún pendiente de completar de reorganización y optimización integral de la estructura del servicio, así como de la contención de los gastos de explotación previamente mencionada.

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUP. 2025	AVANCE 2025	Dif. EUROS
740	Subvenciones, donaciones y leg	1.023.000,00 €	450.000,00 €	-573.000,00 €
74000002	SUBVENCIÓN. EXPLOTACIÓN AYTO EMTF	1.023.000,00 €	450.000,00 €	-573.000,00 €

a.3) Análisis gastos e ingresos más relevantes

Los **gastos** totales de EMTF que se estima se incurrirá en el ejercicio 2025 se distribuyen en los **conceptos** y **porcentajes** que se detallan a continuación:

Gastos de Personal	59,83%
Compra neumáticos, combustible y otros aprovisionamientos	6,94%
Servicios exteriores	19,97%
Amortización Inmovilizado	12,56%
Otros	0,70%



Los ingresos de la EMTF provienen principalmente del convenio de financiación suscrito con el CRTM, que representa el 85,10 % del total. En menor medida, se obtienen de la subvención de explotación aportada por el Ayuntamiento de Fuenlabrada (4,80 %), de la transferencia a resultados del ejercicio procedente de subvenciones de capital (5,86 %), de la venta de billetes ordinarios a bordo de los autobuses (2,73 %) y de otros ingresos de explotación (1,51 %). Los ingresos financieros no tienen incidencia en el ejercicio (0,00 %).

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

Venta billetes ordinario a bordo	2,73%
Convenio Financiación CRTM-EMTF	85,10%
Subvención explotación Ayuntamiento de Fuenlabrada	4,80%
Transferencia a resultado ejercicio Subv. capital	5,86%
Otros Ingresos de Explotación	1,51%
Ingresos Financieros	0,00%

a.4) Política empresarial de la sociedad

La política empresarial de EMTF que se está desarrollando a lo largo del ejercicio 2025 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 monetización. 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 el marco del proceso de electrificación de la flota, cabe destacar que la adquisición en 2025 de cuatro autobuses eléctricos Solaris, con una inversión total de 2.432.000 euros, ha sido financiada, en gran medida, mediante una subvención de capital del Ayuntamiento de Fuenlabrada por importe de 1.138.567,88 euros, junto con fondos Next Generation II de 795.000 euros y recursos propios de la EMTF, sin necesidad de recurrir a financiación bancaria.

Esta inversión representa una asignación estratégica de recursos, orientada a reforzar el compromiso de la EMTF con la sostenibilidad y la modernización del servicio de transporte público. Con esta incorporación, la flota alcanza un total de 15 autobuses eléctricos, lo que supone que aproximadamente la mitad de los vehículos de la EMTF son ya sostenibles.

Asimismo, se han instalado cuatro nuevos puntos de carga, financiados casi en su totalidad con fondos Next Generation II de 188.200 euros, alcanzando un total de 15 puntos de recarga operativos. Desde el 1 de septiembre, se ha incrementado la potencia instalada en 500 kW, llegando a un total de 1.500 kW.

Finalmente, está prevista para finales de este ejercicio la adquisición de nuevos paneles informativos y validadoras, con el objetivo de mejorar la eficiencia operativa y la calidad del servicio ofrecido a los usuarios.

b) Objetivos para 2026

b.1) Objetivos y líneas de actuación

Para el año 2026, la Empresa Municipal de Transportes de Fuenlabrada se enfocará en continuar con el proyecto de 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. También se ha previsto la adquisición de 4 autobuses híbridos para continuar el Plan de Renovación de la Flota de la EMTF.

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

Para el ejercicio 2026 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 2026 ascienden a // 10.569.512,66// €, lo que supone un 12,75% más que los gastos totales estimados para el cierre del ejercicio 2025 y un 5,92% más con respecto al presupuesto aprobado para el mismo ejercicio.

Los ingresos totales previstos para el ejercicio 2026 ascienden a // 10.569.512,66// €, suponen un 12,75% más que los ingresos totales estimados para el cierre del ejercicio 2025 y un 5,92% más con respecto al presupuesto aprobado para el mismo ejercicio.

El presupuesto de **gastos totales** de EMTF para el ejercicio 2026 se distribuyen en los **conceptos y porcentajes** que se detallan a continuación:

Gastos de Personal	59,40%
Compra neumáticos, combustible y otros aprovisionamientos	6,73%
Servicios exteriores	20,92%
Amortización Inmovilizado	12,14%
Gastos financieros	0,00%
Otros gastos	0,81%

El presupuesto de **ingresos totales** de EMTF para el ejercicio 2026 se distribuyen según los **conceptos y porcentajes** que se detallan a continuación:

Títulos de transporte	3,18%
Convenio Financiación CRTM-EMTF	77,93%
Subvención Ayuntamiento de Fuenlabrada	11,03%
Otros Ingresos de Explotación	1,48%
Transferencia a resultado ejercicio Subv. capital	6,38%

El porcentaje de ingreso por el Convenio de Financiación se ha obtenido aplicando los siguientes criterios:

- Costes de explotación netos: Los costes de explotación netos para el ejercicio 2026 se han calculado combinando la estimación remitida por el CRTM el 21 de julio de 2025 y añadiendo 111.000 kilómetros adicionales, en función de la reorganización de líneas prevista. Se ha aplicado el coste unitario provisional facilitado por dicho



organismo, de 4,296542 €/km.

- Ingresos de explotación netos: Se ha utilizado la estimación de ingresos por billete sencillo facilitada por el CRTM, a la que se ha sumado el ingreso previsto por publicidad exterior de la flota.
- Déficit de explotación neto: El déficit de explotación provisional resulta de la diferencia entre los costes y los ingresos netos de explotación, ascendiendo a 8.236.561,65 euros.

Datos enviados por el CRTM el 21 de julio de 2025

DEFICIT PROVISIONAL 2026 EMT FUENLABRADA	
I COSTES DE EXPLOTACIÓN NETOS 2026	8.182.032,25 €
Coste unitario provisional 2026	4,296542
Kilómetros previstos 2026	1.904.329,54
II INGRESOS NETOS DE EXPLOTACIÓN 2026	336.226,36 €
Billete sencillo	336.226,36 €
III DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN PROVISIONAL 2026	7.845.805,88 €

FUENLABRADA	91058	634.790,86
	92058	422.422,20
	93058	323.669,72
	94058	389.938,88
	95058	45.588,50
	96058	68.656,50
	913058	19.262,88
	TOTAL	1.904.329,54

Aportación prevista para 2026 con reorganización de líneas

ANEXO 2 APORTACIÓN PREVISTA DEL SERVICIO URBANO DE FUENLABRADA 2026

1 COSTES DE EXPLOTACIÓN	8.658.948,01 €
Coste unitario provisional 2026	4,296542
Kilómetros previstos 2026	2.015.329,54 KM CRTM + 111.000 km
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	422.386,36 €
Ingresos netos reales de explotación previstos	422.386,36 €
Sencillo	336.226,36 €
Publicidad	86.160,00 publicidad no contemplada
2 DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN PREVISTO 2026	8.236.561,65 €

El resultado previsto para 2026 se refleja en la siguiente Cuenta de Pérdidas y Ganancias:

GASTOS		INGRESOS	
Gastos de Personal	6.278.482,73 €	Venta billetes ordinario a bordo	336.226,36 €
Compra neumáticos, combustible y otros aprov.	711.195,55 €	Convenio Financiación CRTM-EMTF	8.236.561,65 €
Servicios exteriores	2.210.905,93 €	Subvención explotación Ayuntamiento	1.166.000,00 €
Amortización Inmovilizado	1.282.918,79 €	Transferencia a resultado ejercicio Subv. capital	674.779,06 €
Gastos financieros	0,00 €	Otros Ingresos de Explotación	155.945,59 €
Otros	86.009,66 €	Ingresos Financieros	0,00 €
TOTAL GASTOS	10.569.512,66 €	TOTAL INGRESOS	10.569.512,66 €

b.3) Política de personal

Como parte del proceso de reestructuración de las líneas de transporte, se mantiene el incremento de 8 conductores en la plantilla. Esta medida resulta esencial para garantizar un servicio de calidad y responder adecuadamente a las necesidades de los usuarios, para lo que se solicitará el correspondiente ajuste de plantilla según conforme a la solicitud al Ministerio de Hacienda y Función Pública conforme a la disposición adicional cuarta del Real Decreto Ley 32/2021.

Asimismo, la flota se ampliará hasta un total de 41 autobuses, de los cuales dos se conservarán con fines museísticos y cuatro se destinarán a servicios especiales, permitiendo así optimizar la eficiencia operativa y la capacidad de respuesta del servicio.



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 2025	Estimación cierre 2025	Presupuesto 2026
115	110	115

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

Los gastos de personal presupuestados para 2026 aumentan con respecto a los presupuestado en 2025 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 2.026

c.1) Inversiones previstas.

Para el ejercicio 2026 se consideran las siguientes inversiones:

SALDO INVERSIONES 2026		1.267.665,00 €
ALTAS INMOVILIZADO 2026		1.926.000,00 €
ELEMENTO	Importe	
INSTALACIONES TÉCNICAS	270.000,00 €	
Equipos de recarga eléctrica para autobuses híbridos	200.000,00 €	
Lavadero	70.000,00 €	
MOBILIARIO	10.000,00 €	
Mobiliario	10.000,00 €	
EQUIPOS PROCESO DE INFORMACIÓN	16.000,00 €	
Equipos informáticos	16.000,00 €	
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	1.450.000,00 €	
4 autobuses híbridos para la renovación de la flota	1.400.000,00 €	
Furgoneta 0 emisiones	50.000,00 €	
INMOVILIZADO EN CURSO	180.000,00 €	
Proyecto Cochera	180.000,00 €	
BAJAS INMOVILIZADO 2026		-658.335,00 €
ELEMENTO	Importe	
BAJA AUTOBUS ZGA482M000E001783 4387GSX	-219.445,00 €	
BAJA AUTOBUS ZGA482M000E001796 4491GSX	-219.445,00 €	
BAJ AUTOBUS ZGA482M000E001795 4453GSX	-219.445,00 €	



c.2) Financiación prevista.

El grueso de las inversiones se financiará a través de préstamo en entidades bancarias.

1. Resumen de Inversiones:

En total, se ha planificado una inversión de 1.926.000 € desglosados de la siguiente manera:

Fecha	Cuenta	Nombre	Importe sin IVA	Financiación de las inversiones
01/12/2026	218.1	4 autobuses híbridos para la renovación de la flota	1.400.000,00 €	Préstamo bancario
01/12/2026	212.1	Equipos de recarga eléctrica para autobuses híbridos	200.000,00 €	Préstamo bancario
01/12/2026	231.0	Proyecto Cochera	180.000,00 €	Fondos propios
01/06/2026	217.1	Equipos informáticos	16.000,00 €	Fondos propios
01/03/2026	216.1	Mobiliario	10.000,00 €	Fondos propios
01/03/2026	212.1	Lavadero	70.000,00 €	Fondos propios
01/01/2026	218.1	Furgoneta 0 emisiones	50.000,00 €	Fondos propios

2. Análisis de Inversiones

- Proyectos principales:
La inversión más relevante corresponde a la adquisición de 4 autobuses híbridos por un importe de 1.400.000 €, financiada mediante préstamo bancario. Esta actuación constituye un pilar fundamental en la estrategia de modernización y sostenibilidad de la flota, contribuyendo a la reducción de emisiones y al ahorro en costes operativos a medio y largo plazo.
- Costes de infraestructura:
Se prevé una inversión de 200.000 € en equipos de recarga eléctrica, necesaria para garantizar la operatividad de los nuevos autobuses híbridos. Esta iniciativa refuerza el compromiso con la transición energética y evidencia un enfoque integral hacia la electrificación del transporte urbano.
- Proyectos complementarios:
Las restantes inversiones —como el proyecto de cochera, la renovación de equipos informáticos, la instalación de un nuevo lavadero, la adquisición de mobiliario y la compra de una furgoneta de cero emisiones— están alineadas con el objetivo de mejorar la eficiencia operativa y las condiciones de mantenimiento de la flota.

3. Financiación de las Inversiones

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

FINANCIACIÓN INVERSIONES 2026	
Autofinanciación	326.000,00 €
Préstamo bancario	1.600.000,00 €
	1.926.000,00 €

4. Transferencias Recibidas y Pendientes

Se detallan las transferencias **recibidas y pendientes para el ejercicio 2025:**

SUBVENCIONES DE CAPITAL 2025			
Denominación	Importe	Recibido	Pendiente
Subvención Capital Ayto.	1.138.567,88 €	1.138.567,88 €	
Subv. ZBE II	983.200,00 €	983.200,00 €	
Total	2.121.767,88 €	2.121.767,88 €	- €
SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN 2025			
Denominación	Importe	Recibido	Pendiente
Subvención de explotación	1.023.000,00 €	- €	450.000,00 €
SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN 2026			
Denominación	Importe	Recibido	Pendiente
Subvención de explotación	1.166.000,00 €	- €	1.166.000,00 €

En el ejercicio 2025 se han recibido subvenciones de capital por un importe total de 2.121.767,88 euros, procedentes de dos fuentes principales: una subvención de capital del Ayuntamiento de Fuenlabrada por 1.138.567,88 euros, y otra enmarcada en los fondos ZBE II Next Generation (concedida en 2024), destinada a financiar la adquisición de cuatro autobuses eléctricos Solaris y la instalación de cuatro puntos de recarga.

En el presupuesto de 2025 se aprobó una subvención de explotación por importe de 1.023.000 euros. Sin embargo, tras el estudio del avance a 31 de diciembre de 2025, se ha determinado que será necesaria únicamente la solicitud de 450.000 euros para cubrir el déficit del presente ejercicio.

No se han presupuestado ingresos por transferencias de subvención de capital para el año 2026. En cambio, se contempla una subvención de explotación por importe de 1.166.000 euros para dicho ejercicio.



Ayuntamiento de
FUENLABRADA
Área de Desarrollo
Sostenible de Ciudad



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

Fdo. Francisco Arroyo Martín

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