TOMO 4

# PROYECTO
# PRESUPUESTO GENERAL
# AYUNTAMIENTO DE MADRID

# 2027

## SOCIEDADES MERCANTILES LOCALES 100 % Y EMPRESAS PARTICIPADAS MAYORITARIAMENTE

# ÍNDICE


**1. SOCIEDADES MERCANTILES LOCALES 100% ..... pág. 4**

1.1. EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE MADRID, S.A. ..... pág. 5

1.2. EMPRESA MUNICIPAL DE LA VIVIENDA Y SUELO DE MADRID, S.A. ..... pág. 48

1.3. MADRID DESTINO, CULTURA, TURISMO Y NEGOCIO, S.A. ..... pág. 84

1.4. MADRID CALLE 30, S.A. ..... pág. 115

1.5. EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS FUNERARIOS Y CEMENTERIOS DE MADRID, S.A. ..... pág. 143

1.6. PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO ..... pág. 165

**2. EMPRESAS PARTICIPADAS MAYORITARIAMENTE ..... pág. 168**

2.1. EMPRESA MIXTA DE SERVICIOS FUNERARIOS DE MADRID, S.A. (EN LIQUIDACIÓN) ..... pág. 169

2.2. MERCAMADRID, S.A. ..... pág. 179

2.3. CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID, S.A. ..... pág. 205

2.4. PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO ..... pág. 220

**3. OTRAS ENTIDADES ..... pág. 223**

3.1. CONSORCIO TEATROS - ESTADO DE INGRESOS ..... pág. 224

3.2. CONSORCIO TEATROS - ESTADO DE GASTOS ..... pág. 226

# 1. SOCIEDADES MERCANTILES LOCALES 100%

PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL
AYUNTAMIENTO DE MADRID

# 1.1. EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE MADRID, S.A.

# MEMORIA DEL PRESUPUESTO PARA 2027

## a) Actividades desarrolladas en 2026

Con fecha 30 de octubre de 2025 se aprobó en Consejo de Administración el Proyecto de presupuesto para la Empresa Municipal de Transportes de Madrid para el ejercicio 2026**.**

En la presente memoria se detalla la comparativa entre la estimación de cierre 2026 y el presupuesto aprobado por el Consejo de Administración.

### a.1) Inversiones y Financiación 2026

- **Inversiones**

Las inversiones estimadas para el ejercicio 2026 han sido de 80.070.569 euros. De estas actuaciones de inversión realizadas, hay que destacar la adquisición de 25 autobuses estándar eléctricos y 30 autobuses articulados eléctricos, por importe de 35.313.000 euros.

El resto de las inversiones que se estima se realicen por la EMT para 2026 ascienden 44.757.569 euros, siendo las más destacables los siguientes proyectos:

- Adecuaciones en diferentes instalaciones y construcciones por importe estimado de 36.814.976 euros. Destacan:
  - las relativas a las adecuaciones en Centros de Operaciones y otros centros de la actividad del servicio de transporte (principalmente para la electrificación de los centros de operaciones con la instalación de nuevos puntos de recarga de autobuses eléctricos, la adecuación de los sistemas de PCI, sistemas de trabajo en altura en centros de operaciones) por 13.449.003 euros, y destinados a la construcción de nuevos centros de operaciones un importe de 2.675.004 euros,
  - las relativas a aparcamientos y bases por 11.844.226 euros (adecuación integral de aparcamientos, como el de Montalbán, Arquitecto Ribera y Museo de la Ciudad y la instalación de paneles fotovoltaicos en cubierta de los aparcamientos disuasorios) y
  - a adecuación de instalaciones en BiciMAD por 105.044 euros y para el proyecto adecuación Nuevo Teleférico por un importe de 8.741.699 euros.

- Instalaciones en calle por importe estimado de 1.061.920 euros, destacan:
  - aseos para conductores y para el balizamiento del carril bus se ejecutarán 620.831 euros.
  - en la instalación de nuevas estaciones de BiciMAD se ejecutarán 441.089 euros.

- Instalaciones tecnológicas por importe estimado de 2.825.567 euros, destacan:
  - instalaciones tecnológicas correspondientes a autobuses (paneles embarcados, consolas, sistema de conducción autónoma, Cctv embarcado, IA) por importe estimado de 1.574.008 euros,
  - instalaciones tecnológicas en los distintos centros de EMT (plan director de ciberseguridad, actualización del sistema de gestión de flotas de grúas, gestión de tecnología en aparcamientos y ElectroEMT) por importe estimado de 1.251.559 euros.

- Aplicaciones y equipos informáticos, para actualización de las existentes y el desarrollo de la Analítica de Datos por importe estimado de 1.032.239 euros.
- Para maquinaria, utillaje y mobiliario de todos los centros y actividades se estima un importe de 840.176 euros.
- Adecuación de la flota de autobuses existentes 250.000 euros, para la adquisición o adecuación de vehículos auxiliares se estima un importe de 300.600 euros, y 1.632.091 euros para adquisición de Bicicletas.

Las actuaciones de inversiones ejecutadas en 2026 serán financiadas principalmente con cargo a los fondos Next Generation, CEF y Feder de la Unión Europea, y con financiación interna y externa para aquellos proyectos no contemplados, total o parcialmente, en fondos europeos.

- **Financiación 2026**

Durante el ejercicio 2026 se estima una devolución de principales de préstamos y pagos comprometidos por arrendamientos financieros de autobuses que asciende a 11.858.301 euros.

### a.2) Previsión gastos e ingresos 2026 y explicación desviaciones

En el siguiente cuadro se presentan las principales desviaciones por concepto de la estimación de cierre de ingresos y gastos real para 2026 frente al presupuesto aprobado en Consejo de Administración:

| GASTOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 637.774.176 | 658.776.228 |
| Consumos | 65.793.575 | 73.223.583 |
| Suministros | 4.434.061 | 5.116.579 |
| Servicios y otros gastos | 66.537.521 | 54.503.455 |
| Coste Intercambiadores | 19.888.951 | 19.888.951 |
| Amortización | 90.846.431 | 87.902.577 |
| Tributos | 4.531.442 | 4.579.728 |
| Gastos Financieros | 8.342.545 | 4.951.888 |
| **TOTAL GASTOS** | **898.148.701** | **908.942.988** |

| INGRESOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| **INGRESOS EXPLOTACION Y AJENOS** | **176.805.948** | **187.488.393** |
| . Publicidad | 29.111.266 | 27.905.357 |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 23.598.585 | 25.943.067 |
| . Ingresos financieros | 408.772 | 4.797.983 |
| . Aplicación Subvenciones de Capital | 60.546.549 | 60.621.299 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 36.280.904 | 42.342.100 |
| . Ingresos Bicimad (Usuarios y otros) | 5.444.118 | 6.096.654 |
| . Ingresos Aparcamientos | 19.782.248 | 18.224.199 |
| . Ingreso Serv Recogida Vehículos | 1.604.117 | 1.528.345 |
| . Ingreso Teleférico | 0 | 0 |
| . Otros Ingresos | 29.390 | 29.390 |
| **INGRESO POR TARIFA EQUILIBRIO Y COMPENSACIÓN COSTES** | **722.880.525** | **732.689.109** |
| . Ingreso Títulos Propios | 72.233.569 | 47.233.569 |
| . Ingreso Compensación H1 | 544.831 | 544.831 |
| . Ingreso Aportación | 650.102.125 | 684.910.708 |
| **TOTAL INGRESO** | **899.686.474** | **920.177.502** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **1.537.772** | **11.234.514** |

Para el ejercicio 2026 se estima un aumento de costes, sobre el presupuesto aprobado, de 10.794.286 €, lo que supone un 1,20%.

En gastos de personal se estima un aumento del 3,29% frente al presupuesto aprobado, incluyendo la previsión del incremento salarial ejecutado (1,5%), así como incremento de plantilla previsto durante el ejercicio.

En consumos se estima un incremento del 11,29%, por el incremento de los precios de los combustibles (especialmente el del GNC estimado en 55,15 €/mwh), y en suministros y servicios se estima una disminución del 12,49%, principalmente por la no ejecución de servicios profesionales y reparaciones y conservación de edificios e instalaciones.

La diferencia en la amortización es debida al retraso en la fecha de entrada en los nuevos activos adquiridos y al menor importe de inversión estimada.

Por otro lado, los ingresos estimados han incrementado en 20.491.028 €, un 2,28% con respecto a los ingresos presupuestados para el año 2026. Esta diferencia es debida principalmente a los siguientes efectos:

- El incremento de la tarifa de equilibrio de la actividad de Servicio de transporte en un 1,36%, que recoge el incremento salarial previsto y la estimación de regularización de los costes de combustibles.
- El incremento, en general en todas las actividades, de los ingresos de explotación y ajenos.

Se estima un beneficio de 11.234.514 euros, antes de impuestos, para el ejercicio 2026.

### a.3) Análisis gastos e ingresos más relevantes

El análisis de gastos e ingresos del ejercicio 2026 se realizará por cada una de las actividades:

- **Actividad del Transporte Urbano**:

| GASTOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 588.984.734 | 608.574.450 |
| Consumos | 63.901.166 | 70.865.629 |
| Suministros | 3.254.239 | 3.789.181 |
| Servicios y otros gastos | 50.695.562 | 41.085.320 |
| Coste Intercambiadores | 19.888.951 | 19.888.951 |
| Amortización | 81.694.636 | 79.475.528 |
| Tributos | 3.111.373 | 3.139.580 |
| Gastos Financieros | 7.119.782 | 4.904.551 |
| **TOTAL GASTOS** | **818.650.441** | **831.723.189** |

| INGRESOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| **INGRESOS EXPLOTACION Y AJENOS** | **75.130.823** | **82.226.629** |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 16.046.011 | 21.718.353 |
| . Otros ingresos | 0 | |
| . Ingresos financieros | 408.772 | 408.858 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 54.461.162 | 54.568.544 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 4.185.489 | 5.501.485 |
| . Otros Ingresos | 29.390 | 29.390 |
| **INGRESO POR TARIFA EQUILIBRIO Y COMPENSACIÓN COSTES** | **722.880.525** | **732.689.109** |
| . Ingreso Titulos Propios | 72.233.569 | 47.233.569 |
| . Ingreso Compensación H1 | 544.831 | 544.831 |
| . Ingreso Aportación | 650.102.125 | 684.910.708 |
| **TOTAL INGRESO** | **798.011.348** | **814.915.738** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **-20.639.093** | **-16.807.451** |

- **Actividad de Gestión Publicitaria:**

| GASTOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 905.550 | 907.898 |
| Consumos | 35.193 | 19.802 |
| Servicios y otros gastos | 1.484.399 | 741.382 |
| Amortización | 2.976 | 525 |
| **TOTAL GASTOS** | **2.428.119** | **1.669.607** |

| INGRESOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| **INGRESOS EXPLOTACION Y AJENOS** | **27.732.334** | **28.027.581** |
| . Publicidad | 27.611.266 | 27.905.357 |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 121.049 | 122.206 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 19 | 19 |
| **TOTAL INGRESO** | **27.732.334** | **28.027.581** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **25.304.215** | **26.357.974** |

- **Actividad de Consultoría:**

| GASTOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 924.859 | 786.996 |
| Consumos | 173 | 134 |
| Suministros | 0 | |
| Servicios y otros gastos | 158.504 | 108.999 |
| Amortización | 6 | 0 |
| **TOTAL GASTOS** | **1.083.542** | **896.129** |

| INGRESOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| **INGRESOS EXPLOTACION Y AJENOS** | **5.892.163** | **8.184.519** |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 5.525.343 | 3.428.580 |
| . Ingresos financieros | 0 | 4.389.125 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 6 | 0 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 366.814 | 366.814 |
| . Otras Subvenciones de explotación | 0 | 0 |
| **TOTAL INGRESO** | **5.892.163** | **8.184.519** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **4.808.621** | **7.288.390** |

- **Actividad de Ayuda a la Movilidad:**

| GASTOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 24.309.680 | 24.425.776 |
| Consumos | 130.406 | 94.347 |
| Suministros | 84.044 | 100.130 |
| Servicios y otros gastos | 4.854.386 | 4.459.546 |
| Amortización | 420.877 | 398.517 |
| Tributos | 928.503 | 928.503 |
| Gastos Financieros | 126.217 | 1.050 |
| **TOTAL GASTOS** | **30.854.114** | **30.407.868** |

| INGRESOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| **INGRESOS EXPLOTACION Y AJENOS** | **26.232.728** | **30.346.602** |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 249.600 | 249.568 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 24.379.011 | 28.568.689 |
| . Ingreso Serv Recogida Vehiculos | 1.604.117 | 1.528.345 |
| **TOTAL INGRESO** | **26.232.728** | **30.346.602** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **-4.621.386** | **-61.267** |

- **Actividad de Gestión de Aparcamientos:**

| GASTOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 9.462.551 | 8.999.000 |
| Consumos | 35.515 | 43.615 |
| Suministros | 507.812 | 658.481 |
| Servicios y otros gastos | 5.834.234 | 4.763.350 |
| Amortización | 2.287.198 | 2.233.938 |
| Tributos | 481.589 | 501.668 |
| Gastos Financieros | 545.014 | 23.809 |
| **TOTAL GASTOS** | **19.153.913** | **17.223.860** |

| INGRESOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| **INGRESOS EXPLOTACION Y AJENOS** | **21.442.883** | **19.694.889** |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 554.972 | 365.048 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 1.042.203 | 1.042.182 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 63.460 | 63.460 |
| . Ingresos Aparcamientos | 19.782.248 | 18.224.199 |
| **TOTAL INGRESO** | **21.442.883** | **19.694.889** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **2.288.970** | **2.471.029** |

- **BiciMAD:**

| GASTOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 12.980.124 | 14.869.373 |
| Consumos | 1.690.197 | 2.199.096 |
| Suministros | 570.303 | 554.037 |
| Servicios y otros gastos | 3.326.855 | 3.162.080 |
| Amortización | 6.430.380 | 5.783.780 |
| Tributos | 9.141 | 9.141 |
| Gastos Financieros | 6.369 | 2.253 |
| **TOTAL GASTOS** | **25.013.369** | **26.579.759** |

| INGRESOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| **INGRESOS DE EXPLOTACION Y AJENOS** | **20.365.865** | **18.999.020** |
| . Publicidad | 1.500.000 | 0 |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 1.351.210 | 308.881 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 4.784.407 | 4.751.834 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 7.286.130 | 7.841.652 |
| . Ingresos Bicimad (Usuarios y otros) | 5.444.118 | 6.096.654 |
| **TOTAL INGRESO** | **20.365.865** | **18.999.020** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **-4.647.504** | **-7.580.739** |

- **Teleférico:**

| GASTOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 206.678 | 212.734 |
| Consumos | 925 | 961 |
| Suministros | 17.663 | 14.751 |
| Servicios y otros gastos | 183.580 | 182.778 |
| Amortización | 10.358 | 10.290 |
| Tributos | 837 | 837 |
| Gastos Financieros | 545.163 | 20.225 |
| **TOTAL GASTOS** | **965.204** | **442.575** |

| INGRESOS | Presupuesto 2026 | Est. Cierre 2026 |
|---|---|---|
| **INGRESOS EXPLOTACION Y AJENOS** | **9.153** | **9.153** |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 9.153 | 9.153 |
| **TOTAL INGRESO** | **9.153** | **9.153** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **-956.051** | **-433.422** |

- **Tabla resumen por actividades**

| Estimacion cierre 2026 | Servicio Transporte | Gestion Publicitaria | Consultoria | Ayuda Movilidad | Gestion Aparcamientos | Bicimad | Teleferico | Total Empresa |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Total Gastos | -831.723.189 | -1.669.607 | -896.129 | -30.407.868 | -17.223.860 | -26.579.759 | -442.575 | -908.942.988 |
| Total Ingresos | 814.915.738 | 28.027.581 | 8.184.519 | 30.346.602 | 19.694.889 | 18.999.020 | 9.153 | 920.177.502 |
| **Rdo.antes impuestos** | **-16.807.451** | **26.357.974** | **7.288.390** | **-61.267** | **2.471.029** | **-7.580.739** | **-433.422** | **11.234.514** |

**Actividad de transporte colectivo urbano de viajeros** Durante el año 2026 se han mantenido e impulsado distintas actuaciones orientadas a adaptar la oferta de EMT a las afecciones derivadas de obras de gran impacto, a los servicios sustitutivos requeridos por otros modos de transporte y a las modificaciones definitivas de red autorizadas por el CRTM. Entre las actuaciones ya identificadas cabe señalar:

- Continuidad de los refuerzos y ajustes de oferta asociados a las obras de soterramiento de la A-5, con afección a distintas líneas del corredor y mantenimiento de las medidas necesarias mientras continúe la actuación.
- Continuidad de los refuerzos y adaptaciones de servicio asociados a las obras de la línea 11 de Metro y al ámbito del intercambiador de Conde de Casal, manteniendo la respuesta operativa de EMT durante el desarrollo de los trabajos.
- Ampliación de itinerarios de las líneas para dar mayor cobertura a los ciudadanos de Madrid, destacando:
  - Ampliación de la línea 56 hasta el barrio de Numancia
  - Ampliación de la línea N5 en la colonia Fin de Semana.
  - Ampliación de la línea 128 en el entorno del barrio del Pilar.
- Modificación de itinerarios de las líneas de EMT como consecuencia de la peatonalización de la Plaza Mayor de Barajas.
- Nueva distribución de las líneas en el entorno de Jacinto Benavente y Tirso de Molina como consecuencia de las obras de remodelación de ese ámbito.
- Ajustes de dotación y frecuencia en la red de EMT para la mejora de la oferta.
- Puesta en marcha de la nueva línea nocturna N32 entre Avenida de América y Aeropuerto.

Dentro de los servicios especiales correspondientes al ejercicio 2026 destaca la prestación de servicios sustitutivos vinculados a interrupciones de otros modos de transporte, especialmente Metro y Cercanías, así como la atención de determinados eventos de especial afluencia. Estos servicios se tratan de forma diferenciada, al no constituir modificaciones estructurales de la red ordinaria.

- Servicios especiales sustitutivos de Metro, entre ellos los asociados a actuaciones en las líneas 3, 6, 7 y 10.

- Servicio especial por la anticipación del cierre por obras de la línea 6 de Metro, prestado de domingo a jueves, desde las 23:00 horas hasta la hora de cierre del servicio de Metro.
- Servicios especiales vinculados a grandes obras o afecciones de movilidad, con especial referencia al soterramiento de la A-5 y a otros microcortes o actuaciones puntuales indicadas por el CRTM.
- Servicios especiales por eventos de afluencia relevante, agrupando campañas estacionales y grandes eventos musicales o deportivos, sin detallar aquellos de menor impacto individual. En especial hay que destacar el operativo realizado con motivo de la Visita Apostólica de SS el Papa León XIV.
- Servicio especial de lanzaderas para la cobertura del Gran Premio de Fórmula 1.

La previsión de cierre de 2026 sitúa la producción facturable en torno a 98,3 millones de kilómetros, sobre una producción programada de 100,8 millones, lo que supone un grado de ejecución aproximado del 93,1 %. Este resultado está condicionado por las afecciones operativas derivadas de obras de gran impacto, servicios especiales sustitutivos, ajustes de oferta y otras incidencias que han afectado a la prestación efectiva del servicio durante el ejercicio.

En cuanto a viajeros, la demanda acumulada hasta junio de 2026 se sitúa ligeramente por debajo de la registrada en el mismo periodo del año anterior. Con la información disponible, la estimación de cierre se mantiene en un entorno aproximado de 481 millones de viajeros. La evolución prevista refleja el efecto variable de los servicios especiales y las afecciones de movilidad registradas durante el ejercicio.

La electrificación de los Centros de Operaciones y la incorporación progresiva de autobuses cero emisiones han permitido avanzar en la transformación de la flota y en la electrificación de líneas. A junio de 2026, EMT cuenta con 46 líneas electrificadas total o parcialmente, con una dotación asociada de 423 autobuses. La electrificación alcanza líneas operadas desde los Centros de Operaciones de Fuencarral, Carabanchel, Sanchinarro y Entrevías, incluyendo tanto líneas convencionales como universitarias, minibuses, servicios de barrio y líneas de alta capacidad como BR1.

Durante 2026 se ha mantenido el despliegue de líneas electrificadas total o parcialmente, consolidando una red de 46 líneas con operación mediante autobuses cero emisiones a junio de 2026. La relación incluye líneas de diferente tipología y ámbito territorial, con presencia destacada en Carabanchel y Fuencarral, así como en Sanchinarro y Entrevías, y permite seguir avanzando en la sustitución progresiva de flota convencional por vehículos eléctricos o de hidrógeno.

En lo referente a material móvil, hay que destacar:

- A finales de 2024 se puso en marcha la estación de 20 puntos de recarga inteligente mediante pantógrafo invertido en el CO de Fuencarral. Este proyecto, ya consolidado y en funcionamiento, constituye una solución innovadora para la gestión en tiempo real de la recarga de autobuses eléctricos, con algoritmos inteligentes que permiten reducir la potencia máxima utilizada en la estación de carga y aprovechar de forma óptima la instalación preexistente. El sistema prioriza el suministro de potencia al Centro de Operaciones y a la estación de recarga de GNC de los autobuses, destinando la potencia restante disponible en cada momento a la recarga de la flota eléctrica. Además de su función operativa, la instalación actúa como laboratorio para la implantación de nuevas funcionalidades, entre ellas los sistemas de almacenamiento de energía mediante baterías en segunda vida, procedentes de los propios autobuses cuando dejan de ser válidas para tracción, y el preacondicionamiento de la flota. Se prevé ampliar este sistema a la instalación de carga de autobuses eléctricos de Carabanchel en el próximo ejercicio, así como a las nuevas instalaciones de EMT que se pongan en marcha.

- En 2025 se publicaron dos procedimientos para la entrega de 90 autobuses estándar eléctricos y 30 autobuses articulados eléctricos desde el último trimestre de 2026 hasta mediados de 2027, alcanzando de esta manera los 572 autobuses eléctricos y 10 de hidrógeno, alcanzando de esta manera un 27,7% de autobuses cero emisiones, en una flota activa de 2.100 unidades. El pliego se ha adjudicado y se han firmado los contratos de suministro de los buses según las condiciones indicadas en el pliego.

En el apartado de infraestructuras, durante 2026 se completa la fase IV de electrificación en el Centro de Operaciones de Carabanchel, consistente en la construcción de la plataforma de recarga por pantógrafo invertido con 60 puestos y la instalación de una marquesina para paneles fotovoltaicos. Igualmente, finaliza la fase I de electrificación de los Centros de Operaciones de Sanchinarro y Entrevías, con la instalación de 20 puntos de carga mediante enchufe para midibuses eléctricos y 10 puntos de carga mediante enchufe para autobuses de pila de

combustible, respectivamente. A estas actuaciones se suma la puesta en marcha y extensión del sistema de Smart Charging, una solución innovadora para la gestión en tiempo real de la carga que permite optimizar la energía necesaria y monitorizar las instalaciones, quedan pendientes de ejecución material la fase V de Carabanchel, asociada a 27 puntos de recarga por pantógrafo invertido para autobuses articulados, y la fase II de Sanchinarro, correspondiente a 115 puntos de recarga por pantógrafo invertido para autobuses de 12 metros; ambos proyectos se encuentran ya adjudicados y su construcción comenzará una vez obtenidas las licencias necesarias.

En relación con **Mobility 360**, durante 2026 se ha continuado avanzando en el desarrollo de líneas de negocio orientadas a impulsar la movilidad integrada y sostenible de la ciudad, mediante la prestación de nuevos servicios digitales, el aumento de funcionalidades de movilidad integradas y la mejora de la experiencia del cliente, reforzando al mismo tiempo el posicionamiento de EMT como operador de referencia. En este contexto, se ha publicado una nueva versión de la plataforma, incorporando algunas mejoras funcionales y correcciones de errores.

La **Actividad de Publicidad** que desarrolla EMT se encuadra dentro del sector publicitario exterior y que según fuentes externas especializadas en publicidad continúa experimentando un crecimiento superior al resto de sectores.

**En la Actividad de Consultoría,** durante el ejercicio 2026, se ha continuado consolidando la participación de EMT Madrid en proyectos de consultoría y asistencia técnica, tanto en el ámbito nacional como internacional, poniendo en valor el conocimiento de la empresa en transporte público urbano de superficie, movilidad sostenible, electrificación, planificación de servicios y gestión operativa.

Esta actividad se coordina desde la Dirección de Servicio de Transportes con el apoyo de la Dirección de ESG, Relaciones Institucionales y Coordinación Corporativa, mediante la identificación y evaluación de oportunidades, la coordinación interna con las áreas técnicas y corporativas implicadas, la preparación de documentación técnica, el seguimiento contractual y administrativo, y el control de hitos, entregables y facturación de los proyectos.

Dentro de la actividad desarrollada en el año 2026 destacan las asistencias técnicas vinculadas a la operación de unidades funcionales de TransMilenio en Bogotá, la asistencia al BRT de Lima a través de Transvial Lima, y la continuidad del proyecto de operador experto en la puesta en marcha y operación de una ruta de transporte público urbano servida por autobuses eléctricos en la Ciudad Colonial de Santo Domingo.

Asimismo, durante 2026 se ha mantenido la actividad en proyectos de asistencia técnica y asesoramiento en el ámbito nacional, entre los que se incluyen trabajos relacionados con la puesta en marcha del Centro de Control de la Movilidad de Gran Canaria, el asesoramiento a EMT Palma en materia de electrificación de su nuevo centro de operaciones y estrategia de renovación de flota, el asesoramiento en el estudio de un e-BRT en Campo de Gibraltar, así como otras colaboraciones y oportunidades con administraciones y entidades públicas.

En el ámbito de la cooperación internacional y la colaboración con organismos públicos, se ha continuado trabajando en proyectos vinculados a FIAP en países como México y República Dominicana, reforzando el papel de EMT Madrid como operador público capaz de transferir conocimiento técnico y operativo a otros sistemas de transporte urbano sostenible.

Además de la ejecución de proyectos, durante 2026 se ha avanzado en la ordenación interna de la actividad de consultoría, con especial atención a la optimización de procesos relacionados con la gestión de cartera, la trazabilidad documental, el seguimiento económico y de facturación, la coordinación con las áreas jurídica y financiera, y la identificación de bloqueos o riesgos que puedan afectar a la formalización, ejecución o facturación de los encargos.

Los ingresos asociados a esta actividad proceden principalmente tanto de la facturación a terceros por labores de asistencia técnica y asesoramiento, como de proyectos asociados a gestión de la energía y a la subvención de explotación del Ayuntamiento de Madrid para los trabajos de consultoría y asistencia técnica que se realizan para el propio Ayuntamiento de Madrid.

**Actividad de Ayuda a la Movilidad.** Durante los primeros meses de 2026 se ha registrado un incremento del 8,18% en el número de peticiones de grúa respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, consolidándose así el punto de inflexión de 2025 y revirtiendo la dinámica de descenso observada entre los años 2022 y 2024.

Desde la implantación del nuevo sistema del equipo embarcado (ALTECH) en diciembre de 2024, se realiza la medición automática de los tiempos de respuesta de la totalidad de los servicios, cuyos resultados se integran en el cuadro de mando diario. En el ejercicio 2025, el tiempo medio global de respuesta se situó en 0:32:44, mientras que

en los servicios prioritarios alcanzó un promedio de 0:27:45. Estos valores se consideran acordes con los estándares operativos del servicio.

Asimismo, en lo que llevamos de 2026 se han intensificado las reuniones para la integración de los sistemas de solicitud de grúas y las aplicaciones utilizadas por Policía Municipal y Agentes de Movilidad, con el objetivo de permitir la solicitud directa de servicios y mejorar la trazabilidad de estos, facilitando información en tiempo real sobre la asignación y llegada de los vehículos.
Desde mayo de 2026, la base de Colón ha cesado su actividad para dar paso a un Hub de Movilidad con actividad logística fundamental. En consecuencia, la operativa 24 horas se ha centralizado en la base de Nuestra Señora de Recuerdo. A tal efecto, se han ejecutado actuaciones de ampliación y adecuación de instalaciones, incluyendo vestuarios y zonas de descanso, para absorber al personal trasladado desde la base de Colón.

Se continúa impulsando el aviso de retirada del vehículo por la grúa a través del sistema municipal SADT con la idea de integrarlo con la gestión de denuncias y otros servicios asociados a la carpeta del ciudadano.

De cara a la mejora continua del servicio, está prevista la implantación, a partir del último trimestre del año, de un sistema de encuestas de satisfacción dirigido a los agentes solicitantes de servicios de grúa.

Adicionalmente, se ha realizado un estudio de necesidades que ha derivado en la solicitud a la Dirección de Infraestructuras de un proyecto para el desarrollo de una nueva base en la parcela de Vallecas (API 18.07, C/ Luis I, destinada a reforzar la capacidad operativa junto a otras instalaciones de la Dirección de Movilidad.

Finalmente, se mantiene activo el seguimiento de los protocolos de actuación en incidentes con vehículos eléctricos, incluyendo la revisión de los procedimientos específicos de intervención y gestión de este tipo de vehículos.

**La Actividad de Aparcamientos** se muestra al alza respecto de los años anteriores, tanto en usos de aparcamiento como en ingresos. Los usos en rotación han aumentado en un 7,85% y la facturación en rotación un 11,68%, tomando el periodo de referencia enero-mayo si se tiene en cuenta que los aparcamientos de Montalban, Benavente permanecen cerrados por obras.
Cabe destacar el desarrollo de acuerdos de comercialización con distintos operadores para ampliar el universo de clientes en rotación y la buena acogida de nuestros clientes en los aparcamientos remodelados durante 2025. En 2026 los abonos de rotación han sufrido un ligero descenso ligado a la crecida de la rotación. En cuanto a los abonos de residentes siguen un estable crecimiento respondiendo a la demanda de cada zona, con una ocupación del 68% y un incremento de 6,13% plazas ofertadas para residentes.

El comportamiento de los aparcamientos disuasorios sigue en franca evolución positiva, con excelente respuesta en general, complementada también por la comercialización de abonos. Los usos disuasorios se mantienen en niveles de 2025, con una ocupación del 100% en la mayoría de los aparcamientos disuasorios en horario laboral de lunes a viernes. Se estima que este comportamiento se mantendrá durante todo el ejercicio 2026.

En recarga eléctrica, sigue creciendo en la recarga de particulares aumentando los usos en un 18% con 306 puntos de recarga disponibles. Además, se ha iniciado la actividad de interoperabilidad con otros proveedores de recarga eléctricas (EMP) para facilitar la movilidad eléctrica. Pese a que la recarga eléctrica de flotas experimentó una disminución debido a la instalación de sus propias estaciones de recarga, la oferta tarifaria para grandes clientes y la ubicación céntrica de nuestros Hubs ha logrado frenar la disminución hasta llegar a un nivel de uso similar a los años previos a su auto electrificación.

Con respecto a las instalaciones, se destaca la incorporación la gestión de nuevas plazas para residentes en el Aparcamiento de Arquitecto Ribera, así como la nueva gestión de 4 Centros Deportivos Municipales como MicroHubs de Movilidad. Además, se finalizan las adecuaciones de infraestructuras e instalaciones, con una inversión notabilísima, como en Plaza de España y el aparcamiento de Montalbán. Se estima que durante el presente ejercicio se iniciaran las obras de reacondicionamiento del nuevo Hub de Movilidad de Jacinto Benavente y la adecuación del aparcamiento Museo de la Ciudad.

Es de destacar el desarrollo de Hubs de Movilidad, con instalación de nuevos PDRs para los vehículos eléctricos, aumento de potencia disponible, implantación de aparcabicis seguros, lockers, con un aumento del 20% en la distribución, y colaboración con empresas para utilización de estas infraestructuras y otros operadores, con un aumento del 37% en plazas destinadas a la movilidad compartida.

En cuanto a los usos de Bicipark cabe destacar el incremento del 21,33% de usos frente al mismo periodo del año anterior.

Con relación a la **Actividad de BiciMAD,** en los primeros seis meses de 2026, Bicimad ha reforzado su papel como herramienta clave de movilidad sostenible en la ciudad de Madrid. Con cobertura plena en los 21 distritos y una red consolidada, que ya alcanza las 653 estaciones en el segundo trimestre del ejercicio, el servicio ha continuado creciendo tanto en volumen de viajes como en número de usuarios registrados.

Esa red de estaciones, diseñada para mejorar la capilaridad y cobertura del servicio de Bicimad en zonas de alta demanda de los 21 distritos de la ciudad, se extiende por primera vez, en 2026, fuera del ámbito metropolitano. La entrada en servicio de 30 nuevas estaciones en el municipio de Pozuelo de Alarcón es el primer paso en el camino hacia una nueva estrategia supramunicipal, en coherencia con los usos y necesidades de movilidad interurbana de los ciudadanos de Madrid.

Durante el periodo, se ha continuado avanzando en soluciones de flexibilidad operativa mediante el uso de estaciones virtuales en eventos de alta afluencia, como las celebraciones de la fiesta de San Isidro, la visita de su santidad el Papa León XIV o la Feria del Libro del Madrid. Estas actuaciones han permitido aumentar nuestra capacidad de dar respuesta a una tipología cada vez más diversa de usuarios y tipos de uso, así como de aumentar la disponibilidad de flota y estaciones en picos de máxima demanda.

Como principales hitos del primer semestre, cabe destacar:

- Entre enero y junio de 2026, Bicimad registró un total de 7.071.218 viajes, frente a los 5.504.075 viajes contabilizados en el mismo periodo de 2025, lo que supone un incremento absoluto de 1.567.143 viajes y una variación del +28,47 % durante el periodo. El crecimiento se produce de forma continuada durante todo el semestre, destacando los meses de marzo (+51,23 %), abril (+33,66 %), mayo (+28,22 %) y junio de 2026 (+40,79 %).

- Los usuarios activos alcanzan la cifra de 268.709, con un incremento del 41,68 % respecto al mismo periodo de 2025.

- Promoción del servicio y gratuidad. Durante el primer semestre de 2026, EMT y Bicimad activaron jornadas de gratuidad conjunta en fechas especialmente relevantes para la movilidad de la ciudad. Estas medidas se complementaron con actuaciones específicas de refuerzo del sistema, como la implantación de estaciones virtuales y el aumento de capacidad en estaciones estratégicas.

- Día récord: El mayor volumen de viajes en jornadas de gratuidad y cifra récord hasta el momento se registró el 5 de junio de 2026, con 80.272 viajes. Fuera de los periodos de gratuidad, el día de mayor uso registrado en el semestre fue el 10 de junio de 2026, con 63.645 viajes. El 6 de junio de 2026 se registró también la máxima distancia acumulada recorrida en un solo día: 231.194 km, así como la máxima duración agregada de los viajes realizados, con 25.416 horas.

- Distritos más demandados: El distrito Centro es el que recoge el mayor número de usos, con un 17,5 % del total en el primer trimestre de 2026. Le siguen Arganzuela (11,3 %), Carabanchel (8,5 %), Moncloa-Aravaca (7 %). Las horas punta se mantienen entre las 7:00 y 10:00 horas de la mañana y entre las 18:00 y las 21:00 horas, lo que subraya el relevante papel que Bicimad ha adquirido en los desplazamientos hacia y desde los centros de trabajo en Madrid.

- En 2026 se implanta el Sistema Dinámico de Adquisición (SDA) para el suministro de referencias comunes de bicicletas y estaciones, encontrándose actualmente en fase de ejecución.

Durante el ejercicio 2026, la **Actividad de Teleférico** ha estado centrada en el avance de la fase de ejecución del proyecto de renovación integral de la infraestructura. En este sentido, se ha continuado con las obras en las terminales de Rosales y Casa de Campo, así como en los elementos estructurales del sistema, incluyendo pilonas y cableado, consolidando el progreso físico del proyecto conforme al calendario previsto.

De forma paralela, se ha trabajado de manera coordinada con las distintas direcciones de EMT en la definición y desarrollo de los sistemas necesarios para la futura explotación del servicio. En particular, se ha avanzado, junto con la Dirección de Comunicación, Cliente y Tecnología, en el diseño de los elementos de experiencia de usuario,

los sistemas de información al cliente, la plataforma de Ticketing y comercialización, la conceptualización de los espacios de restauración y la programación de actividades y líneas de desarrollo de negocio complementarias.

Se está trabajando con la Dirección de RRHH para poner en marcha los mecanismos de selección de la nueva plantilla que ha de estar lista y formada al comienzo de la actividad.
Finalmente, durante 2026 se ha completado el proyecto técnico de construcción, que está sirviendo de base para la tramitación de los permisos, licencias y autorizaciones necesarias en el marco del proceso de ejecución de la obra e inicio de actividad del Teleférico, previsto en el primer trimestre de 2027.

**a.5) Actuaciones de Impacto de Género 2026**

En la memoria de impacto de género incluida en el Presupuesto 2026 se describieron una serie de acciones previstas para ese ejercicio, que están soportadas mediante la ejecución del presupuesto y se encuentran alineadas con las líneas estratégicas de Política de Igualdad del Ayuntamiento de Madrid.

**Respecto a la línea estratégica LE1: Erradicación de las Violencias Machistas:**

- Formación en responsabilidad social e igualdad al personal de nuevo ingreso y promociones con especial incidencia en la perspectiva de género en el transporte y acciones que se llevan a cabo.
- Sistema de video vigilancia en los autobuses que permite gestionar imágenes en tiempo real permitiendo mediante un sistema de alerta la grabación de imágenes para prevenir delitos, entre ellos los de carácter machista.
- Puesta en marcha de las acciones incluidas en el II Plan de Igualdad EMT como el Desarrollo de un protocolo LGTBI que forma parte de este Plan de Igualdad aprobado en 2024 (como anexo), y negociación de nuevo Plan de Igualdad.

**Respecto a la línea estratégica LE2: Autonomía económica de las mujeres y corresponsabilidad:**
EMT fomenta la igualdad de trato y busca la equiparación salarial entre hombres y mujeres tal y como se establece en el Convenio Colectivo vigente.

- Acciones derivadas de la Cátedra para la promoción de la mujer en vocaciones STEM, en la que EMT participa junto a la Universidad Pontificia de Comillas y la Fundación Iberdrola España (si es necesario, hay un Balance de actividades).
- Convenio con la Asociación Española de Directivos (AED) para el desarrollo profesional de personas con espíritu de liderazgo, y en concreto participación en el programa de Cross Mentoring para fomentar ese desarrollo en mujeres de EMT que tienen vocación por liderar a personas y organizaciones (Edición VI). Dicha participación se lleva a cabo mediante la aportación de parejas Mentee (persona guiada) y Mentor (persona que guía) de distintas áreas de la empresa, que han compartido sus proyectos profesionales y recibirán consejos de otras parejas Mentee y Mentor de otras empresas que también participan en el programa. Este año EMT ha participado con 3 parejas y en el desarrollo de actividades de comunicación y promoción como socio corporativo del programa.
- Convenio con BICISALUD Y LA ASOCIACIÓN ANDECHA (renovación anual) - cesión de 30 abonos anuales de libre acceso a la red de bicicletas BiciMad de EMT al grupo de mujeres participantes en el proyecto “En bici sin distancias” (proyecto para la promoción y creación de redes de salud integral entre mujeres de los distritos de Puente de Vallecas y Retiro en toda su diversidad funcional, generacional y cultural).
- Difusión campaña de la mujer para fomentar el empleo por el Día Internacional de la Mujer de la Fundación Adecco (marzo 2026) en pantallas del autobús.
- Difusión interna del compromiso EMT por el Dia Internacional de la Mujer.

**Respecto a la línea estratégica LE3: Participación Sociopolítica y cultural de las mujeres**:

- Medidas de conciliación y corresponsabilidad contempladas en el convenio y en el actual Plan de Igualdad tomadas por las mujeres y hombres.
- Participación en el Proyecto transversal Madrid Ciudad Corresponsable de la Dirección General de Políticas de Igualdad y Contra la Violencia de Género del Ayuntamiento de Madrid. Su objetivo es contribuir a un reparto equitativo de las tareas de cuidados y alcanzar un Madrid más justo.
  Dentro de este proyecto, se participa en la Red Municipal de Empresas Corresponsables de Madrid, formada actualmente por 30 empresas. Es un espacio de encuentro para la promoción de la igualdad laboral entre

mujeres y hombres en las Empresas de la ciudad de Madrid. Lo hace a través de sesiones formativas y grupos de trabajo.
- Presencia activa en el Grupo de trabajo de Diversidad e Inclusión del Comité de Negocios y RRHH de UITP.
- Participación en la Comisión Movilidad y Genero ATUC.
- Participación en la nueva Estrategia de Igualdad del Ayto de Madrid 2025-2028.

**b) Objetivos para 2027**

**b.1) Resultados de la sociedad (ingresos, gastos, modificaciones significativas, otros datos de interés)**

Para el ejercicio 2027 la Cuenta de Resultados de la EMT presenta un beneficio antes de impuestos, de 746.933 euros. Esto viene motivado por los siguientes efectos:

- La aportación de subvención de explotación del Ayuntamiento de Madrid cubre, casi en su totalidad, los costes del servicio de la actividad de Gestión de Ayuda a la Movilidad.
- La tarifa de equilibrio de CRTM no cubre la totalidad de los costes del servicio, en el caso de la actividad de Servicio de Transporte.
- El resultado positivo esperado en actividades como publicidad, aparcamientos y consultoría compensa prácticamente la pérdida de otras actividades.

Los objetivos y líneas de actuación marcadas arrojan unas necesidades de presupuesto de explotación total de la empresa para el ejercicio 2027 de 937.855.642 euros, que conllevan un incremento de gastos de un 3,18% sobre la estimación de cierre del ejercicio 2026.

Con respecto al gasto de personal, para el ejercicio 2027, aumentan un 3,61% frente a la estimación de cierre del ejercicio 2026, incluido los incrementos salariales.

Disminuyen, para 2027, los consumos presupuestados frente a los estimados a cierre de 2026 en un 6,13%.

Así mismo, se incrementan un 1,28% los costes de suministros y servicios frente a los estimados a cierre de 2026, principalmente por las necesidades de mantenimientos de nuevas instalaciones completadas en 2027 y licencias de nuevas aplicaciones.

Los ingresos totales previstos para el ejercicio 2027, 938.602.575 euros, suponen un 2,00% más que los ingresos totales estimados a cierre del ejercicio 2026.

Se ha presupuestado unos ingresos por Tarifa de Equilibrio de 766.264.219 euros, que supone un incremento del 4,58% sobre la Tarifa de Equilibrio estimada para el cierre del ejercicio 2026. La tarifa incluida corresponde a la tarifa prevista en el Convenio Específico más la regularización de incremento salarial prevista, dicha tarifa no cubre las necesidades reales de costes de EMT.

Respecto a otros ingresos de explotación y ajenos, estos se presupuestan en un 8,08% menos respecto a los ingresos estimados al cierre del ejercicio 2026, motivado principalmente por la disminución de servicios especiales de sustitución.

La aportación del Ayuntamiento para cubrir el déficit de explotación asciende a 41.505.950 euros, dentro de los cuales está incluida la subvención aportada para Ayuda a la Movilidad, Aparcamientos para residentes (PAR), servicio de consultoría al Ayuntamiento de Madrid, BiciMAD y el ingreso por compensación de la línea H1 (550.280 euros), e incluyendo, también, 4.589.288 euros por los servicios de las líneas cero y otros servicios gratuitos.

El resultado previsto para 2027 se refleja en la siguiente Cuenta de Pérdidas y Ganancias:

| GASTOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 658.776.228 | 682.573.264 |
| Consumos | 73.223.583 | 68.737.500 |
| Suministros | 5.116.579 | 5.241.789 |
| Servicios y otros gastos | 54.503.455 | 54.474.157 |
| Coste Intercambiadores | 19.888.951 | 20.815.673 |
| Amortización | 87.902.577 | 91.277.641 |
| Tributos | 4.579.728 | 4.694.221 |
| Gastos Financieros | 4.951.888 | 10.041.398 |
| **TOTAL GASTOS** | **908.942.988** | **937.855.642** |

| INGRESOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| **INGRESOS DE EXPLOTACION Y AJENOS** | **187.488.393** | **172.338.356** |
| . Publicidad | 27.905.357 | 30.861.266 |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 25.943.067 | 11.822.013 |
| . Otros ingresos | 0 | 617.761 |
| . Ingresos financieros | 4.797.983 | 408.858 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 60.621.299 | 56.248.888 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 42.342.100 | 40.955.670 |
| . Ingresos Bicimad (Usuarios y otros) | 6.096.654 | 7.874.711 |
| . Ingresos Aparcamientos | 18.224.199 | 20.072.951 |
| . Ingreso Serv Recogida Vehiculos | 1.528.345 | 1.566.554 |
| . Ingreso Teleferico | 0 | 1.880.000 |
| . Otros Ingresos | 29.390 | 29.684 |
| **INGRESO POR TARIFA EQUILIBRIO Y COMPENSACIÓN COSTES** | **732.689.109** | **766.264.219** |
| . Ingreso Titulos Propios | 47.233.569 | 47.259.369 |
| . Ingreso Compensacion H1 | 544.831 | 550.280 |
| . Ingreso Aportacion | 684.910.708 | 718.454.570 |
| **TOTAL INGRESOS** | **920.177.502** | **938.602.575** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **11.234.514** | **746.933** |

**b.2) Objetivos y líneas de actuación.**

Los objetivos y líneas de actuación, para 2027, en las distintas actividades desarrolladas en la sociedad son:

Las previsiones desde el punto de vista de la prestación de la **Actividad de Servicio de Transporte** de viajeros en autobús se realizan a expensas de las autorizaciones correspondientes del Consorcio Regional de Transportes de Madrid (CRTM). Para 2027 se prevé:

- Mantenimiento de los programas de servicio vigentes, con los ajustes pertinentes por demanda o por las modificaciones indicadas por el CRTM.
- Posible implantación de una nueva línea entre Ciudad Lineal y el Hospital Ramón y Cajal, sujeta a la autorización y planificación definitiva del CRTM.
- Prolongación prevista del servicio SE709 hasta Valdebebas, en función de las necesidades de movilidad y de las instrucciones del CRTM.
- Incremento de dotación en las líneas E5, 130, 102 y 115 para adecuar en unos casos la oferta a la evolución prevista de la demanda, o al incremento en el itinerario de las líneas en otros.
- Necesidades de refuerzos de líneas que se vean afectadas por el soterramiento de la A5.
- Necesidades de refuerzos de líneas que se vean afectadas por las obras de línea 11 de metro y por el intercambiador de Conde de Casal.
- Previsión de kilómetros asociados a servicios especiales, incluyendo el SE C5 de Cercanías Renfe.

Por otra parte, durante el próximo ejercicio se continuará trabajando en la mejora de la calidad del servicio prestado al ciudadano, con el objetivo de que el transporte público en autobús sea más seguro, fiable y cómodo, incorporando mejoras en las aplicaciones de planificación, programación, regulación y seguimiento del servicio.

Asimismo, durante 2027 se continuará trabajando en la modernización de los procesos y sistemas de información que facilitan la toma de decisiones, tanto a nivel de regulación de líneas como de planificación y programación del servicio, con el fin de mejorar la calidad de la oferta y la capacidad de respuesta ante incidencias y cambios operativos.

Como principal objetivo en 2027, se sitúa la evolución de **Mobility 360** desde una fase de despliegue funcional hacia un modelo plenamente operativo que aporte valor tanto al usuario como al ecosistema de operadores que se integren, para consolidarse como plataforma de referencia en la integración de servicios de movilidad y micro movilidad en Madrid.
Como objetivos específicos para 2027, destacamos:

- El refuerzo de la integración del ecosistema digital de EMT en Mobility 360, contribuyendo al posicionamiento de la Empresa en el ámbito de la movilidad como servicio (MaaS) y centrando la atención en mejorar la experiencia del cliente en el uso de los mismos.
- El despliegue de nuevos productos en el "Marketplace" digital, ampliando la cobertura a una mayor variedad de casos de uso y necesidades de nuestros usuarios.
- La puesta en marcha de una estrategia de comunicación y marketing específica que permita posicionar y atraer a una base solidad y escalable de usuarios.
- La activación del plan de integración de operadores de movilidad compartida y micromovilidad, ampliando el alcance de la oferta de servicios e incrementando la base de potenciales usuarios.

La cuenta de resultados prevista se muestra a continuación:

| GASTOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 608.574.450 | 630.855.523 |
| Consumos | 70.865.629 | 66.289.887 |
| Suministros | 3.789.181 | 3.844.774 |
| Servicios y otros gastos | 41.085.320 | 39.430.870 |
| Coste Intercambiadores | 19.888.951 | 20.815.673 |
| Amortización | 79.475.528 | 80.195.267 |
| Tributos | 3.139.580 | 3.218.069 |
| Gastos Financieros | 4.904.551 | 8.233.109 |
| **TOTAL GASTOS** | **831.723.189** | **852.883.171** |

| INGRESOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| **INGRESOS AJENOS AL CRTM** | **82.226.629** | **63.157.904** |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 21.718.353 | 8.680.444 |
| . Ingresos financieros | 408.858 | 408.858 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 54.568.544 | 50.005.153 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 5.501.485 | 4.033.765 |
| . Otros Ingresos | 29.390 | 29.684 |
| **INGRESO POR TARIFA EQUILIBRIO** | **732.689.109** | **766.264.219** |
| . Ingreso Titulos Propios | 47.233.569 | 47.259.369 |
| . Ingreso Compensacion H1 | 544.831 | 550.280 |
| . Ingreso Aportacion | 684.910.708 | 718.454.570 |
| **TOTAL INGRESO** | **814.915.738** | **829.422.123** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **-16.807.451** | **-23.461.049** |

**Actividad de Publicidad.** Esta actividad se divide en las siguientes áreas fundamentales:

- Explotación publicitaria en marquesinas: Se prevé publicar un nuevo procedimiento para la explotación publicitaria de marquesinas, que se estima podrá incrementar los ingresos por este concepto en, al menos, un 15%.

- Contrato de publicidad en autobuses y aparcamientos: En 2027 se prevé prorrogar, al menos por un año, el contrato adjudicado en 2024 de la publicidad convencional y digital, que en este año pasará de 7,83 millones anuales a 8,01, lo que significa un incremento del 2,30%.
- Explotación publicitaria en BiciMAD: Se prevén 2 acciones que pueden tener una importante repercusión en el sistema:
  - Se continuará con la búsqueda de un patrocinador en exclusiva para todo el servicio
  - Se prevé la instalación y comercialización de pantallas publicitarias en determinadas estaciones de la ciudad.

La cuenta de resultados prevista se muestra a continuación:

| GASTOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 907.898 | 1.004.665 |
| Consumos | 19.802 | 67.701 |
| Servicios y otros gastos | 741.382 | 1.451.054 |
| Amortización | 525 | 625 |
| **TOTAL GASTOS** | **1.669.607** | **2.524.045** |

| INGRESOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| **INGRESOS DE EXPLOTACION Y AJENOS** | **28.027.581** | **30.982.315** |
| . Publicidad | 27.905.357 | 30.861.266 |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 122.206 | 121.049 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 19 | 0 |
| **TOTAL INGRESO** | **28.027.581** | **30.982.315** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **26.357.974** | **28.458.270** |

**Actividad de Consultoría.** Para el ejercicio 2027, la actividad de consultoría tendrá como objetivo principal consolidar y profesionalizar el modelo de asistencia técnica de EMT Madrid, reforzando su utilidad como herramienta de posicionamiento institucional, transferencia de conocimiento y la generación de ingresos complementarios, siempre de forma compatible con la actividad principal de la empresa.

La actividad continuará desarrollándose de manera conjunta entre la Dirección de Servicio de Transportes y la Dirección de ESG, Relaciones Institucionales y Coordinación Corporativa, coordinando los trabajos con las áreas jurídicas, financieras y corporativas técnicas que resulten necesarias en cada proyecto. Se tratará de impulsar la identificación de oportunidades, la coordinación interna, el seguimiento de cartera y la interlocución con socios, clientes y administraciones.

EMT Madrid deberá priorizar proyectos con encaje estratégico, viabilidad técnica y retorno para la organización, tanto económico como reputacional, institucional o de aprendizaje. En este sentido, se dará preferencia a iniciativas que permitan poner en valor la experiencia de EMT como operador público multimodal y que contribuyan a reforzar su conocimiento en ámbitos como la electrificación, la planificación de redes, la operación de transporte urbano, los centros de control, la gestión de flota y la movilidad sostenible.

Durante 2027 se prevé continuar prestando asistencia técnica y asesoramiento a otras instituciones, empresas y administraciones, manteniendo la actividad en proyectos internacionales y nacionales ya consolidados, e incorporando nuevas colaboraciones que puedan formalizarse durante el ejercicio. En particular, se mantendrá el seguimiento de proyectos de consultoría en operación de transporte urbano, BRT, electrificación, centros de operaciones, movilidad sostenible y cooperación técnica internacional.

EMT Madrid desarrolla proyectos de transporte que permiten a terceros impulsar cambios tecnológicos, transformar sistemas de transporte para mejorar su eficiencia y desarrollar soluciones de movilidad sostenible e integrada para fomentar el uso del transporte público en escenarios urbanos. Es de esperar que cobren relevancia los proyectos de electrificación donde el conocimiento adquirido se convierte en un potente activo.

Durante 2027 también se plantea avanzar en la actualización y paquetización del catálogo de servicios de consultoría, transformando capacidades internas de EMT en una oferta clara para terceros, con fichas de servicio, alcance, equipo tipo, referencias y límites de actuación. En este contexto, se prestará especial atención a la

profesionalización de visitas técnicas, seminarios y actividades formativas, con el objetivo de convertirlas en productos definidos que puedan ser gestionados de forma homogénea.

A modo de resumen, los principales ámbitos de actuación previstos para 2027 serán la continuidad de proyectos de asistencia técnica en transporte urbano y BRT, el apoyo a iniciativas de electrificación y transformación de centros de operaciones, la colaboración con administraciones y organismos internacionales, la consolidación de alianzas estratégicas, la redefinición del proceso de evaluación de oportunidades y la mejora del sistema interno de seguimiento frente a documentación jurídica y procesos de facturación.

Los ingresos que genera esta actividad son la facturación a terceros por labores de asistencia técnica y asesoramiento y, en su caso, la subvención de explotación del Ayuntamiento de Madrid para los trabajos de consultoría y asistencia técnica que se realizan para el propio Ayuntamiento de Madrid.

La cuenta de resultados prevista se muestra a continuación:

| GASTOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 786.996 | 785.849 |
| Consumos | 134 | 138 |
| Servicios y otros gastos | 108.999 | 109.678 |
| Amortización | 0 | 0 |
| **TOTAL GASTOS** | **896.129** | **895.665** |

| INGRESOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| **INGRESOS DE EXPLOTACION Y AJENOS** | **8.184.519** | **1.418.276** |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 3.428.580 | 1.200.533 |
| . Ingresos financieros | 4.389.125 | 0 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 0 | 0 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 366.814 | 217.743 |
| **TOTAL INGRESO** | **8.184.519** | **1.418.276** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **7.288.390** | **522.611** |

**Actividad de Ayuda a la Movilidad.** Para el presupuesto del año 2027 se ha incluido:

- El servicio de retirada de vehículos de grandes dimensiones.
- El servicio de movimiento y despliegue de vallas.
- La renovación de parte de las grúas que finalizan su contrato en 2026.

En relación con la operativa:

- Revisión de la distribución geográfica de las bases y depósitos del servicio de grúa con búsqueda de nuevos emplazamientos que sustituya las actuales bases y depósitos de Imperial y Mediodía III.
- Explorar usos alternativos con nuevos proyectos para el servicio de grúa, elaborando un catálogo de nuevos servicios como el de Last Mile o la explotación del servicio de grúa en otros municipios colindantes del área metropolitana de Madrid.

La cuenta de resultados prevista se muestra a continuación:

| GASTOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 24.425.776 | 23.882.387 |
| Consumos | 94.347 | 106.239 |
| Suministros | 100.130 | 97.423 |
| Servicios y otros gastos | 4.459.546 | 4.657.885 |
| Amortización | 398.517 | 463.328 |
| Tributos | 928.503 | 951.715 |
| Gastos Financieros | 1.050 | 116.181 |
| **TOTAL GASTOS** | **30.407.868** | **30.275.157** |

| INGRESOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| **INGRESOS DE EXPLOTACION Y AJENOS** | **30.346.602** | **30.158.590** |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 249.568 | 249.324 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 28.568.689 | 28.342.712 |
| . Otras Subvenciones de explotación | 0 | |
| . Ingreso Serv Recogida Vehiculos | 1.528.345 | 1.566.554 |
| **TOTAL INGRESO** | **30.346.602** | **30.158.590** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **-61.267** | **-116.567** |

**Actividad de Aparcamientos:**

En el año 2027 se mantendrá la apuesta inversora de EMT por nuevos Hubs movilidad y adecuación Aparcamientos a las nuevas exigencias.

En 2027 destacan las siguientes actuaciones:

- El desarrollo de las obras de rehabilitación del aparcamiento de Jacinto Benavente para transformarlo en un nuevo Hub de Movilidad. Esta obra está suponiendo el cierre del aparcamiento con ofrecimiento de otra ubicación a los residentes.
- La transformación de la base de grúa de Colón en un nuevo Hub de movilidad.
- La adecuación de los aparcamientos de Plaza Mayor y de Pitis, como nuevos Hubs de Movilidad
- La continuación el proyecto de MicroHub de Movilidad en Centro Deportivos Municipales (CDM) integrando 5 de ellos, hasta alcanzar 12 en 3 años.
- La mejora del sistema de Protección contra Incendios en los Hubs de Movilidad de Recoletos y Canalejas.
- La finalización de las obras de adecuación del aparcamiento de Fuencarral.
- La finalización de la obra de adecuación del aparcamiento de Museo de la Ciudad.
- Se procederá a la adecuación del aparcamiento de Marqués de Salamanca.
- Cambio de 18 banderolas por nuevas banderolas digitales con información dinámica.
- Se impulsará la recarga eléctrica en aparcamiento de residentes, extendiendo la movilidad eléctrica a los PAR en gestión por EMT.
- Se renovará parte de la infraestructura de Bicipark, para devolver la funcionalidad a toda la red y de dotará a los CMD de nuevos Biciparks.

Además, se está desarrollando un ambicioso proyecto de instalación de sistemas fotovoltaicos en los aparcamientos disuasorios, para mejorar la experiencia del cliente y generar energía renovable.

Por otra parte, se seguirá actuando en la adecuación paulatina de la imagen corporativa de EMT.

Respecto de la gestión interna, se mejora la formación continua, la digitalización de los procedimientos de gestión remota, así como la ampliación Centro de Control de Aparcamientos.

La cuenta de resultados prevista se muestra a continuación:

| GASTOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 8.999.000 | 9.003.452 |
| Consumos | 43.615 | 60.107 |
| Suministros | 658.481 | 674.863 |
| Servicios y otros gastos | 4.763.350 | 4.979.452 |
| Amortización | 2.233.938 | 2.980.528 |
| Tributos | 501.668 | 514.209 |
| Gastos Financieros | 23.809 | 932.788 |
| **TOTAL GASTOS** | **17.223.860** | **19.145.401** |

| INGRESOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| **INGRESOS DE EXPLOTACION Y AJENOS** | **19.694.889** | **21.589.626** |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 365.048 | 370.439 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 1.042.182 | 1.054.354 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 63.460 | 91.882 |
| . Ingresos Aparcamientos | 18.224.199 | 20.072.951 |
| **TOTAL INGRESO** | **19.694.889** | **21.589.626** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **2.471.029** | **2.444.226** |

**Actividad de Bicimad.**

En 2027, con el objetivo de fortalecer el papel de Bicimad como una alternativa sostenible, accesible e intermodal de transporte, se pondrán en marcha las siguientes iniciativas:

- Continuar incrementando el número de usuarios y viajes realizados, consolidando el sistema como una opción estructural de movilidad urbana en Madrid.
- Mejorar la calidad del servicio, garantizando la disponibilidad de flota y estaciones, y promoviendo una experiencia fiable, segura y eficiente para el usuario.
- Impulsar la integración con otros modos de transporte público, avanzando hacia un sistema de movilidad sostenible e intermodal.
- Extender el ámbito territorial del servicio, consolidando su implantación en el área metropolitana y avanzando en su desarrollo supramunicipal.
- Continuar la ampliación y densificación de la red de estaciones, priorizando zonas con alta demanda y menor cobertura.
- Optimizar la operativa del sistema mediante la mejora de la redistribución de bicicletas y la gestión de picos de demanda, especialmente en eventos y situaciones de alta afluencia.
- Reforzar los procesos de mantenimiento de la flota y las estaciones, haciendo hincapié en el mantenimiento preventivo en taller y el correctivo en calle, mediante el uso de herramientas de análisis predictivo, mejora de procesos e incremento de la capacidad operativa.

La cuenta de resultados prevista se muestra a continuación:

| GASTOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 14.869.373 | 16.818.755 |
| Consumos | 2.199.096 | 2.192.435 |
| Suministros | 554.037 | 588.442 |
| Servicios y otros gastos | 3.162.080 | 3.404.143 |
| Amortización | 5.783.780 | 6.461.349 |
| Tributos | 9.141 | 9.369 |
| Gastos Financieros | 2.253 | 26.455 |
| **TOTAL GASTOS** | **26.579.759** | **29.500.948** |

| INGRESOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| **INGRESOS DE EXPLOTACION Y AJENOS** | **18.999.020** | **22.937.470** |
| . Publicidad | 0 | 0 |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 308.881 | 1.309.416 |
| . Otros ingresos | 0 | 617.761 |
| . Ingresos financieros | 0 | |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 4.751.834 | 4.866.015 |
| . Subvenciones de explotación Ayto. | 7.841.652 | 8.269.568 |
| . Otras Subvenciones de explotación | 0 | |
| . Ingresos Bicimad (Usuarios y otros) | 6.096.654 | 7.874.711 |
| **TOTAL INGRESO** | **18.999.020** | **22.937.470** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **-7.580.739** | **-6.563.477** |

**Actividad de Teleférico.** Durante el ejercicio 2027, el proyecto de renovación integral del Teleférico de Madrid entrará en su fase final, con la culminación de las obras de modernización de la infraestructura, la ejecución del programa de pruebas técnicas y operativas y la obtención de las correspondientes autorizaciones administrativas, todo ello orientado a la puesta en servicio de la nueva instalación durante el primer trimestre del año.

Paralelamente, EMT avanzará en la definición y despliegue del modelo de explotación del servicio, incorporando una estrategia de comercialización y posicionamiento digital y multicanal, la integración de servicios de restauración, ocio y eventos que completará una propuesta de valor diferencial para la ciudad de Madrid y enfocada tanto al usuario urbano como al visitante.

Asimismo, se trabajará en la integración del teleférico en el entorno protegido del Parque del Oeste, reforzando su carácter como infraestructura sostenible, accesible y plenamente compatible con los valores ambientales y patrimoniales del ámbito, consolidándolo como un elemento singular de la oferta de movilidad y ocio de la ciudad.

La cuenta de resultados prevista se muestra a continuación:

| GASTOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| Gastos Personal Activo | 212.734 | 222.634 |
| Consumos | 961 | 20.993 |
| Suministros | 14.751 | 36.287 |
| Servicios y otros gastos | 182.778 | 441.074 |
| Amortización | 10.290 | 1.176.544 |
| Tributos | 837 | 858 |
| Gastos Financieros | 20.225 | 732.865 |
| **TOTAL GASTOS** | **442.575** | **2.631.255** |

| INGRESOS | Est. Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| **INGRESOS DE EXPLOTACION Y AJENOS** | **9.153** | **2.094.174** |
| . Otros ingresos de gestión y extraordinarios | 0 | 140.132 |
| . Aplicaciones Subvención de Capital | 9.153 | 74.042 |
| . Ingreso Teleferico | 0 | 1.880.000 |
| **TOTAL INGRESO** | **9.153** | **2.094.174** |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **-433.422** | **-537.080** |

- **Tabla resumen por actividades**

| Presupuesto 2027 | Servicio Transporte | Gestion Publicitaria | Consultoria | Ayuda Movilidad | Gestion Aparcamientos | Bicimad | Teleferico | Total Empresa |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Total Gastos | -852.883.171 | -2.524.045 | -895.665 | -30.275.157 | -19.145.401 | -29.500.948 | -2.631.255 | -937.855.642 |
| Total Ingresos | 829.422.123 | 30.982.315 | 1.418.276 | 30.158.590 | 21.589.626 | 22.937.470 | 2.094.174 | 938.602.575 |
| **Rdo.antes impuestos** | **-23.461.049** | **28.458.270** | **522.611** | **-116.567** | **2.444.226** | **-6.563.477** | **-537.080** | **746.933** |

### b.3) Política de personal

En el presente presupuesto se han estimado nuevas contrataciones brutas de 430 trabajadores para atender las contrataciones por jubilaciones previstas para el ejercicio, la prestación de los servicios propuestos para 2027, y la mejora de la calidad de los diferentes servicios prestados por EMT.

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

| | Presupuesto 2026 | Estimación Cierre 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|---|
| **PLANTILLA EFECTIVA** | 9.655 | 9.687 | 9.663 |

## c) Inversiones y financiación de 2027

### c.1) Inversiones previstas

Las inversiones previstas en el presente presupuesto, cuyo detalle se recoge en el apartado correspondiente, alcanza un importe de 167.234.664 euros. Las inversiones previstas en el presupuesto son las siguientes:

- Para Material Móvil, se prevé la adquisición de autobuses eléctricos, 65 unidades estándar, por un importe de 34.343.000 euros, y para la adecuación de la flota existente 2.075.000 euros. También se han previsto 883.500 euros para la adquisición de vehículos auxiliares relacionados con el servicio de transporte y otros servicios y 477.637 euros para adquisición de bicicletas.

- En cuanto a Construcciones se han presupuestado 28.159.172 euros, principalmente para la construcción de los centros operaciones de La Elipa y las Tablas y el proyecto de un nuevo centro de Gestión de movilidad.

- Para instalaciones técnicas se han presupuestado 93.323.427 euros, para las instalaciones de carga para autobuses por Pantógrafo, electrificación de cargadores en centros de operaciones, una granja de baterías para autobuses eléctricos, nuevos sistemas de seguridad, adecuación integral de aparcamientos de rotación-mixtos y mejora de los sistemas de PCI y a la adecuación del Teleférico. A instalaciones

tecnológicas corresponden 1.495.066 euros para instalaciones tecnológicas en centros de operaciones, autobuses, bases y aparcamientos (Plan director de seguridad, tecnología embarcada, nuevos sistemas de inteligencia artificial, telediagnosis, CCTV nueva generación, actualización sistema gestión flota, tecnología en aparcamientos, etc.). Se destinan 1.978.997 euros para instalaciones en calle, como son aseos de conductores, accesibilidad en paradas y estaciones en calle de Bicimad.

- Se prevén por otro lado para equipos informáticos y para aplicaciones informáticas 3.401.520 euros, de los cuales 2.416.520 euros para la compra de aplicaciones informáticas, como nuevas aplicaciones de comunicación con el ciudadano, herramientas de gestión de incidencias, gestión corporativa y el plan de ciberseguridad y 985.000 euros es para la adquisición de equipos informáticos.

- Para Maquinaria y Utillaje para todos los centros se presupuestan 982.345 euros.

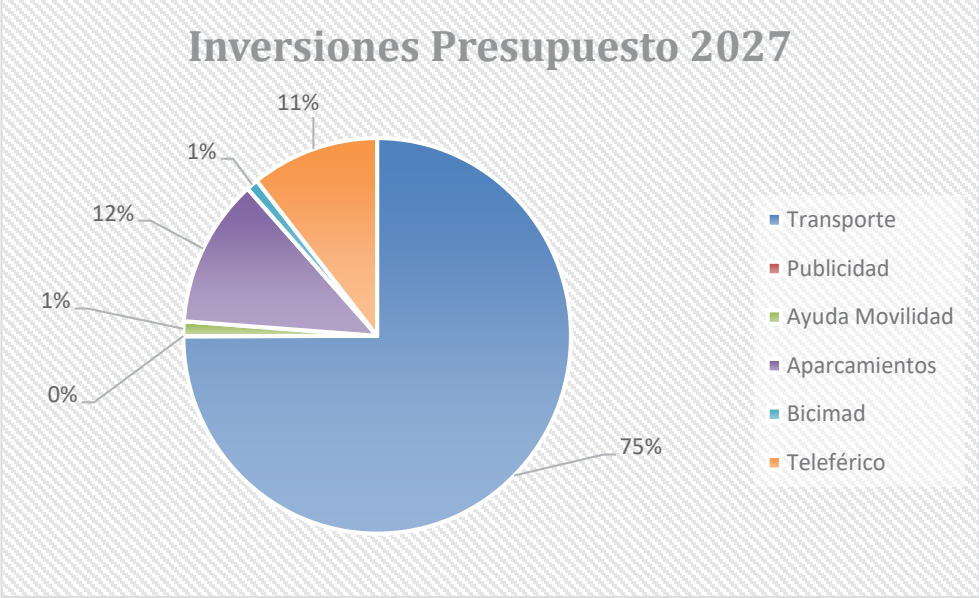
- Se ha presupuestado para el Mobiliario de todos los departamentos de la EMT un total de 115.000 euros.

Detallamos los conceptos del presupuesto de inversión por partida de toda la empresa para el año 2027:

| **INVERSIONES** | **167.234.664** |
|---|---|
| Aplicaciones Informáticas | 2.416.520 |
| Construcciones e Instalaciones Técnicas | 124.956.662 |
| Maquinaria y Utillaje | 982.345 |
| Mobiliario | 115.000 |
| Sistemas Equipos Informáticos | 985.000 |
| Material Móvil | 37.779.137 |

Las inversiones previstas en el presente presupuesto 2027, cuyo detalle se recoge en el apartado:

| | Euros |
|---|---|
| **TOTAL EMT** | **167.234.664** |
| **1.- Aplicaciones Informáticas** | **2.416.520** |
| .- Aplicaciones Informáticas | 2.416.520 |
| **2.- Construcciones e Instalaciones Técnicas** | **124.956.662** |
| .- Construcciones en Centro de Operaciones | 27.359.172 |
| .- Construcciones para Bases | 300.000 |
| .-Instalaciones Tecn. en Centros de Operaciones | 53.696.490 |
| .- Instalaciones Técnicas en Bases | 1.700.000 |
| .- Construcciones e Instalaciones Técnicas en Aparcamientos | 20.050.302 |
| .- Construcciones e Instalaciones Técnicas en Bicimad | 100.000 |
| .- Construcciones e Instalaciones Técnicas en Teleférico | 17.826.634 |
| .- Construcciones e Instalaciones Técnicas Otros | 450.000 |
| .- Instalaciones Tecnológicas en Autobuses | 140.927 |
| .- Instalaciones Tecnológicas en Centros de Operaciones | 180.000 |
| .- Instalaciones Tecnológicas en Aparcamientos | 296.000 |
| .- Instalaciones Tecnológicas Otros | 878.139 |
| .- Instalaciones en Calle | 1.978.997 |
| **3.- Maquinaria y Utillaje** | **982.345** |
| .- Maquinaria y utillaje para Centros de Operaciones | 603.545 |
| .- Maquinaria y utillaje para Bases | 5.000 |
| .- Maquinaria y utillaje para Aparcamientos | 10.000 |
| .- Maquinaria y utillaje para Bicimad | 85.000 |
| .- Maquinaria y utillaje para Teleférico | 4.000 |
| .- Maquinaria y utillaje otros | 274.800 |
| **4.- Mobiliario** | **115.000** |
| .- Adquisición de Mobiliario y enseres | 115.000 |
| **5.- Sistemas y Equipos Informáticos** | **985.000** |
| .- Equipos Informáticos | 985.000 |
| **6.- Material Móvil** | **37.779.137** |
| .- Adquisición autobuses electricos estándar | 34.343.000 |
| .- Adquisición de bicicletas | 477.637 |
| .- Adecuaciones de Autobuses | 2.075.000 |
| .- Otros Vehículos | 883.500 |



| | |
|---|---|
| **ACTIVIDAD DEL TRANSPORTE** | **125.384.633** |
| | |
| **1.- Aplicaciones Informáticas** | **2.416.520** |
| .- Aplicaciones Informáticas | 2.416.520 |
| **2.- Construcciones e Instalaciones Técnicas** | **83.688.768** |
| .- Construcciones en centros de operaciones | 27.359.172 |
| .- Instalaciones Técnicas en Centros de Operaciones | 53.696.490 |
| .- Instalaciones Técnicas Otros | 450.000 |
| .-Instalaciones Tecnológicas en Centros de Operaciones | 180.000 |
| .- Instalaciones Tecnológicas Otros | 878.139 |
| .- Instalaciones en Calle | 984.040 |
| **3.- Maquinaria y Utillaje** | **877.845** |
| .- Maquinaria y utillaje para Centros de Operaciones | 603.545 |
| .- Maquinaria y utillaje otros | 274.300 |
| **4.- Mobiliario** | **115.000** |
| .- Adquisición de Mobiliario y enseres | 115.000 |
| **5.- Sistemas y Equipos Informáticos** | **985.000** |
| .- Equipos Informáticos | 985.000 |
| **6.- Material Móvil** | **37.301.500** |
| .- Adquisición autobuses electricos estándar | 34.343.000 |
| .- Adecuaciones de Autobuses | 2.075.000 |
| .- Otros Vehículos | 883.500 |
| | |
| **GESTION DE PUBLICIDAD** | **500** |
| | |
| **1.- Maquinaria y Utillaje** | **500** |
| .- Maquinaria y utillaje otros | 500 |
| | |
| **GESTION DE AYUDA A LA MOVILIDAD** | **2.005.000** |
| | |
| **1.- Construcciones e Instalaciones Técnicas** | **2.000.000** |
| .- Construcciones para Bases | 300.000 |
| .- Instalaciones Técnicas en Bases | 1.700.000 |
| **2.- Maquinaria y Utillaje** | **5.000** |
| .- Maquinaria y utillaje para Bases | 5.000 |
| | |
| **GESTION DE APARCAMIENTOS** | **20.356.302** |
| | |
| **1.- Construcciones e Instalaciones Técnicas** | **20.346.302** |
| .- Construcciones e Instalaciones Técnicas en Aparcamientos | 20.050.302 |
| .- Instalaciones Tecnológicas en Aparcamientos | 296.000 |
| **2.- Maquinaria y Utillaje** | **10.000** |
| .- Maquinaria y utillaje para Aparcamientos | 10.000 |
| | |
| **BICIMAD** | **1.657.594** |
| | |
| **1.- Construcciones e Instalaciones Técnicas** | **1.094.957** |
| .- Construcciones e Instalaciones Técnicas en Bicimad | 100.000 |
| .- Instalaciones en Calle | 994.957 |
| **2.- Maquinaria y Utillaje** | **85.000** |
| .- Maquinaria y utillaje para Bicimad | 85.000 |
| **3.- Material Móvil** | **477.637** |
| .- Adquisición de bicicletas | 477.637 |
| | |
| **TELEFERICO** | **17.830.634** |
| | |
| **1.- Construcciones e Instalaciones Técnicas** | **17.826.634** |
| .- Construcciones e Instalaciones Técnicas en Teleférico | 17.826.634 |
| **2.- Maquinaria y Utillaje** | **4.000** |
| .- Maquinaria y utillaje para Teleférico | 4.000 |

**c.2) Financiación**

Los EMT tiene previsto obtener su financiación de inversiones para el ejercicio 2027 de las siguientes formas:

- Los flujos de efectivo generados por las actividades de explotación.
- Subvenciones de capital de Fondos Europeos para un porcentaje del importe de las actuaciones incluidas en los mismos, según el fondo al que pertenezcan.
- Aumento del endeudamiento a LP por la necesidad de financiación de las inversiones del ejercicio 2027.

Se arrojan unas necesidades de financiación teóricas con endeudamiento a largo plazo de 111.464.080 euros, con cargo al ejercicio 2027, y disposición según necesidad de ejecución.

Por otro lado, en el ejercicio 2027 también se solicita autorización para la contratación de endeudamiento para proyectos de inversión plurianuales que asciende a 79.123.967 €, en este caso para proyecto y ejecución de obras del C.O. Elipa, cuya disposición efectiva se realizará en los años siguientes (2028-2029), según la ejecución de la obra.

**Por tanto, se solicita a través de la aprobación del presente presupuesto la autorización para la contratación en el ejercicio 2027 de un endeudamiento máximo que asciende a 190.588.047 €.**

Por otro lado, los pagos comprometidos en el ejercicio 2027 por devolución de principales de arrendamiento financiero y de deuda financiera a l/p suponen 14.251.913 euros.

| Financiación 2027 | |
|---|---|
| **Endeudamiento a solicitar en 2027** | **190.588.047** |
| .- Endeudamiento adquisicion activos ejercicio presupuesto y plurianuales | 190.588.047 |
| **Amortización de Préstamos 2027** | **14.251.913** |
| .- Pago comprometido principales deuda financiera l/p | 5.334.492 |
| .- Pago comprometido arrendamiento financiero | 8.917.421 |

**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, sólo 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, con alta con cargo al presupuesto 2027, se prevé cuenten con una subvención de capital, por importe de 6.964.950 euros financiados con cargo a fondos europeos (NGEU, Feder, CEF…). Se han recibido cantidades anticipadas y transferidas por el Ayuntamiento de Madrid en ejercicios anteriores.

En los estados financieros se produce un aumento de deuda, debido a las necesidades de financiación externa de parte de las inversiones a ejecutar en 2027 y de proyectos de inversión incluidos en el plurianual.

## d) Actuaciones de Impacto de Género para 2027

### d.1) Objetivos y Actuaciones previstas

Los servicios públicos que presta EMT son llevados a cabo por más de 10.000 trabajadores, que, en los distintos niveles de responsabilidad, deben contribuir en igualdad de oportunidades, a la consecución de los objetivos y líneas estratégicas marcadas por la empresa. Como medidas de actuación integradas en las 3 líneas estratégicas definidas de Política de Igualdad del Ayuntamiento de Madrid:

- LE1: Erradicación de las Violencias Machistas
- LE2: Autonomía económica de las mujeres y corresponsabilidad
- LE3: Participación Sociopolítica y Cultural de las Mujeres

En EMT trabajamos por la igualdad real, salarial, de acceso, de promoción, de formación y de corresponsabilidad que tengan como consecuencia directa el desarrollo personal y profesional de la mujer, garantizando la igualdad de oportunidades.

Para ello, durante el ejercicio 2027 se trabajará trasversalmente con cada una de las áreas, a fin de garantizar el correcto desarrollo de las medidas necesarias para lograr este objetivo. La cantidad destinada a esta partida será fruto de lo establecido en el convenio colectivo, así como la cantidad que se defina para desarrollar el programa de igualdad.

**Respecto a la línea estratégica LE1: Erradicación de las Violencias Machistas:**

- Mantenimiento sistema de video vigilancia en los autobuses.
- Seguimiento del Plan de Igualdad de EMT.
- Participación en los grupos de trabajo municipales.
- Participación en la formación en este ámbito.

**Respecto a la línea estratégica LE2: Autonomía económica de las mujeres y corresponsabilidad:**

EMT fomenta la igualdad de trato y busca la equiparación salarial entre hombres y mujeres tal y como se establece en el Convenio Colectivo vigente.

- Continuación de las acciones de la Cátedra STEM Mujer.
- Renovación de los abonos para el proyecto “en bici sin distancias”.
- Renovación convenio con la AED y el programa de Mentoring de mujeres.

**Respecto a la línea estratégica LE3: Participación Sociopolítica y cultural de las mujeres:**

- Nuevas medidas de conciliación y corresponsabilidad incluidas en el nuevo Plan de Igualdad y en el nuevo convenio.
- Celebración del día de la Mujer en EMT.
- Incrementar la presencia activa en el Grupo de trabajo de Diversidad e Inclusión del Comité de Negocios y RRHH de UITP.
- Participación en la Semana de la Mujer de la Fundación Adecco con la que EMT tiene convenio de colaboración.
- Impulsar y liderar cualquier evento relativo a la visualización de medidas proactivas en favor de la igualdad.
- Participación en la Comisión de Transversalidad de Género del Ayuntamiento de Madrid y en Proyecto transversal Madrid ciudad corresponsable.

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Balance de Situación

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Centro: 700
Sección: 150

| ACTIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 747.248.872,00 | 682.880.738,00 | 758.837.761,00 | A) PATRIMONIO NETO | 503.265.244,00 | 506.726.679,00 | 468.674.300,00 |
| I. INMOVILIZADO INTANGIBLE | 7.129.273,00 | 3.600.353,00 | 4.224.792,00 | A-1) FONDOS PROPIOS | 211.717.583,00 | 220.609.783,00 | 221.355.535,00 |
| 1. DESARROLLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. CAPITAL | 115.501.278,00 | 115.501.278,00 | 115.501.278,00 |
| 2. CONCESIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. CAPITAL ESCRITURADO | 115.501.278,00 | 115.501.278,00 | 115.501.278,00 |
| 3. PATENTES, LICENCIAS, MARCAS Y SIMILARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. (CAPITAL NO EXIGIDO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. APLICACIONES INFORMÁTICAS | 7.129.273,00 | 3.600.353,00 | 3.424.792,00 | II. PRIMA DE EMISIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. OTRO INMOVILIZADO INTANGIBLE | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | III. RESERVAS | 94.680.965,00 | 93.891.763,00 | 105.108.506,00 |
| II. INMOVILIZADO MATERIAL | 738.192.364,00 | 675.623.715,00 | 750.964.409,00 | 1. RESERVA LEGAL | 13.635.160,00 | 13.556.240,00 | 14.677.915,00 |
| 1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES | 130.688.701,00 | 130.691.416,00 | 128.840.138,00 | 2. OTRAS RESERVAS | 81.045.805,00 | 80.335.523,00 | 90.430.591,00 |
| 2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | 533.363.524,00 | 507.924.270,00 | 557.150.291,00 | IV. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS | 74.140.139,00 | 37.008.029,00 | 64.973.980,00 | 1. REMANENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. INVERSIONES INMOBILIARIAS | 175.680,00 | 175.680,00 | 167.570,00 | 2. (RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. TERRENOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | V. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CONSTRUCCIONES | 175.680,00 | 175.680,00 | 167.570,00 | VI. RESULTADO DEL EJERCICIO | 1.535.340,00 | 11.216.742,00 | 745.751,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 1.745.698,00 | 3.475.133,00 | 3.475.133,00 | VII. (DIVIDENDO A CUENTA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 1.301.666,00 | 2.997.172,00 | 2.997.172,00 | I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. OPERACIONES DE COBERTURA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. OTROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | 291.547.661,00 | 286.116.896,00 | 247.318.765,00 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 444.032,00 | 477.961,00 | 477.961,00 | I. SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO | 268.852.493,00 | 271.786.780,00 | 220.258.611,00 |
| V. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 5.857,00 | 5.857,00 | 5.857,00 | II. OTRAS SUBVENCIONES DE CAPITAL | 22.695.168,00 | 14.330.116,00 | 27.060.154,00 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 137.505.784,00 | 122.643.899,00 | 116.212.201,00 | III. ADSCRIPCIÓN DE BIENES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B) PASIVO NO CORRIENTE | 208.599.567,00 | 155.164.222,00 | 247.556.717,00 |
| II. EXISTENCIAS | 16.347.241,00 | 18.941.157,00 | 18.981.157,00 | I. PROVISIONES A LARGO PLAZO | 12.501.584,00 | 12.495.375,00 | 12.495.375,00 |
| 1. COMERCIALES | 60.000,00 | 60.000,00 | 100.000,00 | 1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LP AL PERSONAL | 5.091.998,00 | 5.490.002,00 | 5.490.002,00 |
| 2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS | 15.500.000,00 | 15.500.000,00 | 15.500.000,00 | 2. ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES | 5.277.772,00 | 5.189.253,00 | 5.189.253,00 |
| 3. PRODUCTOS EN CURSO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. PROVISIONES POR REESTRUCTURACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PRODUCTOS TERMINADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTRAS PROVISIONES | 2.131.814,00 | 1.816.120,00 | 1.816.120,00 |
| 5. SUBPRODUCTOS, RESIDUOS Y MATERIALES RECUPERADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. DEUDAS A LARGO PLAZO | 195.080.477,00 | 141.802.442,00 | 234.194.937,00 |
| 6. ANTICIPOS A PROVEEDORES | 787.241,00 | 3.381.157,00 | 3.381.157,00 | 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 128.988.050,00 | 64.294.501,00 | 165.869.102,00 |
| III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR | 99.218.319,00 | 80.348.196,00 | 73.876.498,00 | 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 65.435.782,00 | 76.980.732,00 | 67.798.626,00 |
| 1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS | 72.424.446,00 | 62.540.170,00 | 58.613.472,00 | 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. AYUNTAMIENTO, OOAA, EMPR.MUNICIPALES, DEUDORES | 11.495.000,00 | 2.495.000,00 | 550.000,00 | 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 656.645,00 | 527.209,00 | 527.209,00 |
| 3. DEUDORES VARIOS | 15.100.000,00 | 15.100.000,00 | 14.500.000,00 | III. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A LP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PERSONAL | 64.300,00 | 64.300,00 | 64.300,00 | IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 1.017.506,00 | 866.405,00 | 866.405,00 |
| 5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 134.573,00 | 148.726,00 | 148.726,00 | V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | C) PASIVO CORRIENTE | 172.889.845,00 | 143.633.736,00 | 158.818.945,00 |
| 7. ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS EXIGIDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. PASIVOS VINCULADOS CON A.N.C. MANTENIDOS PARA VTA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO | 11.144.953,00 | 6.981.527,00 | 6.981.527,00 | II. PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. DEUDAS A CORTO PLAZO | 63.153.765,00 | 34.511.440,00 | 45.145.648,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 700.000,00 | 700.000,00 | 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 15.145.420,00 | 5.334.492,00 | 9.889.479,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 8.055.532,00 | 8.917.421,00 | 9.182.106,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 39.952.813,00 | 20.259.527,00 | 26.074.063,00 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 11.144.953,00 | 6.281.527,00 | 6.281.527,00 | IV. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A CP | 656.169,00 | 681.680,00 | 681.680,00 |
| V. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 795.271,00 | 873.019,00 | 873.019,00 | V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR | 109.012.000,00 | 108.454.999,00 | 113.006.000,00 |
| VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 10.000.000,00 | 15.500.000,00 | 15.500.000,00 | 1. PROVEEDORES | 18.500.000,00 | 18.500.000,00 | 18.500.000,00 |
| 1. TESORERÍA | 10.000.000,00 | 15.500.000,00 | 15.500.000,00 | 2. AYUNTAMIENTO, OOAA Y EMPR.MUNIC. PROVEEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. ACREEDORES VARIOS | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 6.000.000,00 |
| | | | | 4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO) | 37.550.000,00 | 37.550.000,00 | 38.301.000,00 |
| | | | | 5. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 32.557.000,00 | 32.000.000,00 | 34.800.000,00 |
| | | | | 7. ANTICIPOS DE CLIENTES | 15.405.000,00 | 15.404.999,00 | 15.405.000,00 |
| | | | | VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 67.911,00 | - 14.383,0 | - 14.383,0 |
| ACTIVO | 884.754.656,00 | 805.524.637,00 | 875.049.962,00 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 884.754.656,00 | 805.524.637,00 | 875.049.962,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Centro 700
Sección 150

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | 9.471.546,00 | 11.390.669,00 | 10.379.473,00 |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 750.036.061,00 | 758.863.358,00 | 797.991.612,00 |
| a) Ventas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Prestaciones de servicios | 750.036.061,00 | 758.863.358,00 | 797.991.612,00 |
| Prestaciones de servicios 1 | 722.880.525,00 | 732.689.109,00 | 766.264.219,00 |
| Prestaciones de servicios 2 | 7.373.287,00 | 7.950.050,00 | 9.774.443,00 |
| Prestaciones de servicios 3 | 19.504.560,00 | 17.962.921,00 | 21.683.833,00 |
| Prestaciones de servicios 4 | 277.689,00 | 261.278,00 | 269.117,00 |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso | 0,00 | - 679,00 | 0,00 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0,00 | 348,00 | 0,00 |
| 4. Aprovisionamientos | - 65.793.574,0 | - 73.223.931,00 | - 68.737.500,00 |
| a) Consumo de mercaderías | - 15.250,0 | - 35.000,00 | - 37.250,00 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | - 65.375.545,0 | - 73.122.169,00 | - 68.631.219,00 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | - 402.779,0 | - 66.762,00 | - 69.031,00 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros ingresos de explotación | 88.695.092,00 | 95.894.862,00 | 83.953.217,00 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 52.739.240,00 | 50.813.690,00 | 42.513.147,00 |
| b) Subvenciones de explotación del Ayuntamiento | 34.836.502,00 | 42.017.048,00 | 40.622.492,00 |
| c) Otras subvenciones de explotación | 1.119.350,00 | 3.064.124,00 | 817.578,00 |
| 6. Gastos de personal | - 637.774.176,0 | - 658.776.228,00 | - 682.573.264,00 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | - 465.512.493,0 | - 483.923.622,00 | - 501.049.774,00 |
| b) Cargas sociales | - 172.261.683,0 | - 174.852.606,00 | - 181.523.490,00 |
| c) Provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Otros gastos de explotación | - 95.391.975,0 | - 84.016.640,00 | - 85.225.839,00 |
| a) Servicios exteriores | - 90.860.533,0 | - 79.420.623,00 | - 80.531.618,00 |
| b) Tributos | - 4.531.442,0 | - 4.579.728,00 | - 4.694.221,00 |
| c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales | 0,00 | - 16.289,00 | 0,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Amortización del inmovilizado | - 90.846.431,0 | - 87.902.577,00 | - 91.277.641,00 |
| a) Amortización del inmovilizado intangible | - 1.834.478,0 | - 1.363.573,00 | - 1.792.080,00 |
| b) Amortización del inmovilizado material | - 89.003.843,0 | - 86.530.894,00 | - 89.477.451,00 |
| c) Amortización de las inversiones inmobiliarias | - 8.110,0 | - 8.110,00 | - 8.110,00 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 60.546.549,00 | 60.621.299,00 | 56.248.888,00 |
| 10. Excesos de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | - 410.113,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otros | 0,00 | - 410.113,00 | 0,00 |
| 12. Otros resultados | 0,00 | 340.970,00 | 0,00 |
| a) Ingresos excepcionales | 0,00 | 342.538,00 | 0,00 |
| b) Gastos excepcionales | 0,00 | - 1.568,00 | 0,00 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17) | - 7.933.773,0 | - 156.155,00 | - 9.632.540,00 |
| 13. Ingresos financieros | 408.772,00 | 408.858,00 | 408.858,00 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.2) En terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 408.772,00 | 408.858,00 | 408.858,00 |
| b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b.2) En terceros | 408.772,00 | 408.858,00 | 408.858,00 |
| c) Incorporación al activo de gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Gastos financieros | - 8.342.545,0 | - 4.951.888,00 | - 10.041.398,00 |
| a) Por deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Por deudas con terceros | - 8.342.545,0 | - 4.951.888,00 | - 10.041.398,00 |
| c) Por actualización de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 4.389.125,00 | 0,00 |
| a) Cartera de negociación y otros | 0,00 | 4.389.125,00 | 0,00 |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por AFDV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Diferencias de cambio | 0,00 | - 2.250,00 | 0,00 |
| 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 1.537.773,00 | 11.234.514,00 | 746.933,00 |
| 18. Impuesto sobre beneficios | - 2.433,0 | - 17.772,00 | - 1.182,00 |
| **A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)** | 1.535.340,00 | 11.216.742,00 | 745.751,00 |
| **B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)** | 1.535.340,00 | 11.216.742,00 | 745.751,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Centro 700
Sección 150

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| PAGOS POR IMPUESTO BENEFICIOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO | - 19.588,00 | 7.953,00 | 9.564,00 |
| RETENCIONES DEL EJERCICIO | 108.499,00 | 153.679,00 | 158.290,00 |
| PAGOS A CUENTA DEL EJERCICIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| LIQUIDACIÓN IMPUESTO BENEFICIOS EJERCICIO ANTERIOR | - 128.087,00 | - 145.726,00 | - 148.726,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Estado de Flujos de Efectivo

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Centro 700
Sección 150

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| **A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION** | 43.769.735,00 | 54.792.196,88 | 56.208.591,00 |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos | 1.537.773,00 | 11.234.514,00 | 746.933,00 |
| 2. Ajustes del resultado | 42.173.792,00 | 30.742.436,00 | 47.539.894,00 |
| a) Amortización del inmovilizado | 90.846.431,00 | 87.902.577,00 | 91.277.641,00 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro | 0,00 | 16.289,00 | 0,00 |
| c) Variación de provisiones | 3.940.137,00 | 2.878.601,00 | 2.878.601,00 |
| d) Imputación de subvenciones | - 60.546.549,0 | - 60.621.299,00 | - 56.248.888,00 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 410.113,00 | 0,00 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) Ingresos financieros | - 408.772,0 | - 408.858,00 | - 408.858,00 |
| h) Gastos financieros | 8.342.545,00 | 4.951.888,00 | 10.041.398,00 |
| i) Diferencias de cambio | 0,00 | 2.250,00 | 0,00 |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | - 4.389.125,00 | 0,00 |
| k) Otros ingresos y gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.Cambios en el capital corriente | 7.863.856,00 | 17.214.800,88 | 17.405.578,00 |
| a) Existencias | - 505.000,0 | - 1.126.255,00 | - 40.000,00 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar | - 2.331.720,0 | 24.066.086,88 | 6.321.791,00 |
| c) Otros activos corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar | - 2.299.610,0 | - 16.754.929,00 | 4.551.000,00 |
| e) Otros pasivos corrientes | 16.940.323,00 | 13.908.499,00 | 9.451.388,00 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes | - 3.940.137,0 | - 2.878.601,00 | - 2.878.601,00 |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | - 7.805.686,0 | - 4.399.554,00 | - 9.483.814,00 |
| a) Pagos de intereses | - 8.342.545,0 | - 4.951.888,00 | - 10.041.398,00 |
| b) Cobros de dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Cobros de intereses | 408.772,00 | 408.858,00 | 408.858,00 |
| d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios | 128.087,00 | 145.726,00 | 148.726,00 |
| e) Otros pagos o cobros | 0,00 | - 2.250,00 | 0,00 |
| **B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION** | - 135.313.614,0 | - 80.016.966,00 | - 170.871.516,00 |
| 6. Pagos por inversiones | - 135.313.614,0 | - 80.070.569,00 | - 170.871.516,00 |
| a) Inmovilizado intangible | - 4.092.267,0 | - 2.737.920,00 | - 2.416.520,00 |
| b) Inmovilizado material | - 131.221.347,0 | - 77.332.649,00 | - 168.454.996,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Cobros por desinversiones | 0,00 | 53.603,00 | 0,00 |
| a) Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Inmovilizado material | 0,00 | 53.603,00 | 0,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION** | 86.543.879,00 | 7.339.896,00 | 114.662.925,00 |
| 9.Cobros y pagos por instrumentros de patrimonio | 8.043.282,00 | 12.443.789,00 | 17.450.758,00 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 8.043.282,00 | 12.443.789,00 | 17.450.758,00 |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | 78.500.597,00 | - 5.103.893,00 | 97.212.167,00 |
| a) Emisión | 211.421.067,00 | 707.311.141,00 | 369.964.080,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 205.921.067,00 | 690.562.034,00 | 361.464.080,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 5.500.000,00 | 8.500.000,00 | 8.500.000,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 8.249.107,00 | 0,00 |
| b) Devolución y amortización de | - 132.920.470,0 | - 712.415.034,00 | - 272.751.913,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | - 119.553.502,0 | - 691.236.179,00 | - 255.334.492,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | - 5.500.000,0 | - 8.500.000,00 | - 8.500.000,00 |
| 3. Otras deudas | - 7.866.968,0 | - 12.678.855,00 | - 8.917.421,00 |
| 11. Pagos por dividendos y remun. de otros instr. de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO** | - 5.000.000,0 | - 17.884.873,12 | 0,00 |
| **Efectivo o equvalentes al comienzo del ejercicio** | 15.000.000,00 | 33.384.873,12 | 15.500.000,00 |
| **Efectivo o equvalentes al final del ejercicio** | 10.000.000,00 | 15.500.000,00 | 15.500.000,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Presupuesto de Capital

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Centro: 700
Sección: 150

| APLICACIÓN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | ORIGEN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO | 135.313.614,00 | 80.091.137,00 | 167.234.664,00 | 1.AUTOFINANCIACIÓN | 35.292.380,00 | 36.299.711,62 | 38.604.723,00 |
| 1.1.Inmovilizado intangible | 4.092.267,00 | 237.919,00 | 2.416.520,00 | 1.1.Resultados del ejercicio | 1.535.340,00 | 11.216.742,00 | 745.751,00 |
| 1.1.a).Gastos de Investigación y desarrollo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.2.Amortización del inmovilizado | 90.846.431,00 | 87.902.577,00 | 91.277.641,00 |
| 1.1.b).Propiedad Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.3.Correcciones valorativas por deterioro | 0,00 | 16.289,00 | 0,00 |
| 1.1.c).Aplicaciones informáticas | 4.092.267,00 | 237.919,00 | 1.616.520,00 | 1.4. Variación de provisiones | 3.940.137,00 | 2.878.601,00 | 2.878.601,00 |
| 1.1.d).Otro inmovilizado inmaterial | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 1.5.Imputación de subvenciones | - 60.546.549,0 | - 60.621.299,0 | - 56.248.888,0 |
| 1.2.Inmovilizado material | 131.221.347,00 | 79.832.650,00 | 164.818.144,00 | 1.6.Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 410.113,00 | 0,00 |
| 1.2.a).Terrenos y construcciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.7.Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.b).Instalaciones técnicas y maquinaria | 29.239.311,00 | 8.761.565,00 | 67.102.138,00 | 1.8.Diferencias de cambio | 0,00 | 2.250,00 | 0,00 |
| 1.2.c).Otras instalaciones,utillaje y mobiliario | 3.654.910,00 | 1.852.096,00 | 2.551.797,00 | 1.9.Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | - 4.389.125,0 | 0,00 |
| 1.2.d).Anticipos e inmovilizado en curso | 46.310.458,00 | 30.928.978,00 | 56.400.072,00 | 1.10.Variación de existencias | - 505.000,0 | - 1.126.255,3 | - 40.000,0 |
| 1.2.e).Otro inmovilizado material | 52.016.668,00 | 38.290.011,00 | 38.764.137,00 | 1.11.Ajuste por impuesto sobre beneficios | 22.021,00 | 9.819,00 | - 8.382,0 |
| 1.3.Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.12.Otros ingresos y gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.a).Terrenos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.APORTACIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.b).Construcciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.1. Del Ayuntamiento de Madrid | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.Inversiones financieras. | 0,00 | 20.568,00 | 0,00 | 2.2. De otros accionistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.a). Instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.SUBVENCIONES DE CAPITAL | 8.043.282,00 | 12.443.788,00 | 17.450.758,00 |
| 1.4.b). Créditos a terceros | 0,00 | 1.186,00 | 0,00 | 3.1.Del Ayuntamiento | 4.448.909,00 | 7.563.771,00 | 1.329.117,00 |
| 1.4.c). Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.2.De otros | 3.594.373,00 | 4.880.017,00 | 16.121.641,00 |
| 1.4.d). Derivados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.3.Adscripción de bienes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.e). Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO | 92.171.067,00 | 40.562.034,00 | 111.464.080,00 |
| 1.4.f). Otros activos financieros | 0,00 | 19.382,00 | 0,00 | 4.1.Deudas con entidades de crédito | 92.171.067,00 | 40.562.034,00 | 111.464.080,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.3.Otras deudas a l.pl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO | 0,00 | 74.171,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.1.Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.AMORTIZACIÓN DE DEUDA | 13.670.470,00 | 11.858.301,00 | 14.251.913,00 | 5.2.Inmovilizado material | 0,00 | 53.603,00 | 0,00 |
| 4.1.Deudas con entidades de crédito | 5.803.502,00 | 3.179.446,00 | 5.334.492,00 | 5.3. Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr..Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.4. Inversiones financieras | 0,00 | 20.568,00 | 0,00 |
| 4.3.Otras deudas | 7.866.968,00 | 8.678.855,00 | 8.917.421,00 | 5.5. Activos no corrientes matenidos para venta (no financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.APLICACION PROVISION (PAGOS) | 3.940.137,00 | 2.878.601,00 | 2.878.601,00 | 5.6. Activos no corrientes matenidos para venta (financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 Aplicaciones (pagos) provisiones de personal | 415.999,00 | 501.545,00 | 501.545,00 | | | | |
| 5.2 Aplicaciones (pagos) resto de provisiones | 3.524.138,00 | 2.377.056,00 | 2.377.056,00 | | | | |
| TOTAL APLICACIONES | 152.924.221,00 | 94.828.039,00 | 184.365.178,00 | TOTAL ORÍGENES | 135.506.729,00 | 89.379.704,62 | 167.519.561,00 |
| EXCESO DE ORÍGENES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | EXCESO DE APLICACIONES | 17.417.492,00 | 5.448.334,38 | 16.845.617,00 |

# Ayuntamiento de Madrid
# Proyecto Presupuesto 2027
## Personal al Servicio de la Empresa

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Centro: 700
Sección: 150

| PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales) | Nº (B) PREV. 2027 | COSTE PRESUPUESTO AÑO 2027 | | | | | Nº (B) ESTIM 2026 | COSTE ESTIMADO AÑO 2026 | | | | | (1)/(2) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | % |
| **DIRECTIVOS** | 12 | 1.315.374,00 | 32.987,00 | 0,00 | 242.340,00 | 1.590.701,00 | 12 | 1.326.694,00 | 40.723,00 | 0,00 | 244.130,00 | 1.611.547,00 | 1,29- |
| **TECNICOS** | 502 | 31.300.133,00 | 2.520.158,00 | 670,00 | 9.862.943,00 | 43.683.904,00 | 520 | 30.520.286,00 | 2.539.866,00 | 641,00 | 9.722.190,00 | 42.782.983,00 | 2,11 |
| **ADMINISTRATIVOS** | 151 | 6.360.020,00 | 885.396,00 | 0,00 | 2.395.637,00 | 9.641.053,00 | 168 | 6.875.881,00 | 974.157,00 | 0,00 | 2.580.076,00 | 10.430.114,00 | 7,57- |
| **CONDUCTORES** | 6.924 | 334.318.419,00 | 23.476.330,00 | 168.645,00 | 122.860.367,00 | 480.823.761,00 | 6.881 | 320.842.310,00 | 22.750.376,00 | 163.364,00 | 117.826.574,00 | 461.582.624,00 | 4,17 |
| **RESTO OBREROS Y SUBALTERNOS** | 2.074 | 92.275.089,00 | 8.392.098,00 | 4.455,00 | 34.597.513,00 | 135.269.155,00 | 2.106 | 89.583.856,00 | 8.300.784,00 | 4.684,00 | 33.873.170,00 | 131.762.494,00 | 2,66 |
| **Total** | 9.663 | 465.569.035,00 | 35.306.969,00 | 173.770,00 | 169.958.800,00 | 671.008.574,00 | 9.687 | 449.149.027,00 | 34.605.906,00 | 168.689,00 | 164.246.140,00 | 648.169.762,00 | 3,52 |
| Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | | **11.564.690,00** | Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | **10.606.466,00** | **9,03** |
| **TOTAL** | | | | | | **682.573.264,00** | | | | | | **658.776.228,00** | **3,61** |

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 01:**
ACTIVIDAD SERVICIO TRANSPORTE: CUMPLIMIENTO DE LA PRESTACION DEL SERVICIO

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- KILOMETROS PROGRAMADOS | KILÓMETROS | 109608146 | 101808000 |

**Actividades**

**A)**
**Mantenimiento de los programas de servicio vigenetes, con los ajustes pertinentes por demanda o por las modificiones indicadas por el CRTM**

**B)**
**Nuevos Servicios Especiales por suspensión en líneas de metro.**

**C)**
**Servicios especiales vinculados a grandes obras o afecciones de movilidad, con especial referencia al soterramiento de la A-5 y a otros microcortes o actuaciones puntuales indicadas por el CRTM**

**D)**
**Servicios especiales por eventos de afluencia relevante, agrupando campañas estacionales y grandes eventos musicales o deportivos**

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 02:**
ACTIVIDAD SERVICIO TRANSPORTE: RENOVACION Y ELECTRIFICACION DE LA FLOTA

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- FLOTA DE VEHICULOS ELECTRICOS EN TRACCION | NÚMERO | 503 | 572 |

**Actividades**

**A)**
**Incorporación de autobuses eléctricos standar y articulados**

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 03:**
ACTIVIDAD SERVICIO TRANSPORTE: MEJORA Y MANTENIMIENTO DE LA CALIDAD DEL SERVICIO

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR DE PRODUCCION COCHE | PORCENTAJE | 97 | 97 |
| 02.- CUMPLIMIENTO DEL INDICE DE REGULARIDAD RIARIO DE LA LINEA | PORCENTAJE | 97 | 97 |
| 03.- CUMPLIMIENTO DEL NIVEL DE OCUPACION | PORCENTAJE | 96 | 96 |

**Actividades**

**A)**
**Mantenimiento y mejora de sistemas de calidad actuales**

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 04:**
ACTIVIDAD SERVICIO TRANSPORTE: APUESTA POR TECNOLOGIA DE INFRAESTRUCTURAS SOSTENIBLES E INNOVADORAS

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- MINIMO PROYECTOS INVERSION EN EJECUCION DEL EJERCICIO | NÚMERO | 3 | 3 |

**Actividades**

**A)**
**Electrificación del centro de operaciones de Carabanchel**

**B)**
**Electrificación del centro de operaciones de Sanchinarro**

**C)**
**Electrificación del centro de operaciones de Entrevías**

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 05:**
ACTIVIDAD SERVICIO TRANSPORTE: MOBILITY 360; MOVILIDAD INTEGRADA Y SOSTENIBLE DE LA CIUDAD DE MADRID

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- USUARIO DIARIOS | NÚMERO | 10000 | 10000 |

**Actividades**

**A)**
**Realización de las integraciones necesaria para incorporar a los diferentes actores de la movilidad de la ciudad**

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 06:**
ACTIVIDAD AYUDA MOVILIDAD: MANTENIMIENTO DEL SERVICIO PRESTADO

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- GRUAS EN SERVICIO | NÚMERO | 21500 | 22900 |
| 02.- VEHICULOS RETIRADOS | NÚMERO | 35500 | 36500 |
| 03.- MEDIA SERVICIOS/GRUAS | NÚMERO | 3 | 3 |

**Actividades**

**A)**
**Revisión de la distribución geográfica de las bases y depósitos del servicio de grúa**

**B)**
**Prospección del servicio de grúa "last mile"**

**C)**
**Prospección de concesiones de este servicios en otros municpios**

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 07:**
ACTIVIDAD APARCAMIENTOS: TRANSFORMACION INFRAESTRUCTURA MOVILIDAD

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- MINIMO USUARIOS | NÚMERO | 2250000 | 2250000 |
| 02.- MEJORA INSTALACIONES | NÚMERO | 10700000 | 20500000 |
| 03.- INGRESOS SERVICIO | NÚMERO | 19782248 | 20073000 |

**Actividades**

**A)**
**Inversión en infraestructuras de movilidad**

**B)**
**Mejoras en formación continua, procedimientos y gestión remota**

**C)**
**Ampliación de recarga eléctrica**

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 08:**
ACTIVIDAD PUBLICIDAD: RELANZAMIENTO DE LA ACTIVIDAD PUBLICITARIA

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- INGRESOS DE PUBLICIDAD | EUROS | 25500000 | 27610000 |

**Actividades**

**A)**
**Nuevo patrocinio Bicimad**

**B)**
**Mayor rentabilidad de los contratos publicitarios**

**C)**
**Implantación de servicios de publicidad digital**

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 09:**
ACTIVIDAD BICIMAD: EXPANSION BICIMAD

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- MINIMO USOS DE LA RED | NÚMERO | 13128000 | 14700000 |
| 02.- MINIMO USUARIOS | NÚMERO | 175000 | 1500000 |

**Actividades**

**A)**
**Mejorar la calidad del servicio**

**B)**
**ampliación y densificación de la red de estaciones**

**C)**
**integración con otros modos de transporte público, avanzando hacia un sistema de movilidad sostenible e intermodal**

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 10:**
ACTIVIDAD TELEFERICO: MODERNIZACION DE LA INFRAESTRUCTURA Y EL SERVICIO

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- INGRESOS ACTIVIDAD | EUROS | | 3300000 |

**Actividades**

**A)**
**Apertura del nuevo Teleférico**

**B)**
**Definición y despliegue del modelo de explotación del servicio, incorporando una estrategia de comercialización y posicionamiento digital y multicanal**

Centro: 700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES, S.A.
Sección: 150 URBANISMO, MEDIO AMBIENTE Y MOVILIDAD

**Objetivo 11:**
ACTIVIDAD CONSULTORIA: PUESTA EN VALOR DEL CONOCIMIENTO DE EMT DEL TRANSPORTE PUBLICO EN SUPERFICIE

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- PROYECTOS ASISTENCIA TECNICA CON PARTICIPACION EMT | NÚMERO | 10 | 10 |

**Actividades**

**A)**
**Realizar una labor comercial activa**

**B)**
**Asistencias técnicas en proyectos externos**

**C)**
**Asistencias técnicas en proyectos del Ayuntamiento Madrid**

# 1.2. EMPRESA MUNICIPAL DE LA VIVIENDA Y SUELO DE MADRID, S.A.

**PRESUPUESTO 2027 CENTRO PRESUPUESTARIO: 701 SECCIÓN: 161**
**SOCIEDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE LA VIVIENDA Y SUELO, S.A.**

## MEMORIA DEL PRESUPUESTO PARA 2027

### a) Actividades desarrolladas en 2026

#### a.1) Inversiones 2026

El principal objetivo de la Sociedad durante el año 2026 ha sido el incremento del patrimonio inmobiliario destinado a alquiler asequible. Este objetivo se alcanza mediante la continuación de las inversiones en promociones de viviendas calificadas como VPPB en alquiler, mediante las adquisiciones de viviendas en el mercado secundario y mediante el incremento de la bolsa de viviendas destinadas al alquiler asequible a través del programa Reviva.

A octubre de 2026, EMVS Madrid cuenta con un patrimonio de 10.014 viviendas destinadas al alquiler asequible. Este patrimonio municipal se ha incrementado en casi 3.800 viviendas en los últimos siete años.

A esta misma fecha, EMVS Madrid cuenta con más de 7.500 viviendas en ejecución de obras, fase de proyecto o licitación. En concreto, ya están en marcha alrededor de 4.000 viviendas distribuidas en 33 promociones y más de 3.500 viviendas en 15 promociones en fase inicial de promoción.

En este número se encuentran recogidas las viviendas del Plan Suma Vivienda de EMVS, del que ya se han adjudicado y firmado los contratos para construir la primera fase, en 27 parcelas donde se construirán y gestionarán en alquiler asequible 11 edificios en los desarrollos urbanísticos de Los Ahijones y Los Berrocales, en el distrito de Vicálvaro, mediante la colaboración público-privada.

Además, antes de la finalización del año se ha previsto la puesta en marcha de la segunda fase del Plan Suma Vivienda con trece nuevas parcelas en los ámbitos de Ahijones y Berrocales para el desarrollo de unas 700 viviendas en alquiler asequible.

Durante el año 2026 se ha previsto una inversión en la ejecución de promociones de viviendas calificadas de protección pública en alquiler por un importe de 50,01 millones de euros, a lo que hay que sumar la inversión prevista para el Programa ReViVa y para la adquisición de viviendas en el mercado secundario. Todo ello permitirá que EMVS Madrid alcance la cifra de 10.200 viviendas patrimoniales destinadas al alquiler asequible a finales de año.

Además, se ha continuado con la gestión del Plan SIA mediante el cual la Sociedad hace una labor de intermediación entre los propietarios particulares y los demandantes de vivienda en alquiler de manera que la renta ofrecida sea inferior a la del mercado

Otro objetivo de la Sociedad es la ampliación de las ayudas a la rehabilitación a través de la gestión de diferentes Planes de actuación:

- Planes Estatales: EMVS Madrid ha sido designada en distintos Acuerdos de Comisión Bilateral como Entidad Gestora de dos programas de ayudas establecidos en el Plan Estatal 2018-2021 y en el Plan Estatal 2022-2025.

  - **Plan Estatal 2018-2021 (PEV 18-21)**: Durante 2026, se ha procedido a liquidar con la Comunidad de Madrid las áreas de Gran San Blas, Simancas, Meseta de Orcasitas y Barrio del Aeropuerto. A finales de este año 2026, se procederá a la liquidación de las áreas de Colonias de Vallecas, Colonia Loyola y Virgen de la Inmaculada, Poblado Dirigido de Fuencarral y Poblado Dirigido de Orcasitas. Se ha suscrito una prórroga con el Ministerio y Comunidad de Madrid para poder justificar las actuaciones del área de Ambroz hasta octubre de 2027.

  - **Plan Estatal 2022-2025**: el Acuerdo de Comisión Bilateral se suscribió el 24 de septiembre de 2024, designando a EMVS Madrid como Entidad Gestora de las áreas degradadas de Colonia Experimental de Villaverde y Calle Garganchón 335 (Barrio del Aeropuerto). Durante 2026, se ha suscrito el Convenio con el Ayuntamiento que ha permitido abonar las actuaciones del Área de Garganchón 335, en concreto se han abonado ayudas para los realojos por valor 28.273,27 €.

  - **Plan Estatal 2026-2030:** En el marco del Real Decreto por el que se regula el Plan Estatal de Vivienda 2026-2030, y dentro del programa de ayudas a las áreas de regeneración y renovación urbana y rural, desarrolladas en el Capitulo III relativo a " Línea de financiación de ayudas para el fomento de la rehabilitación edificatoria la accesibilidad y la renovación urbana y rural " la ciudad de Madrid se ha solicitado la inclusión de Áreas en ámbitos que ya que ya han estado incluidos en otros planes anteriores y que precisan darles continuidad para culminar sus operaciones de rehabilitación integral. Las áreas previstas son Colonia Experimental de Villaverde – 2.ª fase, Puerto Chico, Poblado Dirigido de Fuencarral, P. Dirigido de Orcasitas – Meseta de Orcasitas y Gran San Blas – Simancas.

- Fondos Next Generation – Rehabilitación de 4 entornos:

  El 31 de marzo de 2023, EMVS Madrid suscribió con la Comunidad de Madrid un convenio como Entidad Gestora de ayudas financiadas con fondos europeos Next Generation, dentro del Programa 1 del Real Decreto 853/2021, de 5 de octubre, en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia. El objetivo es la urbanización y rehabilitación de cuatro entornos en la ciudad de Madrid.

  La convocatoria de ayudas se publicó el 26 de junio de 2024 y permaneció abierta hasta el 20 de diciembre del mismo año.

  El Acuerdo de Comisión Bilateral ha sido modificado mediante dos adendas:

  - 23 de octubre de 2024: se ajustaron las cuantías para atender la mayor demanda en dos barrios.

  - 11 de abril de 2025: se minoraron las cantidades para adecuarlas a las solicitudes recibidas, garantizando en todo caso la cobertura de todas las peticiones.

- En junio de 2026, se ha suscrito una prórroga para la finalización de las actuaciones ya concedidas hasta junio de 2028.

- A octubre de 2026 se han abonado ayudas anticipadas a 91 expedientes por valor de 5.925.106,09 € y durante el año 2026, 2027 y 2028 se irán abonando los restantes 50% una vez se justifiquen las obras.

- Tras varias adendas, las subvenciones totales de los 4 Entornos suman 18.547.257,98 €, habiendo devuelto la EMVS a la Comunidad de Madrid la diferencia sobre el importe recibido inicialmente.

- Planes REHABILITA

Durante 2026, se ha revisado la documentación para la concesión de las ayudas del Plan Rehabilita 2025, agotando los 50 millones de euros disponibles, tras revisar más de 1.000 expedientes se han concedido ayudas a 346 expedientes y 7.102 viviendas.

Por otra parte, durante el año 2026 se ha previsto la adquisición del 20,54% de la parcela de Vallecas 6.51, por un importe de 2.218.533 €, de la cual EMVS Madrid ya tiene el 50,77%, estando pendiente la adquisición del 28,69% restante para obtener el 100% de la titularidad.

Además, se ha previsto finalizar las adquisiciones pendientes en los bloques 213, 694 y 300 de San Cristóbal de los Ángeles mediante el inicio de procedimientos de expropiación en los que EMVS Madrid tiene la condición de beneficiaria. Se ha previsto el pago de 1,1 millones de euros en concepto de justiprecio.

A septiembre de 2026, EMVS Madrid ya es propietaria de 126 viviendas de las 160 conformaban la totalidad de los bloques demolidos en los bloques denominados “300” en la calle Rocafort 28-48, 31 viviendas en el bloque “694” de las 36 que conformaban la totalidad del bloque demolido en la Calle Godella 28-32, y 27 viviendas de las 30 que conforman el bloque demolido en la C/ Godella 94-96-98.

Durante el año 2026, EMVS Madrid ha continuado con la gestión de la Central Térmica en el Puente de Vallecas (District Heating), también conocido como Ecobarrio de Puente de Vallecas, dando agua caliente sanitaria y calefacción, así como refrigeración, a las 12 promociones (1.200 viviendas) terminadas en el ámbito de Nuestra Señora de los Ángeles, durante las 24 horas del día. Además, los edificios disponen de paneles solares térmicos y aerotermia de alta temperatura para cubrir con energía renovable más del 60% de las necesidades de agua caliente sanitaria.

Respecto a actuaciones de I+d+i, durante el año se ha continuado el proyecto Scamia (Sistema de Control de Activos Mediante Inteligencia artificial), mediante el cual durante el año 2026 se han recibido 0,62 millones de euros de los 1,79 millones de euros previstos en el proyecto para los año 2025- 2027 del Fondo Europeo de Desarrollo Regional dentro del Programa Operativo FEDER de la Comunidad de Madrid para 2021-2027 para la realización de un Proyecto de Innovación tecnológica e Investigación Industrial en cooperación público – privada.

Este proyecto pretende desarrollar un software pionero en la gestión del patrimonio edificatorio en España, que mejore los desarrollos actuales en monitorización y control de activos, creando

una plataforma integradora de datos mediante el uso de Gemelos Digitales de los edificios (Digital Twins) como interfaz gráfica sobre la que se pueda representar y gestionar la información, así como el funcionamiento del edificio y de los sistemas de acondicionamiento. Los datos de estudio obtenidos de cada edificio mediante instalación de la sensorización (IoT) y otros sistemas como BMS, se comunican directamente con la plataforma lo que permite la toma de decisiones basadas en datos obtenidos en tiempo real, empleando la Inteligencia Artificial (IA) para mejorar el mantenimiento preventivo de los edificios y optimizar los consumos energéticos, lo que lleva a la minimización de las emisiones.

En el departamento de Digitalización, durante el año 2026 se han continuado reforzando las capacidades tecnológicas y de seguridad de la organización, con especial atención al proceso de certificación en el Esquema Nacional de Seguridad (ENS). A lo largo del año se ha avanzado en la implantación de las medidas y procedimientos necesarios, con el objetivo de superar la auditoría interna prevista para finales de año y continuar avanzando hacia la certificación.

En el ámbito de la ciberseguridad, se ha reforzado la capacidad de prevención, detección y respuesta ante incidentes mediante la incorporación de un servicio de Centro de Operaciones de Seguridad (SOC). Asimismo, se ha impulsado un proyecto transversal destinado a mejorar la seguridad de las aplicaciones publicadas al exterior, reforzando su protección frente a amenazas y estableciendo mecanismos comunes de seguridad para los distintos servicios accesibles desde Internet.

Asimismo, se ha trabajado en la preparación, redacción y planificación del proyecto y los pliegos para el futuro proyecto de Inteligencia Artificial, cuya publicación está prevista para el cuarto trimestre de 2026. Este proyecto permitirá sentar las bases para la incorporación progresiva de nuevas capacidades basadas en IA dentro de la organización.

En materia de infraestructuras, se ha mejorado la capacidad de los sistemas mediante la renovación de parte de la plataforma de almacenamiento, asegurando su adaptación a las necesidades actuales y futuras de la organización. La inversión en aplicaciones informáticas y equipos ascenderá a 0,78 millones de euros.

Respecto a las adquisiciones de inmovilizado por parte de la empresa, se destinan 0,36 millones de euros a la adquisición de mobiliario y mejoras en las instalaciones. Por último, las inversiones en activos financieros ascienden a 1,18 millones de euros como consecuencia de la concesión de préstamos a terceros para el pago de fianzas a los propietarios derivado del Plan Confianza y por el depósito de cantidades en el Ayuntamiento de Madrid en concepto de fianzas por la gestión de residuos en las nuevas ejecuciones de obras.

**a.2) Previsión gastos e ingresos 2026 y explicación de desviaciones**

Los gastos de la Sociedad se recogen en la cuenta de “Otros gastos de explotación” y son todos los gastos necesarios para el funcionamiento de la Sociedad y la gestión de su patrimonio. Se ha previsto que asciendan a 44,13 millones de euros con el siguiente desglose:

| OTROS GASTOS DE EXPLOTACION | IMPORTES PREVISTOS 2026 |
|---|---|
| Gastos de funcionamiento EMVS | 3.507.528 |
| Gastos de Gestión del Patrimonio (seguros, vigilancias, comunidades...) | 12.000.384 |
| Gastos de mantenimiento | 13.639.468 |
| Gastos Plan REVIVA | 3.560.312 |
| Gastos intermediacion comunitaria | 1.552.914 |
| Gastos Proyecto Scamia | 615.205 |
| Tributos | 8.476.150 |
| Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales | 776.804 |
| Otras perdidas de gestión corriente | 5.000 |
| TOTAL | 44.133.765 |

Los gastos de funcionamiento recogen todos los gastos necesarios para el funcionamiento de la sede de la Sociedad, y los gastos de gestión de patrimonio y mantenimiento recogen los gastos necesarios para mantener el patrimonio de la Sociedad (unas 10.200 viviendas previstas a finales de 2026, con unas 5.100 plazas de garaje y 260 locales comerciales).

Dentro de la cifra de Otros gastos de Explotación se han incluido 1,55 millones destinados a trabajos de intermediación social en las viviendas alquiladas de EMVS Madrid, de manera que se puedan ir reduciendo los conflictos de convivencia vecinal y 3,56 millones de euros se destinarán a los gastos derivados del Programa ReViVa. Este importe recoge los pagos a los propietarios de las viviendas por las cuotas mensuales de las viviendas cedidas en usufructo a EMVS Madrid y los gastos de tasación, registro, mantenimiento e impuestos asociados.

A octubre de 2026 el Programa Reviva cuenta con 225 viviendas y se ha previsto que antes de la finalización del año se puedan alcanzar las 240 viviendas. De la cuota mensual pactada con el propietario como precio por el usufructo se detraen los gastos correspondientes al acondicionamiento de la vivienda realizados por EMVS Madrid. Los gastos de explotación supondrán prácticamente el 100% de la cifra presupuestada para el año 2026. Por último, los gastos de personal se prevén en 21,22 millones de euros para un total de 355 trabajadores y trabajadoras.

Además de los gastos anteriores, EMVS Madrid realiza actuaciones por encargo o mediante Convenios con el Ayuntamiento de Madrid. Estas actuaciones no forman parte del inmovilizado de la empresa y aunque suponen un gasto para la Sociedad cuentan con la financiación necesaria para su realización. Se encuentran recogidos en el apartado b) del importe de los aprovisionamientos de la cuenta de pérdidas y ganancias.

El total previsto asciende a 3,32 millones de euros con el siguiente desglose:

| GASTOS URBANIZACIÓN SEGÚN CONVENIOS | IMPORTES PREVISTOS 2026 |
|---|---|
| Remodelación Colegio Antonio Moreno | 6.420 |
| Obras de urbanización en el ámbito de las promociones de Ntra. Sra de los Ángeles | 302.512 |
| Obras de Urbanización ARRU Ambroz (Plan 2018-2021) | 222.050 |
| Obras de Urbanización ARRU Colonia de Vallecas (Plan 2018-2021) | 201.624 |
| Obras de Urbanización Colonia Loyola ( Plan 2018-2021) | 124.874 |
| Obras de Urbanización Barrio del aeropuerto (Plan 2018-2021) | 413 |
| Obras de Urbanización ERRP Puerto Chico ( Fondos Next generation) | 302.667 |
| Obras de Urbanización ERRP Colonias Carabanchel ( Fondos Next generation) | 192.705 |
| Obras de Urbanización ERRP Orcasitas ( Fondos Next generation) | 1.423.513 |
| Obras de Urbanización ERRP Poblado Dirigido Fuencarral ( Fondos Next generation) | 422.929 |
| Obras de urbanización Ámbito Nicolás Arechavaleta (Ayuntamiento Madrid) | 123.172 |
| TOTAL | 3.322.879 |

Han continuado las obras de rehabilitación de las infraestructuras en el ARRU de Nicolás Arechavaleta con la adecuación de accesibilidad en la calle Pan y Toros y la urbanización de la 4ª fase de Ciudad de los Ángeles, con un importe de 0,12 millones de euros en el ejercicio. Estas obras se centran en las calles de Anoeta, acera norte de la calle Alcocer, acera este de la calle Virgen de los Desamparados, calles de Arama, Noez, Totanés, Arechavaleta (principal) y las tres secundarias transversales a la principal, Orio, Escoriaza, Lazcano, Lezo y vía de servicio de la avenida de Andalucía. Además, se están adecuando y mejorando los espacios ajardinados junto a las calles Noez y Totanés y travesía de Arechavaleta.

Durante el año finalizarán las obras de urbanización en las Áreas de Rehabilitación declaradas al amparo del Plan de Vivienda 2018-2021, Ambroz, Loyola y Colonia de Vallecas con un importe de ascenderán a 0,55 millones de euros.

Además, finalizarán las obras de adecuación y urbanización en el ámbito de las promociones denominadas Nuestra Señora de los Ángeles en el distrito de Puente de Vallecas con una inversión prevista en el año de 0,30 millones de euros. El coste total ha ascendido a previsto ascenderá a 3,87 millones de euros.

En relación a las obras de urbanización en los 4 entornos de rehabilitación (Puerto Chico, Colonias de Carabanchel, Orcasitas y Poblado Dirigido de Fuencarral), financiadas con Fondos Next generation, se ha previsto la finalización de las actuaciones a lo largo del año con una inversión prevista de 2,34 millones de euros.

En cuanto a las inversiones realizadas a lo largo del año, estas se encuentran recogidas en el apartado de “consumos de mercaderías” dentro de la cifra de aprovisionamientos de la cuenta de pérdidas y ganancias y recogen todas las inversiones en promociones destinadas al alquiler, así

como todas las adquisiciones de viviendas y suelos que pasan a formar parte del patrimonio inmobiliario de la Sociedad.

El importe previsto para el año 2026 asciende a 56,06 millones de euros con el siguiente desglose:

| INVERSIONES INMOBILIARIAS | IMPORTES PREVISTOS 2026 |
|---|---|
| INVERSION EN PROMOCIONES DE ALQUILER | 51.812.029 |
| ADQUISICIONES DE VIVIENDAS | 1.000.000 |
| ADQUISICIONES SUELOS | 3.246.539 |
| TOTAL | 56.058.569 |

Las adquisiciones de viviendas en el mercado secundario ascenderán a 1,00 millones de euros y la inversión en obras en nuevas promociones de viviendas ascenderá a 51,81 millones de euros. Se prevé adquirir suelo por importe de 3,25 millones de euros (parcela proindivisa 6.51 de Vallecas ir completando el 100% de la propiedad por importe de 2,22 millones de euros, más 1 millón de euros en concepto de justiprecio para ir adquiriendo el 100% de las parcelas resultantes de las demoliciones de los bloques 300, 213 y 694 en San Cristóbal de los Ángeles.

Durante el año 2026 se acabarán poniendo en marcha 18 nuevas promociones con casi 2.000 nuevas viviendas, ubicadas en los distritos de Barajas, Carabanchel, Fuencarral-El Pardo, Moncloa-Aravaca, Vicálvaro y Villa de Vallecas. De ellas, más de 1.600 viviendas pertenecen a la primera fase del Plan Suma Vivienda de EMVS Madrid.

Además, durante el cuarto trimestre del año, se ha previsto la adjudicación de cinco nuevas promociones para la construcción de vivienda en alquiler asequible a través de la segunda fase del Plan Suma Vivienda, mediante la colaboración público- privada.

Respecto a los ingresos por alquiler, se ha previsto ingresar 30,55 millones de euros en concepto de arrendamiento para un patrimonio de 10.500 viviendas. Este importe supone un incremento del 15,43% respecto al cierre del año 2025.

En cuanto a ingresos previstos por prestación de servicios, las facturaciones realizadas por los diferentes encargos que EMVS Madrid tiene formalizados con el Ayuntamiento de Madrid serán los siguientes:

| PRESTACION DE SERVICIOS POR ENCARGOS AYTO. | FACTURACION PREVISTA 2026 |
|---|---|
| Encargo Gestion Plan 18000 | 2.139.882 |
| Encargo de gestión de ayudas Plan REHABILITA 2024 | 799.648 |
| Encargo de gestión de ayudas Plan REHABILITA 2025 | 540.571 |
| Otros | 673.116 |
| TOTAL | 4.153.217 |

Las aportaciones corrientes del Ayuntamiento de Madrid aplicadas en la cuenta de pérdidas y ganancias del año 2026 ascienden a 45,94 millones de euros con el siguiente desglose:

| SUBVENCIONES DE EXPLOTACION DEL AYUNTAMIENTO | IMPORTES PREVISTOS 2026 |
|---|---|
| Subvención de explotación gastos corrientes | 44.342.480 |
| Aportacion para ayudas inquilinos gastos energia | 200.000 |
| Aportación gasto gestión plan áreas rehabilitación 2018-2021 | 598.163 |
| Aportación Ayto. para ejecutar obra de urbanización en Nicolás Arechavaleta | 123.172 |
| Aportación Ayto. para ejecutar obras de urbanizacion en las ARRUS 2018-2021 | 368.973 |
| Aportación Ayto. urbanización ámbito Ntra. Sra. De los Ángeles | 302.512 |
| Aportacion resto obra en colegio Antonio Moreno | 6.420 |
| TOTAL | 45.941.720 |

Además, se han aplicado aportaciones de la Comunidad de Madrid para financiar la parte correspondiente de las obras de infraestructuras en las ARRUS declaradas 2018-2021, así como los gastos de gestión de las dichas ARRUS y fondos Next Generation, un importe de 4,02 millones de euros en función de la realización de las obras con el siguiente desglose:

| OTRAS APORTACIONES DE EXPLOTACION | IMPORTES PREVISTOS 2026 |
|---|---|
| Aportación CAM Gastos de URBANIZACIÓN para la Rehabilitación arrus 2018-2021 | 162.614 |
| Aportación CAM Gastos de GESTION para la Rehabilitación arrus 2018-2021 | 305.025 |
| Aportación Fondos Next generation Para Gastos de Gestion | 524.050 |
| Aportacion Fondos Next Generation para Urbanizacion de 4 entornos Residenciales | 2.341.814 |
| Aportacion Fondos Next generation Proyecto Scamia | 615.205 |
| Aportacion a la eficiencia energética edificio C/ Tres Peces | 69.513 |
| TOTAL | 4.018.220 |

Como aportaciones de Capital, para financiar las actuaciones de Inversión en nuevas promociones, se han recibido 81,24 millones de euros del Ayuntamiento de Madrid que se destinarán a financiar las nuevas promociones de vivienda protegida.

Hay que señalar la firma de un nuevo Protocolo de Financiación, formalizado en el mes de julio de 2026 con el Ayuntamiento de Madrid para el compromiso de aportaciones para la financiación de promociones en alquiler hasta el año 2034 por un importe total de 719,41 millones de euros.

**a.3) Análisis gastos e ingresos más relevantes**

Los ingresos más relevantes de la Sociedad, a excepción de las aportaciones que realiza el Ayuntamiento de Madrid, provienen del arrendamiento de las inversiones inmobiliarias (viviendas, locales y plazas de garaje).

La cifra de negocios prevista asciende a 34,91 millones de euros, lo que supone un incremento del 21,34% respecto al cierre del año 2025 e incluye 30,55 millones de euros de rentas de alquiler, 0,2 millones de euros de ventas de parcelas en la colonia de fin de semana y 4,15 millones de euros de facturaciones realizadas al Ayuntamiento de Madrid por encargos formalizados.

A septiembre de 2026 los contratos gestionados en alquiler ascienden 9.961, con una renta media de 320 €/mes y una morosidad media del 7,86% a septiembre de 2026.

Los gastos más relevantes de la Sociedad se producen como consecuencia de la gestión y mantenimiento de su patrimonio, con una previsión de 25,64 millones de euros; los gastos de funcionamiento de la Sociedad ascenderán a 3,51 millones de euros, 3,56 millones de euros se destinarán al Programa ReViVa y 1,55 millones de euros se destinarán al contrato de intermediación comunitaria de apoyo a los servicios sociales de EMVS Madrid.

Los tributos ascenderán a 8,48 millones de euros y los gastos de personal a 21,22 millones de euros.

El beneficio resultante en el ejercicio 2026 se destinará a financiar las inversiones de los siguientes ejercicios de manera que no sea necesario solicitar mayor financiación al Ayuntamiento de Madrid.

**a.4) Política empresarial de la sociedad**

La política empresarial de la Sociedad tiene como objetivo que EMVS Madrid se mantenga en el liderazgo en cuanto a la promoción de vivienda protegida y la gestión de ayudas a la Rehabilitación.

Gracias a ello Madrid lidera el ranking de vivienda pública en régimen de alquiler asequible en España, según datos del Boletín Especial de Vivienda Social 2024 del Ministerio de Vivienda y Agenda Urbana, con un 44% más que en 2020. Según esa misma fuente, Madrid también es líder en inversión de vivienda pública.

Para mantener ese liderazgo han continuado las obras de promoción de vivienda protegida iniciadas en años anteriores a la vez que se han ido iniciando nuevas promociones en los suelos cedidos por el Ayuntamiento de Madrid.

Este año 2026 se formalizarán los contratos de la segunda fase del Plan Suma Vivienda mediante los cuales se iniciarán las obras en otras 13 parcelas en los ámbitos de los Berrocales y Ahijones para unas 700 nuevas viviendas distribuidas en 5 edificios. Estas parcelas, unidas a las 27 contratadas en la primera fase del Plan Suma Vivienda el año anterior, totalizan la construcción de alrededor de 2.500 nuevas viviendas destinadas al alquiler asequible mediante la colaboración público – privada. Se ha previsto un incremento en el número de viviendas tras la aprobación, el pasado 8 de octubre, por el Pleno del Ayuntamiento de Madrid, del instrumento de planeamiento para integrar en las Normas Urbanísticas municipales la Ley 3/2024, de 28 de junio, de medidas

para la promoción de vivienda protegida de la Comunidad de Madrid, de iniciativa pública y el texto que la modifica posteriormente a través de la Ley 2/2026.

A finales de 2026 se ha previsto la licitación de una tercera fase del Plan Suma Vivienda con la cesión de parcelas en Los Ahijones, La Solana de Valdebebas y Los Cerros para la construcción de más de 1.400 nuevas viviendas destinadas al alquiler asequible.

También ha continuado la adquisición de viviendas en el mercado secundario a través de pliego de licitación pública publicado en enero de 2026. Hay que destacar la continuación del Plan Integral de Alquiler con el programa ReViVa, con la que se está consiguiendo recuperar la bolsa de viviendas vacías situadas en la ciudad de Madrid.

También se mantiene el Servicio de Intermediación del Alquiler (SIA), mediante el que EMVS Madrid realiza una intermediación entre propietarios particulares y arrendatarios, para alquilar las viviendas un 10% más barato que en el mercado a cambio de incentivos como el pago del seguro multirriesgo y hogar durante toda la vigencia del contrato de alquiler.

Por otro lado, se sigue potenciando la rehabilitación en Madrid mediante la gestión de ayudas y la realización de las obras de infraestructuras en las diferentes Áreas de Rehabilitación y Regeneración Urbanas declaradas al amparo del Plan Estatal de Vivienda 2018-2021, Plan Rehabilita 2024-2025 y en los Entornos Residenciales declarados al amparo del Real Decreto 853/2021, de 5 de octubre y en el marco de C02.I01 del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia financiado por la unión europea, Next Generation – EU.

Estas actuaciones suponen la actuación en más de 20.000 viviendas en materia de rehabilitación dentro del municipio.

**a.5) Actuaciones de Impacto de Género 2026**

De conformidad con el documento de Directrices Generales del Ayuntamiento de Madrid, la Sociedad ha continuado realizando actuaciones encaminadas a la disminución de la brecha de género mediante el diseño de espacios que puedan dar cobertura a los distintos tipos de unidades familiares y al intercambio de roles entre mujeres y hombres.

Los aspectos más importantes a destacar en la ejecución del presupuesto de EMVS Madrid durante el año 2026 han sido los siguientes:

1.- <u>Roles y Estereotipos</u>

EMVS Madrid cuenta con una Comisión para la Igualdad, regulada en el artículo 48 de su Convenio colectivo, así como un Plan de Igualdad para promover la efectiva igualdad entre trabajadores y trabajadoras.

El Comité Operativo de Igualdad, representado por cada una de las Direcciones ha mantenido diferentes reuniones para comprobar el cumplimiento del Plan Bienal de Transversalidad de

Igualdad de Género elaborado en colaboración con el Servicio de Transversalidad de la Dirección General de Políticas de Igualdad y Contra la Violencia de Género.

A lo largo del año se han seguido adoptando medidas para toda la plantilla en forma de acciones, talleres y cursos que van desde la utilización de un lenguaje inclusivo, formación en materia de igualdad y prevención del acoso a acciones concretas para obtener datos desagregados por género de solicitudes y adjudicaciones, contrataciones, etc.

2.- Recursos

La Empresa cuenta con un programa para la adjudicación de viviendas a mujeres en situación de vulnerabilidad mediante el cual se ceden viviendas a organizaciones que trabajan en la ayuda a las víctimas o bien la propia empresa adjudica de manera preferente las viviendas a mujeres que han sido víctimas de la violencia de género.

Asimismo, el diseño de las viviendas se realiza en función de los tipos de familias que solicitan el acceso a una vivienda: familias con hijos, monoparentales o con movilidad reducida.

3.- Representación

Se continúa adoptando medidas que promueven la participación activa de las mujeres mediante la incorporación paulatina en los pliegos de condiciones de las licitaciones públicas de una valoración de aquellas empresas que cuenten con Planes de Igualdad, flexibilidad horaria y planes contra el acoso.

Las líneas Estratégicas han sido las siguientes:

L1: Erradicación de las violencias machistas

Respecto a las solicitudes de vivienda en el registro permanente de vivienda de la Sociedad, hay que destacar que alrededor de un 65% de las solicitudes tiene como primer solicitante del hogar a una mujer. Esto significa que son las mujeres como porcentaje mayoritario las que han realizado los trámites para solicitar una vivienda protegida.

EMVS Madrid sigue promoviendo en el diseño de los espacios comunes de los edificios de viviendas los espacios de seguridad mediante la iluminación de las “zonas oscuras o ángulos muertos” y la erradicación de los “recovecos” en los accesos a los edificios.

Desde el año 2022 la Empresa cuenta con un Protocolo para la prevención del acoso laboral o mobbing, acoso sexual y por razón de sexo.

L2: Autonomía económica de las mujeres y corresponsabilidad

En este aspecto el Convenio Colectivo de la Empresa recoge ayudas para el cuidado de menores o mayores dependientes para los trabajadores y trabajadoras que lo necesiten.

Durante el año 2026 se han continuado concediendo ayudas paras familiares discapacitados y concediendo la reducción de una hora en la jornada laboral durante los meses de junio y septiembre para los trabajadores y trabajadoras con hijos menores de 12 años.

En el diseño de los edificios, se tiene en cuenta que todos ellos sean de fácil accesibilidad y que cuenten con espacios comunes para facilitar las relaciones de la comunidad (locales o espacios al aire libre).

En las actuaciones realizadas en el ejercicio 2026 de urbanización de las áreas de rehabilitación, la mejora de la accesibilidad es la principal actuación a tener en cuenta, de forma que las personas dependientes y sus cuidadores/cuidadoras puedan tener fácil movilidad en los espacios públicos.

L3: Participación sociopolítica y cultural de las mujeres

La Empresa ha seguido impulsado líneas estratégicas para evitar la desigualdad de género mediante la continuación en la formación de sus trabajadores y trabajadoras y en la mejora de los diseños respecto a las nuevas necesidades familiares de las personas solicitantes de viviendas (familias monoparentales, familias con movilidad reducida de algún miembro…).

## b) Objetivos para 2027

### b.1) Objetivos y líneas de actuación

Las principales líneas de actuación que la Sociedad desarrollará a lo largo del año 2027 son las siguientes:

1. Facilitar el acceso a una vivienda en alquiler

Este objetivo persigue ampliar la oferta de vivienda en alquiler a aquellos ciudadanos y colectivos que tienen mayores dificultades para acceder a una vivienda. Este acceso se realizará mediante tres líneas de actuación:

a) Mediante la Inscripción en el Registro permanente de Solicitantes de Vivienda (RPSV), cuyo objetivo es recoger las solicitudes de los ciudadanos de Madrid en función de sus circunstancias personales, familiares y económicas.

b) Gestión del Plan Integral de Alquiler. El Ayuntamiento de Madrid, a través de EMVS Madrid, puso en marcha en 2021 el Plan Integral de Alquiler Municipal para reactivar el mercado del alquiler en la capital. El objetivo es aumentar la oferta de viviendas y que los inquilinos obtengan condiciones más asequibles para acceder a ellas. Este Plan se fundamenta en:

- El Programa ReViVa busca la recuperación de viviendas vacías situadas en el municipio de Madrid, durante un periodo determinado, a cambio de una renta mensual garantizada durante todo el contrato de cesión. Las viviendas incorporadas se destinan a satisfacer la demanda de arrendamiento de las personas o unidades familiares inscritas en la Bolsa de demandantes de Vivienda del programa ReViVa y por la cual abonan una renta de entre un 10% y un 25% menor que en el mercado. A cambio de ello, EMVS Madrid satisface un precio por el derecho de cesión al propietario de la vivienda, que nunca puede ser cedida por un plazo menor de 5 años ni mayor

de 10 años. Se ha previsto la incorporación de unas 50 nuevas viviendas vacías del mercado secundario para su acondicionamiento y puesta a disposición en alquiler a solicitantes de vivienda.

- EMVS Madrid continuará gestionando el Servicio de Intermediación del Alquiler entre privados denominado Programa SIA. Este programa es un servicio municipal gratuito que asesora tanto a aquellos que tienen una vivienda y quieren alquilarla, como a aquellos que buscan un piso para poder arrendarlo. EMVS Madrid los acompaña durante toda la vigencia del contrato, ayudando a propietarios e inquilinos.

  Mediante este Programa EMVS Madrid realiza una intermediación entre propietarios particulares y arrendatarios, para alquilar las viviendas un 10% más barato que en el mercado a cambio de incentivos como el pago del seguro multirriesgo y hogar durante toda la vigencia del contrato de alquiler. Se prevé que a lo largo del año del año 2027 se incorporen unas 250 nuevas viviendas a gestionar. Además, dentro de este programa, EMVS Madrid adelanta a los menores de 35 años el pago de la fianza que podrá ser devuelto en un plazo de 24 meses sin intereses.

c) Se continuarán gestionando los distintos programas y convenios formalizados con distintas Áreas del Ayuntamiento de Madrid para la atención a los colectivos más vulnerables. Las principales actuaciones que se desarrollarán en 2027 son:

   - Adjudicaciones de operaciones de expropiación del Área de Desarrollo Urbano.

   - Continuación de la gestión de los diferentes convenios formalizados para la adjudicación de viviendas a familias más necesitadas: Programa Housing First para personas sin hogar y realojos de familias procedentes de la Cañada Real.

2. Promoción de Vivienda en Alquiler.

   A lo largo del año 2027 se prevé que cerca de 9.000 viviendas se encuentren en alguna fase de obras o licitación por parte de EMVS Madrid.

   EMVS Madrid tendrá en ejecución a lo largo del año 2027 29 promociones con casi 5.100 viviendas a las que hay que añadir las 16 promociones que se ejecutarán mediante las dos primeras fases del Plan Suma Vivienda2 con unas 2.500 viviendas.

   Además, se ha previsto durante 2027 la contratación de tercera fase del Plan Suma Vivienda para la construcción de más de 1.400 viviendas en alquiler asequible. En estas previsiones se ha tenido en cuenta la aprobación en el Pleno del Ayuntamiento de Madrid del 8 de octubre que recoge como novedad establecida en la Ley 2/2026, el incentivo de incrementar hasta un 20 % la edificabilidad.

   Está previsto que a lo largo del año EMVS Madrid inicie las obras en 7 nuevas promociones con un total de 1.242 viviendas, además de otras 700 viviendas a través de la segunda fase del Plan Suma Vivienda. En total, se prevé el inicio de la construcción de unas 1.942 viviendas.

| PROMOCIONES CON INICIO DE OBRAS PREVISTO EN 2027 | Nº VIVIENDAS |
|---|---|
| Pº DIRECCION 4 | 90 |
| Pº DIRECCION 5 | 243 |
| Bº AEROPUERTO 1 | 29 |
| MAHOU CALDERON 1 | 166 |
| BERROCALES 2 | 238 |
| BERROCALES 3 | 238 |
| BERROCALES 4 | 238 |
| TOTAL | 1.242 |

En cuanto a nuevas parcelas, se ha previsto que, a lo largo del año 2027, el Ayuntamiento de Madrid ceda suelo para la construcción de 7 nuevas promociones con más de 2.000 viviendas en los ámbitos de Valdecarros, Ermita del santo, Las Tablas y Carabanchel.

3. Obras de urbanización en el ámbito de Nicolás Arechavaleta.

Durante el año 2027 se ha previsto regenerar el resto de los espacios de uso libres público que no pudieron acometerse en la primera fase de la actuación, por depender su actuación de la aprobación del Plan especial de regularización de espacios que acusan de una importante falta de renovación y adecuación a la normativa vigente en materia de accesibilidad.

El proyecto incluirá la reurbanización de todas las zonas terrizas entre bloques que se encuentran con una acusada falta de mantenimiento y se van a dotar de todos los servicios municipales (alumbrado público, saneamiento, riego), renovando las zonas pavimentadas, zonas ajardinadas y zonas estanciales para el disfrute de los vecinos, así como todo el mobiliario urbano.

En el resto de zonas de actuación se hará una nueva disposición de la vía pública, adaptándola a la nueva normativa vigente en cuanto a movilidad y accesibilidad, tanto peatonal como de vehículos, con nueva repavimentación y creación de nuevos pasos de peatones, renovación de la red de saneamiento y nuevos imbornales de recogida de aguas pluviales, nueva iluminación con tecnología LED, riego en las zonas ajardinadas, mejora del arbolado que se encuentre en malas condiciones, plantación de nuevas especies y renovación del mobiliario urbano.

Esta obra está financiada al 100% por el Ayuntamiento de Madrid y el importe previsto para 2027 asciende a 3,38 millones de euros.

4. ARRUS declaradas según el Plan de Vivienda 2018-2021.

A lo largo de 2027 se prevé finalizar la liquidación definitiva de las áreas de este Plan con la excepción del de Ambroz, en este caso se espera abonar el único expediente de ayudas concedidas y pendientes de finalizar de esta área.

En relación con los pagos, de los 5,7 millones de euros en ayudas concedidas, a finales de 2027 se habrán abonado más de 4,7 millones, diferencia resultante de minoraciones sobre las concesiones iniciales.

Respecto a las obras de urbanización, durante el año 2027 finalizará la obra de urbanización en el ARRU barrio del Aeropuerto con un gasto previsto de 3,02 millones de euros aportados por el Ayuntamiento de Madrid. Todas las demás ARRUS ya han finalizados las obras de urbanización.

5. Plan REHABILITA

   Durante 2027, EMVS Madrid gestionará el Plan Rehabilita 2026 en su fase de concesión de ayudas, al tiempo que continuará con la justificación de obras correspondientes a planes anteriores.

6. Entornos Residenciales Fondos Next Generation

   Durante 2027 se justificarán todas las actuaciones finalizadas en el marco de este Plan de Ayudas.

   En relación con las obras de urbanización, durante el año 2027 finalizarán las obras en el Entorno de regeneración urbana en el ámbito del Poblado Dirigido de Orcasitas- Meseta de Orcasitas, por un importe de 0,37 millones de euros. Los otros tres entornos han finalizado en el año 2026.

7. Areas de Rehabilitación declaradas según Plan de Vivienda 2026-2030
   Durante el año 2027 se iniciarán los trabajos en las nuevas áreas solicitadas al amparo del Plan de Vivienda 2026-2030: Colonia Experimental de Villaverde – 2.ª fase, Puerto Chico, Poblado Dirigido de Fuencarral, P. Dirigido de Orcasitas – Meseta de Orcasitas y Gran San Blas – Simancas.
8. Adquisiciones de viviendas y suelo en el mercado secundario

   Se prevé continuar con la adquisición de viviendas en el mercado secundario a lo largo del año con un gasto previsto de 5,00 millones de euros. Además, se ha previsto una partida para adquisición de suelos por valor de 7,95 millones de euros.

9. Información al ciudadano

   Este servicio informa a los adjudicatarios, solicitantes de vivienda y ciudadanos de manera presencial y on-line de todos los aspectos relacionados con el acceso a la vivienda.

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

**Los gastos e ingresos** de la Sociedad previstos para 2027, según se desprende de la cuenta de pérdidas y ganancias son los siguientes:

| GASTOS | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|
| Aprovisionamientos | -58.702.919 | -119.766.784 |
| Gastos de personal | -21.223.801 | -22.485.417 |
| Dotaciones amortización | -20.422.119 | -21.871.288 |
| Otros Gastos de explotación | -44.133.765 | -53.530.155 |
| Gastos Financieros | -5.000 | -5.000 |
| Impuestos/beneficios | -241.990 | -281.605 |
| **TOTAL GASTOS** | **-144.729.594** | **-217.940.248** |

| INGRESOS | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|
| Alquileres/Ventas | 30.754.929 | 34.000.000 |
| Prestación de servicios | 4.153.217 | 2.697.263 |
| Variacion de Existencias | 1.377.736 | 50.000 |
| Trabajos realizados para el propio activo | 53.790.035 | 112.944.751 |
| Otros ingresos explotación | 50.787.180 | 60.333.163 |
| Exceso de provisiones | 200.000 | 200.000 |
| Deterioro y beneficio por enajenación de inmovilizado | 155.695 | 300.000 |
| Ingresos financieros | 2.500.000 | 1.664.000 |
| Subvención de capital traspasada al resultado del ejercicio | 16.124.086 | 19.045.813 |
| **TOTAL INGRESOS** | **159.842.877** | **231.234.991** |
| **BENEFICIO DEL EJERCICIO** | **15.113.283** | **13.294.742** |

La gestión de las viviendas en alquiler asequible supondrá un ingreso de 34 millones de euros, lo que supone un incremento del 10,57% respecto al año anterior. Los encargos formalizados con el Ayuntamiento de Madrid supondrán una facturación esperada de 2,70 millones de euros por los encargos para la gestión de suelos del Plan 18000 y la gestión del Plan Rehabilita 2026.

| PRESTACION DE SERVICIOS POR ENCARGOS AYTO. | FACTURACION PREVISTA 2027 |
|---|---|
| Encargo Gestion Plan 18000 | 1.387.622 |
| Encargo Gestion Plan rehabilita 2026 | 1.309.641 |
| **TOTAL** | **2.697.263** |

Dentro de la cifra de “otros ingresos de explotación” se recogen las siguientes cantidades:

| OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|
| **A) INGRESOS ACCESORIOS Y DE GESTION CORRIENTE** | **757.240** |
| **B) SUBVENCIONES DE EXPLOTACION DEL AYUNTAMIENTO** | **58.411.564** |
| Aportación de explotación | 51.675.730 |
| Aportacion para ayudas inquilinos gastos energia | 200.000 |
| Aportación gasto gestión plan áreas rehabilitación 2018-2021 | 137.915 |
| Aportación Ayto. para ejecutar obra de infraestructuras ARRU Nicolás Arechavaleta | 3.376.254 |
| Aportación Ayto. para ejecutar obras de urbanizacion en las ARRUS 2018-2021 | 3.021.666 |
| **C) OTRAS SUBVENCIONES DE EXPLOTACION** | **1.164.359** |
| Aportación CAM gastos de gestión plan áreas rehabilitación 2018-2021 | 91.943 |
| Urbanizacion Entornos Fondos Next Generation (2023-2026) CAM | 374.114 |
| Proyecto Scamia ( Fondos Next generation) | 698.302 |
| **TOTAL OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN** | **60.333.163** |

Los importes recogidos en las cifras de “Otros ingresos de explotación” financian por un lado los gastos de funcionamiento y de gestión del patrimonio de la Sociedad y por otro lado las actuaciones de rehabilitación que EMVS Madrid realiza mediante convenios y/o encargos por parte del Ayuntamiento de Madrid.

La cifra de “Aprovisionamientos 2027” recoge el importe de todas las obras que la Sociedad realizará durante el año 2027. Por un lado se recogen en el apartado A)Consumo de mercaderías las obras que pasarán a incrementar el patrimonio de la Sociedad, como las promociones en alquiler, las adquisiciones de viviendas en el mercado secundario y las adquisiciones de suelo, y por otro lado, el apartado B)Consumo de Materias Primas y Otras materias consumibles recoge el importe de las obras realizadas a través de los diferentes encargos con el Ayuntamiento y las obras de urbanización en las Áreas Rehabilitación declaradas que no forman parte del Patrimonio de la Sociedad.

El apartado D) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos recoge la pérdida de valor esperado de los terrenos que la Sociedad mantiene en sus existencias y calificados como industriales, comerciales y no urbanizables.

El desglose es el siguiente:

| APROVISIONAMIENTOS | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|
| **A)CONSUMO DE MERCADERIAS** | **-112.994.751** |
| Promociones en alquiler | -100.044.751 |
| Adquisición de viviendas en el mercado secundario | -5.000.000 |
| Adquisicion de parcelas | -7.950.000 |
| **B)CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS Y OTRAS MATERIA CONSUMIBLES** | **-6.772.033** |
| Urbanizacion Area Nicolás Arechavaleta | -3.376.254 |
| Urbanizacion ARRU Barrio del Aeropuerto | -3.021.666 |
| ERRP Poblado Dirigido y Meseta en Orcasitas | -374.114 |
| **D)DETERIORO DE MERCADERIAS, MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS** | **0** |
| TOTAL APROVISIONAMIENTOS | -119.766.784 |

El importe recogido en el apartado de “Otros gastos de explotación” es la suma de todos los gastos de funcionamiento de la Sociedad, así como los necesarios para la gestión de su patrimonio. Su desglose es el siguiente:

| OTROS GASTOS DE EXPLOTACION | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|
| Gastos de funcionamiento EMVS | -4.846.315 |
| Gastos de Gestión del Patrimonio (seguros, vigilancias, comunidades…) | -13.465.895 |
| Gastos de mantenimiento | -19.011.189 |
| Gastos Plan REVIVA | -3.870.708 |
| Gastos intermediacion comunitaria | -1.552.914 |
| Gastos Proyecto Scamia | -830.144 |
| Tributos | -9.182.988 |
| Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales | -765.000 |
| Otras perdidas de gestión corriente | -5.000 |
| TOTAL OTROS GASTOS DE EXPLOTACION | -53.530.155 |

Los gastos de funcionamiento de la Sociedad recogen todos los gastos necesarios para el funcionamiento de las oficinas de la EMVS Madrid y los gastos de gestión del patrimonio y mantenimiento recogen todos los gastos necesarios para una correcta gestión del Patrimonio de la Sociedad.

Respecto al Programa ReViVa se ha previsto la incorporación de unas 50 nuevas viviendas vacías del mercado secundario para su acondicionamiento y puesta a disposición en alquiler a solicitantes de vivienda, con un precio previsto de adquisición del usufructo de 75.713 € y un periodo medio de cesión de

8 años. El coste medio de las reparaciones se ha estimado en 30.000 € que se descontarán de los pagos de cuotas a realizar a los propietarios.

El pago por cuotas a los propietarios previsto durante el año 2027 ascenderá a 2,11 millones de euros, de los que se descontarán las cuotas por las reparaciones realizadas en sus viviendas por importe de 0,86 millones de euros.

Respecto al Programa de Cumplimiento Normativo de EMVS Madrid, los objetivos más relevantes para el año 2027 son los siguientes:

- EMVS Madrid continuará con la supervisión del Programa de Compliance para garantizar su correcto funcionamiento, reforzando la gestión del Sistema Interno de Información y la protección de los informantes.

- Se realizarán nuevas auditorías internas para la evaluación y mejora continua de los procedimientos y controles incluidos en nuestro Programa de Compliance, así como en materia de protección de datos y seguridad de la información, abarcando a todas las Direcciones.

- Se continuará el Programa de Formación a toda la plantilla sobre Transparencia, Cumplimiento Normativo, Protección de Datos, Prevención del Blanqueo de Capitales y otras materias relacionadas, asegurando el cumplimiento de la normativa vigente y fomentando una cultura ética en la organización. En el último semestre del año 2026 se están realizando las formaciones obligatorias en materia de cumplimiento normativo por toda la plantilla y ya se ha realizado en el primer trimestre la formación en materia de prevención del blanqueo de capitales.

- Se impulsará la actualización de políticas internas y protocolos en función de las novedades legislativas y mejores prácticas de Compliance.

Los beneficios de la Sociedad al cierre del año se destinarán a financiar las inversiones a desarrollar en los siguientes ejercicios.

**b.3) Política de personal**

El presupuesto de gastos de personal para el ejercicio 2027 asciende a 22,48 millones de euros, lo que supone un incremento del 5,94% respecto al gasto del año anterior.

Esta subida se debe a las siguientes causas:

- Incremento del 4,5% en las remuneraciones.

- Incremento antigüedades

- Cambios en la estructura organizativa a lo largo del año anterior

El número de personas empleadas a lo largo del año 2027 ascenderá a 344.

## c) Inversiones y financiación de 2027

### c.1) Inversiones previstas. Denominación concreta de cada proyecto.

Se prevé realizar inversiones a lo largo del año que incrementarán el inmovilizado de EMVS Madrid en 207,99 millones de euros. El desglose de las inversiones previstas es el siguiente:

| ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|
| Adquisiciones de aplicaciones informáticas | 1.305.100 |
| Adquisición de equipos informáticos y mobiliario | 1.330.000 |
| Compra de suelos | 7.900.000 |
| Cesiones suelos Ayuntamiento de Madrid | 90.918.314 |
| Ejecuciones de Obras promociones para alquiler | 100.044.751 |
| Adquisiciones de viviendas mercado secundario | 5.000.000 |
| Concesión de créditos a terceros | 1.500 |
| Otros Activos financieros ( fianzas de contratos en alquiler y depositos de avales en el Ayto. por la gestion de residuos en las ejecuciones de obras) | 1.488.858 |
| TOTAL | 207.988.523 |

De cara a 2027, se prevé el inicio de la ejecución del proyecto de Inteligencia Artificial, así como la realización de la auditoría externa y la culminación del proceso de certificación en el Esquema Nacional de Seguridad. Además, se continuará invirtiendo en la automatización y mejora de los procesos internos, así como en la ampliación y evolución de los servicios y plataformas digitales de relación con la ciudadanía, con el objetivo de ofrecer una atención cada vez más ágil, accesible y eficiente.

Entre las principales actuaciones previstas para 2027 se encuentra también la modernización de la plataforma de atención telefónica, con el objetivo de actualizar las capacidades del actual servicio, mejorar la gestión de las comunicaciones y avanzar hacia un modelo de atención a la ciudadanía más integrado, flexible y eficiente.

El Ayuntamiento de Madrid ha previsto la cesión gratuita de parcelas por importe de 90,92 millones de euros en los ámbitos de Los Cerros, Valdecarros, Las Tablas, Carabanchel y Ermita del Santo.

Las ejecuciones de obras en promociones de vivienda destinadas al alquiler ascenderán a 100,04 millones de euros y las adquisiciones de viviendas en el mercado secundario a un importe de 5,0 millones de euros.

Además, EMVS Madrid ha previsto la adquisición de suelos por importe de 7,9 millones de euros.

Por otra parte, a nivel contable, las promociones con inversiones previstas en el año 2027 son las siguientes:

| Promociones con inversion prevista en 2027 | distrito |
|---|---|
| CAÑAVERAL 07 | Vicálvaro |
| CAÑAVERAL 10 | Vicálvaro |
| CAÑAVERAL 11 | Vicálvaro |
| EL ESPINILLO 6 | Villaverde |
| VICALVARO LA CATALANA 04 | Vicálvaro |
| CARABANCHEL 28 | Carabanchel |
| CARABANCHEL 35 | Carabanchel |
| IBERIA LORETO 02 | Barajas |
| ARROYO DEL FRESNO 06 | Fuencarral |
| PASEO DE LA DIRECCION 03 | Tetuán |
| PASEO DE LA DIRECCION 04 | Tetuán |
| PASEO DE LA DIRECCION 05 | Tetuán |
| MAHOU CALDERON | Arganzuela |
| BARRIO AEROPUERTO 01 | Barajas |
| OFELIA NIETO 03 | Moncloa-Aravaca |
| BLOQUES 300 | Villaverde |
| VALLECAS 71 | Villa de Vallecas |
| VALLECAS 72 | Villa de Vallecas |
| BERROCALES 01 | Vicálvaro |
| BERROCALES 02 | Vicálvaro |
| BERROCALES 03 | Vicálvaro |
| BERROCALES 04 | Vicálvaro |
| BERROCALES 05 | Vicálvaro |
| DOTACIONAL 01 LAS TABLAS | Fuencarral |
| DOTACIONAL 02 SANCHINARRO | Hortaleza |
| DOTACIONAL 03 CARABANCHEL | Carabanchel |
| DOTACIONAL 04 VALLECAS | Villa de Vallecas |
| DOTACIONAL 05 LAS TABLAS | Fuencarral |
| DOTACIONAL 06 SANCHINARRO | Hortaleza |
| DOTACIONAL 07 VALLECAS | Villa de Vallecas |
| DOTACIONAL 08 CARABANCHEL (2 parc) | Carabanchel |
| DOTACIONAL 09 TRES OLIVOS | Fuencarral |
| DOTACIONAL 10 SANCHINARRO | Hortaleza |

Se incrementarán los créditos a terceros por importe de 1,49 millones de euros por el depósito de fianzas en el Ayuntamiento en garantía de la gestión de los residuos en el periodo de realización de las obras, por las fianzas recibidas de los arrendatarios en las formalizaciones de nuevos contratos y por créditos derivados de anticipos de fianzas.

**c.2) Financiación**

El Ayuntamiento de Madrid ha previsto una aportación de 153,24 millones de euros a EMVS Madrid a lo largo del año 2027 para financiar las siguientes actuaciones:

| Capítulo | Descripción del Gasto | 2027 |
|---|---|---|
| cap. 2 | Gestión Plan 18000 | 1.387.622 |
| | Gestión Plan rehabilita | 1.309.641 |
| | TOTAL CAPÍTULO 2 | 2.697.263 |
| cap. 4 | Aportación de gastos de explotación EMVS | 51.675.730 |
| | TOTAL CAPÍTULO 4 | 51.675.730 |
| cap. 7 | Obras de nuevas promociones EMVS | 98.865.640 |
| | TOTAL CAPÍTULO 7 | 98.865.640 |
| TOTAL APORTACIONES 2027 | | 153.238.633 |

Además, se recibirán 2 millones de euros del Ayuntamiento de Madrid para transferirlos a familias en concepto de ayudas en base al Acuerdo para la rehabilitación de la zona degradada de Villaverde (Programa de ayuda a la erradicación de zonas degradadas, del chabolismo y la infravivienda del Real Decreto 42/2022).

| Capítulo | Descripción del Gasto | 2027 |
|---|---|---|
| cap. 489 | Convenio zona degradada Colonia experimental en Villaverde. Otras transferencias a familias. | 600.000 |
| cap. 789 | Convenio zona degradada Colonia experimental en Villaverde. Otras transferencias a familias. | 1.400.000 |
| TOTAL APORTACIONES PARA FAMILIAS | | 2.000.000 |

Con los importes recibidos a través del capítulo 4 se financiarán los gastos de explotación de la Sociedad.

A través del capítulo 7 se recibirán 98,86 millones de euros como aportaciones de capital que irán destinados a financiar las ejecuciones de obras en promociones destinadas al alquiler. Esta aportación supone un incremento de 21,69% respecto a la aportación del año 2026.

Como aportaciones de capital en especie, el Ayuntamiento de Madrid tiene previsto realizar cesiones gratuitas de parcelas a la Sociedad, para el inicio de nuevas promociones en alquiler, con una valoración de 90,92 millones de euros.

Asimismo, y como aportaciones a través del capítulo 2, se financiará la actuación de gestión de los suelos del plan 18000 y la gestión de ayudas del Plan rehabilita 2026, mediante encargos formalizados con el Ayuntamiento de Madrid por un importe total de 2,69 millones de euros.

Como amortizaciones de préstamos concedidos a adjudicatarios de viviendas vendidas en ejercicios anteriores se ha previsto ingresar 0,5 millones de euros.

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

Según se desprende de los movimientos recogidos en la Cuenta de Origen y Aplicación de Fondos prevista para el ejercicio 2027, se producirá un exceso de orígenes fondos por importe por importe de 0,90 millones de euros.

El desglose de esta cuenta es el siguiente:

| APLICACIÓN DE FONDOS: | IMPORTE |
|---|---|
| Inmovilizado intangible | 1.305.100 |
| Inmovilizado material | 1.330.000 |
| Inversiones inmobiliarias | 203.863.065 |
| Inversiones financieras | 1.490.358 |
| Aplicación provisión pagos | 500.000 |
| **TOTAL APLICACIÓN DE FONDOS** | **208.488.523** |

| ORIGEN DE FONDOS: | IMPORTE |
|---|---|
| Autofinanciación | 16.661.521 |
| Subvenciones de capital | 189.783.954 |
| Enajenación de Inversiones financieras | 1.147.220 |
| **TOTAL ORIGEN DE FONDOS** | **207.592.696** |
| **EXCESO DE ORIGENES DE FONDOS** | **895.827** |

Con todo ello, el presupuesto consolidado de EMVS Madrid para el ejercicio 2027 asciende a 199,60 millones de euros, que permitirá continuar con el proceso de ampliación del patrimonio de viviendas en alquiler asequible en la ciudad de Madrid.

## d) Actuaciones de impacto de género para 2027

El Área de Gobierno de Políticas de Vivienda constituye uno de los niveles esenciales en la Organización administrativa del Ayuntamiento de Madrid, correspondiéndole, de acuerdo con su Decreto de estructura, las competencias ejecutivas en materia de política social de vivienda; rehabilitación y regeneración urbana y programación y supervisión de proyectos de obras de vivienda pública.

Estas competencias económico-sociales suponen un aspecto fundamental para la ciudad de Madrid, ya que facilitan el acceso a la vivienda protegida en alquiler a los colectivos de ciudadanos más desfavorecidos y promueven la rehabilitación del patrimonio edificado residencial de la ciudad de Madrid, con el objetivo de reactivar la economía y generar empleo, asegurando a los madrileños una calidad de vida y una vivienda digna y adecuada.

De conformidad con el documento de Directrices Generales para facilitar la inclusión progresiva del enfoque de género en el presupuesto general del Ayuntamiento de Madrid de 2027, esta Memoria estructura en los siguientes apartados:

- Identificación de las brechas de género
- Marco normativo
- Objetivos del Programa y objetivos de igualdad
- Líneas de actuación
- Resultados esperados (metodología 3R y 3L)

**1.- <u>Identificación de las brechas de género</u>**

A la hora de abordar la identificación de brechas de genero se informa que el programa 152.10 recoge la necesidad de adecuación de la política de vivienda a la disminución de la brecha de género mediante el diseño de espacios que puedan dar cobertura a los distintos tipos de unidades familiares y al intercambio de roles entre mujeres y hombres.

La Empresa Municipal de la Vivienda y Suelo de Madrid S.A., dependiente del Área de Gobierno de Políticas de Vivienda cuenta con una Comisión para la Igualdad, regulada en el artículo 48 de su Convenio colectivo, así como un Plan de Igualdad para promover la efectiva igualdad entre trabajadores y trabajadoras.

El 5 de febrero de 2025 tras la aprobación del IV Plan de Igualdad por la Comisión de Igualdad y, en última instancia por el Consejo de Administración de la EMVS, comenzó a contar el período de vigencia del mismo, establecido en 4 años.

Con el fin de impulsar la implicación de toda la empresa, se creó el Comité Operativo de Igualdad constituido por una persona representante de cada Dirección o Departamento en su caso, que se ocupa de establecer las metas para el ejercicio 2027 y el cumplimiento de las medidas propuestas el año anterior, en relación del Plan Bienal de Transversalidad de Igualdad de Género en colaboración con el Servicio de Transversalidad de la Dirección General de Políticas de Igualdad y Contra la Violencia de Género.

Desde el año 2020 se han ido adoptado medidas formativas para toda la plantilla mediante acciones y talleres que van desde la utilización de un lenguaje inclusivo a acciones concretas para obtener datos

desagregados por género de solicitudes y adjudicaciones, contrataciones, etc. Se prevé que estos talleres continúen durante el año 2026 y 2027 ampliándose así el número de trabajadores y trabajadoras que accedan a ellos.

**2.- Marco normativo**

La igualdad de género constituye el objeto de muchas políticas sociales y el fundamento de ello lo encontramos en el artículo 9.2 de la Constitución Española que establece la obligación de los poderes públicos de promover las condiciones para que la igualdad del individuo y de los grupos en que se integra, sean reales y efectivas y en el artículo 14 de la misma se proclama el derecho a la igualdad y a la no discriminación por razón de sexo.

Respecto la normativa estatal debemos aludir a la Ley Orgánica 3/2007, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres que como mayor novedad estableció la prevención de conductas discriminatorias y la previsión de políticas activas.

Asimismo, y centrándonos en urbanismo, la Ley 7/2021, de 20 de mayo, de cambio climático y transición energética modifica la letra c) del artículo 20.1 de la Ley 7/2015 de Suelo y Rehabilitación Urbana. Este artículo dispone que las Administraciones Públicas, y en particular las competentes en materia de ordenación territorial y urbanística deberán tener en cuenta la perspectiva de género en la ordenación de los usos del suelo.

Por otro lado, 1 de enero de 2024 y publicado en el BOAM de 11 de enero de 2024, se aprobó por Acuerdo de la Junta de Gobierno de la Ciudad de Madrid de 28 de diciembre de 2023 el III Plan de Igualdad entre mujeres y hombres de Ayuntamiento de Madrid y sus organismos autónomos, vigente hasta el 31 de diciembre de 2027.

**3.- Objetivos del Programa y objetivos de igualdad**

El desarrollo del programa 152.10 del Área de Gobierno de Políticas de Vivienda del Ayuntamiento de Madrid tiene, entre sus objetivos, implementar una estrategia de acceso a la vivienda para aumentar la oferta en alquiler en el mercado inmobiliario, para lo cual el principal objeto del mismo consiste en definir y gestionar las políticas públicas y sociales municipales en materia de vivienda, facilitando el acceso a la vivienda en alquiler a los ciudadanos de Madrid, a un precio inferior al ofertado en el mercado libre, y con especial atención a aquellos colectivos en situaciones más desfavorecidas o con mayores dificultades: jóvenes, mayores o núcleos familiares con dificultades sociales o económicas, familias monoparentales, así como a mujeres en situación de vulnerabilidad, participando de forma activa en la erradicación de la violencia machista.

**4.- Líneas de actuación**

- Erradicación de las violencias machistas

La EMVS seguirá promoviendo en el diseño de los espacios comunes de los edificios de viviendas los espacios de seguridad mediante la iluminación de las “zonas oscuras o ángulos muertos” y la erradicación de los “recovecos” en los accesos a los edificios.

La Empresa cuenta con un Protocolo para la prevención del acoso sexual y/o por razón de sexo adaptado a nuestro Código Ético y de Conducta, este código ha sido revisado y adaptado al lenguaje no sexista estando pendiente de aprobación en el Consejo de Administración.

EMVS además cuenta con el protocolo para la igualdad real y efectiva de las personas trans y para la garantía de los derechos de las personas LGTBI firmado el 30 de mayo de 2025.

- Autonomía económica de las mujeres y corresponsabilidad

En este aspecto el Convenio Colectivo de la EMVS recoge ayudas para el cuidado de menores o mayores dependientes para los trabajadores y trabajadoras que lo necesiten.

Durante el primer semestre 2026 perciben la Ayuda para Familiares Discapacitados (art. 27) 6 personas de las cuales 5 son mujeres y 1 hombre.

Durante el primer semestre 2026 se han tramitado dos permisos de maternidad y dos permisos de paternidad. La empresa, en caso de maternidad, complementa con un permiso retribuido de ocho semanas más, habiéndose aprobado igualmente un permiso retribuido de ocho semanas más para el progenitor distinto de la madre biológica a raíz del RDL 9/2025 al que hay que añadir 30 días naturales por lactancia en ambos casos, el disfrute del permiso de lactancia se ha revisado y adaptado de forma que no es necesario agotar la prestación por nacimiento ya que esta se puede disfrutar hasta que el menor cumpla doce meses, sin embargo, el permiso de lactancia se limita hasta los nueve meses (diez meses en nuestro convenio) por lo que obligar a esperar a la persona trabajadora, tenía como consecuencia vaciar o eliminar este derecho.

En 2026, 63 personas trabajadoras con hijos/as, descendientes o personas sujetas a su tutela o acogimiento de hasta 13 años de edad, han solicitado adelantar en una hora su horario de salida durante los periodos comprendidos entre el 1 y el 15 de junio, así como del 16 al 30 de septiembre (art. 8.C), de las cuales 43 son mujeres y 20 son hombres.

Por otro lado, se ha tramitado la concesión de flexibilidad horaria para 12 personas trabajadoras todas ellas mujeres.

En cuanto a las Ayudas recogidas en el convenio (art 26), han solicitado ayuda para guardería 4 hombres y 16 mujeres y la ayuda para educación primaria 11 hombres y 16 mujeres ascendiendo a un total de 47 las personas trabajadoras beneficiarias de dichas ayudas económicas.

Durante el año 2027 se continuará fomentando las ayudas a la conciliación familiar.

En el diseño de los edificios, se tiene en cuenta que todos ellos sean de fácil accesibilidad y que cuenten con espacios comunes para facilitar las relaciones de la comunidad (locales o espacios al aire libre).

En las actuaciones previstas para el ejercicio 2027 de urbanización de las áreas de rehabilitación, la mejora de la accesibilidad será la principal actuación a tener en cuenta, de forma que las personas dependientes y sus cuidadores/cuidadoras puedan tener fácil movilidad en los espacios públicos.

- Participación sociopolítica y cultural de las mujeres

La Empresa ha impulsado nuevas líneas estratégicas para evitar la desigualdad de género mediante la continuación en la formación de sus trabajadores y trabajadoras y en la mejora de los diseños respecto a las nuevas necesidades familiares de las personas solicitantes de viviendas (familias monoparentales, familias con movilidad reducida de algún miembro…).

- Formación

La EMVS seguirá fomentando la realización de cursos como el de “Implicaciones Ley LGTBI y Trans 04-2023 para las empresas”, “Seguimiento y evaluación de la Ley de Igualdad” así como continuar participando en los talleres y jornadas que promueve el Servicio de Igualdad a través de la coordinadora del área de igualdad y RSC de la Cámara Oficial de Comercio, Industria y Servicios de Madrid, del mismo modo continuamos formando parte de la Red de Empresas Corresponsables y participando activamente en cuantas sesiones formativas y de trabajo se convocan desde la D.G. de Igualdad y Contra la Violencia de Género.

Se ha mantenido la contratación de 20 licencias de formación en la plataforma Openwebinars que contempla formación sobre igualdad que se recomienda realizar a las personas trabajadoras mediante la rotación de las licencias entre el personal de EMVS:

- Fundamentos de Igualdad
- Desarrollo e implementación avanzada de planes de igualdad
- Lenguaje inclusivo en la organización
- Prevención del Acoso en el ámbito laboral

- Prevención de Riesgos Laborales: Salud Laboral

En 2026 se han realizado 159 reconocimientos médicos, 109 realizados a mujeres y 50 a hombres de los que 48 realizan también la analítica de Antígeno prostático específico (PSA).

Durante la vigencia del contrato con el servicio de prevención ajeno que se ha licitado este año, está prevista la realización de una evaluación de riesgos psicosociales con perspectiva de género a lo largo de este 2026. Esta prevención se mantendrá a lo largo de 2027.

**5.- Resultados esperados**

Se está adoptando medidas que promueven la participación activa de las mujeres mediante la incorporación paulatina en los pliegos de condiciones de las licitaciones públicas de una valoración de aquellas empresas que cuenten con Planes de Igualdad, flexibilidad horaria y planes contra el acoso.

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Balance de Situación

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL VIVIENDA Y SUELO, S.A.
Centro: 701
Sección: 161

| ACTIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 1.263.697.241,40 | 1.270.557.958,15 | 1.455.867.473,07 |
| I. INMOVILIZADO INTANGIBLE | 1.058.551,29 | 1.029.197,35 | 1.356.068,43 |
| 1. DESARROLLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CONCESIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. PATENTES, LICENCIAS, MARCAS Y SIMILARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. APLICACIONES INFORMÁTICAS | 1.058.551,29 | 1.029.197,35 | 1.356.068,43 |
| 5. OTRO INMOVILIZADO INTANGIBLE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. INMOVILIZADO MATERIAL | 24.015.557,78 | 25.095.204,80 | 25.580.370,90 |
| 1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES | 20.058.277,81 | 20.059.101,05 | 19.883.512,67 |
| 2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | 3.957.279,97 | 5.036.103,75 | 5.696.858,23 |
| 3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. INVERSIONES INMOBILIARIAS | 1.229.724.961,36 | 1.236.191.998,27 | 1.420.306.838,35 |
| 1. TERRENOS | 388.070.046,85 | 420.585.178,37 | 519.403.492,05 |
| 2. CONSTRUCCIONES | 841.654.914,51 | 815.606.819,90 | 900.903.346,30 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 8.883.351,57 | 8.226.440,66 | 8.609.578,32 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 2.250.006,80 | 2.843.480,92 | 2.367.993,48 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 6.633.344,77 | 5.382.959,74 | 6.241.584,84 |
| V. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 14.819,40 | 15.117,07 | 14.617,07 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 372.014.216,46 | 423.559.270,98 | 416.894.555,29 |
| I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. EXISTENCIAS | 13.633.632,78 | 15.587.608,22 | 15.637.608,22 |
| 1. COMERCIALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS | 13.633.632,78 | 15.587.608,22 | 15.637.608,22 |
| 3. PRODUCTOS EN CURSO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PRODUCTOS TERMINADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. SUBPRODUCTOS, RESIDUOS Y MATERIALES RECUPERADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. ANTICIPOS A PROVEEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR | 208.772.527,46 | 307.894.097,63 | 296.181.559,25 |
| 1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS | 15.150.000,00 | 15.302.351,55 | 16.832.351,55 |
| 2. AYUNTAMIENTO, OOAA, EMPR.MUNICIPALES, DEUDORES | 187.772.234,54 | 286.665.823,51 | 278.733.598,96 |
| 3. DEUDORES VARIOS | 5.547.991,25 | 5.543.723,98 | 322.008,74 |
| 4. PERSONAL | 55.000,00 | 63.898,59 | 60.000,00 |
| 5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 247.301,67 | 318.300,00 | 233.600,00 |
| 6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS EXIGIDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO | 140.035,82 | 140.035,82 | 140.035,82 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 140.035,82 | 140.035,82 | 140.035,82 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 8.823.992,57 | 9.956.720,54 | 12.429.947,89 |
| VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 140.644.027,83 | 89.980.808,77 | 92.505.404,11 |
| 1. TESORERÍA | 140.644.027,83 | 89.980.808,77 | 92.505.404,11 |
| 2. OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ACTIVO** | 1.635.711.457,86 | 1.694.117.229,13 | 1.872.762.028,36 |

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A) PATRIMONIO NETO | 1.574.796.376,64 | 1.628.881.236,96 | 1.812.914.120,10 |
| A-1) FONDOS PROPIOS | 368.663.194,91 | 374.241.205,03 | 387.535.947,46 |
| I. CAPITAL | 147.030.142,50 | 147.030.142,50 | 147.030.142,50 |
| 1. CAPITAL ESCRITURADO | 147.030.142,50 | 147.030.142,50 | 147.030.142,50 |
| 2. (CAPITAL NO EXIGIDO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. PRIMA DE EMISIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. RESERVAS | 142.965.816,22 | 149.898.346,89 | 165.011.629,80 |
| 1. RESERVA LEGAL | 26.746.323,22 | 27.477.618,97 | 28.988.947,26 |
| 2. OTRAS RESERVAS | 116.219.493,00 | 122.420.727,92 | 136.022.682,54 |
| IV. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. REMANENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. (RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | 62.199.432,73 | 62.199.432,73 | 62.199.432,73 |
| VI. RESULTADO DEL EJERCICIO | 16.467.803,46 | 15.113.282,91 | 13.294.742,43 |
| VII. (DIVIDENDO A CUENTA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. OPERACIONES DE COBERTURA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. OTROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | 1.206.133.181,73 | 1.254.640.031,93 | 1.425.378.172,64 |
| I. SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO | 898.132.726,73 | 904.010.977,20 | 984.235.584,18 |
| II. OTRAS SUBVENCIONES DE CAPITAL | 19.094.487,73 | 19.129.143,94 | 18.724.363,99 |
| III. ADSCRIPCIÓN DE BIENES | 288.905.967,27 | 331.499.910,79 | 422.418.224,47 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 28.674.365,97 | 29.020.585,56 | 27.859.604,04 |
| I. PROVISIONES A LARGO PLAZO | 2.082.728,41 | 1.721.207,30 | 1.221.207,30 |
| 1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LP AL PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. PROVISIONES POR REESTRUCTURACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. OTRAS PROVISIONES | 2.082.728,41 | 1.721.207,30 | 1.221.207,30 |
| II. DEUDAS A LARGO PLAZO | 9.485.625,92 | 10.146.525,90 | 8.785.620,47 |
| 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 5.384.237,78 | 5.938.841,95 | 4.384.232,33 |
| 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 4.101.388,14 | 4.207.683,95 | 4.401.388,14 |
| III. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A LP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 2.993.760,38 | 3.008.692,08 | 3.255.856,18 |
| V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO | 14.112.251,26 | 14.144.160,28 | 14.596.920,09 |
| C) PASIVO CORRIENTE | 32.240.715,25 | 36.215.406,61 | 31.988.304,22 |
| I. PASIVOS VINCULADOS CON A.N.C. MANTENIDOS PARA VTA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. DEUDAS A CORTO PLAZO | 1.287.000,00 | 1.254.000,00 | 1.531.200,00 |
| 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 1.287.000,00 | 1.254.000,00 | 1.531.200,00 |
| 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A CP | 58.392,46 | 58.392,46 | 58.392,46 |
| V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR | 23.873.695,29 | 22.860.372,53 | 25.557.961,77 |
| 1. PROVEEDORES | 17.300.000,00 | 13.500.000,00 | 15.000.000,00 |
| 2. AYUNTAMIENTO, OOAA Y EMPR.MUNIC. PROVEEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. ACREEDORES VARIOS | 4.473.095,29 | 7.765.378,43 | 9.007.961,77 |
| 4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO) | 300.000,00 | 364.994,10 | 350.000,00 |
| 5. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 1.800.000,00 | 1.230.000,00 | 1.200.000,00 |
| 7. ANTICIPOS DE CLIENTES | 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 7.021.627,50 | 12.042.641,62 | 4.840.749,99 |
| **PATRIMONIO NETO Y PASIVO** | 1.635.711.457,86 | 1.694.117.229,13 | 1.872.762.028,36 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL VIVIENDA Y SUELO, S.A.
Centro 701
Sección 161

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | 15.141.188,49 | 12.860.273,15 | 11.917.347,40 |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 32.095.064,00 | 34.908.145,60 | 36.697.263,27 |
| a) Ventas | 27.750.000,00 | 30.754.929,06 | 34.000.000,00 |
| Ventas 1 | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| Ventas 2 | 27.750.000,00 | 30.554.929,06 | 34.000.000,00 |
| Ventas 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Prestaciones de servicios | 4.345.064,00 | 4.153.216,54 | 2.697.263,27 |
| Prestaciones de servicios 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestaciones de servicios 2 | 3.671.948,00 | 2.139.881,54 | 1.387.621,88 |
| Prestaciones de servicios 3 | 673.116,00 | 673.116,00 | 1.309.641,39 |
| Prestaciones de servicios 4 | 0,00 | 1.340.219,00 | 0,00 |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso | 0,00 | 1.377.735,64 | 50.000,00 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 88.368.584,28 | 53.790.035,09 | 112.944.751,08 |
| 4. Aprovisionamientos | - 94.780.127,1 | - 58.702.918,94 | - 119.766.784,37 |
| a) Consumo de mercaderías | - 88.368.584,2 | - 56.058.568,69 | - 112.994.751,08 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | - 6.411.542,8 | - 3.322.879,06 | - 6.772.033,29 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov. | 0,00 | 678.528,81 | 0,00 |
| 5. Otros ingresos de explotación | 57.615.177,21 | 50.787.180,24 | 60.333.162,94 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 1.017.240,18 | 827.240,18 | 757.240,18 |
| b) Subvenciones de explotación del Ayuntamiento | 52.956.390,42 | 45.941.720,15 | 58.411.564,15 |
| c) Otras subvenciones de explotación | 3.641.546,61 | 4.018.219,91 | 1.164.358,61 |
| 6. Gastos de personal | - 21.223.800,5 | - 21.223.800,52 | - 22.485.416,75 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | - 15.741.082,0 | - 15.741.082,03 | - 16.620.161,66 |
| b) Cargas sociales | - 5.482.718,4 | - 5.482.718,49 | - 5.865.255,09 |
| c) Provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Otros gastos de explotación | - 44.395.759,3 | - 44.133.765,03 | - 53.530.154,72 |
| a) Servicios exteriores | - 33.860.607,3 | - 34.875.811,47 | - 43.577.166,25 |
| b) Tributos | - 8.951.150,0 | - 8.476.150,00 | - 9.182.988,47 |
| c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales | - 1.579.001,9 | - 776.803,56 | - 765.000,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | - 5.000,0 | - 5.000,00 | - 5.000,00 |
| 8. Amortización del inmovilizado | - 19.597.950,0 | - 20.422.119,14 | - 21.871.287,50 |
| a) Amortización del inmovilizado intangible | - 446.950,0 | - 325.678,92 | - 978.228,92 |
| b) Amortización del inmovilizado material | - 751.000,0 | - 719.784,56 | - 844.833,90 |
| c) Amortización de las inversiones inmobiliarias | - 18.400.000,0 | - 19.376.655,66 | - 20.048.224,68 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 16.560.000,00 | 16.124.085,54 | 19.045.813,45 |
| 10. Excesos de provisiones | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 300.000,00 | 155.694,67 | 300.000,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otros | 0,00 | - 144.305,33 | 0,00 |
| 12. Otros resultados | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Ingresos excepcionales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Gastos excepcionales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17) | 1.572.000,00 | 2.495.000,00 | 1.659.000,00 |
| 13. Ingresos financieros | 1.582.000,00 | 2.500.000,00 | 1.664.000,00 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.2) En terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 1.582.000,00 | 2.500.000,00 | 1.664.000,00 |
| b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b.2) En terceros | 1.582.000,00 | 2.500.000,00 | 1.664.000,00 |
| c) Incorporación al activo de gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Gastos financieros | - 10.000,0 | - 5.000,00 | - 5.000,00 |
| a) Por deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Por deudas con terceros | - 10.000,0 | - 5.000,00 | - 5.000,00 |
| c) Por actualización de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Cartera de negociación y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por AFDV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 16.713.188,49 | 15.355.273,15 | 13.576.347,40 |
| 18. Impuesto sobre beneficios | - 245.385,0 | - 241.990,24 | - 281.604,97 |
| **A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)** | 16.467.803,46 | 15.113.282,91 | 13.294.742,43 |
| **B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)** | 16.467.803,46 | 15.113.282,91 | 13.294.742,43 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL VIVIENDA Y SUELO, S.A.
Centro 701
Sección 161

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| PAGOS POR IMPUESTO BENEFICIOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO | - 133.000,00 | 64.463,94 | - 44.700,00 |
| RETENCIONES DEL EJERCICIO | 285.000,00 | 393.300,00 | 273.600,00 |
| PAGOS A CUENTA DEL EJERCICIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| LIQUIDACIÓN IMPUESTO BENEFICIOS EJERCICIO ANTERIOR | - 418.000,00 | - 328.836,06 | - 318.300,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Estado de Flujos de Efectivo

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL VIVIENDA Y SUELO, S.A.
Centro 701
Sección 161

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| **A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION** | 11.649.941,73 | - 34.285.920,90 | - 2.773.219,92 |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos | 16.713.188,49 | 15.355.273,15 | 13.576.347,40 |
| 2. Ajustes del resultado | 2.544.951,97 | 1.545.613,68 | 1.431.474,05 |
| a) Amortización del inmovilizado | 19.597.950,00 | 20.422.119,14 | 21.871.287,50 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro | - 300.000,0 | - 978.528,81 | - 300.000,00 |
| c) Variación de provisiones | 1.379.001,97 | 576.803,56 | 565.000,00 |
| d) Imputación de subvenciones | - 16.560.000,0 | - 16.124.085,54 | - 19.045.813,45 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 144.305,33 | 0,00 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) Ingresos financieros | - 1.582.000,0 | - 2.500.000,00 | - 1.664.000,00 |
| h) Gastos financieros | 10.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| i) Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| k) Otros ingresos y gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.Cambios en el capital corriente | - 18.696.161,5 | - 96.242.497,70 | 14.360.127,62 |
| a) Existencias | 0,00 | - 2.268.533,60 | - 50.000,00 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar | - 10.019.256,8 | - 84.254.301,68 | 11.712.538,38 |
| c) Otros activos corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar | - 8.676.904,7 | - 9.719.662,42 | 2.697.589,24 |
| e) Otros pasivos corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | 11.087.962,79 | 45.055.689,97 | - 32.141.168,99 |
| a) Pagos de intereses | - 10.000,0 | - 5.000,00 | - 5.000,00 |
| b) Cobros de dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Cobros de intereses | 1.582.000,00 | 2.500.000,00 | 1.664.000,00 |
| d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios | 418.000,00 | 328.836,06 | 318.300,00 |
| e) Otros pagos o cobros | 9.097.962,79 | 42.231.853,91 | - 34.118.468,99 |
| **B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION** | - 89.192.954,0 | - 54.889.377,24 | - 115.922.988,74 |
| 6. Pagos por inversiones | - 91.120.817,2 | - 56.326.330,80 | - 117.070.208,91 |
| a) Inmovilizado intangible | - 775.600,0 | - 775.600,00 | - 1.305.100,00 |
| b) Inmovilizado material | - 131.000,0 | - 455.000,00 | - 1.330.000,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | - 88.368.584,2 | - 53.913.770,09 | - 112.944.751,08 |
| d) Otros activos financieros | - 1.843.633,0 | - 1.180.460,71 | - 1.488.857,83 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | - 2.000,0 | - 1.500,00 | - 1.500,00 |
| 7. Cobros por desinversiones | 1.927.863,21 | 1.436.953,56 | 1.147.220,17 |
| a) Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 72.902,55 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 1.927.863,21 | 1.364.051,01 | 1.147.220,17 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION** | 63.984.232,00 | 31.000.000,00 | 121.220.804,00 |
| 9.Cobros y pagos por instrumentros de patrimonio | 63.984.232,00 | 31.000.000,00 | 121.220.804,00 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 63.984.232,00 | 31.000.000,00 | 121.220.804,00 |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Emisión | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Devolución y amortización de | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Pagos por dividendos y remun. de otros instr. de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO** | - 13.558.780,3 | - 58.175.298,14 | 2.524.595,34 |
| **Efectivo o equvalentes al comienzo del ejercicio** | 154.202.808,18 | 148.156.106,91 | 89.980.808,77 |
| **Efectivo o equvalentes al final del ejercicio** | 140.644.027,83 | 89.980.808,77 | 92.505.404,11 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Presupuesto de Capital

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL VIVIENDA Y SUELO, S.A.
Centro: 701
Sección: 161

| APLICACIÓN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | ORIGEN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO | 112.824.934,29 | 120.624.391,32 | 207.988.522,59 | 1.AUTOFINANCIACIÓN | 20.963.140,46 | 17.275.158,44 | 16.661.521,45 |
| 1.1.Inmovilizado intangible | 775.600,00 | 775.600,00 | 1.305.100,00 | 1.1.Resultados del ejercicio | 16.467.803,46 | 15.113.282,91 | 13.294.742,43 |
| 1.1.a).Gastos de Investigación y desarrollo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.2.Amortización del inmovilizado | 19.597.950,00 | 20.422.119,14 | 21.871.287,50 |
| 1.1.b).Propiedad Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.3.Correcciones valorativas por deterioro | - 300.000,0 | - 978.528,8 | - 300.000,0 |
| 1.1.c).Aplicaciones informáticas | 775.600,00 | 775.600,00 | 1.305.100,00 | 1.4. Variación de provisiones | 1.379.001,97 | 576.803,56 | 565.000,00 |
| 1.1.d).Otro inmovilizado inmaterial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.5.Imputación de subvenciones | - 16.560.000,0 | - 16.124.085,5 | - 19.045.813,4 |
| 1.2.Inmovilizado material | 131.000,00 | 455.000,00 | 1.330.000,00 | 1.6.Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 144.305,33 | 0,00 |
| 1.2.a).Terrenos y construcciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.7.Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.b).Instalaciones técnicas y maquinaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.8.Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.c).Otras instalaciones,utillaje y mobiliario | 131.000,00 | 455.000,00 | 1.330.000,00 | 1.9.Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.d).Anticipos e inmovilizado en curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.10.Variación de existencias | 0,00 | - 2.056.264,4 | - 50.000,0 |
| 1.2.e).Otro inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.11.Ajuste por impuesto sobre beneficios | 378.385,03 | 177.526,30 | 326.304,97 |
| 1.3.Inversiones inmobiliarias | 110.072.701,28 | 118.211.830,61 | 203.863.064,76 | 1.12.Otros ingresos y gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.a).Terrenos | 25.544.117,00 | 65.395.207,97 | 98.818.313,68 | 2.APORTACIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.b).Construcciones | 84.528.584,28 | 52.816.622,64 | 105.044.751,08 | 2.1. Del Ayuntamiento de Madrid | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.Inversiones financieras. | 1.845.633,01 | 1.181.960,71 | 1.490.357,83 | 2.2. De otros accionistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.a). Instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.SUBVENCIONES DE CAPITAL | 102.944.941,00 | 145.538.884,52 | 189.783.954,16 |
| 1.4.b). Créditos a terceros | 2.000,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 3.1.Del Ayuntamiento | 81.240.824,00 | 81.240.824,00 | 98.865.640,48 |
| 1.4.c). Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.2.De otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.d). Derivados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.3.Adscripción de bienes | 21.704.117,00 | 64.298.060,52 | 90.918.313,68 |
| 1.4.e). Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.f). Otros activos financieros | 1.843.633,01 | 1.180.460,71 | 1.488.857,83 | 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.3.Otras deudas a l.pl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO | 1.927.863,21 | 1.436.953,56 | 1.147.220,17 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.1.Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.AMORTIZACIÓN DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.2.Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.3. Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 72.902,55 | 0,00 |
| 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr..Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.4. Inversiones financieras | 1.927.863,21 | 1.364.051,01 | 1.147.220,17 |
| 4.3.Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.5. Activos no corrientes matenidos para venta (no financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.APLICACION PROVISION (PAGOS) | 700.000,00 | 800.000,00 | 500.000,00 | 5.6. Activos no corrientes matenidos para venta (financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 Aplicaciones (pagos) provisiones de personal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5.2 Aplicaciones (pagos) resto de provisiones | 700.000,00 | 800.000,00 | 500.000,00 | | | | |
| TOTAL APLICACIONES | 113.524.934,29 | 121.424.391,32 | 208.488.522,59 | TOTAL ORÍGENES | 125.835.944,67 | 164.250.996,52 | 207.592.695,78 |
| EXCESO DE ORÍGENES | 12.311.010,38 | 42.826.605,20 | 0,00 | EXCESO DE APLICACIONES | 0,00 | 0,00 | 895.826,81 |

# Ayuntamiento de Madrid
# Proyecto Presupuesto 2027
## Personal al Servicio de la Empresa

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL VIVIENDA Y SUELO, S.A.
Centro: 701
Sección: 161

| PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales) | Nº (B) PREV. 2027 | COSTE PRESUPUESTO AÑO 2027 | | | | | Nº (B) ESTIM 2026 | COSTE ESTIMADO AÑO 2026 | | | | | (1)/(2) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | % |
| **CONSEJERO DELEGADO Y GERENTE** | 2 | 229.873,25 | 5.168,78 | 0,00 | 23.655,79 | 258.697,82 | 2 | 215.666,09 | 0,00 | 0,00 | 38.895,96 | 254.562,05 | 1,62 |
| **GRUPO 0. NIVEL 1 (DIRECTOR/A)** | 7 | 668.344,13 | 30.309,69 | 0,00 | 144.320,57 | 842.974,39 | 7 | 626.566,54 | 26.755,84 | 0,00 | 136.140,06 | 789.462,44 | 6,78 |
| **GRUPO 1. NIVEL 2 (JEFE/A DEPAR** | 20 | 1.414.888,45 | 143.289,26 | 0,00 | 412.344,48 | 1.970.522,19 | 19 | 1.274.183,49 | 120.401,30 | 0,00 | 363.715,47 | 1.758.300,26 | 12,07 |
| **GRUPO 1. NIVEL 3. (JEFE/A SECC** | 24 | 1.331.131,94 | 94.824,92 | 0,00 | 459.271,10 | 1.885.227,96 | 22 | 1.157.002,78 | 89.551,67 | 0,00 | 380.796,95 | 1.627.351,40 | 15,85 |
| **GRUPO 1. NIVEL 4. (TÉCNIC/OA S** | 49 | 2.548.416,12 | 184.507,32 | 0,00 | 813.481,49 | 3.546.404,93 | 49 | 2.381.040,72 | 165.140,58 | 0,00 | 782.775,69 | 3.328.956,99 | 6,53 |
| **GRUPO 1. NIVEL 5. (TÉCNICO/A G** | 45 | 2.104.730,30 | 174.144,43 | 0,00 | 750.952,37 | 3.029.827,10 | 50 | 2.132.488,81 | 168.430,23 | 0,00 | 699.746,27 | 3.000.665,31 | 0,97 |
| **GRUPO 2. NIVEL 6. (TÉCNICO/A G** | 54 | 2.166.967,42 | 314.863,16 | 0,00 | 852.220,42 | 3.334.051,00 | 52 | 1.923.452,91 | 293.144,63 | 0,00 | 717.821,30 | 2.934.418,84 | 13,62 |
| **GRUPO 2. NIVEL 7.1. (TÉCNICO/A** | 38 | 1.374.165,34 | 201.415,30 | 0,00 | 520.724,15 | 2.096.304,79 | 45 | 1.434.055,12 | 221.503,30 | 0,00 | 427.941,63 | 2.083.500,05 | 0,61 |
| **GRUPO 2. NIVEL 7. (ADMINISTRAT** | 91 | 2.670.714,22 | 295.188,26 | 0,00 | 1.079.653,58 | 4.045.556,06 | 94 | 2.536.277,14 | 306.230,14 | 0,00 | 1.128.744,70 | 3.971.251,98 | 1,87 |
| **GRUPO 3. NIVEL 9. (CONSERJE)** | 3 | 74.810,94 | 6.545,02 | 0,00 | 25.826,51 | 107.182,47 | 3 | 70.645,50 | 11.477,23 | 0,00 | 25.653,15 | 107.775,88 | 0,55- |
| **GRUPO 4. NIVEL 10. (INSPECTOR/** | 11 | 490.415,16 | 95.448,25 | 0,00 | 196.149,43 | 782.012,84 | 12 | 499.855,64 | 87.212,37 | 0,00 | 193.832,11 | 780.900,12 | 0,14 |
| **Total** | 344 | 15.074.457,27 | 1.545.704,39 | 0,00 | 5.278.599,89 | 21.898.761,55 | 355 | 14.251.234,74 | 1.489.847,29 | 0,00 | 4.896.063,29 | 20.637.145,32 | 6,11 |
| Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | | 586.655,20 | Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | 586.655,20 | 0,00 |
| **TOTAL** | | | | | | 22.485.416,75 | | | | | | 21.223.800,52 | 5,94 |

Centro: 701 EMPRESA MUNICIPAL VIVIENDA Y SUELO, S.A.
Sección: 161 POLÍTICAS DE VIVIENDA

**Objetivo 01:**

PROMOVER Y GESTIONAR LA VIVIENDA PARA FACILITAR SU ACCESO A LOS CIUDADANOS, A UN PRECIO MÁS ASEQUIBLE, ESPECIALMENTE A LOS COLECTIVOS MAS DESFAVORECIDOS, ADECUANDO ADEMÁS LOS TEJIDOS URBANOS DEGRADADOS EN EL ENTORNO DE LAS VIVIENDAS.

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- VIVIENDAS EN EJECUCIÓN | NÚMERO | 4079 | 5100 |

**Actividades**

**A)**

**PROMOCIÓN DE VIVIENDA EN ALQUILER, INICIO DE NUEVAS PROMOCIONES DESTINADAS A LOS PROGRAMAS DE VIVIENDA DE LA EMVS**

Centro: 701 EMPRESA MUNICIPAL VIVIENDA Y SUELO, S.A.
Sección: 161 POLÍTICAS DE VIVIENDA

**Objetivo 02:**
FINANCIAR LOS GASTOS DE EXPLOTACIÓN Y GESTIÓN DE LA EMPRESA MUNICIPAL DE LA VIVIENDA Y SUELO DE MADRID, S.A. PARA SU CORRECTO FUNCIONAMIENTO.

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- GASTOS DE GESTIÓN (EMISIÓN DE OBLIGACIONES Y ÓRDENES DE PAGO | NÚMERO | 4 | 4 |

**Actividades**

**A)**
**EMISIÓN TRIMESTRAL DE OBLIGACIONES DE PAGO PARA FINANCIAR LOS GASTOS DE EXPLOTACIÓN DE LA EMPRESA MUNICIPAL DE LA VIVIENDA Y SUELO DE MADRID S.A.**

# 1.3. MADRID DESTINO, CULTURA, TURISMO Y NEGOCIO, S.A.

**SOCIEDAD:** **MADRID DESTINO, CULTURA, TURISMO Y NEGOCIO, S.A.**
**CENTRO PRESUPUESTARIO:** **706**
**SECCIÓN:** **130**

# MEMORIA DEL PRESUPUESTO PARA 2027

## a) Actividades desarrolladas en 2026

### a.1) Inversiones 2026

A fecha de cierre de ejercicio 2026 se estima que las inversiones alcancen la cifra de 12.245.363 euros, con el siguiente desglose previsto:

| | |
|---|---|
| NUEVO ESTADIO CAJA MÁGICA | 891.201 |
| INVERSIONES FONDOS EUROPEOS | 7.904.242 |
| OBRAS EDIFICIOS | 2.455.896 |
| INFORMÁTICA | 531.596 |
| MATERIAL TÉCNICO CENTROS Y TEATROS | 412.428 |
| MOBILIARIO | 50.000 |
| | **12.245.363** |

### a.2) Previsión gastos e ingresos 2026 y explicación desviaciones

El resultado del ejercicio 2026 se prevé ascienda a 1.134.231 euros positivos, mientras que en el presupuesto era de 725.691 euros de beneficio.

El gasto estimado que refleja la cuenta de pérdidas y ganancias de la sociedad en el ejercicio 2026 asciende a 135.188.119 euros, frente a los 132.091.052 euros del presupuesto 2026, un +2,3%.

El total de ingresos del ejercicio 2026 se estima alcance 136.322.349 euros frente a los 132.816.743 euros del presupuesto (+2,6%).

Tanto los ingresos como los gastos del estimado de cierre incluyen la aplicación de los Fondos Next Generation de la UE.

### a.3) Análisis gastos e ingresos más relevantes

En el epígrafe “Aprovisionamientos”, el saldo previsto es 34.083.582 euros, lo que supone un 9% de incremento respecto al Presupuesto.

El cierre estimado para el ejercicio 2026 del epígrafe correspondiente a “Gastos de Personal” se espera cierre 569.047 euros por debajo del presupuesto, un 1%.

El epígrafe de “Otros Gastos de Explotación”, reflejaría un cierre de 44.189.080 euros, lo que supone un 2% más que el presupuesto 2026.

A nivel de ingresos, el importe neto de la cifra de negocios se estima cierre con un importe de 25.442.894 euros lo que supone un 6% más de lo presupuestado.

La subvención de explotación aportada por el Ayuntamiento de Madrid alcanzará la cifra de 99.873.376 euros, que incluye la subvención de explotación del año 2026, más la aplicación de los Fondos Europeos.

**a.4) Política empresarial de la sociedad**

En el ejercicio 2026, la sociedad se ha centrado en:

- Incrementar la actividad cultural de calidad como motor de innovación para impulsar el crecimiento del sector creativo y de las industrias culturales, movilizar audiencias y satisfacer una demanda ciudadana cada vez más activa y exigente.

- Contribuir al liderazgo de la actividad cultural pública e institucional municipal en ámbitos profesionales para general valor social, económico y simbólico.

- Continuar incentivando la celebración de grandes eventos de ciudad, reforzar la red de centros y de equipamientos culturales municipales de referencia y estimular la atracción de públicos y de agentes deportivos, audiovisuales y culturales internacionales.

- Intensificar la colaboración público-privada y la articulación de alianzas con entidades empresariales y culturales de referencia para ampliar el alcance de las programaciones y apoyar el posicionamiento de Madrid como capital cultural europea y latinoamericana.

- Afianzar el prestigio y el reconocimiento internacional de Madrid en el turismo de reuniones y congresos a través de la oferta cultural, deportiva y de ocio con el objetivo de potenciar su capacidad de atracción e influencia a nivel global.

- Consolidar el atractivo turístico de la ciudad de Madrid en los mercados internacionales mediante la experiencia cultural como estrategia a medio y largo plazo para promover infraestructuras que atraigan inversiones y grandes eventos, redistribuir el turismo en zonas descentralizadas y fomentar visitas desestacionalizadas.

- Afianzar la accesibilidad universal y cognitiva en todos los proyectos que gestiona la empresa, en todos sus centros y contenidos y en sus respectivas acciones de comunicación y difusión.

**a.5) Actuaciones de Impacto de Género 2026**

Durante el 2026, como parte de la estrategia de Igualdad de Madrid Destino, además de cumplir con los mandatos normativos de igualdad de género, se han seguido promoviendo las acciones

e iniciativas alineadas con las Líneas del Plan Estratégico para la Igualdad entre Mujeres y Hombres del Ayuntamiento de Madrid.

Madrid Destino ha continuado incorporando la perspectiva de género trabajando con el Área competente y las diferentes direcciones y jefaturas artísticas para generar sinergias entre los diversos proyectos. De manera muy especial en la implantación de Puntos Violetas en los diferentes escenarios dentro de las campañas, cuyo objetivo es formar y sensibilizar a la población sobre las diferentes formas de violencia sexual y dar a conocer y difundir, en el marco de la campaña “¡Ni Una!”, impulsada desde la Dirección General de Igualad y Violencia de Género, los recursos y servicios especializados existentes para la atención integral a las víctimas de violencia sexual, además de contribuir a la prevención de la violencia sexual, realizando una primera atención especializada en casos de violencia sexual que puedan conocerse durante las actividades culturales.

A nivel interno, para favorecer la autonomía económica, el empleo, la corresponsabilidad y el bienestar de la plantilla y equipos que trabajan en Madrid Destino, durante el año 2026 se ha continuado con el trabajo desarrollado bajo el marco del Comité Operativo de Igualdad, con la participación de todas las direcciones y gerencias de los centros de la Empresa, generando un espacio para el establecimiento de metas internas siguiendo el Plan Bienal.

Asimismo, en el marco de la programación de la Red de Empresas Corresponsables de Madrid, promovida por la Dirección General de Políticas de Igualdad y Contra la Violencia de Género del se ha realizado un diagnóstico empresarial con el propósito de ofrecer una visión clara y objetiva del estado actual de la empresa en ámbitos fundamentales relacionados con la promoción de la igualdad laboral en el que se analizan políticas, prácticas y percepciones, identificando tanto los logros alcanzados como los desafíos que aún pueden persistir. Tras los resultados, que sitúan a Madrid Destino en la categoría de 'Líder', demostrando un compromiso ejemplar con la igualdad de género y la corresponsabilidad, se está trabajando en la elaboración de un plan de acción Plan de acción para la incorporación de acciones realizables a corto, medio y largo plazo, que permitan una mejora continua

En cuanto al fomento de la participación sociopolítica y cultural de las mujeres, se ha trabajado para promover el acceso universal a la cultura como instrumento para luchar contra las desigualdades y la exclusión social. Para ello, se ha ido reservando en las campañas y actividades más significativas, una partida presupuestaria para la gestión de entradas a coste cero dirigidas a colectivos en situación de vulnerabilidad o con dificultades de acceso a la cultura para garantizar el disfrute de la programación.

## b) Objetivos para 2027

**Objetivos y líneas de actuación**

En el ejercicio 2027, la sociedad se plantea como objetivos generales:

- Impulsar la consolidación del liderazgo cultural municipal a través de la diversificación de contenidos, la ampliación de audiencias y públicos, el fortalecimiento del tejido profesional cultural, la divulgación de nuevas prácticas y tecnologías aplicadas al sector cultural y fomentar la implicación de las industrias del sector en su desarrollo.

- Reforzar la red de espacios y centros culturales públicos al servicio de la creación y de la participación ciudadana promoviendo medidas de acceso a las actividades con precios asequibles, una programación de actividades gratuitas, una gama de descuentos cada vez más amplia para jóvenes, familias, colectivos vulnerables, etc., e impulsando nuevas formas de emprendimiento cultural.

- Incentivar la fidelización de grandes eventos y de proyectos de colaboración público-privada, aumentar la tasa de ocupación de los espacios de carácter comercial y prestigiar las instalaciones para convertirlas en referentes de carácter nacional e internacional.

- Estimular la atracción de inversión y proyectos internacionales en el marco de un modelo turístico, desestacionalizado y cada vez más descentralizado, basado en la calidad, la excelencia de la experiencia y el equilibrio con la vida de la ciudad, con el objetivo de afianzar Madrid como uno de los grandes destinos urbanos donde más valor genera cada visitante.

- Optimizar las condiciones de acceso y disfrute de las actividades de ocio, cultura y turismo, como parte esencial del desarrollo social de las personas, mediante una gestión transversal de la accesibilidad.

**ÁREA DE CULTURA**

La actividad en el Área de Cultura está diseñada con los proyectos de los directores artísticos de Teatros y Centros Culturales.

1. <u>COORDINACIÓN MATADERO</u>

En 2027 Matadero Madrid dará continuidad y potenciará las líneas de programación de la actual Dirección Artística.

- Exposiciones: El programa Abierto x Obras en la Nave 0 seguirá invitando a artistas contemporáneos. Seguiremos con diversas exposiciones y, finalmente, tendrá lugar un novedoso proyecto expositivo al aire libre en Plaza Matadero.
- Las plazas de Matadero: música y cine
- Día Europeo de la Música y la fiesta de la lectura compartida Meet & Read y la nueva edición de Biophest.
- CinePlaza de Verano
- Actividades culturales organizadas por el Area de Cultura, Turismo y Deporte del Ayuntamiento de Madrid (Carnaval, San Isidro, Luz Madrid o Navidad de Encuentro)
- Festivales Matadero. Durante la temporada 2027 se consolidan los festivales internacionales como LEV Matadero electrónica visual y realidades expandidas y Club Matadero.
- Programas de actividades familiares de diferentes tipologías y disciplinas.
- Colaboraciones con otros programas o departamentos: Cineteca Madrid en el proyecto Escuela Dentro Cine y Documenta Madrid.

2. INTERMEDIAE

En 2027 Intermediae consolidará las principales líneas de programación impulsadas en los últimos años.

Destaca la celebración de la tercera edición del Festival Biophest y la continuidad del proyecto Un cuarto de estar para la ciudad.

En el marco de la permacultura y la ecología crítica se continuará con el apoyo a iniciativas ecológicas.

Se proseguirá con la línea de trabajo orientada a la innovación metodológica, a través de Spasticus Artisticus, una comunidad que reúne a personas con discapacidad, neurodivergentes, psiquiatrizadas o con enfermedades de larga duración interesadas en la creación artística.

También se acogerá la segunda edición de la Convocatoria Itermediae Distribuido, dirigida a proyectos comunitarios y participativos y se dará continuidad a las Colaboraciones en red con el objetivo de cuidad del tejido cultural de la ciudad.

3. CINETECA

La base de la actividad de Cineteca son las proyecciones diarias, de martes a domingo, todos los meses del año excepto julio, en que se desarrolla la programación de CinePlaza y agosto, en que no hay programación. Este programa incluye:

- Estrenos de cine.
- Programas temáticos vertebradores de carácter mensual, en diálogo con los estrenos.
- Coproducciones con otras entidades públicas.

- Colaboraciones con las entidades organizadoras de todos los Festivales de cine que Cineteca acoge en sus instalaciones (Márgenes, Rizoma, Another Way...) y las Muestras promovidas por Embajadas e Institutos Culturales (Muestra de cine francófon o rumano).
- Programación familiar todos los fines de semana.

Además, Cineteca organizará la 24ª Edición de Documenta Madrid, festival emblemático para la ciudad, y tendrán continuidad el Festival Internacional de Animación Contemporánea de Madrid, Animario, y los proyectos educativos Escuela Dentro Cine y Cinezeta.

4. RESIDENCIAS ARTISTICAS DE MATADERO MADRID

En 2027 se marcan como objetivos continuar ofreciendo apoyo a la comunidad artística en sus procesos de creación, reforzando las figuras de acompañamiento; mantener las residencias de nueva creación de 2026 (dos dirigidas a artistas de la Comunidad de Madrid, dos destinadas a artistas y comisarios canarios y tres de proyectos audiovisuales); trabajar en red con otras instituciones nacionales e internacionales, siendo prioritario en este ejercicio apoyar a los comisarios de Madrid con una nueva residencia y reactivar la actividad internacional, todo ello para favorecer las trayectorias de los creadores y enriquecer el perfil internacional del Centro de residencias artísticas.

- Residencias en las disciplinas de las Artes visuales.
- Residencias Música.
- Residencias Arte y educación.
- Residencias de Arte y medioambiente.
- Residencias Proyectos Audiovisuales en fase de desarrollo.
- Residencia de movilidad
- Programa de actividades públicas que ayudan a visibilizar proyectos que desarrollan los residentes.

5. MEDIALAB

Medialab Matadero es una plataforma institucional de investigación, producción y difusión que explora nuevas formas de experimentación e innovación cultural. Promueve el desarrollo de proyectos en la intersección de distintos ámbitos (arte, ciencia, tecnología, diseño, entre otros) de carácter colaborativo y alcance internacional.

Las líneas de actuación de Medialab Matadero para 2027 se componen de distintos programas y formatos de actividad, entre los que se encuentran: el Programa anual de residencias de Investigación Situada, que se articula a través de una convocatoria pública mediante la cual se otorgan tres residencias para el desarrollo proyectos de investigación y creación; el LAB 6, , un programa temático anual multidisciplinar que ofrecerá entre mayo y noviembre una serie de seminarios y talleres denominados “Estudio de sistemas”, una exposición, un Laboratorio de Prototipado Colaborativo internacional para la creación de proyectos vinculados con cada LAB y el festival OpenLAB, en el que se muestran estos proyectos y otros relacionados; y los Grupos de trabajo, que son comunidades basadas en el encuentro, el intercambio de conocimientos y el desarrollo de capacidades, que se reúnen, tanto física como virtualmente, en torno a diversas

temáticas y ámbitos. Asimismo, Medialab realiza distintas colaboraciones con el tejido cultural nacional e internacional a lo largo del año.

6. CENTRO DE CULTURA CONTEMPORÁNEA CONDEDUQUE

Bajo el eje Amor/No amor, este año Contemporánea Condeduque llevará a cabo un centenar de actividades en todas las disciplinas artísticas: 'Teatro + Danza', 'Música', 'Artes visuales', 'Pensamiento + Literatura', 'Ciencia + Arte', 'Pantallas + Cultura Expandida' y 'Mediación', con la participación de algunos de los artistas, escritores, pensadores y científicos más relevantes de nuestra época.

En 2027 Contemporánea Condeduque se suma al Programa Madrid y la Generación del 27 con Ramón y Lorca / Lorca y Ramón. Habrá, además, nuevas colaboraciones con el Festival de Otoño, Jazzmadrid, Inverfest, Teatralia, Abrapalabra, Km. 0, el Certamen Coreográfico y Mi Primer Festival. Y dentro de su programación propia continuará apostando por el festival CUBIT (Ciencia + Arte), dedicado en su segunda edición a poner en diálogo las investigaciones más recientes sobre los mecanismos cerebrales del amor y la empatía con las propuestas artísticas.

7. CIRCO PRICE

En 2027, la programación del Teatro Circo Price acogerá las grandes citas anuales como el Festival de música Inverfest, el Festival Internacional de Magia de Madrid y Circo Price en Navidad. Por otra parte, se cumplen 20 años desde la inauguración del edifico actual y se quiere recordar con la presencia de varias compañías de circo, nacionales e internacionales que han pasado durante estos años por el Centro (Cirque Le Rox, Circa, Rasposo, etc). Además, el Price se sumará a la conmemoración del centenario de la Generación del 27 con una producción propia. Igualmente se continuará con los proyectos para niños y jóvenes con talleres formativos de circo.

8. FERNÁN GÓMEZ. CENTRO CULTURAL DE LA VILLA

Programación Salas Teatro

La temporada teatral diseñada por Juan Carlos Perez de la Fuente incorpora a la Generación del 27, por ser el año próximo su Centenario, y, por tanto, toda la programación se impregna de obras, haciendo hueco a los autores de esta Generación y un homenaje a la misma. Igualmente, tendremos otra efeméride, el 50º Aniversario de la Inauguración del Centro, y ambos serán los protagonistas principales de la programación en la temporada 26/27.

La programación de la Sala Guirau contará en enero con la exhibición de la obra, "Crónica del Rey Pasmado" de Torrente Ballester, para continuar a finales del mes con la producción propia "Roque Six", basada en la novela de José Luis López Rubio (primer homenaje a la Generación 27), con dirección de Juan Carlos Pérez de la Fuente.

La programación continuará a mediados de marzo con la exhibición de la obra "La Colmena" de Camilo José Cela, prevemos en dicho mes la realización de la "Gala del 50º Aniversario" del Centro y hacia finales de abril una nueva producción propia, "Guardad los labios por si vuelvo"

nuevo homenaje a la Generación del 27, con versión y dirección de Juan Mairena. A finales de mayo la exhibición de “La muerte y la doncella”, de Ariel Dorfman, y para terminar la temporada, de junio a julio, el cabaret lírico en un acto “La orgía dorada” una reinterpretación contemporánea de la revista musical original de Muñoz Seca, Pérez Fernández y Borrás.

Prevemos un nuevo Acto de Presentación de temporada 2027/2028 en junio.

En septiembre prevemos exhibiciones, entre ellas una exhibición de la producción nuestra del tradicional Don Juan, y los habituales Festival Internacional Jazzmadrid, Festival Grandes del Góspel y una exhibición en Navidad para público familiar.

En la Sala Jardiel Poncela se prevén importantes exhibiciones; entre otras, “El sueño de un poeta. Miguel Hernandez” o “Divinas Palabras” de Valle-Inclán.

Los Programas Educativos y de mediación cultural se contemplan como complemento a las actividades del centro, continuando con las campañas escolares, y con la posibilidad de nuevos proyectos.

Programación Sala de Exposiciones

En enero acabará el período de exhibición de la gran Exposición de Teatro de Grandeza. Arte, arquitectura y ciudad en el Madrid Barroco se continuará con una nueva edición de “Madrid Design, y la edición habitual de PhotoEspaña en mayo/junio. Asimismo, por el 50º Aniversario del Centro, se realizará una exposición conmemorativa en el Hall del centro.Y en el último cuatrimestre del año se prevé un nuevo proyecto expositivo.

Así mismo, con motivo del 50º Aniversario del Centro, se realizará una exposición conmemorativa en el Hall del centro.

9. TEATRO ESPAÑOL

Las líneas maestras de la dirección artística de Eduardo Vasco se consolidan en una firme apuesta por el teatro de calidad, con una programación que combina grandes títulos del repertorio universal con voces contemporáneas y textos esenciales de la literatura dramática.

Se mantiene la misma línea de los años anteriores y ofrece una programación mayoritariamente compuesta por producciones propias, junto a coproducciones con compañías nacionales e internacionales. Sin embargo, en este año 2027 el Teatro Español concentra su empeño en la celebración del Centenario de la Generación del 27, con Federico García Lorca como protagonista indiscutible en el ámbito dramático. Lorca ocupa así un lugar central en las tres salas del teatro, con obras como “Yerma”, “Amor de don Perlimplín con Belisa en su jardín”, “El cante jondo”, “Llanto por Ignacio Sánchez Mejías” o “Bernarda Alba”. Los coloquios *Del drama a la tragedia rural: La trilogía de Lorca y 1927. La culminación del teatro poético,* acompañarán este recorrido con perspectiva crítica y reflexiva.

Poniendo en valor las voces femeninas, el teatro programará un ciclo íntegro dedicado a obras de las escritoras y creadoras del Grupo, representadas por Luisa Carnés, Victorina Durán, María

ría Zambrano, Concha Méndez o Ernestina de Champourcin. Sin olvidarse de incluir en la celebración a autores inusuales como Rafael Dieste o Manuel Altolaguirre.

Junto al programa del Centenario, estarán también en cartel grandes títulos del repertorio universal contemporáneo, empezando con la reposición de "Historia de una escalera" de Buero Vallejo, que contó con todas las entradas agotadas en la pasada temporada. La obra del italiano Stefano Massini "7 minutos"; o "La gaviota" de Anton Chéjov serán otras de las apuestas de este año 2027. Para todas estas producciones, el escenario del Teatro Español acogerá a intérpretes de la talla de Blanca Portillo, Carmen Machi, Ginés García Millán, Joaquín Notario, Elisabet Gelabert y Gloria Muñoz, entre otros.

El Teatro Español mantiene sus dos espacios principales —la Sala Principal y la Sala Pequeña– Margarita Xirgu— y refuerza la actividad del Salón de los Balcones – Andrea D'Odorico, espacio singular dedicado a espectáculos de pequeño formato y a nuevas aproximaciones escénicas a los autores programados, a cargo de equipos emergentes y propuestas contemporáneas.

10. NAVE 10 MATADERO

Bajo la dirección artística de Luis Luque, Nave 10 Matadero – Creación Dramática Contemporánea presenta en su temporada 2026/2027 un total de 13 espectáculos, incluyendo 7 estrenos absolutos, 4 espectáculos invitados y, en definitiva, una programación que sigue apostando por la creación contemporánea, el pensamiento crítico y el encuentro intergeneracional. La apuesta internacional se centrará en esta temporada en Uruguay y Argentina, en un fructífero intercambio con ambos países.

Como eje programático, Nave 10 Matadero da protagonismo a la autoría contemporánea en castellano, con nombres consolidados como María Velasco, José Padilla, Pablo Messiez, Pablo Remón, Antonio Rojano, José Manuel Mora o Sergio Blanco. Se contará con directores y directoras de escena consolidados como Carolina Román, Carlota Ferrer, Rubén Ochandiano, Antonio G. Guijosa, Luis Luque o el propio Sergio Blanco como invitado especial. En su apuesta por las nuevas direcciones de escena, Lobato&Rojas estrenan un espectáculo de nueva creación, a partir de El lobo estepario, de Herman Hesse. Mientras que Pilar G. Almansa será la dramaturgista y Pablo Remón el director invitado, ambos a cargo del acompañamiento artístico de la temporada 2026/2027.

En la línea formativa se ofrecerán 4 talleres profesionales con creadores y profesionales europeos y latinoamericanos. Por su parte, el eje del pensamiento se desarrollará a través de 3 conferencias escénicas donde el pensamiento filosófico y científico se transforma en escena, ofreciendo al público nuevos modos de reflexión desde el lenguaje teatral. Además, Nave 10 Matadero renueva su compromiso con los mayores del entorno gracias a la 3ª promoción de la Escuela de Espectadores Sénior, un proyecto de mediación artística intergeneracional que convierte a los vecinos de Arganzuela y Usera en agentes culturales activos.

11. CENTRO DANZA MATADERO

El Centro Danza Matadero, creado como proyecto estratégico del Área de Gobierno de Cultura, Turismo y Deporte del Ayuntamiento de Madrid, nace con el objetivo de paliar el déficit histórico de espacios escénicos dedicados a la danza en la ciudad. Situado en las naves 11 y 16.1de Matadero Madrid y con la dirección artística de María Pagés y El Arbi El Harti, este espacio busca consolidarse como referente nacional e internacional para la creación, formación, exhibición y reflexión en torno a las artes del movimiento.

En 2027, la programación propuesta por la Dirección Artística busca consolidar su posicionamiento y responde a una propuesta artística de alto nivel y carácter plural, transversal e inclusivo.

Las compañías participantes incluyen tanto referentes internacionales como nuevas voces de la danza contemporánea y el flamenco. Además, este año se contemplan varios espectáculos y actividades relacionadas con la programación especial, impulsada por el Ayuntamiento de Madrid, a través del Área de Cultura, Turismo y Deporte, para celebrar el centenario de la Generación del 27

12. CENTRO CULTURAL DAOIZ Y VELARDE

El proyecto de 2027 incluye un conjunto de actividades complementarias a la programación artística del Real Teatro de Retiro, objeto del Convenio de Colaboración suscrito en octubre de 2022 con Teatro Real tales como:

- Talleres educativos dirigidos a niños y adolescentes.
- Ciclos familiares.
- Exposición relacionada con la programación artística.

13. CENTROCENTRO

Los objetivos principales que fundamentan la gestión del Centro son esencialmente:

-Consolidar CentroCentro como un centro de arte contemporáneo como espacio necesario para el encuentro entre creadores, profesionales y público en general

-Arraigar CentroCentro en el contexto del eje Prado-Recoletos como la propuesta viva y actual de la creación artística contemporánea, completando así la oferta cultural de la ciudad

-Fortalecer la imagen de CentroCentro como referente en el circuito del arte contemporáneo de la ciudad

-Poner en valor y fortalecer la creación artística contemporánea de Madrid, impulsando y consolidando trayectorias de artistas vivos en activo a través de una programación que establezca un diálogo transversal, multigeneracional y multidisciplinar

Las líneas de actuación están orientadas a apoyar, visibilizar y consolidar artistas contemporáneos en activo, vinculados al contexto de proximidad, entendiendo por ello a los creadores que siendo o no de la ciudad, desarrollan su práctica en el mismo territorio como un espacio de relación e intercambio. Bajo un enfoque multigeneracional y multidisciplinar se promueve la diversidad de lenguajes, experiencias, prácticas y trayectorias, fomentando la transferencia intergeneracional y ofreciendo un panorama artístico inclusivo, conectado y representativo de la actualidad. La complementariedad de programas y actividades a través de otras disciplinas creativas contemporáneas completan el propósito del programa general.

Para cumplir los objetivos antes mencionados se organizarán exposiciones temáticas, colectivas e individuales, retrospectivas y propuestas de creadores consolidados, programa de intervenciones artísticas, programa de residencias artísticas, programa público con talleres, visitas guiadas y dialogadas a exposiciones, espacio cultural vegetal y mocroescenas.

Ciclos de cine de diferentes nacionalidades, en línea con los artistas residentes de ámbito internacional que formaran parte de las Residencias de CentroCentro. A través de un acuerdo con las diferentes instituciones internacionales implicadas.

Se continúa con el programa días de CentroCentro, Especiales e Internacionales (día Internacional de la Mujer, Día Internacional del Libro…)

Programa de música con tres ciclos mantienen su continuidad con claras diferencias conceptuales y estéticas lo que plantea una amplia y diversa programación.

Programa de colaboración de Festivales, bienales y actividades externas (Photoespaña, Festival de Jazz, Altar de los Muertos, Belén…)

14. ESPACIO ABIERTO - QUINTA DE LOS MOLINOS

Espacio Abierto es, desde 2018, una institución cultural dedicada al público infantil y adolescente de la ciudad de Madrid. Se trata de un centro pionero en España, nacido con el objetivo de potenciar el desarrollo integral de niños y jóvenes en sus diferentes etapas de crecimiento (bebés, primera y segunda infancia y adolescencia).

Son valores fundamentales de la programación de la Quinta el respeto, la tolerancia, el espíritu de cooperación, la responsabilidad, el servicio al bien común entre otros muchos, y estos valores se plasman a través de un programa estable y riguroso de actividades, con espectáculos, talleres y propuestas de diversa índole con la idea de abrir las cabezas, los corazones y los ojos al teatro, la danza, la música, el cine, la fotografía, las artes plásticas y visuales, la gastronomía, las nuevas tecnologías, la literatura, el paisajismo, la naturaleza y toda forma de creación que pueda ser compartida, aprendida, disfrutada.

Por otro lado, la propia “casa” que es Espacio Abierto, en un lugar que puede ser nuestro cuarto de juegos, de lectura, de charla.

Estos objetivos son los que se quieren seguir manteniendo en 2027.

**ÁREA DE TURISMO**

Se estructura en siete grandes bloques.

1. ATENCION AL VISITANTE

Este departamento lleva a cabo la gestión de las oficinas de turismo municipales, desarrollo de acciones destinadas a una mejora de la calidad y accesibilidad turísticas y proyectos orientados a una mejora de la comercialización turística y desarrollo de producto turístico propio.

Se desarrollarán los siguientes proyectos específicos:

- Gestión de la red de oficinas de turismo municipales permanentes (Centro de Turismo de Casa de la Panadería, CentroCentro, Callao, Prado, Bernabéu, Reina Sofía, Palacio Real, Cuesta Moyano, aeropuerto T2 y aeropuerto T4) así como oficinas de información temporales.
- Proyectos de atención digitalizada: VideoAtención360 y Sistema de Atención al Visitante (SAV).
- Gestión del Faro de Moncloa.
- Gestión de la tarjeta turística Madrid City Card.
- Servicio de la Tienda Oficial de Madrid (Panadería, CentroCentro, tienda online).
- Fomento de la accesibilidad turística con el desarrollo del programa de visitas guiadas accesibles, la certificación en accesibilidad universal o las publicaciones específicas para personas con discapacidad.
- Fomento de la calidad turística del destino a través de premios, reconocimientos y formación.

2. TRAVEL TRADE & CONECTIVIDAD

El objetivo del departamento TT&C es posicionar a Madrid como un destino urbano de referencia, con una apuesta clara por el turismo de calidad, sostenible y por su descentralización para lo cual lleva a cabo:

- Promoción turística en LATAM, Norteamérica, Asia/China y Oriente Medio.
- Promoción turística en el segmento de alto impacto/lujo.
- Promoción turística en el mercado nacional y europeo.
- Acciones de promoción de Madrid como hub de conectividad internacional.

- Acciones dirigidas a reforzar la relación con las asociaciones internacionales en las que es miembro Madrid.
- Acciones de promoción de Madrid en talleres de trabajo y ferias en mercados estratégicos incluidos en el Plan de Acción de Madrid Unique Destination.

3. MADRID CONVENTION BUREAU

El objetivo del Madrid Covention Bureau es mantener el posicionamiento de Madrid como destino de referencia internacional para la celebración de eventos profesionales (congresos, convenciones y viajes de incentivo) priorizandola captación de reuniones y eventos vinculados a sectores económicos e industriales estratégicos para el destino.

Para perseguir su finalidad se realizarán las siguientes actuaciones:

- Acciones de promoción de Madrid en salones profesionales y ferias de mercados emisores, especialmente en europeos y en mercados estratégicos incluidos en el Plan Estratégico de Turismo del Ayuntamiento de Madrid (Estados Unidos y Latinoamérica).
- Acciones de captación de convenciones y eventos corporativos para Madrid, interesando la fidelización de este tipo de reuniones, priorizando acciones dirigidas a clientes internacionales y a sectores estratégicos para la ciudad.
- Realización de eventos propios del Madrid Convention Bureau, tanto de promoción como de fidelización de empresas asociadas.
- Acciones de relación con asociaciones y organismos, tanto nacionales como internacionales de los que es miembro y prospección de nuevas alianzas en mercados estratégicos.

4. DEPARTAMENTO DE MARKETING

El Departamento de Marketing Estratégico promueve y proyecta la imagen de Madrid como destino turístico mediante campañas de marketing y comunicación, dando soporte a todos los departamentos del área de Dirección de Turismo, y para ello desarrolla:

- Gestión de la marca turística y relato.
- Definición de la estrategia y acciones de marketing digital para la promoción turística.
- Diseño y ejecución de campañas de promoción y publicidad online y offline en ámbito nacional e internacional.
- Gestión de perfiles turísticos en redes sociales (Visita Madrid y Visit Madrid)
- Realización de acciones con prensa internacional: organización de viajes de prensa o influencers, apoyo a medios.
- Elaboración de contenidos de turismo: advertorials, folletos específicos, landings de campañas propias o de partners.
- Acciones de marketing promocional de ciudad: estudios de mercado, análisis de marca, acciones con ciudades, etc.

- Proyectos de innovación tecnológica e inteligencia artificial que mejoren la experiencia del visitante.

5. CITY MARKETING

Acciones de promoción y difusión de los eventos de la ciudad y de la oferta turística, orientadas a mejorar la experiencia del visitante, impulsar la actividad turística y apoyar la celebración y proyección de grandes eventos.

Proyectos específicos:

- Desarrollo y ejecución de planes de acción en colaboración con empresas, asociaciones y otras entidades del sector para la promoción de los productos y experiencias turísticas de la ciudad.
- Puesta en marcha de acciones de dinamización del sector turístico orientadas a mejorar la experiencia del visitante y reforzar la calidad de la oferta turística.
- Desarrollo de actuaciones de promoción y posicionamiento de los productos turísticos estratégicos de Madrid, con especial atención al turismo gastronómico.
- Desarrollo de campañas de promoción turística de ciudad, entre ellas la campaña de Musicales y campaña de Semana Santa.
- Patrocinio y promoción de eventos de interés turístico que contribuyan a enriquecer la oferta de la ciudad, favorezcan la descentralización y desestacionalización de la demanda turística y refuercen su difusión a través de medios de comunicación, redes sociales y otros canales de promoción.

6. PROYECTOS ESTRATÉGICOS Y CENTROS DE INTELIGENCIA TURÍSTICA (CIT)

El Departamento de Proyectos Estratégicos y Centro de Inteligencia Turística tiene como misión impulsar el conocimiento y la gestión inteligente del destino Madrid mediante el análisis de la actividad turística, el desarrollo de proyectos estratégicos y la generación de información que facilite la toma de decisiones.

Proyectos específicos:

- Anuario de turismo Madrid 2026
- Encuestas de percepción turística al visitante.
- Informes estadísticos con datos de interés para el sector turístico.
- Nuevo sistema de inteligencia turística, financiado con fondos europeos NEXTGEN.

7. MADRID FILM OFFICE

Realiza acciones de fomento y promoción de Madrid como destino audiovisual:

- Desarrollo de campañas de publicidad para posicionar a Madrid como destino de referencia para la grabación y obras de producciones.
- Participación en mercados y festivales audiovisuales, foros de negocios, ferias, programas y laboratorios.
- Patrocinios de eventos del sector desarrollados en la ciudad de Madrid y apoyo a los profesionales de la industria audiovisual local.
- Patrocinio estratégico de eventos y acciones relacionadas con el mercado audiovisual iberoamericano.
- Puesta en marcha de acciones de formación, networking y promoción del tejido industrial audiovisual madrileño.
- Desarrollo de acciones sobre Turismo de Pantalla. Creación de nuevos paseos y rutas relacionados con el audiovisual.
- Eventos que pongan en valor el patrimonio audiovisual madrileño.
- Ampliación del catálogo de localizaciones para fomentar la descentralización de los rodajes.

Además de las acciones realizadas por los distintos departamentos del área de Turismo de Madrid Destino, en 2027 continuará el convenio de colaboración Madrid Turismo by Ifema suscrito entre la Comunidad de Madrid, Madrid Destino e Ifema Madrid.

**ACTIVIDADES CULTURALES**

Para el ejercicio 2027 la Dirección de Producción y Coordinación Técnica de Madrid Destino estima la realización de las siguientes actividades, si bien será la Dirección de Programas y Actividades Culturales quien determine las campañas definitivas:

- AÑO NUEVO CHINO

Proyecto a gestionar y ejecutar en distintos espacios del Distrito de Usera.

- CARNAVAL

Desfile o pasacalles y conciertos, junto con el tradicional Entierro de la Sardina suelen conformar la programación gestionada.

- SAN ISIDRO

Son las Fiestas Patronales de la Ciudad de Madrid, con los principales escenarios de la Plaza Mayor, las Vistillas, Matadero y la Pradera de San Isidro. Es posible en mayo de 2027 haya alguna novedad.

- TEATRO DE TÍTERES

El Teatro de Títeres en el Parque del Retiro se integró como actividad recurrente en 2018 y cuenta con una programación anual permanente, al aire libre y de acceso gratuito.

- 21 DISTRITOS

21Distritos es un proyecto cultural multidisciplinar que lleva a los distritos propuestas artísticas variadas para dotarles de más programación.

- VERANOS DE LA VILLA

Durante los meses de julio y agosto, Veranos de la Villa llena Madrid de multitud de propuestas culturales y de ocio. Una intensa agenda de conciertos, obras de teatro, danza, zarzuela, circo, exposiciones y actividades infantiles en sedes repartidas por toda la ciudad.
Suele ser la única campaña que genera ingresos por taquilla

- DÍA DE LA HISPANIDAD

La celebración de la lengua española y de las diferentes culturas hispanas con programación internacional que incluye música, literatura, arte y gastronomía en varios escenarios.

- FESTIVAL DE JAZZ

Conciertos, cine, libros, teatro, conferencias, debates y exposiciones en torno al jazz.
Los ingresos generados por taquilla se asignan al presupuesto particular de los centros que acogen el Festival.

- NAVIDAD 2027-2028

Cultura, turismo y ocio para todos los públicos.

- CABALGATA 2028

Como cada año, la caravana de Melchor, Gaspar y Baltasar recorre el Paseo de la Castellana en las tres carrozas reales.

- BIENAL FLAMENCA

Se lleva a cabo cada dos años y la sede principal será el centro cultural Conde Duque. Se ofrecerán recitales de cante, baile y guitarra, además de congresos y exposiciones similares a los de años anteriores.

- REFUGIATE EN LA CULTURA

Campaña incorporada dentro de Veranos de la Villa, pero con presupuesto propio y que se ha consolidado como anual.

- SEMANA SANTA 2027

Campaña incorporada al calendario anual con conciertos y otras actividades culturales.

- OTROS

Necesidades menores que también se gestionan como “Julia”, la escultura de Jaume Plensa en Colón, el Día Europeo de la Música, el Día de la Almudena o los Altares de Muertos.

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

Para el ejercicio 2027, la cuenta de Pérdidas y Ganancias presenta un resultado positivo previsto de 686.722 euros.

- Análisis de las partidas de gastos:

El epígrafe “Aprovisionamientos” asciende a 34.782.024 euros lo que supone un incremento del 2% respecto al cierre estimado del ejercicio 2026. En este epígrafe se recogen los gastos de actividad de los teatros y centros culturales adscritos a la sociedad, así como los costes necesarios para la consecución de los objetivos del área de Turismo y la realización de los eventos.

El epígrafe “Gastos de Personal”, se estima, frente al estimado de cierre del ejercicio 2026, un incremento del 5,6%, por lo que asciende a 48.822.826 euros. En 2026 se incluye el personal destinado a la ejecución de los Fondos Europeos.

El concepto “Otros Gastos de Explotación”, importa 44.474.425 euros, mostrando un incremento del 0,6% respecto a la cifra de cierre estimada del ejercicio 2026 (44.189.080 euros).

- Análisis de las partidas de ingresos:

El epígrafe “Importe neto de la cifra de negocios” para el presupuesto de 2027 se estima en 25.953.090 euros, lo que supone un incremento del 2% con respecto a la cifra de estimado cierre del 2026.

Finalmente, en el epígrafe de “Otros Ingresos de Explotación” se prevé un importe de 103.070.199 euros, con 103.014.444 euros de aportación municipal.

**b.3) Política de personal**

Al mantenerse la estabilidad presupuestaria en esta área, no se producen variaciones significativas en la plantilla.

Señalar que en el Anteproyecto del presupuesto 2027 ya no se presupuestan nuevos servicios, pues las posiciones no cubiertas correspondientes a la OPE 2023 decaen.

En relación con el personal temporal correspondiente a Fondos Europeos en el Anteproyecto del presupuesto 2027 no aparecen, por ser un proyecto concluido y sus contratos extinguidos. Por otro lado, se atiende a la posible contratación temporal necesaria y justificada de grandes proyectos o de especial complejidad.

No se producen variaciones significativas de plantilla para el 2027, incluyéndose recursos pendientes de incorporación que corresponden a tasas de reposición de otros ejercicios.

## c) Inversiones y financiación de 2027

### c.1) Inversiones previstas.

El volumen de inversiones previstas para el ejercicio 2027 alcanza la cifra de 12.735.829 euros.

| | |
|---|---|
| NUEVO ESTADIO CAJA MÁGICA | 2.910.535 |
| OBRAS EDIFICIOS | 7.461.886 |
| INFORMÁTICA | 798.964 |
| MATERIAL TÉCNICO CENTROS Y TEATROS | 1.464.788 |
| MOBILIARIO | 99.656 |
| | **12.735.829** |

### c.2) Financiación

Las inversiones previstas para 2027 serán cubiertas con varias líneas de financiación:

- Aportaciones desde el Ayuntamiento para el proyecto de construcción del nuevo estadio de la Caja Mágica.
- Fondos propios de la sociedad

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

Las inversiones que son financiadas por subvenciones o aportaciones de capital no tienen impacto en la cuenta de pérdida y ganancias. Solo aquellos que son cubiertas con fondos propios, afectan, por un lado, a PyG por el incremento de los gastos de amortización que no se compensan con imputaciones de subvenciones de inmovilizado, y en balance, por la disminución de la tesorería de la sociedad.

## d) Actuaciones Impacto de Género para 2027

### d.1) Objetivos y actuaciones previstas

Las actuaciones de Impacto de Género para 2027 se basan en las líneas estratégicas establecidas desde el Ayuntamiento de Madrid, a saber:

**L1: Promoción del derecho a la seguridad de las mujeres, a la integridad física y a una vida libre de violencia.**

- Gestión del servicio de Puntos Violeta para su instalación en centros y campañas en coordinación con el Área de Gobierno competente.
- Difusión de campañas, iniciativas e información a través de los canales de comunicación de la Empresa.
- Cursos relacionados con la prevención y atención a la violencia hacia las mujeres en el marco del Plan de formación de la empresa pública.

**L2: Contribución a la autonomía económica de las mujeres y a la sostenibilidad de la vida y los cuidados, a través de diferentes medidas para la conciliación de la vida personal, laboral y familiar.**

- Políticas de gestión de personal y RRHH para garantizar el derecho a la conciliación reflejado en el I Convenio Colectivo y el II Plan de Igualdad.
- Inserción de cláusulas sociales de igualdad en la contratación.

**L3: Fomento de la participación sociopolítica y cultural de las mujeres.**

- Programación de contenidos culturales, artísticos o turísticos con temática relacionada con la igualdad y la prevención de las violencias.
- Compromiso con la visibilidad del talento femenino y la diversidad en el sector cultural y turístico de la ciudad de Madrid.
- Medidas de acceso universal a la cultura para mujeres y niñas en situación de especial vulnerabilidad.
- Participación en las diferentes estructuras orgánicas establecidas desde el Ayuntamiento de Madrid para garantizar su buen funcionamiento (UIG, COI, Madrid Corresponsable, etc.) y sus actividades, tales como webinars formativos.

Además, de forma transversal, se trabaja con el análisis 3R para valorar la incidencia del programa o proyecto adaptándose a los diferentes contenidos, espacios o equipos implicados. Se observa la incidencia con ejemplos significativos como éstos:

**R1: Medidas relacionadas con roles y estereotipos**

- Cláusulas de igualdad en la contratación con el fin de evitar cualquier imagen discriminatoria de las mujeres o estereotipos sexistas y fomentar con valores de igualdad la presencia equilibrada, la diversidad y la corresponsabilidad.

- Instalación de Puntos Violeta en Campañas como San Isidro, Carnaval, Día de la Música, Festival Sub25, etc.
- Compromiso de diferentes Direcciones Artísticas y Gerencias de los Centros y campañas en la incorporación de la perspectiva de género en la programación de contenidos.

**R2: Medidas relacionadas con recursos**

- Cláusulas dentro de las obligaciones del contratista de cumplimiento del código ético de actuación asegurando la igualdad de oportunidades laborales y prohibición las prácticas discriminatorias por razones de sexo, orientación sexual, estado civil, edad, raza, nacionalidad, condición social, etc.
- Aplicación de criterios de igualdad en las convocatorias tales como los Premios Rock Villa de Madrid, Premios Madrid Film Office, etc.

**R3: Medidas relacionadas con la representación**

- Puesta en marcha del Plan Bienal de Actuación para el impulso de la transversalidad en la empresa.
- Seguimiento del II Plan de Igualdad de Oportunidades y evaluación periódica de sus indicadores.
- Visibilidad e impulso del talento femenino a través de la actividad cultural, artística o turística de la empresa.
- Progresiva inserción de nuevos indicadores en Planes y Programas para obtener datos cualitativos y cuantitativos que ayuden a diagnosticar las brechas de género y las necesidades detectadas en el ámbito de la actividad de la Empresa.

**d.2) Programas y Planes de Igualdad**

Madrid Destino ejecuta una **estrategia dual** de aplicación presupuestaria de impacto de género:

En primer lugar, cuenta con un presupuesto específico destinado a la Subdirección de Acción Social y Transparencia, perteneciente a Dirección de Relaciones Institucionales, para proyectos relacionados con la igualdad entre mujeres y hombres, además de un porcentaje establecido de cada Campaña de la Dirección de Producción y Coordinación Técnica específicamente destinado a las acciones que se implementan desde dicha Subdirección.

En segundo lugar, a través de la presupuestación transversal a la actividad de la empresa, el presupuesto destinado a cada Departamento se invierte en acciones tales como planes, programas, contratos o actividades donde se incorpora la perspectiva de género en su desarrollo mediante diferentes medidas y estrategias.

Para su articulación, orgánicamente, a nivel interno, Madrid Destino cuenta con el II Plan de Igualdad entre Mujeres y Hombres aprobado en 2023 con vigencia de cinco años y coordinado desde la Dirección de Organización y Recursos Humanos. Madrid Destino cuenta con una plantilla paritaria en términos de presencia equilibrada de personal tal y como vienen definidos en la Ley Orgánica 3/2007, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres.

Desde la Subdirección de Acción Social y Transparencia, se coordinan el diseño, la implantación y evaluación de las medidas en materia de igualdad y contra la violencia de género.

- Existen diversas estructuras estables colegiadas:

  - **Unidad de Igualdad de Género** – Compuesta por Madrid Destino a través de la Subdirección de Acción Social y Transparencia y la Dirección General de Igualdad y contra la Violencia de Género del Ayuntamiento de Madrid. Tiene como finalidad el establecimiento e implantación de un modelo integral de transversalidad en su ámbito de actuación. Impulsa y realiza seguimiento del Plan de Actuación Bienal de Transversalidad de Género de Madrid Destino en interlocución con las otras dos estructuras.

  - **Comité Operativo de Igualdad** – De nueva creación en el 2022, integra a las distintas direcciones de la empresa para el establecimiento de medidas en el marco del Plan de Actuación Bienal de Transversalidad de Madrid Destino. En 2024 fue renovado pasando de tener representación de tres de las direcciones transversales de la empresa a la plena representación de la totalidad de las direcciones y gerencias de la empresa participando del mismo.

  - **Comisión de Transversalidad de Género** del Ayuntamiento de Madrid- formada por personal de las distintas Áreas de gobierno, distritos, organismos autónomos y empresas municipales. Está encargada de velar por la incorporación de la perspectiva de género en toda la actividad municipal, así como de evaluar y realizar un seguimiento de la integración del principio de igualdad de género en la programación y ejecución de las políticas públicas municipales.

Tras el Diagnóstico realizado en el marco de la programación de la Red de Empresas Corresponsables de Madrid, promovida por la Dirección General de Políticas de Igualdad y Contra la Violencia de Género del Ayuntamiento de Madrid. Madrid Destino se sitúa con el porcentaje global alcanzado es de **91,11%** manteniendo la categoría de **'Líder';** se demuestra así su compromiso ejemplar con la igualdad de género y la corresponsabilidad.

Este informe de diagnóstico empresarial se elaboró con el propósito de ofrecer una visión clara y objetiva del estado actual de la organización en ámbitos fundamentales relacionados con la promoción de la igualdad laboral, a través de la información recibida en la que se analizaron políticas, prácticas y percepciones, identificando tanto los logros alcanzados como los desafíos que aún pueden persistir.

Este resultado refleja un nivel destacado de implementación, medición y transparencia en sus políticas y prácticas, posicionándola como un referente en el sector. Mantener este nivel de excelencia implica seguir innovando y compartiendo buenas prácticas que inspiren a otras organizaciones.

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Balance de Situación

Sociedad: MADRID DESTINO, CULT., TURISMO Y NEGOCIO
Centro: 706
Sección: 130

| ACTIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 562.688.148,25 | 537.976.864,76 | 539.905.900,41 | A) PATRIMONIO NETO | 543.827.499,31 | 537.715.922,54 | 536.509.598,03 |
| I. INMOVILIZADO INTANGIBLE | 2.971.401,53 | 3.599.092,75 | 3.991.506,97 | A-1) FONDOS PROPIOS | 35.679.283,15 | 47.240.402,66 | 47.927.124,66 |
| 1. DESARROLLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. CAPITAL | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 2. CONCESIONES | 1.362.199,10 | 462.199,10 | 466.317,54 | 1. CAPITAL ESCRITURADO | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 3. PATENTES, LICENCIAS, MARCAS Y SIMILARES | 30.651,20 | 30.651,20 | 29.652,20 | 2. (CAPITAL NO EXIGIDO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. APLICACIONES INFORMÁTICAS | 1.578.551,23 | 1.578.551,23 | 1.735.216,22 | II. PRIMA DE EMISIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. OTRO INMOVILIZADO INTANGIBLE | 0,00 | 1.527.691,22 | 1.760.321,01 | III. RESERVAS | 33.953.592,15 | 45.106.171,96 | 46.240.402,66 |
| II. INMOVILIZADO MATERIAL | 559.675.468,54 | 534.333.055,91 | 535.869.677,34 | 1. RESERVA LEGAL | 223.809,24 | 223.809,24 | 223.809,24 |
| 1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES | 536.846.461,44 | 521.571.277,33 | 519.880.401,86 | 2. OTRAS RESERVAS | 33.729.782,91 | 44.882.362,72 | 46.016.593,42 |
| 2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | 7.569.963,02 | 3.709.587,99 | 3.992.023,36 | IV. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS | 15.259.044,08 | 9.052.190,59 | 11.997.252,12 | 1. REMANENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. INVERSIONES INMOBILIARIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. (RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. TERRENOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | V. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CONSTRUCCIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | VI. RESULTADO DEL EJERCICIO | 725.691,00 | 1.134.230,70 | 686.722,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 41.278,18 | 44.716,10 | 44.716,10 | VII. (DIVIDENDO A CUENTA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 835,17 | 4.273,09 | 4.273,09 | I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. OPERACIONES DE COBERTURA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. OTROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | 508.148.216,16 | 490.475.519,88 | 488.582.473,37 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 40.443,01 | 40.443,01 | 40.443,01 | I. SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO | 60.793.216,04 | 56.321.175,87 | 53.750.552,26 |
| V. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. OTRAS SUBVENCIONES DE CAPITAL | 4.790.755,66 | 590.755,66 | 2.036.841,02 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 70.765.969,41 | 91.916.598,77 | 81.181.306,75 | III. ADSCRIPCIÓN DE BIENES | 442.564.244,46 | 433.563.588,35 | 432.795.080,09 |
| I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B) PASIVO NO CORRIENTE | 54.442.032,95 | 58.563.410,47 | 55.776.493,69 |
| II. EXISTENCIAS | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | I. PROVISIONES A LARGO PLAZO | 1.935.414,27 | 3.546.583,72 | 2.435.414,27 |
| 1. COMERCIALES | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LP AL PERSONAL | 1.935.414,27 | 3.546.583,72 | 2.435.414,27 |
| 2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. PRODUCTOS EN CURSO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. PROVISIONES POR REESTRUCTURACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PRODUCTOS TERMINADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTRAS PROVISIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. SUBPRODUCTOS, RESIDUOS Y MATERIALES RECUPERADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. DEUDAS A LARGO PLAZO | 190.114,96 | 190.114,96 | 186.494,87 |
| 6. ANTICIPOS A PROVEEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR | 47.947.585,87 | 61.100.165,68 | 50.051.194,67 | 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS | 905.211,98 | 905.211,98 | 936.894,40 | 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. AYUNTAMIENTO, OOAA, EMPR.MUNICIPALES, DEUDORES | 43.730.225,18 | 56.882.804,99 | 45.686.226,35 | 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 190.114,96 | 190.114,96 | 186.494,87 |
| 3. DEUDORES VARIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A LP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PERSONAL | 50.000,00 | 50.000,00 | 51.750,00 | IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 52.316.503,72 | 54.826.711,79 | 53.154.584,55 |
| 5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 236.963,01 | 236.963,01 | 245.256,72 | V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 3.025.185,70 | 3.025.185,70 | 3.131.067,20 | C) PASIVO CORRIENTE | 35.184.585,40 | 33.614.130,52 | 28.801.115,44 |
| 7. ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS EXIGIDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. PASIVOS VINCULADOS CON A.N.C. MANTENIDOS PARA VTA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO | 96.360,11 | 96.360,11 | 99.732,71 | II. PROVISIONES A CORTO PLAZO | 2.240.073,33 | 1.340.073,33 | 1.740.073,33 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. DEUDAS A CORTO PLAZO | 3.485.174,53 | 1.485.174,53 | 1.553.783,45 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 3.485.174,53 | 1.485.174,53 | 1.553.783,45 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 96.360,11 | 96.360,11 | 99.732,71 | IV. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR | 26.744.847,59 | 21.649.492,72 | 20.847.431,50 |
| VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 22.622.023,43 | 30.620.072,98 | 30.930.379,37 | 1. PROVEEDORES | 9.140.578,06 | 8.965.223,19 | 8.576.995,42 |
| 1. TESORERÍA | 22.622.023,43 | 30.620.072,98 | 30.930.379,37 | 2. AYUNTAMIENTO, OOAA Y EMPR.MUNIC. PROVEEDORES | 6.187.567,49 | 2.404.415,60 | 2.439.000,00 |
| 2. OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. ACREEDORES VARIOS | 9.355.242,03 | 8.218.393,92 | 7.728.746,87 |
| | | | | 4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO) | 370.077,88 | 370.077,88 | 377.479,44 |
| | | | | 5. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 1.691.382,13 | 1.691.382,13 | 1.725.209,77 |
| | | | | 7. ANTICIPOS DE CLIENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 2.714.489,95 | 9.139.389,94 | 4.659.827,16 |
| ACTIVO | 633.454.117,66 | 629.893.463,53 | 621.087.207,16 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 633.454.117,66 | 629.893.463,53 | 621.087.207,16 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: MADRID DESTINO, CULT., TURISMO Y NEGOCIO
Centro 706
Sección 130

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | 928.691,25 | 943.343,23 | 539.722,00 |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 24.013.961,50 | 25.442.893,51 | 25.953.090,18 |
| a) Ventas | 18.827.566,78 | 20.636.498,79 | 20.915.996,63 |
| Ventas 1 | 440.660,00 | 440.660,00 | 449.473,20 |
| Ventas 2 | 8.187.851,00 | 8.387.851,01 | 8.563.486,53 |
| Ventas 3 | 8.975.627,00 | 10.584.559,00 | 10.605.139,54 |
| Ventas 4 | 1.223.428,78 | 1.223.428,78 | 1.297.897,36 |
| b) Prestaciones de servicios | 5.186.394,72 | 4.806.394,72 | 5.037.093,55 |
| Prestaciones de servicios 1 | 918.623,12 | 918.623,12 | 936.995,58 |
| Prestaciones de servicios 2 | 1.287.094,47 | 757.094,47 | 779.807,30 |
| Prestaciones de servicios 3 | 217.538,52 | 117.538,52 | 151.889,29 |
| Prestaciones de servicios 4 | 2.763.138,61 | 3.013.138,61 | 3.168.401,38 |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aprovisionamientos | - 31.183.580,9 | - 34.083.581,77 | - 34.782.024,46 |
| a) Consumo de mercaderías | - 271.899,3 | - 271.899,36 | - 352.109,22 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | - 30.911.681,6 | - 33.811.682,41 | - 34.429.915,24 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros ingresos de explotación | 98.706.701,86 | 99.873.376,00 | 103.070.199,00 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Subvenciones de explotación del Ayuntamiento | 98.706.701,86 | 99.873.376,00 | 103.014.444,00 |
| c) Otras subvenciones de explotación | 0,00 | 0,00 | 55.755,00 |
| 6. Gastos de personal | - 46.794.441,2 | - 46.225.393,87 | - 48.822.826,16 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | - 33.785.214,4 | - 32.882.606,01 | - 35.423.945,90 |
| b) Cargas sociales | - 13.009.226,7 | - 12.537.252,47 | - 13.398.880,26 |
| c) Provisiones | 0,00 | - 805.535,39 | 0,00 |
| 7. Otros gastos de explotación | - 43.378.260,2 | - 44.189.080,27 | - 44.474.424,68 |
| a) Servicios exteriores | - 42.908.260,2 | - 43.510.148,27 | - 44.016.424,68 |
| b) Tributos | - 400.000,0 | - 428.932,00 | - 458.000,00 |
| c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales | - 70.000,0 | - 250.000,00 | 0,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Amortización del inmovilizado | - 10.206.769,4 | - 10.504.769,40 | - 10.806.793,25 |
| a) Amortización del inmovilizado intangible | - 1.198.057,1 | - 1.298.057,16 | - 1.354.047,45 |
| b) Amortización del inmovilizado material | - 9.008.712,2 | - 9.206.712,24 | - 9.452.745,80 |
| c) Amortización de las inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 9.821.079,78 | 10.021.079,78 | 10.327.501,37 |
| 10. Excesos de provisiones | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | - 1.180,75 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otros | 0,00 | - 1.180,75 | 0,00 |
| 12. Otros resultados | - 50.000,0 | 110.000,00 | 75.000,00 |
| a) Ingresos excepcionales | 75.000,00 | 235.000,00 | 100.000,00 |
| b) Gastos excepcionales | - 125.000,0 | - 125.000,00 | - 25.000,00 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17) | - 203.000,2 | 190.887,47 | 147.000,00 |
| 13. Ingresos financieros | 200.000,00 | 250.000,00 | 200.000,00 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.2) En terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 200.000,00 | 250.000,00 | 200.000,00 |
| b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b.2) En terceros | 200.000,00 | 250.000,00 | 200.000,00 |
| c) Incorporación al activo de gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Gastos financieros | - 400.000,0 | - 50.000,00 | - 50.000,00 |
| a) Por deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Por deudas con terceros | - 400.000,0 | - 50.000,00 | - 50.000,00 |
| c) Por actualización de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Cartera de negociación y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por AFDV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Diferencias de cambio | - 3.000,2 | - 9.112,53 | - 3.000,00 |
| 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 725.691,00 | 1.134.230,70 | 686.722,00 |
| 18. Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)** | 725.691,00 | 1.134.230,70 | 686.722,00 |
| **B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)** | 725.691,00 | 1.134.230,70 | 686.722,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: MADRID DESTINO, CULT., TURISMO Y NEGOCIO
Centro 706
Sección 130

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| PAGOS POR IMPUESTO BENEFICIOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO | 38.825,30 | 427.536,40 | 33.234,46 |
| RETENCIONES DEL EJERCICIO | 222.213,68 | 222.213,68 | 190.214,91 |
| PAGOS A CUENTA DEL EJERCICIO | 274.278,07 | 274.278,07 | 234.782,03 |
| LIQUIDACIÓN IMPUESTO BENEFICIOS EJERCICIO ANTERIOR | - 457.666,45 | - 68.955,35 | - 391.762,48 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Estado de Flujos de Efectivo

Sociedad: MADRID DESTINO, CULT., TURISMO Y NEGOCIO
Centro 706
Sección 130

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| **A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION** | 12.291.275,89 | 1.493.628,50 | 7.111.348,66 |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos | 725.691,00 | 1.134.230,70 | 686.722,00 |
| 2. Ajustes del resultado | 783.689,87 | 889.518,29 | 357.291,88 |
| a) Amortización del inmovilizado | 10.206.769,40 | 10.504.769,40 | 10.806.793,25 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro | 70.000,00 | 250.000,00 | 0,00 |
| c) Variación de provisiones | 0,00 | 305.535,39 | 0,00 |
| d) Imputación de subvenciones | - 9.821.079,7 | - 10.021.079,78 | - 10.327.501,37 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 1.180,75 | 0,00 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) Ingresos financieros | - 200.000,0 | - 250.000,00 | - 200.000,00 |
| h) Gastos financieros | 400.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| i) Diferencias de cambio | 3.000,25 | 9.112,53 | 3.000,00 |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| k) Otros ingresos y gastos | 125.000,00 | 40.000,00 | 25.000,00 |
| 3.Cambios en el capital corriente | 10.798.506,64 | - 524.797,77 | 5.760.354,33 |
| a) Existencias | 0,00 | 168.395,43 | 0,00 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar | 15.316.911,53 | 8.761.345,91 | 11.048.971,01 |
| c) Otros activos corrientes | - 9.914,6 | 930.890,30 | - 3.372,60 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar | 2.488.334,08 | - 8.250.586,40 | - 802.061,22 |
| e) Otros pasivos corrientes | - 6.996.824,3 | - 2.134.843,01 | - 4.483.182,86 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | - 16.611,6 | - 5.322,72 | 306.980,45 |
| a) Pagos de intereses | - 400.000,0 | - 50.000,00 | - 50.000,00 |
| b) Cobros de dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Cobros de intereses | 200.000,00 | 250.000,00 | 200.000,00 |
| d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios | 183.388,38 | - 205.322,72 | 156.980,45 |
| e) Otros pagos o cobros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION** | - 24.866.080,9 | - 16.712.638,14 | - 13.560.369,88 |
| 6. Pagos por inversiones | - 24.866.080,9 | - 16.712.638,14 | - 13.560.369,88 |
| a) Inmovilizado intangible | - 1.996.502,9 | - 1.396.503,29 | - 1.225.350,95 |
| b) Inmovilizado material | - 22.869.577,9 | - 15.316.134,85 | - 12.335.018,93 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Cobros por desinversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION** | 9.466.223,14 | 3.289.533,57 | 6.762.327,61 |
| 9.Cobros y pagos por instrumentros de patrimonio | 9.466.223,14 | 3.289.533,57 | 6.762.327,61 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 9.466.223,14 | 3.289.533,57 | 6.762.327,61 |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Emisión | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Devolución y amortización de | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Pagos por dividendos y remun. de otros instr. de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO** | - 3.000,2 | - 9.112,53 | - 3.000,00 |
| d) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | - 3.000,2 | - 9.112,53 | - 3.000,00 |
| **E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO** | - 3.111.582,1 | - 11.938.588,60 | 310.306,39 |
| **Efectivo o equvalentes al comienzo del ejercicio** | 25.733.605,59 | 42.558.661,58 | 30.620.072,98 |
| **Efectivo o equvalentes al final del ejercicio** | 22.622.023,43 | 30.620.072,98 | 30.930.379,37 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Presupuesto de Capital

Sociedad: MADRID DESTINO, CULT., TURISMO Y NEGOCIO
Centro: 706
Sección: 130

| APLICACIÓN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | ORIGEN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO | 24.408.858,40 | 12.245.362,55 | 12.735.828,90 | 1.AUTOFINANCIACIÓN | 1.270.555,57 | 1.964.608,02 | 1.160.779,42 |
| 1.1.Inmovilizado intangible | 1.488.095,83 | 1.706.297,12 | 935.402,85 | 1.1.Resultados del ejercicio | 725.691,00 | 1.134.230,70 | 686.722,00 |
| 1.1.a).Gastos de Investigación y desarrollo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.2.Amortización del inmovilizado | 10.206.769,40 | 10.504.769,40 | 10.806.793,25 |
| 1.1.b).Propiedad Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.3.Correcciones valorativas por deterioro | 70.000,00 | 250.000,00 | 0,00 |
| 1.1.c).Aplicaciones informáticas | 913.395,01 | 531.596,30 | 798.963,85 | 1.4. Variación de provisiones | 0,00 | 305.535,39 | 0,00 |
| 1.1.d).Otro inmovilizado inmaterial | 574.700,82 | 1.174.700,82 | 136.439,00 | 1.5.Imputación de subvenciones | - 9.821.079,7 | - 10.021.079,7 | - 10.327.501,3 |
| 1.2.Inmovilizado material | 22.920.762,57 | 10.539.065,43 | 11.800.426,05 | 1.6.Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 1.180,75 | 0,00 |
| 1.2.a).Terrenos y construcciones | 8.171.262,57 | 73.772,19 | 707.238,23 | 1.7.Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.b).Instalaciones técnicas y maquinaria | 4.680.000,00 | 770.000,00 | 2.630.000,00 | 1.8.Diferencias de cambio | 3.000,25 | 9.112,53 | 3.000,00 |
| 1.2.c).Otras instalaciones,utillaje y mobiliario | 39.500,00 | 110.000,00 | 568.710,00 | 1.9.Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.d).Anticipos e inmovilizado en curso | 10.030.000,00 | 8.932.277,51 | 7.741.477,82 | 1.10.Variación de existencias | 0,00 | 168.395,43 | 0,00 |
| 1.2.e).Otro inmovilizado material | 0,00 | 653.015,73 | 153.000,00 | 1.11.Ajuste por impuesto sobre beneficios | - 38.825,3 | - 427.536,4 | - 33.234,4 |
| 1.3.Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.12.Otros ingresos y gastos | 125.000,00 | 40.000,00 | 25.000,00 |
| 1.3.a).Terrenos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.APORTACIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.b).Construcciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.1. Del Ayuntamiento de Madrid | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.Inversiones financieras. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.2. De otros accionistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.a). Instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.SUBVENCIONES DE CAPITAL | 9.466.223,14 | 3.289.533,57 | 6.762.327,61 |
| 1.4.b). Créditos a terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.1.Del Ayuntamiento | 5.203.000,00 | 3.146.273,61 | 5.307.060,00 |
| 1.4.c). Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.2.De otros | 4.263.223,14 | 143.259,96 | 1.455.267,61 |
| 1.4.d). Derivados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.3.Adscripción de bienes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.e). Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.f). Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.3.Otras deudas a l.pl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.1.Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.AMORTIZACIÓN DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.2.Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.3. Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr..Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.4. Inversiones financieras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.5. Activos no corrientes matenidos para venta (no financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.APLICACION PROVISION (PAGOS) | 250.000,00 | 1.982.412,39 | 711.169,45 | 5.6. Activos no corrientes matenidos para venta (financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 Aplicaciones (pagos) provisiones de personal | 250.000,00 | 1.882.412,39 | 711.169,45 | | | | |
| 5.2 Aplicaciones (pagos) resto de provisiones | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | | | | |
| TOTAL APLICACIONES | 24.658.858,40 | 14.227.774,94 | 13.446.998,35 | TOTAL ORÍGENES | 10.736.778,71 | 5.254.141,59 | 7.923.107,03 |
| EXCESO DE ORÍGENES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | EXCESO DE APLICACIONES | 13.922.079,69 | 8.973.633,35 | 5.523.891,32 |

# Ayuntamiento de Madrid
# Proyecto Presupuesto 2027
## Personal al Servicio de la Empresa

Sociedad: MADRID DESTINO, CULT., TURISMO Y NEGOCIO
Centro: 706
Sección: 130

| PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales) | Nº (B) PREV. 2027 | COSTE PRESUPUESTO AÑO 2027 | | | | | Nº (B) ESTIM 2026 | COSTE ESTIMADO AÑO 2026 | | | | | (1)/(2) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | % |
| **ALTA DIRECCIÓN** | **8** | **829.225,22** | **8.736,37** | **0,00** | **130.459,51** | **968.421,10** | **8** | **793.517,28** | **8.360,16** | **0,00** | **124.841,64** | **926.719,08** | **4,50** |
| **PERSONAL FIJO** | **658** | **28.582.165,13** | **2.308.063,13** | **155.181,71** | **9.994.681,49** | **41.040.091,46** | **644** | **26.931.634,02** | **2.065.690,92** | **142.920,10** | **9.413.189,24** | **38.553.434,28** | **6,45** |
| **TEMPORAL** | **94** | **3.527.441,94** | **0,00** | **13.132,41** | **1.355.025,16** | **4.895.599,51** | **97** | **3.504.358,31** | **0,00** | **0,00** | **1.323.124,02** | **4.827.482,33** | **1,41** |
| **Total** | **760** | **32.938.832,29** | **2.316.799,50** | **168.314,12** | **11.480.166,16** | **46.904.112,07** | **749** | **31.229.509,61** | **2.074.051,08** | **142.920,10** | **10.861.154,90** | **44.307.635,69** | **5,86** |
| Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | | **1.918.714,09** | Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | **1.917.758,18** | **0,05** |
| **TOTAL** | | | | | | **48.822.826,16** | | | | | | **46.225.393,87** | **5,62** |

Centro: 706 MADRID DESTINO, CULT., TURISMO Y NEGOCIO
Sección: 130 CULTURA, TURISMO Y DEPORTE

**Objetivo 01:**
Potenciar la amplitud y calidad de la oferta cultural y mejorar la repercusión social de las actividades en los centros

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- NÚMERO DE ACTIVIDADES EN TEATROS Y CENTROS CULTURALES | NÚMERO | 346 | 385 |
| 02.- NÚMERO DE ENTRADAS VENDIDAS | NUMERO | 854431 | 980458 |
| 03.- ENTRADAS JOBBERS | NUMERO | 25339 | 26275 |

**Actividades**

**A)**
**PLANIFICACIÓN A MEDIO Y LARGO PLAZO DE LA OFERTA CULTURAL**

**B)**
**DESARROLLO Y CUANTIFICACIÓN ECONÓMICA DE LOS PROGRAMAS**

Centro: 706 MADRID DESTINO, CULT., TURISMO Y NEGOCIO
Sección: 130 CULTURA, TURISMO Y DEPORTE

**Objetivo 02:**
Consolidación de la marca Madrid y mejora de la imagen de la ciudad

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- USUARIOS PORTAL ESMADRID | NÚMERO | 16106403 | 16946934 |
| 02.- PERSONAS ATENDIDAS EN LOS PITS | NÚMERO | 1501074 | 1658226 |

**Actividades**

**A)**
**REVISIONES PERIÓDICAS DEL PORTAL**

Centro: 706 MADRID DESTINO, CULT., TURISMO Y NEGOCIO
Sección: 130 CULTURA, TURISMO Y DEPORTE

**Objetivo 03:**
Ampliación de la difusión de los espacios gestionados por la sociedad

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- SEGUIDORES REDES SOCIALES (FACEBOOK, INSTAGRAM ETC) | NÚMERO | 700000 | 930205 |
| 02.- NÚMERO DE EVENTOS PRIVADOS EN NUESTROS ESPACIOS | NÚMERO | 373 | 375 |

**Actividades**

**A)**
**PLANIFICACIÓN COMERCIAL DE LOS ESPACIOS A DISPOSICIÓN DE TERCEROS**

# 1.4. MADRID CALLE 30, S.A.

PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL
AYUNTAMIENTO DE MADRID

# PROYECTO PRESUPUESTO AYUNTAMIENTO DE MADRID
# SOCIEDAD: MADRID CALLE 30 SA
# CENTRO PRESUPUESTARIO: 707
# SECCIÓN: 190

## MEMORIA DEL PRESUPUESTO 2027

### a) Actividades desarrolladas en 2026

**a.1) Inversiones 2026**

Madrid Calle 30, S.A. es una sociedad mercantil local de titularidad íntegramente municipal cuya actividad se centra en la gestión, explotación, conservación, mantenimiento y mejora de la M-30 y de las infraestructuras y espacios vinculados a ella. La sociedad desarrolla funciones de supervisión técnica, control de la prestación, atención y seguimiento de incidencias, coordinación con los servicios de emergencia y movilidad, control de instalaciones y ejecución de actuaciones de renovación y mejora.

La infraestructura comprende el anillo de la M-30, sus túneles, enlaces, puentes, instalaciones eléctricas y de tráfico, sistemas de seguridad, comunicaciones, ventilación, iluminación, señalización, drenaje y demás elementos necesarios para garantizar la continuidad, funcionalidad y seguridad del servicio.

La previsión actualizada de cierre para 2026 contempla 9.032.773,69 euros de adquisiciones de inmovilizado material, frente a los 9.000.000,00 euros previstos inicialmente para inversiones reales. La desviación, de 32.773,69 euros, corresponde a adquisiciones de otro inmovilizado material, distintas de las actuaciones registradas como anticipos e inmovilizado en curso y financiadas mediante la subvención de capital.

| Concepto | Presupuesto inicial 2026 | Previsión de cierre 2026 | Variación |
|---|---|---|---|
| Inmovilizado material | 9.000.000,00 € | 9.032.773,69 € | 32.773,69 € |
| Inmovilizado intangible | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Subvención de capital | 9.000.000,00 € | 9.000.000,00 € | 0,00 € |

Las inversiones se han orientado a la renovación y mejora de instalaciones e infraestructuras, con especial atención a la seguridad, la obsolescencia tecnológica, la continuidad del servicio y la adecuación al nuevo modelo de gestión. Del total previsto, 9.000.000,00 euros corresponden a anticipos e inmovilizado en curso vinculados al programa de inversiones financiado mediante subvención de capital, mientras que 32.773,69 euros corresponden a otras adquisiciones de inmovilizado material. La UPA (Última Previsión Anual) 2026 recoge una previsión total de adquisiciones de inmovilizado material de 9.032.773,69 euros. El grado definitivo de ejecución

quedará determinado por las certificaciones, recepciones y altas contables que se registren al cierre del ejercicio.

**a.2) Previsión gastos e ingresos 2026 y explicación desviaciones**

La previsión de cierre de 2026 se obtiene de la última actualización presupuestaria disponible y debe diferenciarse de la ejecución contable acumulada a la fecha de elaboración. A efectos de esta Memoria del Presupuesto 2027, se toma como referencia la UPA (Última Previsión Anual) 2026, elaborada con datos de ejecución a 30 de septiembre de 2026 y con previsión de cierre a 31 de diciembre.

| Magnitud | Previsión de cierre 2026 | Comentario |
|---|---|---|
| Gastos de personal | 2.020.996,36€ | Previsión de cierre recogida en la UPA (Última Previsión Anual) 2026. |
| Resultado antes de impuestos | 149.286,18 € | Resultado positivo derivado fundamentalmente del resultado financiero, una vez alcanzado el equilibrio de explotación. |
| Amortización del inmovilizado | 31.925,67 € | Incluye 702,24 € de amortización del inmovilizado intangible y 31.223,43 € de inmovilizado material. |
| Inversiones materiales | 9.032.773,69 € | Previsión actualizada de adquisiciones de inmovilizado material. |
| Subvención de capital | 9.000.000,00 € | Financiación municipal prevista para las inversiones de 2026. |
| Capital social | 12.500.000,00 € | Importe resultante de la ampliación de capital realizada en 2026. |

**a.3) Análisis gastos e ingresos más relevantes**

En 2026 la estructura de ingresos y gastos cambia sustancialmente respecto de ejercicios anteriores. El nuevo modelo elimina determinados flujos asociados a la participación privada y concentra la financiación corriente en las aportaciones municipales necesarias para la prestación del servicio.

La previsión de cierre contempla una subvención de explotación de 66.137.525,57 euros. Los gastos de personal ascienden a 2.020.996,36 euros, de los que 1.613.300,47 euros corresponden a sueldos y 407.695,89 euros a cargas sociales. Los otros gastos de explotación ascienden a 63.671.245,90 euros, correspondiendo fundamentalmente a servicios exteriores

vinculados a la explotación, conservación y mantenimiento de la infraestructura. Asimismo, la amortización prevista asciende a 31.925,67 euros.

Se prevén otros resultados por importe neto de -407.125,03 euros, integrados por 19.593,89 euros de ingresos excepcionales y 426.718,92 euros de gastos excepcionales. Estos últimos corresponden a contingencias y litigios reconocidos en el ejercicio y figuran en la información adicional de la UPA como gastos excepcionales sin tesorería, por lo que su reconocimiento contable no supone una salida de caja en 2026.

Una vez considerados estos conceptos, el resultado de explotación previsto para 2026 es de 0,00 euros. Los ingresos financieros previstos ascienden a 149.287,18 euros, situándose el resultado financiero y el resultado final previsto del ejercicio en 149.286,18 euros.

**a.4) Política empresarial de la sociedad**

**a.4.1) Política de producción y prestación del servicio**

Durante el ejercicio 2026, Madrid Calle 30 S.A. como empresa 100% municipal, ha venido prestando el servicio de gestión, explotación, conservación y mantenimiento de la vía de circunvalación M-30 y sus infraestructuras y espacios vinculados de conformidad con la nueva forma de gestión aprobada por el Ayuntamiento de Madrid

Como consecuencia de la finalización de la vida útil de los diferentes elementos de la vía, en función de la auscultación e inspección de los mismos, tan pronto se aprecia la necesidad de proceder a su renovación ésta se lleva a cabo para poder garantizar la seguridad y la funcionalidad de la vía conforme a la competencia estatutaria de realización de obras de reforma y mejora en la vía de circunvalación M-30 de Madrid y en las infraestructuras y espacios vinculados con la misma.

Se destacan las siguientes actividades y datos vinculados a la prestación del servicio:

**Carreteras comprendidas dentro del contrato de conservación de la M-30.**

Además de la M-30, el contrato incluye otros tramos de las siguientes carreteras: A-1, M-11, A-2, M-23, A-3, A-42, A-4, Avenida de Andalucía, A-5, tramo de túnel y ramales bajo la glorieta de cuesta de san Vicente, calle Virgen del Puerto y Paseo del Rey, M-500, A-6, Carretera de la Dehesa de la Villa, M-607.

El tráfico medio registrado en los tramos de superficie durante los últimos 12 meses (octubre 2025 - septiembre 2026), ha sido el siguiente:

- Arco Este: 234.346 vehículos diarios por sección de carretera (12 carriles).
- Arco Oeste: 97.835 vehículos diarios por sección de carretera (6 carriles).
- Avenida de La Ilustración: 73.509 vehículos diarios por sección de carretera (6 carriles).
- Nudo Manoteras: 163.500 vehículos diarios por sección de carretera (6
- carriles).

- M-607: 75.253 vehículos diarios por sección de carretera (6 carriles).

El tráfico medio registrado en los tramos de túnel durante los últimos 12 meses (abril 2025 - mayo 2026), ha sido el siguiente:

- Avenida Portugal sentido salida Madrid: 22.176 vehículos diarios por sección de carretera (3 carriles). Tramo afectado por las obras de soterramiento de la A-5.
- Avenida Portugal sentido entrada Madrid: 24.864 vehículos diarios por sección de carretera (3 carriles). Tramo afectado por las obras de soterramiento de la A-5.
- By- Pass, calzada interior: 34.944 vehículos diarios por sección de carretera (3 carriles).
- By- Pass, calzada exterior: 35.760 vehículos diarios por sección de carretera (3 carriles).
- Túnel del Manzanares, calzada interior: 53.232 vehículos diarios por sección de carretera (3 carriles).
- Túnel del Manzanares, calzada exterior: 61.296 vehículos diarios por sección de carretera (3 carriles).
- Túnel Marqués de Vadillo - Pte. del Rey, calzada interior: 75.960 vehículos diarios por sección de carretera (4 carriles).
- Túnel Marqués de Vadillo - Pte. del Rey, calzada exterior: 65.640 vehículos diarios por sección de carretera (4 carriles).
- Túnel Pte. del Rey – Marqués de Monistrol, calzada interior: 58.344 vehículos diarios por sección de carretera (4 carriles).
- Túnel Pte. del Rey – Marqués de Monistrol, calzada exterior: 68.040 vehículos diarios por sección de carretera (4 carriles).

Supervisión del Mantenimiento de las Instalaciones.

Una de las labores principales es el seguimiento del mantenimiento realizado por la C30 UTE sobre las instalaciones de MC30. El número de equipos que se engloban dentro del área de Instalaciones de MC30 según inventario del programa Prisma es del orden de los 16.500 agrupados en 110 clases o familias. El número de órdenes de trabajo, por año, realizadas para estos equipos es del orden de las 58.000. Dado el elevado número de equipos y de órdenes de trabajo no es posible un seguimiento individualizado del mantenimiento de cada uno de los equipos, por ello se han establecido herramientas de supervisión global para el análisis del mantenimiento.

Se realizan las siguientes labores para el seguimiento del estado de las instalaciones:

- Revisión diaria del Cuadro de Mando. El Cuadro de Mando es una aplicación informática que entre otras cosas permite la monitorización en tiempo real de parte de los equipos.
- Revisión diaria del Informe Diario sobre el estado de los equipos, donde se monitoriza el estado, averías, alarmas o avisos de todos los equipos y sistemas conectados al Centro de Control.
- Visitas a los túneles para revisar el estado de las instalaciones, así como verificar la correcta realización de las labores de mantenimiento.
- Reuniones de mantenimiento periódicas con C30 UTE. En estas reuniones se revisan las principales incidencias de mantenimiento ocurridas en los últimos días, basándose en los

informes diarios y en las averías o incidencias reflejadas en el cuadro de mando, el cumplimiento del plan de mantenimiento preventivo y adicionalmente se tratan temas puntuales relevantes relativos al mantenimiento.

- Revisión de la evolución del plan anual de mantenimiento.
- Análisis de averías repetitivas o de especial relevancia. Además de las labores relacionadas con el mantenimiento de las instalaciones citadas anteriormente se han tenido diversas reuniones de trabajo con fabricantes de equipos que presentan problemas recurrentes o problemas de obsolescencia.

Operaciones de explotación.

Coordinación con servicios de emergencia: Se realizan las reuniones trimestrales habituales de coordinación con todos los departamentos de seguridad de Ayuntamiento y mejorando los procedimientos de coordinación y actuación en situaciones de emergencia, así como la formación de los diferentes departamentos implicados: Bomberos, Samur, Policía Municipal, Policía Nacional y Madrid Calle 30. Otro aspecto importante de esta coordinación es la preparación, realización y posterior análisis del simulacro anual en los túneles. El simulacro se llevó a cabo en el mes de noviembre de 2025 como viene siendo habitual.

- Cortes de tráfico: Semanalmente se solicita a la Dirección General de Gestión y Vigilancia de la Circulación las autorizaciones necesarias para la ejecución de los trabajos de mantenimiento, así como de las obras de rehabilitación y mejora ejecutadas por MC30.
- Análisis diario de datos de tráfico: Desde Madrid Calle 30 se analiza el tráfico en la M-30 y los viales asociados en tiempo real a través de la aplicación SETTRE, midiendo la intensidad, velocidad, ocupación de la vía y trayectos realizados tanto en superficie como en túnel y su comparación con el día tipo similar.

- Coordinación de Movilidad de la ciudad: participación activa en las mesas de coordinación de la movilidad enfocadas en mejorar la gestión del tráfico de la ciudad y en la evaluación de medidas a tomar. Así mismo, se analizan las diferentes afecciones que pueden producir eventos externos (obras, festivales, operaciones especiales, manifestaciones, etc) para organizar planes de contingencia y medidas compensatorias para que tanto la circulación como la propia explotación de la vía no se vean muy afectadas.

**Operaciones de mantenimiento de instalaciones eléctricas:**

➢ Túnel: las operaciones de mantenimiento más importantes afectan a los siguientes elementos:

- Cuadros eléctricos.
- Centros de transformación.
- SAI´s.
- Grupos electrógenos.
- Alumbrado de refuerzo.
- Luminarias.
- Guiado.
- Ventilación.

- Medidores atmosféricos.
- Sistemas de filtración.
- Sistemas PCI.
- Agua nebulizada.
- Grupos de Bombeo.
- Salidas de emergencia.

A modo de ejemplo entre enero y junio del año 2026, se han invertido:

➢ 1.819 horas en 1810 operaciones de mantenimiento preventivo sobre las instalaciones de ventilación y atmosféricos.

➢ 1.593 horas en 1.176 operaciones de mantenimiento preventivo sobre las instalaciones de Climatización.

➢ 10.536 horas en 2.933 operaciones de mantenimiento preventivo sobre las instalaciones de PCI.

**Operaciones de mantenimiento de instalaciones de tráfico:**

➢ Cielo Abierto: las operaciones de mantenimiento más importantes afectan a los siguientes elementos:

- Cableado de fibra óptica.
- Modificación cámaras exteriores de tráfico.
- Modificación de pórticos, semáforos y controles de gálibo.

➢ Túnel: las operaciones de mantenimiento más importantes afectan a los siguientes elementos:

**La actividad de UTE C30 se gestiona desde los siguientes centros de trabajo:**

➢ Centro de Control de Túneles de Méndez Álvaro.

➢ Centro de Control de respaldo de Albarracín.

➢ Centro de Conservación de Méndez Álvaro.

➢ Base de Agentes de primera Intervención de Calderón.

➢ Base de Agentes de primera Intervención de Méndez Álvaro.

➢ Base de Agentes de primera Intervención de Portugal. La cual, por motivo de la obra de la A-5, fue sustituida por la actual base de Moreras

➢ Base de Agentes de primera Intervención de Valencia.

➢ Parcela de Méndez Álvaro (acopio).

➢ Parcela de M-30 PK 23+700 (acopio).

**Principales actividades desarrolladas entre Enero–Septiembre de 2026**

En el período indicado se han gestionado las siguientes tareas:

Comunicaciones. Se han realizado un total de 119.417 comunicaciones, de las cuales:

➢ Relativas a Cielo Abierto han sido un 73,2% (87.411 comunicaciones), siendo:

•17% Prioritarias
• 55% No Prioritarias.
• 6% Averías y Eventos.
• 23% Eventos Programados.

➢ Relativas a Túnel han sido un 26,8% (32.006 comunicaciones), siendo:

•17% Prioritarias
• 36% No Prioritarias.
•19% Averías y Eventos.
• 28% Eventos Programados.

• **Incidencias:** Se han atendido un total de 8.571 incidencias, de las cuales 6.826 han ocurrido en superficie y 1.745 en túnel. Dentro de las incidencias, las más frecuentes son los vehículos detenidos en calzada y los accidentes leves:

➢ Superficie:

• 3.582 vehículos detenidos en calzada.
• 910 accidentes leves.

➢ Túnel:

• 1.130 vehículos detenidos en calzada.
• 143 accidentes leves.

• **Accidentes**: Se han registrado un total 1.519 accidentes, de los cuales 1.093 han sido sin víctimas y 426 han sido con víctimas. La distribución de las víctimas en los accidentes es la siguiente:

• 508 heridos leves o sin pronóstico.
•15 heridos graves. De los 15 heridos graves, 13 de ellos han sido como consecuencia de accidentes de motocicleta.

• **Vialidad invernal**: Para las operaciones de vialidad invernal se ha dispuesto de 10 camiones quitanieves, equipados cada uno con una cuchilla, un depósito de sal de 6 m³ de capacidad y un depósito de salmuera de 1.800 litros de capacidad. Además, se cuenta con 2 vehículos tipo pick-up con hoja quitanieves y depósito de salmuera de 3.000 litros, 1 furgón con depósito esparcidor de salmuera de 1.000 litros, 1 extendedor de salmuera de 350 litros que dan servicio a las entradas y salidas de túnel y 6 carros esparcidores de sal. Además, se cuentan con 610 toneladas de fundentes acopiados y un depósito de 100.000 litros de salmuera. A lo largo de la campaña 2025-2026, con estos medios se han extendido un total de 273 Tn de fundentes y 258.775 litros de salmuera, durante las operaciones de vialidad invernal, desarrolladas principalmente entre los meses de noviembre de 2025 y febrero de 2026.

• **Operaciones de conservación:**

➢ Operaciones de limpieza:
  - Limpieza de calzada y arcenes.
  - Limpieza de medianas, bermas y márgenes.
  - Limpieza de isletas y aceras.
  - Limpieza de balizamiento.

➢ Operaciones de conservación del drenaje.

➢ Operaciones de conservación en cerramientos.

- ➢ Operaciones de conservación en firme.
- ➢ Operaciones de conservación en señalización vertical.
- ➢ Operaciones de conservación en balizamiento, isletas y bordillos.
- ➢ Operaciones de conservación en sistemas de contención.

**a.4.2) Política de financiación y transformación societaria: operación acordeón**

El ejercicio 2026 incorpora los principales efectos de la transformación de Madrid Calle 30 en una sociedad íntegramente municipal. El proceso incluyó la adquisición por el Ayuntamiento de la participación del socio privado, con un nominal de las acciones de 69.100.000 euros, y la finalización del esquema de sociedad de economía mixta.

Como consecuencia de la resolución del modelo anterior, se previó la cancelación del derecho de cobro de la sociedad frente al Ayuntamiento por importe de 609.919.279,88 euros y la cancelación íntegra del préstamo subordinado con el socio privado, por importe de 111.560.000 euros. Estas operaciones generaron una situación transitoria de patrimonio neto negativo.

Esta situación ha sido objeto de reequilibrio en los primeros meses de 2026 realizando una reducción y ampliación de capital. Resultado de la misma, el capital social de la sociedad se sitúa en 12.500.000,00€. El capital se encuentra íntegramente desembolsado y la operación ha sido acordada por los órganos competentes, elevada a escritura pública e inscrita en el Registro Mercantil.

**a.4.3) Política de personal**

Debido al cambio de modelo de gestión de Madrid Calle 30 que tuvo efectos el 1 de enero de 2026 y que supuso el incremento de competencias y del ámbito de actuación de la empresa, la plantilla sufrió un importante incremento, razón que explica la diferencia entre los 18 previstos en el presupuesto de 2025, a los 25 de la plantilla prevista a 31 de diciembre de 2026.

**a.5) Actuaciones de Impacto de Género 2026**

De conformidad con lo establecido en el Decreto de fecha 19 de enero de 2016 del delegado del Área de Gobierno de Economía y Hacienda por el que se aprueba la instrucción 1/2016, relativa a la incorporación de cláusulas sociales en los contratos celebrados por el Ayuntamiento de Madrid, sus organismos autónomos y las entidades del sector público municipal, Madrid Calle 30 exige que en toda documentación, publicidad, imagen o materiales que deban aportar los licitadores o que sean necesarias para la ejecución de los contrato, se haga uso no sexista del lenguaje, se evite cualquier imagen discriminatoria de las mujeres o estereotipos sexistas, y por el contrario que se fomenten los valores de igualdad la presencia equilibrada, la diversidad y la corresponsabilidad. Así mismo se exige a las empresas contratistas el cumplimiento de lo establecido en el artículo 45 de la Ley Orgánica 3/2007, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres, relativo a la elaboración y aplicación de un plan de igualdad, o bien la aplicación del apartado 5 del artículo 45 de la misma Ley Orgánica como causa de exención.

Madrid Calle 30 ha implantado un protocolo de acoso en cumplimiento del artículo 4 del Estatuto de los Trabajadores y artículos 45 y 48 de la Ley Orgánica 3/2007 para la igualdad efectiva entre

mujeres y hombres, en el que se incluyen medidas de sensibilización, información y formación para prevenir y erradicar la violencia, ciberviolencia, acoso y ciberacoso laboral, sexual, por razón de sexo, orientación sexual e identidad y/o expresión de género.

## b) Objetivos para 2027

### b.1) Objetivos y líneas de actuación

Durante 2027 de conformidad con el nuevo modelo de gestión, se continuará realizando la gestión, explotación, conservación y mantenimiento de la vía de circunvalación M-30 y sus infraestructuras y espacios vinculados, así como la realización de obras de reforma y mejora en la vía de circunvalación M-30 de Madrid y en las infraestructuras y espacios vinculados con la misma.

En este sentido, en 2027 se incorporan al ámbito de gestión de la sociedad las obras de cubrición de la A5 y la cubrición de Ventas, obras realizadas por el Ayuntamiento de Madrid, así como los nuevos jardines Verticales en Ventas y Vallecas que está ejecutando Madrid Calle 30 S.A.

Seguirá siendo un rasgo fundamental de la empresa el garantizar la seguridad vial de las personas usuarias de la M30, así como la funcionalidad viaria del anillo de circunvalación y sus vías de acceso. Se seguirá pues, considerando la atención a los incidentes en la vía y su resolución en el menor tiempo posible, como uno de los objetivos prioritarios de la sociedad.

Se procederá a la ejecución de proyectos de renovación y mejora de aquellas instalaciones e infraestructuras cuya vida útil haya finalizado y/o sus condiciones de explotación así lo aconsejen.

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

#### b.2.1) Previsión de ingresos

Para el ejercicio 2027, se tiene previsto recibir una subvención de explotación por importe de 70.520.000,00 euros y una subvención de capital por importe de 13.680.000,00 euros. Los gastos previstos, incluyendo tanto los propios costes de la estructura interna de la empresa (personal, suministros, consumos de electricidad, etc), como los derivados del servicio prestado (conservación, mantenimiento de la infraestructura, etc.) ascienden a 70.520.000,00 euros.

Con la hipótesis de ingresos y gastos expuesta, la previsión de la cuenta de resultados es de 250.000,00 euros de beneficio antes de impuestos, procedente de los ingresos financieros previstos.

| Concepto | Presupuesto 2027 | Fundamento |
|---|---|---|
| Subvención de explotación del Ayuntamiento | 70.520.000,00 € | Financiación de los costes corrientes necesarios para la explotación, conservación, mantenimiento y gestión. |
| Ingresos financieros | 250.000,00 € | Rendimientos brutos previstos de la tesorería. |
| Otros ingresos de explotación | 0,00 € | No se prevén ingresos ordinarios significativos por ventas o prestaciones a terceros. |

La retención estimada sobre los ingresos financieros asciende a 47.500,00 euros, equivalente al 19 % de los ingresos financieros previstos. Esta retención no constituye un gasto del ejercicio, sino un pago a cuenta que se reconoce como crédito frente a las Administraciones Públicas.

**b.2.2) Previsión de gastos y resultado**

| Concepto | Presupuesto 2027 |
|---|---|
| Aprovisionamientos | 7.000,00 € |
| Gastos de personal | 2.363.385,69 € |
| Servicios exteriores | 68.094.430,89 € |
| Tributos | 8.200,00 € |
| Amortización del inmovilizado | 46.983,42 € |
| Resultado de explotación | 0,00 € |
| Ingresos financieros | 250.000,00 € |
| Resultado antes y después de impuestos | 250.000,00 € |

La principal partida de gasto corresponde a los servicios exteriores vinculados a los contratos de explotación y conservación, mantenimiento, asistencia técnica, suministros, energía, seguros y demás prestaciones necesarias para el funcionamiento de la M-30. Los gastos de personal previstos ascienden a 2.363.385,69 euros.

La subvención de explotación prevista para 2027, por importe de 70.520.000,00 euros, cubre los gastos de explotación presupuestados para el ejercicio, por lo que el resultado de explotación previsto es de 0,00 euros. Los ingresos financieros previstos ascienden a 250.000,00 euros, situándose el resultado antes y después de impuestos en 250.000,00 euros.

**b.2.3) Cambios significativos respecto de 2026**

| Magnitud | Estimación 2026 | Presupuesto 2027 | Variación / explicación |
|---|---|---|---|
| Gastos de personal | 2.020.996,36 € | 2.363.385,69 € | Incremento de 342.389,33 euros, derivado de la evolución retributiva, antigüedad, cargas sociales y demás costes de personal previstos para 2027. |
| Efectivos | 25 personas | 25 personas | La estimación de 2026 se corresponde con una plantilla prevista al cierre de 25 personas. Para 2027 se mantiene una plantilla presupuestada de 25 personas, sin previsión de incremento de efectivos respecto de la plantilla prevista al cierre del ejercicio 2026. |
| Inversión material | 9.032.773,69 € | 13.695.000,00 € | Incremento de 4.662.226,31 euros, derivado del programa inversor de 2027. |
| Subvención de capital | 9.000.000,00 € | 13.680.000,00 € | Incremento de 4.680.000,00 euros para financiar las actuaciones del Plan Cuatrienal. |
| Resultado | 149.286,18 € | 250.000,00 € | Incremento de 100.713,82 euros, derivado de los mayores ingresos financieros previstos para 2027. |

En 2027 aumenta el esfuerzo inversor respecto de 2026. La inversión material prevista pasa de 9.032.773,69 euros a 13.695.000,00 euros, de los que 13.680.000,00 euros corresponden a las actuaciones incluidas en el Plan Cuatrienal y 15.000,00 euros a otras adquisiciones ordinarias de inmovilizado material.

**b.2.4) Balance, tesorería y flujos de efectivo**

| Magnitud | Presupuesto 2027 |
|---|---|
| Efectivo inicial | 4.975.284,66 € |
| Flujo de explotación | 7.375.375,86 € |
| Flujo de inversión | -13.695.000,00 € |
| Flujo de financiación | 13.680.000,00 € |
| Variación neta de efectivo | 7.360.375,86 € |
| Efectivo final | 12.335.660,52 € |
| Total, balance | 50.925.964,53 € |

El flujo de explotación previsto asciende a 7.375.375,86 euros y, junto con los flujos de inversión y financiación, determina una variación neta positiva del efectivo de 7.360.375,86 euros. Partiendo de un efectivo inicial de 4.975.284,66 euros, el efectivo final previsto asciende a 12.335.660,52 euros, importe que coincide con la tesorería recogida en el balance.

En la previsión de cierre de 2027 se ha considerado la compensación de derechos de cobro frente al Ayuntamiento de Madrid por importe de 28.876.046,86 euros con obligaciones de pago por dividendos por importe de 34.540.386,34 euros. El importe no compensado, 5.664.339,48 euros, determina una reducción de la tesorería prevista. El efecto de esta operación se encuentra recogido en el estado de flujos de efectivo a través de las variaciones del capital corriente. Tras la compensación, el saldo previsto de Ayuntamiento, OOAA y empresas municipales deudores asciende a 14.766.273,39 euros, mientras que el saldo de otros pasivos financieros a corto plazo asciende a 132.150,69 euros.

**b.3) Política de personal**

El coste de los gastos de personal para el ejercicio 2027 se ha estimado a partir de las remuneraciones previstas, considerando la actualización retributiva, la antigüedad y las cargas sociales correspondientes.

La plantilla prevista para el cierre de 2026 asciende a 25 personas y para 2027 se mantiene igualmente una plantilla presupuestada de 25 personas, sin que se contemple un incremento del número de efectivos respecto del cierre previsto de 2026.

En cuanto a la antigüedad, se recoge el coste previsto para 2027, que asciende a 82.618,77 euros, frente a 86.734,22 euros estimados para 2026.

Las remuneraciones íntegras presupuestadas para 2027 ascienden a 1.802.337,51 euros, mientras que las cargas de Seguridad Social ascienden a 455.570,41 euros, resultando un coste de personal por categorías profesionales de 2.340.526,69 euros.

Adicionalmente, se prevén 22.859,00 euros correspondientes a complementos de pensiones y otras cargas sociales. En consecuencia, el coste total presupuestado de personal para 2027 asciende a 2.363.385,69 euros.

Para 2026, el coste estimado total de personal asciende a 2.020.996,36 euros, incluyendo 1.999.048,04 euros de coste por categorías profesionales y 21.948,32 euros de complementos de pensiones y otras cargas sociales.

## c) Inversiones y financiación de 2027

### c.1) Inversiones previstas. Denominación concreta de cada proyecto.

El Plan Cuatrienal de Inversiones prevé para 2027 una anualidad de 13.680.000,00 euros, destinada a actuaciones de renovación, mejora y modernización de instalaciones e infraestructuras de Madrid Calle 30. Adicionalmente, se prevén 15.000,00 euros para otras adquisiciones ordinarias de inmovilizado material, por lo que la inversión material total presupuestada para 2027 asciende a 13.695.000,00 euros.

La anualidad de 2027 del Plan Cuatrienal se distribuye entre las siguientes actuaciones:

| **Actuación** | **Anualidad 2027** |
|---|---|
| Alumbrado Fase I | 3.935.847,32 € |
| Ciberseguridad | 383.918,14 € |
| Climatización | 2.901.207,69 € |
| Escalera | 100.000,00 € |
| Jardines Ventas | 1.312.646,51 € |
| Jardines Verticales Vallecas | 1.803.849,39 € |
| Pozo 15 | 304.443,65 € |
| Radio F1 | 2.938.087,30 € |
| Total, Plan Cuatrienal 2027 | 13.680.000,00 € |

Las actuaciones se orientan a garantizar la continuidad del servicio, la seguridad de la infraestructura, la reducción de la obsolescencia, la fiabilidad de las instalaciones y la mejora de la eficiencia operativa.

La relación individualizada de proyectos, códigos, denominaciones, fechas, coste total y anualidades 2027-2030 se recoge en el Plan Cuatrienal de Inversiones incorporado al PPA 2027. La anualidad correspondiente a 2027 asciende a 13.680.000,00 euros.

**c.2) Financiación**

| Origen de financiación | Importe 2027 |
|---|---|
| Subvención de capital del Ayuntamiento de Madrid | 13.680.000,00 € |
| Financiación ajena a largo plazo | 0,00 € |
| Aportaciones de capital | 0,00 € |

La subvención de capital prevista para 2027 financia íntegramente las actuaciones incluidas en el Plan Cuatrienal, por importe de 13.680.000,00 euros. Las restantes adquisiciones de inmovilizado material, por importe de 15.000,00 euros, no forman parte de dicha subvención, resultando una inversión material total prevista de 13.695.000,00 euros.

A efectos de conciliación entre estados, la anualidad 2027 del Plan Cuatrienal y la subvención de capital prevista ascienden a 13.680.000,00 euros. Por su parte, las adquisiciones de inmovilizado recogidas en el PAIF y el flujo de inversión del estado de flujos de efectivo ascienden a 13.695.000,00 euros, al incorporar adicionalmente 15.000,00 euros de otras adquisiciones ordinarias de inmovilizado material.

A efectos del PAIF, la retención estimada sobre los ingresos financieros, por importe de 47.500,00 euros, se recoge como ajuste por impuesto sobre beneficios. En consecuencia, la autofinanciación prevista para 2027 asciende a 249.483,42 euros, resultado de incorporar al resultado del ejercicio de 250.000,00 euros la amortización del inmovilizado de 46.983,42 euros y el ajuste por impuesto sobre beneficios de - 47.500,00 euros.

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

Las actuaciones se registrarán inicialmente como anticipos e inmovilizado en curso mientras permanezcan en ejecución. Una vez terminadas, recibidas y disponibles para su uso, se reclasificarán a la categoría de inmovilizado material que corresponda y comenzará su amortización sistemática.

La subvención de capital no se reconoce íntegramente como ingreso del ejercicio en el momento de su concesión o cobro. Se registra en patrimonio neto y se imputa a resultados de forma correlacionada con la amortización de los activos financiados. Por tanto, el impacto futuro en la cuenta de pérdidas y ganancias dependerá de la fecha efectiva de puesta en servicio de cada inversión y de su vida útil.

La amortización presupuestada para 2027 asciende a 46.983,42 euros y deberá revisarse en función de la entrada en funcionamiento efectiva de nuevas actuaciones durante el ejercicio.

Saldo acumulado de subvenciones de capital. El saldo previsto al cierre de 2027 asciende a 22.680.000,00 euros, resultado de incorporar a los 9.000.000,00 euros existentes al cierre de 2026 la subvención de capital prevista para 2027 por importe de 13.680.000,00 euros.

## d) Actuaciones de impacto de género para 2027

### d.1) Objetivos y actuaciones previstas

La actividad de Madrid Calle 30 se dirige al conjunto de la ciudadanía usuaria de la infraestructura y no establece diferencias de acceso por razón de sexo. El impacto de género es principalmente indirecto y se materializa en la política de personal, la contratación pública, la comunicación, la prevención de riesgos, la accesibilidad y la calidad del servicio.

La sociedad incorporará progresivamente la perspectiva de género en la planificación, ejecución y seguimiento de sus actuaciones, de acuerdo con las directrices municipales, procurando que las medidas internas y los contratos contribuyan a la igualdad efectiva entre mujeres y hombres.

De conformidad con lo establecido en el Decreto de fecha 19 de enero de 2016 del delegado del Área de Gobierno de Economía y Hacienda por el que se aprueba la instrucción 1/2016, relativa a la incorporación de cláusulas sociales en los contratos celebrados por el Ayuntamiento de Madrid, sus organismos autónomos y las entidades del sector público municipal, Madrid Calle 30 exige que en toda documentación, publicidad, imagen o materiales que deban aportar los licitadores o que sean necesarias para la ejecución de los contrato, se haga uso no sexista del lenguaje, se evite cualquier imagen discriminatoria de las mujeres o estereotipos sexistas, y por el contrario que se fomenten los valores de igualdad la presencia equilibrada, la diversidad y la corresponsabilidad. Así mismo se exige a las empresas contratistas el cumplimiento de lo establecido en el artículo 45 de la Ley Orgánica 3/2007, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres, relativo a la elaboración y aplicación de un plan de igualdad, o bien la aplicación del apartado 5 del artículo 45 de la misma Ley Orgánica como causa de exención.

### d.2) Programas o Planes de Igualdad

| Ámbito | Actuación 2027 | Indicador de seguimiento |
|---|---|---|
| Gestión de personal | Revisar la distribución de la plantilla por sexo y categoría; aplicar criterios de igualdad en selección, promoción, formación y retribución. | Distribución por sexo y categoría; brecha retributiva ajustada/no ajustada cuando sea posible. |
| Conciliación y corresponsabilidad | Mantener y difundir las medidas de conciliación y permisos aplicables, evitando impactos adversos en promoción y carrera. | Número de solicitudes y concesiones, desagregado por sexo. |
| Prevención del acoso | Difundir los protocolos y canales de actuación frente al acoso sexual y por razón de sexo. | Número de acciones de difusión/formación y, en su caso, incidencias registradas. |

| | | |
|---|---|---|
| Contratación | Aplicar cláusulas sociales y de igualdad cuando procedan y verificar su cumplimiento durante la ejecución. | % de contratos con cláusulas de igualdad y % verificado. |
| Comunicación | Utilizar lenguaje e imágenes no sexistas en documentos, web, comunicaciones y materiales. | Revisión anual de una muestra de documentos y comunicaciones. |
| Accesibilidad y servicio | Considerar la diversidad de las personas usuarias y la accesibilidad universal en las actuaciones e información de servicio. | Número de actuaciones con mejoras de accesibilidad o atención a necesidades específicas. |
| Formación | Incluir contenidos de igualdad, sesgos, prevención del acoso y lenguaje inclusivo en el plan formativo cuando resulte procedente. | Número de acciones y personas participantes, desagregado por sexo. |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Balance de Situación

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Centro: 707
Sección: 190

| ACTIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 9.036.113,27 | 9.093.495,96 | 22.741.512,54 | A) PATRIMONIO NETO | 9.999.999,97 | 16.776.944,48 | 30.706.944,48 |
| I. INMOVILIZADO INTANGIBLE | 6.488,40 | 1.191,42 | 191,42 | A-1) FONDOS PROPIOS | 999.999,97 | 7.776.944,48 | 8.026.944,48 |
| 1. DESARROLLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. CAPITAL | 7.273.641,70 | 12.500.000,00 | 12.500.000,00 |
| 2. CONCESIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. CAPITAL ESCRITURADO | 7.273.641,70 | 12.500.000,00 | 12.500.000,00 |
| 3. PATENTES, LICENCIAS, MARCAS Y SIMILARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. (CAPITAL NO EXIGIDO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. APLICACIONES INFORMÁTICAS | 6.488,40 | 1.191,42 | 191,42 | II. PRIMA DE EMISIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. OTRO INMOVILIZADO INTANGIBLE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. RESERVAS | - 6.273.641,7 | 1.139.716,97 | 1.139.716,90 |
| II. INMOVILIZADO MATERIAL | 9.029.624,87 | 9.092.304,54 | 22.741.321,12 | 1. RESERVA LEGAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES | 9.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2. OTRAS RESERVAS | - 6.273.641,7 | 1.139.716,97 | 1.139.716,90 |
| 2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | 29.624,87 | 92.304,54 | 61.321,12 | IV. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0,00 | - 6.012.058,6 | - 5.862.772,4 |
| 3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS | 0,00 | 9.000.000,00 | 22.680.000,00 | 1. REMANENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. INVERSIONES INMOBILIARIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. (RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) | 0,00 | - 6.012.058,6 | - 5.862.772,4 |
| 1. TERRENOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | V. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CONSTRUCCIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | VI. RESULTADO DEL EJERCICIO | 0,00 | 149.286,18 | 250.000,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | VII. (DIVIDENDO A CUENTA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. OPERACIONES DE COBERTURA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. OTROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | 9.000.000,00 | 9.000.000,00 | 22.680.000,00 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO | 9.000.000,00 | 9.000.000,00 | 22.680.000,00 |
| V. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. OTRAS SUBVENCIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 46.612.197,65 | 62.472.016,67 | 28.184.451,99 | III. ADSCRIPCIÓN DE BIENES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B) PASIVO NO CORRIENTE | 8.745.686,11 | 10.953.371,46 | 10.953.371,46 |
| II. EXISTENCIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. PROVISIONES A LARGO PLAZO | 8.745.686,11 | 10.953.371,46 | 10.953.371,46 |
| 1. COMERCIALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LP AL PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. PRODUCTOS EN CURSO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. PROVISIONES POR REESTRUCTURACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PRODUCTOS TERMINADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTRAS PROVISIONES | 8.745.686,11 | 10.953.371,46 | 10.953.371,46 |
| 5. SUBPRODUCTOS, RESIDUOS Y MATERIALES RECUPERADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. DEUDAS A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. ANTICIPOS A PROVEEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR | 0,00 | 56.951.588,67 | 15.303.648,13 | 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS | 0,00 | 39.800,00 | 39.800,00 | 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. AYUNTAMIENTO, OOAA, EMPR.MUNICIPALES, DEUDORES | 0,00 | 56.433.349,36 | 14.766.273,39 | 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. DEUDORES VARIOS | 0,00 | 450.074,74 | 450.074,74 | III. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A LP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 0,00 | 28.364,57 | 47.500,00 | C) PASIVO CORRIENTE | 36.902.624,84 | 43.835.196,69 | 9.265.648,59 |
| 7. ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS EXIGIDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. PASIVOS VINCULADOS CON A.N.C. MANTENIDOS PARA VTA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. DEUDAS A CORTO PLAZO | 27.266.952,39 | 34.672.537,03 | 132.150,69 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 27.266.952,39 | 34.672.537,03 | 132.150,69 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | IV. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 684.703,75 | 545.143,34 | 545.143,34 | V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR | 9.635.672,45 | 9.162.659,66 | 9.133.497,90 |
| VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 45.927.493,90 | 4.975.284,66 | 12.335.660,52 | 1. PROVEEDORES | 4.105.170,51 | 0,00 | 0,00 |
| 1. TESORERÍA | 45.927.493,90 | 4.975.284,66 | 12.335.660,52 | 2. AYUNTAMIENTO, OOAA Y EMPR.MUNIC. PROVEEDORES | 0,00 | 196.461,06 | 196.461,06 |
| 2. OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. ACREEDORES VARIOS | 5.530.501,94 | 8.879.906,39 | 8.833.893,28 |
| | | | | 4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 5. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 0,00 | 86.292,21 | 103.143,56 |
| | | | | 7. ANTICIPOS DE CLIENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ACTIVO | 55.648.310,92 | 71.565.512,63 | 50.925.964,53 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 55.648.310,92 | 71.565.512,63 | 50.925.964,53 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Centro 707
Sección 190

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | - 6.000,0 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Ventas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Prestaciones de servicios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestaciones de servicios 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestaciones de servicios 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestaciones de servicios 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestaciones de servicios 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aprovisionamientos | 0,00 | - 6.232,61 | - 7.000,00 |
| a) Consumo de mercaderías | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | 0,00 | - 6.232,61 | - 7.000,00 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros ingresos de explotación | 66.137.525,57 | 66.137.525,57 | 70.520.000,00 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Subvenciones de explotación del Ayuntamiento | 66.137.525,57 | 66.137.525,57 | 70.520.000,00 |
| c) Otras subvenciones de explotación | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Gastos de personal | - 1.774.409,1 | - 2.020.996,36 | - 2.363.385,69 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | - 1.441.524,4 | - 1.613.300,47 | - 1.884.956,27 |
| b) Cargas sociales | - 332.884,7 | - 407.695,89 | - 478.429,42 |
| c) Provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Otros gastos de explotación | - 64.350.093,4 | - 63.671.245,90 | - 68.102.630,89 |
| a) Servicios exteriores | - 64.341.893,4 | - 63.660.138,50 | - 68.094.430,89 |
| b) Tributos | - 8.200,0 | - 8.200,00 | - 8.200,00 |
| c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | 0,00 | - 2.907,40 | 0,00 |
| 8. Amortización del inmovilizado | - 19.022,9 | - 31.925,67 | - 46.983,42 |
| a) Amortización del inmovilizado intangible | - 4.487,8 | - 702,24 | - 1.000,00 |
| b) Amortización del inmovilizado material | - 14.535,0 | - 31.223,43 | - 45.983,42 |
| c) Amortización de las inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Excesos de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Otros resultados | 0,00 | - 407.125,03 | 0,00 |
| a) Ingresos excepcionales | 0,00 | 19.593,89 | 0,00 |
| b) Gastos excepcionales | 0,00 | - 426.718,92 | 0,00 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17) | 6.000,00 | 149.286,18 | 250.000,00 |
| 13. Ingresos financieros | 6.000,00 | 149.287,18 | 250.000,00 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.2) En terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 6.000,00 | 149.287,18 | 250.000,00 |
| b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b.2) En terceros | 6.000,00 | 149.287,18 | 250.000,00 |
| c) Incorporación al activo de gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Gastos financieros | 0,00 | - 1,00 | 0,00 |
| a) Por deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Por deudas con terceros | 0,00 | - 1,00 | 0,00 |
| c) Por actualización de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Cartera de negociación y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por AFDV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 0,00 | 149.286,18 | 250.000,00 |
| 18. Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)** | 0,00 | 149.286,18 | 250.000,00 |
| **B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)** | 0,00 | 149.286,18 | 250.000,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Centro 707
Sección 190

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| PAGOS POR IMPUESTO BENEFICIOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO | 2.735.315,62 | 2.686.907,08 | 47.500,00 |
| RETENCIONES DEL EJERCICIO | 0,00 | 28.364,57 | 47.500,00 |
| PAGOS A CUENTA DEL EJERCICIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| LIQUIDACIÓN IMPUESTO BENEFICIOS EJERCICIO ANTERIOR | 2.735.315,62 | 2.658.542,51 | 0,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Estado de Flujos de Efectivo

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Centro 707
Sección 190

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| **A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION** | 9.234.020,05 | - 10.500.112,68 | 7.375.375,86 |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos | 0,00 | 149.286,18 | 250.000,00 |
| 2. Ajustes del resultado | 13.022,92 | 309.358,41 | - 203.016,58 |
| a) Amortización del inmovilizado | 19.022,92 | 31.925,67 | 46.983,42 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Variación de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Imputación de subvenciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) Ingresos financieros | - 6.000,0 | - 149.287,18 | - 250.000,00 |
| h) Gastos financieros | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| i) Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| k) Otros ingresos y gastos | 0,00 | 426.718,92 | 0,00 |
| 3.Cambios en el capital corriente | 11.950.312,75 | - 8.421.136,38 | 7.078.392,44 |
| a) Existencias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar | 14.354.777,00 | - 10.002.274,32 | 41.647.940,54 |
| c) Otros activos corrientes | 0,00 | - 40.179,25 | 0,00 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar | - 2.404.464,2 | 1.621.317,19 | - 34.569.548,10 |
| e) Otros pasivos corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | - 2.729.315,6 | - 2.537.620,89 | 250.000,00 |
| a) Pagos de intereses | 0,00 | - 1,00 | 0,00 |
| b) Cobros de dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Cobros de intereses | 6.000,00 | 120.922,62 | 250.000,00 |
| d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios | - 2.735.315,6 | - 2.658.542,51 | 0,00 |
| e) Otros pagos o cobros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION** | 0,00 | - 9.011.490,62 | - 13.695.000,00 |
| 6. Pagos por inversiones | - 20.869.104,7 | - 9.011.490,62 | - 13.695.000,00 |
| a) Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Inmovilizado material | 0,00 | - 9.011.490,62 | - 13.695.000,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | - 20.869.104,7 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Cobros por desinversiones | 20.869.104,74 | 0,00 | 0,00 |
| a) Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 20.869.104,74 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION** | 0,00 | 21.500.000,00 | 13.680.000,00 |
| 9.Cobros y pagos por instrumentros de patrimonio | 0,00 | 21.500.000,00 | 13.680.000,00 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 12.500.000,00 | 0,00 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 0,00 | 9.000.000,00 | 13.680.000,00 |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Emisión | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Devolución y amortización de | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Pagos por dividendos y remun. de otros instr. de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO** | 9.234.020,05 | 1.988.396,70 | 7.360.375,86 |
| **Efectivo o equvalentes al comienzo del ejercicio** | 36.693.473,85 | 2.986.887,96 | 4.975.284,66 |
| **Efectivo o equvalentes al final del ejercicio** | 45.927.493,90 | 4.975.284,66 | 12.335.660,52 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Presupuesto de Capital

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Centro: 707
Sección: 190

| APLICACIÓN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | ORIGEN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO | 9.000.000,00 | 9.032.773,69 | 13.695.000,00 | 1.AUTOFINANCIACIÓN | - 2.716.292,7 | - 2.078.976,3 | 249.483,42 |
| 1.1.Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.1.Resultados del ejercicio | 0,00 | 149.286,18 | 250.000,00 |
| 1.1.a).Gastos de Investigación y desarrollo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.2.Amortización del inmovilizado | 19.022,92 | 31.925,67 | 46.983,42 |
| 1.1.b).Propiedad Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.3.Correcciones valorativas por deterioro | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.c).Aplicaciones informáticas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.4. Variación de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.d).Otro inmovilizado inmaterial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.5.Imputación de subvenciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.Inmovilizado material | 9.000.000,00 | 9.032.773,69 | 13.695.000,00 | 1.6.Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.a).Terrenos y construcciones | 9.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.7.Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.b).Instalaciones técnicas y maquinaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.8.Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.c).Otras instalaciones,utillaje y mobiliario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.9.Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.d).Anticipos e inmovilizado en curso | 0,00 | 9.000.000,00 | 13.680.000,00 | 1.10.Variación de existencias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.e).Otro inmovilizado material | 0,00 | 32.773,69 | 15.000,00 | 1.11.Ajuste por impuesto sobre beneficios | - 2.735.315,6 | - 2.686.907,0 | - 47.500,0 |
| 1.3.Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.12.Otros ingresos y gastos | 0,00 | 426.718,92 | 0,00 |
| 1.3.a).Terrenos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.APORTACIONES DE CAPITAL | 0,00 | 12.500.000,00 | 0,00 |
| 1.3.b).Construcciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.1. Del Ayuntamiento de Madrid | 0,00 | 12.500.000,00 | 0,00 |
| 1.4.Inversiones financieras. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.2. De otros accionistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.a). Instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.SUBVENCIONES DE CAPITAL | 9.000.000,00 | 9.000.000,00 | 13.680.000,00 |
| 1.4.b). Créditos a terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.1.Del Ayuntamiento | 9.000.000,00 | 9.000.000,00 | 13.680.000,00 |
| 1.4.c). Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.2.De otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.d). Derivados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.3.Adscripción de bienes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.e). Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.f). Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.3.Otras deudas a l.pl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.1.Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.AMORTIZACIÓN DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.2.Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.3. Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr..Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.4. Inversiones financieras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.5. Activos no corrientes matenidos para venta (no financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.APLICACION PROVISION (PAGOS) | 0,00 | 163.560,00 | 0,00 | 5.6. Activos no corrientes matenidos para venta (financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 Aplicaciones (pagos) provisiones de personal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5.2 Aplicaciones (pagos) resto de provisiones | 0,00 | 163.560,00 | 0,00 | | | | |
| **TOTAL APLICACIONES** | 9.000.000,00 | 9.196.333,69 | 13.695.000,00 | **TOTAL ORÍGENES** | 6.283.707,30 | 19.421.023,69 | 13.929.483,42 |
| **EXCESO DE ORÍGENES** | 0,00 | 10.224.690,00 | 234.483,42 | **EXCESO DE APLICACIONES** | 2.716.292,70 | 0,00 | 0,00 |

# Ayuntamiento de Madrid
# Proyecto Presupuesto 2027
## Personal al Servicio de la Empresa

Sociedad: EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Centro: 707
Sección: 190

| PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales) | Nº (B) PREV. 2027 | COSTE PRESUPUESTO AÑO 2027 | | | | | Nº (B) ESTIM 2026 | COSTE ESTIMADO AÑO 2026 | | | | | (1)/(2) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | % |
| CONSEJERO APODERADO | 1 | 118.883,07 | 0,00 | 0,00 | 21.557,01 | 140.440,08 | 1 | 113.763,72 | 0,00 | 0,00 | 20.655,60 | 134.419,32 | 4,48 |
| DIRECTOR GERENTE | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 30.922,31 | 1.574,14 | 0,00 | 6.463,47 | 38.959,92 | 100,00- |
| DIRECTOR GERENTE (C.C) | 1 | 108.629,07 | 0,00 | 0,00 | 21.399,38 | 130.028,45 | 1 | 74.209,65 | 0,00 | 0,00 | 14.390,78 | 88.600,43 | 46,76 |
| DIRECTOR COMUNICACIÓN Y TRANSP | 1 | 112.201,13 | 0,00 | 0,00 | 21.475,50 | 133.676,63 | 1 | 107.369,52 | 0,00 | 0,00 | 20.576,04 | 127.945,56 | 4,48 |
| DIRECTORA DE COORDINACIÓN | 1 | 88.404,60 | 0,00 | 0,00 | 21.198,74 | 109.603,34 | 1 | 84.597,72 | 0,00 | 0,00 | 20.302,68 | 104.900,40 | 4,48 |
| SECRETARIO GENERAL | 1 | 113.673,45 | 0,00 | 0,00 | 21.493,43 | 135.166,88 | 1 | 108.778,44 | 0,00 | 0,00 | 20.567,89 | 129.346,33 | 4,50 |
| DIRECTOR | 1 | 101.017,22 | 0,00 | 0,00 | 21.306,46 | 122.323,68 | 0 | 48.348,90 | 7.234,74 | 0,00 | 10.325,66 | 65.909,30 | 85,59 |
| JEFE DE DEPARTAMENTO | 1 | 91.770,58 | 26.354,19 | 0,00 | 21.547,73 | 139.672,50 | 1 | 113.233,12 | 31.163,86 | 0,00 | 26.031,57 | 170.428,55 | 18,05- |
| JEFE DE DEPARTAMENTO (C.C.) | 3 | 274.183,90 | 24.175,05 | 0,00 | 63.913,37 | 362.272,32 | 3 | 188.426,60 | 15.834,38 | 0,00 | 43.873,50 | 248.134,48 | 46,00 |
| TÉCNICO 1 | 4 | 243.748,59 | 18.218,95 | 0,00 | 65.082,35 | 327.049,89 | 5 | 271.191,71 | 19.760,98 | 0,00 | 76.180,26 | 367.132,95 | 10,92- |
| TÉCNICO 1 (C.C.) | 6 | 364.400,24 | 0,00 | 0,00 | 114.091,68 | 478.491,92 | 6 | 234.107,78 | 0,00 | 0,00 | 73.602,77 | 307.710,55 | 55,50 |
| TÉCNICO 2 | 1 | 52.478,21 | 2.201,98 | 0,00 | 18.039,92 | 72.720,11 | 1 | 50.218,38 | 0,00 | 0,00 | 17.083,10 | 67.301,48 | 8,05 |
| ADMINISTRATIVO | 1 | 33.715,67 | 11.668,60 | 0,00 | 14.590,04 | 59.974,31 | 1 | 40.818,29 | 11.166,12 | 0,00 | 17.028,95 | 69.013,36 | 13,10- |
| ADMINISTRATIVO (C.C) | 3 | 99.231,78 | 0,00 | 0,00 | 29.874,80 | 129.106,58 | 3 | 60.580,11 | 0,00 | 0,00 | 18.665,30 | 79.245,41 | 62,92 |
| Total | 25 | 1.802.337,51 | 82.618,77 | 0,00 | 455.570,41 | 2.340.526,69 | 25 | 1.526.566,25 | 86.734,22 | 0,00 | 385.747,57 | 1.999.048,04 | 17,08 |
| Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | | 22.859,00 | Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | 21.948,32 | 4,15 |
| TOTAL | | | | | | 2.363.385,69 | | | | | | 2.020.996,36 | 16,94 |

Centro: 707 EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Sección: 190 OBRAS Y EQUIPAMIENTOS

**Objetivo 01:**
Atención incidentes, emergencias y accidentes

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO | PORCENTAJE | 100 | 100 |

**Actividades**

**A)**
**Celeridad e inmediatez de actuación en caso de incidencia, emergencia o accidente, con el objetivo de que las interrupciones en la transitabilidad y en el nivel de servicio al usuario sean mínimas.**

Centro: 707 EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Sección: 190 OBRAS Y EQUIPAMIENTOS

**Objetivo 02:**
Explotación de la red

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO | PORCENTAJE | 100 | 100 |

**Actividades**

**A)**
**Gestión de toda la información de los subsistemas, datos vídeo y sesnores, generando una información conjunta y la posibilidad de una actuación coordinada**

Centro: 707 EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Sección: 190 OBRAS Y EQUIPAMIENTOS

**Objetivo 03:**
Gestión de la Seguridad en Túneles

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO | PORCENTAJE | 100 | 100 |

**Actividades**

**A)**
**Organización de los medios y recursos dedicados a las actividades de supervisión y control de tráfico,colaboración en la atención de inicidentes y colaboración en el mantenimiento de las infraestructuras de los túneles**

Centro: 707 EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Sección: 190 OBRAS Y EQUIPAMIENTOS

**Objetivo 04:**
Sistemas de Gestión de tráfico

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO | PORCENTAJE | 100 | 100 |

**Actividades**

**A)**
**Rapidez de actuación en caso de avería de cada elemento aislado. Funcionamiento e integración en el Centro de Gestión del sistema de gestión del tráfico.**

Centro: 707 EMPRESA MUNICIPAL MADRID CALLE 30, S.A.
Sección: 190 OBRAS Y EQUIPAMIENTOS

**Objetivo 05:**
Operaciones de limpieza

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO | PORCENTAJE | 100 | 100 |

**Actividades**

**A)**
**Mantenimiento de la calzada libre de cualquier obstáculo para la circulación y limpia de cualquier producto o defecto que pudiera disminuir las condiciones normales de adherencia con los neumáticos de los vehículos o disminuir las condiciones normales de seguridad de la circulación**

# 1.5. EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS FUNERARIOS Y CEMENTERIOS DE MADRID, S.A.

**PRESUPUESTO 2027** **CENTRO PRESUPUESTARIO: 708** **SECCIÓN: 120**

**SOCIEDAD:** **EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS FUNERARIOS Y CEMENTERIOS DE MADRID, S.A.**

## MEMORIA DEL PRESUPUESTO PARA 2027

### a) Actividades desarrolladas en 2026

El Pleno del Ayuntamiento de Madrid, de 25 de mayo de 2016, acordó el cambio de forma de gestión de los servicios funerarios y de cementerios municipales, creando para ello la Empresa Municipal de Servicios Funerarios y Cementerios de Madrid, S.A., (en adelante SFM), de titularidad 100% municipal y gestión directa.

La actividad durante el ejercicio 2026 ha seguido influenciada por la disminución de los servicios procedentes de otras funerarias, manteniendo los objetivos estratégicos de SFM: ofrecer la prestación de los servicios funerarios y de cementerios, a la ciudadanía madrileña, en condiciones de calidad y sostenibilidad.

**a.1) Inversiones 2026** (Importes en miles de euros)

Las inversiones previstas para el ejercicio 2026, corresponden a las incluidas en el Plan de Inversiones del proyecto de presupuesto aprobado por el Consejo de Administración de SFM, con el siguiente detalle de realización estimada al cierre del ejercicio (en miles de euros):

| Concepto | Presupuesto 2026 | Estimación 2026 |
|---|---|---|
| Rehabilitación Cementerios | 5.664 | 2.517 |
| Uds. Enterramiento Cementerios | 987 | 548 |
| Instalación fotovoltaica | 825 | - |
| Renovación Crematorios | 228 | - |
| Renovación Tanatorios | 1.827 | 170 |
| Reposición flota de vehículos | 370 | 421 |
| Sistemas de Información y otros | 795 | 492 |
| **Total inversiones** | **10.696** | **4.148** |

La estimación representa un 39% sobre las inversiones iniciales previstas, como consecuencia fundamentalmente de rehabilitación de construcciones y actuaciones singulares en el Cementerio de Nuestra. Sª. de La Almudena que se están ejecutando durante el ejercicio 2026. Se ha priorizado la ejecución de estas iniciativas en detrimento de la construcción de unidades de enterramiento y otros proyectos previstos para el período 2027-2028.

Durante 2026, se han ejecutado principalmente:

- Varias obras de rehabilitación de espacios en cementerios especialmente en el Cementerio de Nuestra Sª. de La Almudena como sigue:
    - Restauración del pórtico en entrada principal y edificios laterales que se ha terminado de acometer por razón de emergencia para garantizar la seguridad e integridad de las personas.
    - Acondicionamiento del edificio donde se sitúan las oficinas administrativas
- Obras de adecuación de viales, urbanizaciones y muros perimetrales del resto de cementerios, cuyas obras se terminarán de ejecutar previsiblemente durante el tercer trimestre de 2026.
- Construcción de módulos de sepulturas en el Cementerio Sur/Carabanchel y de Fuencarral.
- Mejora de instalaciones en el tanatorio M-30 para mejorar la eficiencia energética como luminarias.
- Adquisición de dos vehículos fúnebres y un furgón funerario recibidos a finales de verano del presente año y un vehículo industrial con un aspirador integrado para la mejora de trabajos de extracción de tierras en el Cementerio de Nuestra Sª. de La Almudena cuya entrega está prevista a finales de año.
- Inversiones vinculadas al Plan de transformación tecnológica y digital y, en especial, ligadas a un CRM.

**a.2) Previsión ingresos y gastos 2026 y explicación de las desviaciones** (Importes en miles de euros)

**Ingresos**

| Concepto | Ppto 2026 | Estimado 2026 | % Cumpl. |
|---|---|---|---|
| Servicios funerarios | 23.061 | 23.065 | 100% |
| Servicios de cementerios | 19.143 | 18.881 | 99% |
| Prestaciones complementarias | 4.385 | 4.314 | 98% |
| Imputación de subvenciones | 1.680 | 1.420 | 85% |
| Otros ingresos | 1.422 | 284 | 20% |
| Ingresos financieros | 450 | 400 | 89% |
| **Total** | **50.141** | **48.364** | **96%** |

**Gastos**

| Concepto | Ppto 2026 | Estimado 2026 | % Cumpl. |
|---|---|---|---|
| Aprovisionamientos | 5.238 | 5.063 | 97% |
| Otros gastos de explotación | 9.975 | 9.537 | 96% |
| Gastos de personal | 30.738 | 29.907 | 97% |
| Amortizaciones | 4.077 | 3.725 | 91% |
| Gastos financieros | - | 10 | -% |
| Impuesto sobre Sociedades | - | - | -% |
| **Total** | **50.028** | **48.242** | **96%** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Resultado de Explotación** | **-336** | **-268** | **80%** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Resultado Neto** | **113** | **122** | **108%** |

**a.3) Análisis ingresos y gastos más relevantes**

El grado de cumplimiento del proyecto de presupuesto de ingresos aprobado por el Consejo de Administración para el año 2026 se sitúa en el 96% como consecuencia de la realización de los siguientes servicios:

| Tipo | Ppto 2026 | Estimado 2026 | % Cumpl. |
|---|---|---|---|
| Servicios propios | 9.291 | 9.400 | 101% |
| Serv. Procedentes – Fuera de Madrid | 2.522 | 2.348 | 93% |
| Serv. Procedentes – Otras funerar. (fallec.Madrid) | 3.481 | 3.371 | 97% |
| **Total** | **15.294** | **15.119** | **99%** |

Ello supone un leve descenso de la actividad total presupuestada.

Adicionalmente, la estimación del cierre de 2026 recoge una reducción de los "otros ingresos" como consecuencia de que se tenía previsto regularizar una cuenta a pagar con el Ayuntamiento de Madrid por importe de 1.135 miles de euros, que realmente tuvo lugar en el cierre del ejercicio 2025.

En el apartado de gastos, las desviaciones respecto del proyecto de presupuesto aprobado por el Consejo de Administración para el año 2026 se derivan, principalmente, de:

- Ajuste de precios de las adquisiciones de bienes y servicios, conforme a las licitaciones publicadas o adjudicadas.

- Retraso en la implantación de algunas inversiones, así como de iniciativas y/o decisión de acometerlas con medios/recursos propios existentes en la empresa.

Sin embargo, sigue destacando el alto apalancamiento operativo que existe en la organización debido a la elevada participación de los gastos fijos sobre los ingresos de actividad, lo que provoca que cualquier variación en estos últimos, afecte directamente al resultado de explotación que estimamos sea negativo en -268 miles € a cierre de 2026. No obstante, la aportación del resultado financiero permitirá equilibrar el resultado hasta los 122 miles €, ligeramente por encima del Presupuesto 2026, con una generación estimada de flujos de efectivo de las actividades de explotación positivos de 4.325 miles €.

**a.4) Política empresarial de la sociedad**

El cambio organizativo iniciado durante 2024 y que sigue continuando en 2026, mejorando la adaptación de la estructura de SFM al sector funerario y a las necesidades en la prestación de los servicios está mejorando la operatividad y el posicionamiento de SFM. En este sentido, la política comercial ha seguido con la línea estratégica de mantener a SFM como el referente en la prestación de servicios funerarios en la ciudad de Madrid, siendo necesario para ello realizar mejoras continuas en sus instalaciones y procesos, y formar adecuadamente a los empleados para conseguir una atención personal y de calidad a los usuarios que contratan los servicios de SFM.

La renovación integral de las instalaciones de los tanatorios/crematorios y cementerios, así como la implantación del Plan Comercial y de la continuación de la Transformación digital, se circunscriben como líneas de trabajo alineadas con dicha política.

**a.5) Actuaciones de Impacto de Género**

En el marco de la incorporación de la perspectiva de género al Presupuesto del Ayuntamiento de Madrid, Servicios Funerarios de Madrid (SFM) continuará durante 2026 con el proceso de revisión y evaluación del impacto de sus actuaciones, orientado a promover la igualdad efectiva entre mujeres y hombres. Para ello, mantiene una estrecha coordinación con el Área de Gobierno de Políticas Sociales, Familia e Igualdad, que proporciona asesoramiento y apoyo técnico. Como parte de este compromiso, SFM participa en la Red de Referentes de Igualdad, en grupos de trabajo de la Estrategia de Igualdad del Ayuntamiento de Madrid y en las acciones formativas desarrolladas en el marco de Madrid Corresponsable.

Una vez concluida en 2025 la negociación del convenio colectivo, la Comisión de Igualdad y colectivos LGTBI ha reanudado sus sesiones y los trabajos necesarios para culminar la elaboración y aprobación del Plan de Igualdad de la empresa, como instrumento fundamental para consolidar la igualdad de trato y de oportunidades en el ámbito laboral.

Paralelamente, la Comisión está ultimando el diseño del Plan LGTBI, concebido como un conjunto de medidas y recursos destinados a garantizar la igualdad real y efectiva de las personas LGTBI y a prevenir cualquier forma de discriminación. El Plan incluirá, entre otras actuaciones, protocolos específicos para la prevención, detección y atención de situaciones de acoso o violencia contra las personas LGTBI.

**b) Objetivos para 2027**

**b.1) Objetivos y líneas de actuación**

Los objetivos estratégicos y líneas de actuación marcadas para el ejercicio 2027 van a continuar siendo los establecidos conforme a la estrategia acordada en el Consejo de Administración: mejorar su adecuación competitiva a un sector funerario en el que la calidad de los servicios y la adecuación a las necesidades de los usuarios será, de manera creciente, un elemento clave para afrontar los nuevos objetivos y retos en los próximos ejercicios.

Las principales políticas y actuaciones para la consecución de dicha estrategia son las siguientes:

- Mantener el máximo número de servicios posibles realizados por SFM, impactado por los siguientes potenciales riesgos:
  - La posible corrección o efecto del exceso de mortalidad experimentado como consecuencia de la crisis sanitaria provocada por el COVID-19 durante el año 2020 y del primer cuatrimestre de 2021, que puede suponer una menor demanda de servicios.
  - Operaciones corporativas que favorecen la entrada progresiva de operadores funerarios en la Ciudad de Madrid.

- Rediseño e implantación de una nueva estrategia comercial de SFM adaptada a la nueva situación del mercado, que mejore la presencia, eficiencia y eficacia de las actividades comerciales de la empresa. Para ello, se está definiendo el nuevo Plan Comercial 2026-2030.
- Continuidad de ejecución del Plan de Inversiones, destinado a mejorar la calidad de los servicios, la capacidad operativa y la rehabilitación y renovación de Cementerios, Crematorios y Tanatorios.
- Continuar con la ejecución del Plan de Transformación Digital de la Empresa que está permitiendo la modernización y mejora de los procesos, internos y externos, y de las relaciones con nuestros usuarios y clientes.
- Revisión de los procesos de negocio y operativos, especialmente en el área de Cementerios y Crematorios con un enfoque de mejora continua de la calidad y de creciente personalización de los servicios prestados. La formación es un factor esencial en el desarrollo de esta línea de actuación.
- Mantener el alto grado de compromiso del conjunto de los empleados en el desarrollo de las actividades de SFM y en la consecución de su Estrategia para lo cual se han puesto en marcha diversas iniciativas orientadas a la mejora de la comunicación y bienestar de la plantilla.
- Utilización del Sistema de Gestión de Calidad como una herramienta de gestión en el conjunto de actividades y procesos de SFM.
- Avanzar en la implantación del Plan de Sostenibilidad aprobado por el Consejo de Administración. Mediante dicha política, se persigue posicionar a SFM con un referente en estas materias, considerando de gran importancia la integración del impacto medioambiental y el respeto al entorno natural en sus actividades, así como profundizar en las actuaciones de gobernanza y carácter social.

**b.2) Plan Comercial**

Durante el periodo 2021-2025, SFM desarrolló el Plan Comercial aprobado por el Consejo de Administración en junio de 2021, que contemplaba 31 actuaciones estratégicas orientadas a la modernización de la oferta de servicios, la transformación digital, la expansión territorial y la mejora de las relaciones comerciales con clientes particulares, compañías aseguradoras y otros colectivos. Al cierre de dicho periodo, se habían cumplido más del 85 % de las actuaciones previstas, con progresos en ámbitos como el diseño de nuevos servicios, el refuerzo de la presencia comercial fuera de Madrid capital, la modernización de oficinas y procesos, la digitalización, el marketing y la comunicación, así como la formación y el desarrollo de la estructura organizativa del área comercial.

Sobre la base de los avances y aprendizajes obtenidos en el ciclo anterior, durante 2026 se ha iniciado la preparación y definición de un nuevo Plan Comercial para el periodo 2026-2030, cuyo objetivo será establecer las prioridades estratégicas y las líneas de actuación que orientarán el desarrollo comercial de SFM en los próximos años, reforzando su capacidad de adaptación a la evolución del mercado funerario y a las nuevas necesidades de las familias.

En este contexto, se están analizando y preparando distintas iniciativas dirigidas a diversificar la oferta de servicios, mejorar la gestión comercial, optimizar los procesos internos y explorar nuevas oportunidades de actividad e ingresos. El propósito del nuevo Plan será consolidar los avances alcanzados, reforzar la competitividad de SFM, mejorar la adecuación de sus servicios a las necesidades de las familias y favorecer la sostenibilidad económica de la empresa en un entorno de transformación del sector funerario.

Estas líneas de trabajo se integrarán en el proceso de definición del nuevo Plan Comercial, que permitirá establecer prioridades, evaluar la viabilidad de las iniciativas y determinar las actuaciones necesarias para su eventual desarrollo.

**b.3) Resultados de la sociedad (ingresos, gastos, modificaciones significativas, otros datos de interés)**

Los ingresos previstos para el ejercicio 2027, que se muestran en el cuadro siguiente, se han estimado a partir de las siguientes hipótesis:

- ✓ Incremento de las Tarifas públicas en vigor en 2026 de un 3,5%, en línea con las últimas estimaciones de incremento de IPC 2026 de los analistas y el comportamiento de los últimos meses.
- ✓ Evolución estable de los fallecimientos en Madrid, con impacto en los servicios contratados por SFM por los siguientes factores:

  - Se ha proyectado en base a la estimación de fallecimientos de 2026, tomando como base el estudio actuarial encargado a un experto independiente en julio 2020, en el cual se muestra un crecimiento sostenido del 1,3% de incremento natural de la tasa de mortalidad en un horizonte temporal de 30 años.
  - Mantenimiento de los servicios procedentes de otros operadores funerarios que actúan en Madrid con o sin instalaciones propias, al estimar que durante los últimos años, ya han realizado el cambio en sus operativas que han impactado en la disminución de servicios sufrida. La evolución del sector funerario se está viendo afectada por la creciente presencia en la ciudad de Madrid, tanto de los grandes grupos funerarios con implantación a nivel nacional como de pequeños operadores que operan en la Comunidad de Madrid, que suponen una competencia directa para SFM en la prestación de servicios funerarios.

En la estimación de ingresos se ha considerado que la ponderación de las incineraciones e inhumaciones -por el cambio cultural y económico- que se estaba experimentando en los últimos años, se ha estabilizado.

El detalle de los ingresos y gastos previstos para los ejercicios 2026 y 2027 (en miles de euros) es el siguiente:

**Ingresos**

| Concepto | Estimado 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| Servicio funerario | 23.065 | 23.856 |
| Servicio de cementerios | 18.881 | 19.536 |
| Prestaciones complementarias | 4.314 | 4.464 |
| Imputación de subvenciones | 1.420 | 1.412 |
| Otros ingresos | 284 | 271 |
| Ingresos financieros | 400 | 440 |
| **Total** | **48.364** | **49.979** |

**Gastos**

| Concepto | Estimado 2026 | Presupuesto 2027 |
|---|---|---|
| Aprovisionamientos | 5.063 | 5.188 |
| Otros gastos de explotación | 9.537 | 10.079 |
| Gastos de personal | 29.907 | 30.667 |
| Amortizaciones | 3.725 | 3.987 |
| Gastos financieros | 10 | - |
| Impuesto sobre Sociedades | - | - |
| **Total** | **48.242** | **49.921** |
| **Resultado de Explotación** | **-268** | **-382** |
| **Resultado Neto** | **122** | **58** |

- El incremento del gasto en "Aprovisionamientos" se debe especialmente al ligero aumento de actividad de aquellos materiales de servicio como féretros, sábanas, fundas, urnas/relicarios y otros, así como actualización de precios de aquellas prestaciones complementarias incorporadas a los servicios que prestamos de manera integral en los tanatorios de SFM como catering, flores, coches de duelo y homenajes póstumos.
- También se estima un significativo aumento de los "Otros gastos de explotación", por varios motivos:
  - Entrada en vigor paulatina de nuevos contratos en el ejercicio 2027 derivados de la modernización y mejora de servicios comerciales y tecnológicos.
  - Aplicación de nuevos precios según adjudicaciones realizadas durante 2026 y previsibles para 2027.
  - Apoyo para la implantación de nuestra estrategia de sostenibilidad y gestión de residuos.
  - Contratación de servicios de asesoramiento/consultoría para el apoyo en el desarrollo de ciertas iniciativas.
- Los gastos de personal se han estimado, siguiendo las instrucciones de incremento retributivo facilitadas por el Ayuntamiento de Madrid. También se refleja un ligero descenso de la plantilla media efectiva la cual está siendo rejuvenecida como consecuencia de las jubilaciones concedidas, procediéndose a la incorporación en aquellos colectivos con necesidades estructurales identificadas y justificadas.
- Con carácter general, no se han contemplado posibles escenarios de modificaciones de carácter impositivo (IRPF, IVA, Impuesto de Sociedades, etc.) que pudiesen afectar a SFM como empresa pública.

Se prevé para el ejercicio 2027, un Resultado de Explotación negativo de 382 miles € por el significativo impacto de incremento de costes de personal. Estimamos que los ingresos financieros aumentarán durante el año que viene por la previsible subida de intereses que afectarán positivamente a la remuneración de nuestros excedentes de tesorería. A pesar de todo ello, se mantiene la dinámica de resultados positivos, alcanzado un Resultado Neto de 58 miles €. Cabe destacar una generación estimada de flujos de efectivo de las actividades de explotación positivos de 2.854 miles €.

### b.3) Política de personal

La política de personal de la empresa se basa en la adecuación de la plantilla a la evolución de la actividad y, especialmente, a la política de rejuvenecimiento de la plantilla estructural. Se estima una plantilla media efectiva de, aproximadamente, 394 empleados de alta en la empresa, considerando las bajas por jubilaciones que tendrán lugar entre 2026 y 2027.

## c) Inversiones y financiación de 2027

### c.1) Inversiones previstas

Las inversiones previstas para el ejercicio 2027 derivadas del Plan de Inversiones vigente, tienen el siguiente detalle (en miles de euros):

| Concepto | Presupuesto 2027 |
|---|---|
| Rehabilitación Cementerios | 5.288 |
| Uds. Enterramiento Cementerios | 1.956 |
| Renovación Crematorios | 2.518 |
| Renovación Tanatorios | 2.129 |
| Reposición flota de vehículos | 350 |
| Sistemas de Información y otros | 1.634 |
| **Total inversiones** | **13.875** |

De manera continua en los últimos años, se viene trabajando en la rehabilitación y renovación de construcciones e instalaciones en cementerios que permitirá recuperar espacios, así como también disponer de unidades de enterramiento que complementarán a las inversiones anuales que se realizan.

Las principales actuaciones de rehabilitación en Cementerios para 2027 se elevan a 5,3 millones de euros para el acondicionamiento de:

- Cementerio de Nuestra Sª. de La Almudena:
  - Acondicionamiento del Edificio Lateral Izquierdo al Pórtico de entrada principal
  - Exteriores de la Capilla
  - Zona de edificios en la zona del cementerio de epidemias
  - Pavimentación de viales y urbanización interior
  - Centros de transformación eléctricos
- Pavimentación de viales y urbanización interior, así como rehabilitación de cornisas de edificios del Cementerio Sur/Carabanchel.

Durante 2027 también se tiene previsto abordar la construcción de nuevas unidades de enterramiento en los cementerios de Nuestra Sª. de La Almudena, Sur/Carabanchel y Fuencarral, por un importe total de 2,0 millones

de euros, destacando el inicio del desarrollo del cementerio musulmán durante el 2027 en el cementerio Sur/Carabanchel.

Por último, hay que señalar las inversiones, por importe de:

- 2,5 millones de euros en la renovación de instalaciones en crematorios, especialmente, las infraestructuras de hornos crematorios mucho más modernos, eficientes y respetuosos con el medio ambiente.
- 2,1 millones de euros en la renovación de instalaciones en tanatorios, especialmente, las cubiertas y equipos de climatización del Tanatorio Sur, así como una mejora de la envolvente del Tanatorio M-30.
- 0,4 millones de euros para la renovación/reposición de la flota de vehículos, incorporando flota más sostenible y socialmente responsable.
- 1,6 millones de euros, en actuaciones del Plan de Transformación Digital ligadas a la implantación de un nuevo CRM ligado a la estrategia comercial.

**c.2) Financiación**

Las inversiones previstas tienen las siguientes fuentes de financiación:

- La rehabilitación y renovación de instalaciones en cementerios, a través de dos aportaciones de capital realizadas por el Ayuntamiento de Madrid:

  - A finales del ejercicio 2020 se realizó una aportación por importe de 5,3 millones de euros para la ejecución de proyectos singulares en el Cementerio de Ntra. Sª. de la Almudena.
  - En Junio 2022 se aprobó en Pleno una nueva inyección de financiación de 5,9 millones de euros para la rehabilitación y adecuación de muros perimetrales y urbanizaciones interiores.

- El resto de las inversiones en activos operativos, a realizar en los ejercicios 2027 y siguientes, serán financiadas con los recursos generados por los flujos de efectivo de las operaciones de SFM.

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

El conjunto de inversiones realizadas durante los últimos años, así como las previstas para 2027, han de permitir, entre otros, la consecución de los siguientes objetivos:

- La renovación integral de las instalaciones de todos nuestros centros de trabajo, consiguiendo espacios más modernos, sostenibles y funcionales.
- Continuar la rehabilitación de los Cementerios para permitir su capacidad funcional, así como las condiciones de habitabilidad, seguridad y servicio que requieren este tipo de recintos.
- Algunas actuaciones previstas en el Cementerio de Ntra. Sª. de la Almudena permitirán recuperar espacios y disponer de unidades de enterramiento que complementarán a las inversiones anuales recurrentes en Cementerios para la disposición de las unidades de enterramiento necesarias para la adecuada prestación de los servicios de inhumación.

- Continuidad del plan de renovación de vehículos, realizando reposición por flota más eficiente y socialmente responsable.
- La ejecución del Plan de Transformación Digital que se está llevando a cabo, tiene como objetivo principal la mejora de los procesos internos y externos, y de las relaciones con las familias usuarias de los servicios de SFM, compañías aseguradoras y empresas funerarias.

## d) Actuaciones de Impacto de Género para 2027

### d.1) Objetivos y actuaciones previstas

SFM integra el principio de igualdad de trato y de oportunidades entre mujeres y hombres de forma transversal en su actividad, tanto en la gestión de la organización como en la prestación de los servicios funerarios y de cementerio. La empresa cuenta con una plantilla de 408 personas, de las que el 32,84 % son mujeres, y mantiene su compromiso con la promoción de una participación equilibrada y con la incorporación de la perspectiva de género en todos sus ámbitos de actuación.

En 2027, las actuaciones previstas estarán alineadas con la Estrategia de Igualdad entre Mujeres y Hombres de la Ciudad de Madrid y se centrarán en avanzar en la aplicación de la transversalidad de género, desarrollar acciones de sensibilización en materia de igualdad y prevención de la violencia contra las mujeres, y consolidar una cultura organizativa basada en la igualdad, la diversidad y la no discriminación.

Entre los principales objetivos destacan la elaboración, aprobación e implantación del nuevo Plan de Igualdad y del Plan LGTBI de la empresa; la promoción de la igualdad de oportunidades en los procesos de selección, contratación y promoción profesional; el refuerzo de la formación y sensibilización de la plantilla; el impulso de una comunicación inclusiva y respetuosa con el principio de igualdad; la incorporación de la perspectiva de género en las actividades culturales y de difusión del patrimonio funerario; y la participación activa en las iniciativas y estructuras de coordinación impulsadas por el Ayuntamiento de Madrid en esta materia. Asimismo, se dará continuidad a los trabajos de la Comisión de Igualdad y LGTBI como órgano de seguimiento y desarrollo de estas políticas.

### d.2) Programas o Planes de Igualdad

Durante 2027, SFM continuará desarrollando sus instrumentos de planificación en materia de igualdad, avanzando en la implantación del nuevo Plan de Igualdad y en la elaboración del Plan LGTBI, en el marco de los trabajos de la Comisión de Igualdad y LGTBI.

El Plan de Igualdad constituye el principal instrumento para integrar la igualdad de trato y de oportunidades entre mujeres y hombres en la gestión de la empresa, mediante la aplicación de medidas dirigidas a los distintos ámbitos de actividad. Su desarrollo contribuirá a reforzar una cultura organizativa basada en la igualdad, la diversidad y la no discriminación, favoreciendo la incorporación progresiva de la perspectiva de género.

Ambos instrumentos se complementarán con actuaciones de transversalidad de género, formación, sensibilización en igualdad y prevención de la violencia contra las mujeres, en línea con las directrices del Ayuntamiento de Madrid.

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Balance de Situación

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.
Centro: 708
Sección: 120

| ACTIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 66.987.118,86 | 57.787.126,61 | 67.675.020,37 |
| I. INMOVILIZADO INTANGIBLE | 2.851.783,13 | 2.600.925,42 | 3.685.360,16 |
| 1. DESARROLLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CONCESIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. PATENTES, LICENCIAS, MARCAS Y SIMILARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. APLICACIONES INFORMÁTICAS | 2.851.783,13 | 2.600.925,42 | 3.685.360,16 |
| 5. OTRO INMOVILIZADO INTANGIBLE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. INMOVILIZADO MATERIAL | 64.121.656,57 | 55.172.522,03 | 63.975.981,05 |
| 1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES | 53.137.400,28 | 50.131.184,39 | 55.800.474,72 |
| 2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | 7.111.843,99 | 4.434.129,52 | 6.115.130,49 |
| 3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS | 3.872.412,30 | 607.208,12 | 2.060.375,84 |
| III. INVERSIONES INMOBILIARIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. TERRENOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CONSTRUCCIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 13.679,16 | 13.679,16 | 13.679,16 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 13.679,16 | 13.679,16 | 13.679,16 |
| V. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 26.073.558,75 | 32.837.688,53 | 25.708.851,97 |
| I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. EXISTENCIAS | 405.116,22 | 412.641,89 | 415.758,66 |
| 1. COMERCIALES | 329.409,01 | 276.142,45 | 278.228,21 |
| 2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS | 75.707,21 | 136.499,44 | 137.530,45 |
| 3. PRODUCTOS EN CURSO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PRODUCTOS TERMINADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. SUBPRODUCTOS, RESIDUOS Y MATERIALES RECUPERADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. ANTICIPOS A PROVEEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR | 3.829.601,74 | 4.094.149,47 | 4.128.374,21 |
| 1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS | 3.515.993,99 | 3.748.902,25 | 3.777.218,43 |
| 2. AYUNTAMIENTO, OOAA, EMPR.MUNICIPALES, DEUDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. DEUDORES VARIOS | 24.358,11 | 23.639,80 | 23.818,36 |
| 4. PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 126.323,08 | 116.865,85 | 125.161,53 |
| 6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 162.926,56 | 204.741,57 | 202.175,89 |
| 7. ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS EXIGIDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO | 49.082,66 | 85.891,89 | 49.959,97 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 49.082,66 | 85.891,89 | 49.959,97 |
| V. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 65.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 21.724.758,13 | 28.175.005,28 | 21.044.759,13 |
| 1. TESORERÍA | 21.724.758,13 | 28.175.005,28 | 21.044.759,13 |
| 2. OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ACTIVO** | 93.060.677,61 | 90.624.815,14 | 93.383.872,34 |

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A) PATRIMONIO NETO | 79.481.142,33 | 79.585.608,96 | 78.232.011,48 |
| A-1) FONDOS PROPIOS | 40.910.448,02 | 40.743.609,24 | 40.801.604,16 |
| I. CAPITAL | 24.000.000,00 | 24.000.000,00 | 24.000.000,00 |
| 1. CAPITAL ESCRITURADO | 24.000.000,00 | 24.000.000,00 | 24.000.000,00 |
| 2. (CAPITAL NO EXIGIDO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. PRIMA DE EMISIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. RESERVAS | 16.797.060,20 | 16.621.464,13 | 16.743.609,24 |
| 1. RESERVA LEGAL | 1.679.706,03 | 1.683.593,40 | 1.695.807,91 |
| 2. OTRAS RESERVAS | 15.117.354,17 | 14.937.870,73 | 15.047.801,33 |
| IV. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. REMANENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. (RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. RESULTADO DEL EJERCICIO | 113.387,82 | 122.145,11 | 57.994,92 |
| VII. (DIVIDENDO A CUENTA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. OPERACIONES DE COBERTURA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. OTROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | 38.570.694,31 | 38.841.999,72 | 37.430.407,32 |
| I. SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO | 15.770.582,05 | 15.873.298,34 | 15.595.430,34 |
| II. OTRAS SUBVENCIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. ADSCRIPCIÓN DE BIENES | 22.800.112,26 | 22.968.701,38 | 21.834.976,98 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 119.332,73 | 102.359,00 | 102.359,00 |
| I. PROVISIONES A LARGO PLAZO | 119.332,73 | 102.359,00 | 102.359,00 |
| 1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LP AL PERSONAL | 62.312,00 | 70.359,00 | 70.359,00 |
| 2. ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. PROVISIONES POR REESTRUCTURACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. OTRAS PROVISIONES | 57.020,73 | 32.000,00 | 32.000,00 |
| II. DEUDAS A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A LP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) PASIVO CORRIENTE | 13.460.202,55 | 10.936.847,18 | 15.049.501,86 |
| I. PASIVOS VINCULADOS CON A.N.C. MANTENIDOS PARA VTA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. PROVISIONES A CORTO PLAZO | 123.496,97 | 21.274,00 | 20.000,00 |
| III. DEUDAS A CORTO PLAZO | 4.517.890,64 | 2.045.620,99 | 5.961.235,35 |
| 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 4.517.890,64 | 2.045.620,99 | 5.961.235,35 |
| IV. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR | 8.818.814,94 | 8.869.952,19 | 9.068.266,51 |
| 1. PROVEEDORES | 3.431.790,15 | 3.338.379,86 | 3.490.965,71 |
| 2. AYUNTAMIENTO, OOAA Y EMPR.MUNIC. PROVEEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. ACREEDORES VARIOS | 631.871,48 | 292.508,30 | 305.877,85 |
| 4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO) | 2.157.026,89 | 2.160.141,08 | 2.133.071,65 |
| 5. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 2.598.126,42 | 3.078.922,95 | 3.138.351,30 |
| 7. ANTICIPOS DE CLIENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **PATRIMONIO NETO Y PASIVO** | 93.060.677,61 | 90.624.815,14 | 93.383.872,34 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.
Centro 708
Sección 120

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | - 336.328,0 | - 268.202,10 | - 381.909,00 |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 46.589.800,00 | 46.260.526,08 | 47.856.784,18 |
| a) Ventas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Prestaciones de servicios | 46.589.800,00 | 46.260.526,08 | 47.856.784,18 |
| Prestaciones de servicios 1 | 22.177.463,07 | 22.196.153,68 | 22.956.797,95 |
| Prestaciones de servicios 2 | 883.931,88 | 869.485,52 | 899.677,63 |
| Prestaciones de servicios 3 | 4.385.392,12 | 4.314.276,64 | 4.464.086,04 |
| Prestaciones de servicios 4 | 19.143.012,93 | 18.880.610,24 | 19.536.222,56 |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aprovisionamientos | - 5.238.584,0 | - 5.063.010,54 | - 5.188.370,45 |
| a) Consumo de mercaderías | - 1.986.801,2 | - 1.938.776,14 | - 2.019.185,99 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | - 245.559,7 | - 346.976,44 | - 359.311,28 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | - 3.006.223,0 | - 2.777.257,96 | - 2.809.873,18 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros ingresos de explotación | 1.422.555,00 | 283.677,57 | 270.850,90 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 1.422.555,00 | 283.677,57 | 270.850,90 |
| b) Subvenciones de explotación del Ayuntamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Otras subvenciones de explotación | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Gastos de personal | - 30.738.271,0 | - 29.907.222,05 | - 30.666.694,13 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | - 24.110.953,7 | - 23.280.437,08 | - 24.242.922,84 |
| b) Cargas sociales | - 6.627.317,2 | - 6.626.784,97 | - 6.423.771,29 |
| c) Provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Otros gastos de explotación | - 9.975.169,0 | - 9.537.394,27 | - 10.079.368,61 |
| a) Servicios exteriores | - 9.841.753,0 | - 9.196.214,73 | - 9.920.259,45 |
| b) Tributos | - 97.863,0 | - 101.257,80 | - 76.360,53 |
| c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales | - 19.862,0 | - 122.461,08 | - 61.562,26 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | - 15.691,0 | - 117.460,66 | - 21.186,37 |
| 8. Amortización del inmovilizado | - 4.076.650,0 | - 3.725.180,21 | - 3.986.703,29 |
| a) Amortización del inmovilizado intangible | - 367.209,0 | - 386.887,18 | - 549.517,18 |
| b) Amortización del inmovilizado material | - 3.709.441,0 | - 3.338.293,03 | - 3.437.186,11 |
| c) Amortización de las inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 1.679.991,00 | 1.420.401,32 | 1.411.592,40 |
| 10. Excesos de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Otros resultados | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Ingresos excepcionales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Gastos excepcionales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17) | 450.000,00 | 390.656,98 | 440.051,00 |
| 13. Ingresos financieros | 450.000,00 | 400.415,46 | 440.051,00 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.2) En terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 450.000,00 | 400.415,46 | 440.051,00 |
| b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b.2) En terceros | 450.000,00 | 400.415,46 | 440.051,00 |
| c) Incorporación al activo de gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Gastos financieros | 0,00 | - 9.758,48 | 0,00 |
| a) Por deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Por deudas con terceros | 0,00 | - 9.758,48 | 0,00 |
| c) Por actualización de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Cartera de negociación y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por AFDV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 113.672,00 | 122.454,88 | 58.142,00 |
| 18. Impuesto sobre beneficios | - 284,1 | - 309,77 | - 147,08 |
| **A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)** | 113.387,82 | 122.145,11 | 57.994,92 |
| **B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)** | 113.387,82 | 122.145,11 | 57.994,92 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.
Centro 708
Sección 120

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| PAGOS POR IMPUESTO BENEFICIOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO | - 25.172,27 | - 36.593,57 | 8.442,76 |
| RETENCIONES DEL EJERCICIO | 126.607,26 | 117.175,62 | 125.308,61 |
| PAGOS A CUENTA DEL EJERCICIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| LIQUIDACIÓN IMPUESTO BENEFICIOS EJERCICIO ANTERIOR | - 151.779,53 | - 153.769,19 | - 116.865,85 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Estado de Flujos de Efectivo

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.
Centro 708
Sección 120

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| **A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION** | 4.313.013,22 | 4.325.344,34 | 2.853.736,25 |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos | 113.672,00 | 122.454,88 | 58.142,00 |
| 2. Ajustes del resultado | 1.966.521,00 | 2.036.582,99 | 2.196.622,15 |
| a) Amortización del inmovilizado | 4.076.650,00 | 3.725.180,21 | 3.986.703,29 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro | 19.862,00 | 122.461,08 | 61.562,26 |
| c) Variación de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Imputación de subvenciones | - 1.679.991,0 | - 1.420.401,32 | - 1.411.592,40 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) Ingresos financieros | - 450.000,0 | - 400.415,46 | - 440.051,00 |
| h) Gastos financieros | 0,00 | 9.758,48 | 0,00 |
| i) Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| k) Otros ingresos y gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.Cambios en el capital corriente | 1.631.040,69 | 1.621.880,30 | 42.055,25 |
| a) Existencias | - 4.011,4 | - 7.813,86 | - 3.116,77 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar | - 17.864,7 | 94.724,82 | - 34.227,97 |
| c) Otros activos corrientes | 2.754.835,72 | 1.764.609,66 | 35.931,92 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar | - 1.101.918,8 | - 229.640,32 | 43.468,07 |
| e) Otros pasivos corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | 601.779,53 | 544.426,17 | 556.916,85 |
| a) Pagos de intereses | 0,00 | - 9.758,48 | 0,00 |
| b) Cobros de dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Cobros de intereses | 450.000,00 | 400.415,46 | 440.051,00 |
| d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios | 151.779,53 | 153.769,19 | 116.865,85 |
| e) Otros pagos o cobros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION** | - 10.438.771,5 | - 3.980.282,74 | - 9.983.982,40 |
| 6. Pagos por inversiones | - 10.438.771,5 | - 3.980.282,74 | - 9.983.982,40 |
| a) Inmovilizado intangible | - 795.187,3 | - 490.676,70 | - 1.633.951,74 |
| b) Inmovilizado material | - 9.643.584,2 | - 3.489.606,04 | - 8.350.030,66 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Cobros por desinversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.Cobros y pagos por instrumentros de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Emisión | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Devolución y amortización de | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Pagos por dividendos y remun. de otros instr. de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO** | - 6.125.758,3 | 345.061,60 | - 7.130.246,15 |
| **Efectivo o equvalentes al comienzo del ejercicio** | 27.850.516,45 | 27.829.943,68 | 28.175.005,28 |
| **Efectivo o equvalentes al final del ejercicio** | 21.724.758,13 | 28.175.005,28 | 21.044.759,13 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Presupuesto de Capital

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.
Centro: 708
Sección: 120

| APLICACIÓN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | ORIGEN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO | 10.696.479,05 | 4.148.061,07 | 13.874.597,05 | 1.AUTOFINANCIACIÓN | 2.551.353,79 | 2.578.474,56 | 2.683.255,62 |
| 1.1.Inmovilizado intangible | 795.187,33 | 490.676,70 | 1.633.951,74 | 1.1.Resultados del ejercicio | 113.387,82 | 122.145,11 | 57.994,92 |
| 1.1.a).Gastos de Investigación y desarrollo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.2.Amortización del inmovilizado | 4.076.650,00 | 3.725.180,21 | 3.986.703,29 |
| 1.1.b).Propiedad Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.3.Correcciones valorativas por deterioro | 19.862,00 | 122.461,08 | 61.562,26 |
| 1.1.c).Aplicaciones informáticas | 795.187,33 | 490.676,70 | 1.633.951,74 | 1.4. Variación de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.d).Otro inmovilizado inmaterial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.5.Imputación de subvenciones | - 1.679.991,0 | - 1.420.401,3 | - 1.411.592,4 |
| 1.2.Inmovilizado material | 9.901.291,72 | 3.657.384,37 | 12.240.645,31 | 1.6.Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.a).Terrenos y construcciones | 2.958.702,23 | 2.428.832,46 | 8.241.503,36 | 1.7.Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.b).Instalaciones técnicas y maquinaria | 328.744,70 | 158.794,70 | 1.271.012,66 | 1.8.Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.c).Otras instalaciones,utillaje y mobiliario | 2.371.432,49 | 39.698,67 | 317.753,16 | 1.9.Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.d).Anticipos e inmovilizado en curso | 3.872.412,30 | 607.208,12 | 2.060.375,84 | 1.10.Variación de existencias | - 4.011,4 | - 7.813,8 | - 3.116,7 |
| 1.2.e).Otro inmovilizado material | 370.000,00 | 422.850,42 | 350.000,29 | 1.11.Ajuste por impuesto sobre beneficios | 25.456,45 | 36.903,34 | - 8.295,6 |
| 1.3.Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.12.Otros ingresos y gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.a).Terrenos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.APORTACIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.b).Construcciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.1. Del Ayuntamiento de Madrid | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.Inversiones financieras. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.2. De otros accionistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.a). Instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.SUBVENCIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.b). Créditos a terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.1.Del Ayuntamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.c). Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.2.De otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.d). Derivados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.3.Adscripción de bienes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.e). Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.f). Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.3.Otras deudas a l.pl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.1.Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.AMORTIZACIÓN DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.2.Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.3. Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr..Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.4. Inversiones financieras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.5. Activos no corrientes matenidos para venta (no financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.APLICACION PROVISION (PAGOS) | 60.000,00 | 155.303,59 | 1.274,00 | 5.6. Activos no corrientes matenidos para venta (financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 Aplicaciones (pagos) provisiones de personal | 60.000,00 | 10.000,00 | 1.274,00 | | | | |
| 5.2 Aplicaciones (pagos) resto de provisiones | 0,00 | 145.303,59 | 0,00 | | | | |
| **TOTAL APLICACIONES** | 10.756.479,05 | 4.303.364,66 | 13.875.871,05 | **TOTAL ORÍGENES** | 2.551.353,79 | 2.578.474,56 | 2.683.255,62 |
| **EXCESO DE ORÍGENES** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **EXCESO DE APLICACIONES** | 8.205.125,26 | 1.724.890,10 | 11.192.615,43 |

# Ayuntamiento de Madrid
# Proyecto Presupuesto 2027
## Personal al Servicio de la Empresa

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.
Centro: 708
Sección: 120

| PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales) | Nº (B) PREV. 2027 | COSTE PRESUPUESTO AÑO 2027 | | | | | Nº (B) ESTIM 2026 | COSTE ESTIMADO AÑO 2026 | | | | | (1)/(2) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | % |
| | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ADMINISTRATIVOS | 185 | 11.635.051,39 | 0,00 | 0,00 | 3.179.662,12 | 14.814.713,51 | 189 | 11.335.149,71 | 0,00 | 0,00 | 3.309.450,78 | 14.644.600,49 | 1,16 |
| PERSONAL FUNERARIO | 102 | 5.728.645,85 | 0,00 | 0,00 | 1.472.594,07 | 7.201.239,92 | 102 | 5.430.651,65 | 0,00 | 0,00 | 1.482.981,90 | 6.913.633,55 | 4,16 |
| OFICIALES CEMENTERIOS | 50 | 2.940.082,40 | 0,00 | 0,00 | 655.688,42 | 3.595.770,82 | 50 | 2.670.668,30 | 0,00 | 0,00 | 639.287,17 | 3.309.955,47 | 8,64 |
| MANDOS INTERMEDIOS | 18 | 1.546.024,70 | 0,00 | 0,00 | 332.381,10 | 1.878.405,80 | 18 | 1.502.662,70 | 0,00 | 0,00 | 343.594,36 | 1.846.257,06 | 1,74 |
| OFICIOS | 14 | 752.629,17 | 0,00 | 0,00 | 285.508,00 | 1.038.137,17 | 13 | 696.023,36 | 0,00 | 0,00 | 282.056,06 | 978.079,42 | 6,14 |
| DIRECTORES | 4 | 465.133,75 | 0,00 | 0,00 | 85.501,32 | 550.635,07 | 4 | 428.590,99 | 0,00 | 0,00 | 81.821,11 | 510.412,10 | 7,88 |
| SUBALTERNOS | 14 | 771.388,62 | 0,00 | 0,00 | 150.321,40 | 921.710,02 | 16 | 793.018,29 | 0,00 | 0,00 | 166.440,44 | 959.458,73 | 3,93- |
| TECNICOS | 5 | 334.980,36 | 0,00 | 0,00 | 115.495,91 | 450.476,27 | 4 | 261.089,80 | 0,00 | 0,00 | 96.328,62 | 357.418,42 | 26,04 |
| TALLERES | 2 | 68.986,60 | 0,00 | 0,00 | 28.707,95 | 97.694,55 | 3 | 162.582,28 | 0,00 | 0,00 | 14.190,07 | 176.772,35 | 44,73- |
| Total | 394 | 24.242.922,84 | 0,00 | 0,00 | 6.305.860,29 | 30.548.783,13 | 399 | 23.280.437,08 | 0,00 | 0,00 | 6.416.150,51 | 29.696.587,59 | 2,87 |
| Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | | 117.911,00 | Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | 210.634,46 | 44,02- |
| TOTAL | | | | | | 30.666.694,13 | | | | | | 29.907.222,05 | 2,54 |

Centro: 708 EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTE
Sección: 120 VICEALCALDÍA, PORTAVOZ, SEGURID. Y EMERG

**Objetivo 01:**
SERVICIOS PROPIOS

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- NUMERO DE SERVICIOS EN LOS QUE SE PRESTA EL SERVICIO DESDE E | NÚMERO/AÑO | 9291 | 9471 |

**Actividades**

**A)**
**Promover la contratación de servicios propios a través de las líneas de actuación dentro del Plan Comercial**

Centro: 708 EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTE
Sección: 120 VICEALCALDÍA, PORTAVOZ, SEGURID. Y EMERG

**Objetivo 02:**
Servicios procedentes de Otras funerarias por fallecidos en Madrid

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- SERVICIOS FINALES DE INHUMACIÓN/INCINERACIÓN PRESTADOS A OTR | NÚMERO/AÑO | 3481 | 3173 |

**Actividades**

**A)**
**Promover la contratación de servicios procedentes de Otras Funerarias por fallecidos en Madrid que no contratamos en primera instancia, pero realizamos el servicio final al tener destino alguno de nuestros cementerios/crematorios**

Centro: 708 EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTE
Sección: 120 VICEALCALDÍA, PORTAVOZ, SEGURID. Y EMERG

**Objetivo 03:**
Servicios procedentes de Fuera de Madrid

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- SERVICIOS FINALES DE INHUMACIÓN/INCINERACIÓN PRESTADOS A FUN | NÚMERO/AÑO | 2522 | 2219 |

**Actividades**

**A)**
**Promover la contratación de servicios procedentes de Fuera de Madrid a través de las líneas de actuación dentro del Plan Comercial que fomenta los acuerdos con funerarias de otras localidades**

Centro: 708 EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTE
Sección: 120 VICEALCALDÍA, PORTAVOZ, SEGURID. Y EMERG

**Objetivo 04:**
Servicios totales de incineración de cadáveres en Crematorios Municipal

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- SERVICIOS TOTALES DE INCINERACIÓN DE CADÁVERES REALIZADOS EN | NÚMERO/AÑO | 9208 | 9140 |

**Actividades**

**A)**
**Promover la contratación de servicios de incineración en nuestros crematorios municipales, fomentando la posterior contratación de una inhumación de cenizas en columbarios**

Centro: 708 EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTE
Sección: 120 VICEALCALDÍA, PORTAVOZ, SEGURID. Y EMERG

**Objetivo 05:**
Servicios totales de inhumación de cadáveres en Cementerios municipales

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- SERVICIOS FINALES DE INHUMACIÓN DE CADÁVERES EN CEMENTERIOS | NÚMERO/AÑO | 4975 | 4783 |

**Actividades**

**A)**
**Promover la contratación de servicios de inhumación en nuestros cementerios municipales, fomentando la compra de unidades de enterramiento y servicios adicionales**

# 1.6. PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO

PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL
AYUNTAMIENTO DE MADRID

## PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO DE MADRID 2027

### ESTADO DE INGRESOS (CENTRO - CAPÍTULO)

**DATOS SIN CONSOLIDAR** **(EUROS)**

| CAPÍTULO | DENOMINACIÓN | CENTROS PRESUPUESTARIOS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 700 | 701 | 706 | 707 | 708 | TOTAL |
| 1 | IMPUESTOS DIRECTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | IMPUESTOS INDIRECTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | TASAS Y OTROS INGRESOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 41.440.070 | 59.575.923 | 103.070.199 | 70.520.000 | 0 | 274.606.192 |
| 5 | INGRESOS PATRIMONIALES | 840.913.617 | 39.118.503 | 26.253.090 | 250.000 | 48.567.686 | 955.102.896 |
| **OPERACIONES CORRIENTES** | | **882.353.687** | **98.694.426** | **129.323.289** | **70.770.000** | **48.567.686** | **1.229.709.088** |
| 6 | ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 17.450.758 | 98.865.640 | 6.762.328 | 13.680.000 | 0 | 136.758.726 |
| **OPERACIONES DE CAPITAL** | | **17.450.758** | **98.865.640** | **6.762.328** | **13.680.000** | **0** | **136.758.726** |
| **OPERACIONES NO FINANCIERAS** | | **899.804.445** | **197.560.066** | **136.085.617** | **84.450.000** | **48.567.686** | **1.366.467.814** |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | 16.845.617 | 2.043.048 | 5.523.892 | 0 | 11.192.615 | 35.605.172 |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | 111.464.080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 111.464.080 |
| **OPERACIONES FINANCIERAS** | | **128.309.697** | **2.043.048** | **5.523.892** | **0** | **11.192.615** | **147.069.252** |
| **TOTAL** | | **1.028.114.142** | **199.603.114** | **141.609.509** | **84.450.000** | **59.760.301** | **1.513.537.066** |

700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE MADRID, S.A.

701 EMPRESA MUNICIPAL DE LA VIVIENDA Y SUELO DE MADRID, S.A.

706 MADRID DESTINO, CULTURA, TURISMO Y NEGOCIO, S.A.

707 MADRID CALLE 30, S.A.

708 EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS FUNERARIOS Y CEMENTERIOS DE MADRID, S.A.

## PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO DE MADRID 2027

### ESTADO DE GASTOS (CENTRO - CAPÍTULO)

**DATOS SIN CONSOLIDAR** **(EUROS)**

| CAPÍTULO | DENOMINACIÓN | CENTROS PRESUPUESTARIOS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 700 | 701 | 706 | 707 | 708 | TOTAL |
| 1 | GASTOS DE PERSONAL | 682.573.264 | 22.485.417 | 49.533.996 | 2.363.386 | 30.667.968 | 787.624.031 |
| 2 | GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS | 154.012.903 | 60.042.488 | 79.289.684 | 68.157.131 | 15.217.736 | 376.719.942 |
| 3 | GASTOS FINANCIEROS | 10.041.398 | 5.000 | 50.000 | 0 | 0 | 10.096.398 |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **OPERACIONES CORRIENTES** | | **846.627.565** | **82.532.905** | **128.873.680** | **70.520.517** | **45.885.704** | **1.174.440.371** |
| 6 | INVERSIONES REALES | 167.234.664 | 115.579.851 | 12.735.829 | 13.695.000 | 13.874.597 | 323.119.941 |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **OPERACIONES DE CAPITAL** | | **167.234.664** | **115.579.851** | **12.735.829** | **13.695.000** | **13.874.597** | **323.119.941** |
| **OPERACIONES NO FINANCIERAS** | | **1.013.862.229** | **198.112.756** | **141.609.509** | **84.215.517** | **59.760.301** | **1.497.560.312** |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 1.490.358 | 0 | 234.483 | 0 | 1.724.841 |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | 14.251.913 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.251.913 |
| **OPERACIONES FINANCIERAS** | | **14.251.913** | **1.490.358** | **0** | **234.483** | **0** | **15.976.754** |
| **TOTAL** | | **1.028.114.142** | **199.603.114** | **141.609.509** | **84.450.000** | **59.760.301** | **1.513.537.066** |

700 EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE MADRID, S.A.

701 EMPRESA MUNICIPAL DE LA VIVIENDA Y SUELO DE MADRID, S.A.

706 MADRID DESTINO, CULTURA, TURISMO Y NEGOCIO, S.A.

707 MADRID CALLE 30, S.A.

708 EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS FUNERARIOS Y CEMENTERIOS DE MADRID, S.A.

# 2. EMPRESAS PARTICIPADAS MAYORITARIAMENTE

# 2.1. EMPRESA MIXTA DE SERVICIOS FUNERARIOS DE MADRID, S.A. (EN LIQUIDACIÓN)

**PRESUPUESTO 2027 CENTRO PRESUPUESTARIO: 800 SECCIÓN: 120**
**SOCIEDAD: Empresa Mixta de Servicios Funerarios de Madrid, S.A., en liquidación**

# MEMORIA DEL PRESUPUESTO PARA 2027

## a) Actividades desarrolladas en 2026

La Empresa Mixta de Servicios Funerarios de Madrid, S.A., en Liquidación (en adelante la Sociedad, la Empresa Mixta o EMSFM) fue constituida el 15 de septiembre de 1966. Su domicilio social se encuentra situado en la calle Salvador de Madariaga, 11 de Madrid.

Los estatutos de la Sociedad, en su artículo tercero, establecen que *"la Empresa Mixta de Servicios Funerarios de Madrid, S.A., tendrá una duración de cincuenta años a partir de la fecha de constitución de la Sociedad, 15 de septiembre de 1966, que a todos los efectos se considera como de comienzo de sus operaciones"*.

En virtud de ello, con fecha 15 de septiembre de 2016 la Sociedad se disolvió, entrando, en consecuencia, en fase de liquidación. Desde esa fecha, la EMSFM dejó de realizar la actividad que venía realizando hasta ese momento, revirtió todos sus activos fijos y existencias al Ayuntamiento de Madrid y traspasó todo su personal a la recién constituida Empresa Municipal de Servicios Funerarios y Cementerios de Madrid, S.A.

### a.1) Inversiones 2026

Por los motivos expuestos en la sección anterior, a partir del 16 de septiembre de 2016 no se han realizado nuevas inversiones ni contrataciones. En consecuencia, en 2026 no se producirá ninguna inversión

### a.2) Previsión gastos e ingresos 2026 y explicación desviaciones

| | Presupuesto 2026 (euros) | Estimado 2026 (euros) | Desviaciones |
|---|---|---|---|
| **Otros gastos de explotación** | **(65.000)** | **(139.954)** | **(74.954)** |
| Servicios Exteriores | (65.000) | (139.954) | (74.954) |
| Pérdidas por deterioro de valor | - | - | - |
| **Resultado de explotación** | **(65.000)** | **(139.954)** | **(74.954)** |

Según se desprende del cuadro anterior, las principales desviaciones entre el Presupuesto y el Estimado de 2026 corresponde a:

- El importe de abogados y procuradores que se ha incrementado.
- El incremento de las partidas de honorarios de los liquidadores de la Sociedad, honorarios incrementados por la inflación y aprobados por acta de junta general de accionistas del ejercicio 2025.

**a.3) Análisis gastos e ingresos más relevantes**

**a.3).1. Servicios Exteriores**

El detalle de los servicios exteriores es el siguiente:

| | Euros |
|---|---|
| Liquidador | 54.000 |
| Auditoría | 33.842 |
| Abogados y procuradores | 47.500 |
| Soporte contabilidad | 3.500 |
| Otros | 1.112 |
| **Resultado** | **139.954** |

Liquidador

Corresponde a los servicios de liquidación que está prestando el liquidador de la Sociedad KROLL ADVISORY, S.L. (antes denominada DUFF & PHELPS S.L.U.). Este servicio tiene un coste fijo mensual desde julio de 2026 de 4.500 euros, más aquellos gastos en los que ha incurrido la sociedad y han sido pagados por el liquidador, tales como notarías, presentación de cuentas, trámites en el Registro, etc.

Auditoría

Corresponde al coste en que incurrirá la Sociedad en la realización de la auditoría de las cuentas anuales de 2026. Dados los últimos acontecimientos como consecuencia de la Sentencia del Tribunal Supremo, donde se pone fin al litigio con Funespaña por la demanda interpuesta contra el acuerdo de la Junta General de accionistas de aprobación de las cuentas de 2015, estos gastos podrían incrementarse fruto de los trabajos adicionales de auditoría que se tengan que hacer para ejecutar dicha sentencia.

Abogados

Corresponde al coste estimado en que podría incurrir la Sociedad por los litigios interpuestos por el accionista privado de la Sociedad, Funespaña. Se espera también que, dada la Sentencia del Tribunal Supremo se incrementen de forma significativa los gastos en defensa jurídica en defensa del interés social.

Soporte contabilidad

Debido a la migración de la contabilidad a la Empresa PKF, de un nuevo programa de contabilidad, contratamos con esta empresa soporte de contabilidad.

**a.4) Política empresarial de la sociedad**

Tal como hemos manifestado anteriormente, la Sociedad se disolvió y entró en fase de liquidación el 15 de septiembre de 2016, por lo que desde esa fecha no realiza ninguna actividad, diferente del propio proceso de liquidación

Dicho proceso se encuentra pendiente, básicamente, de la resolución de los diferentes procedimientos judiciales en los que está inmersa la Empresa Mixta

**a.5) Actuaciones de Impacto de Género 2026**
La Sociedad no tiene ningún empleado desde la fecha de su disolución, ni prevé tenerlos, por lo que no le es de aplicación este apartado.

## b) Objetivos para 2027

**b.1) Objetivos y líneas de actuación**

La Sociedad continuará en 2027 con su proceso de liquidación hasta que finalicen todos los pleitos en los que se encuentra inmersa.

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

En el ejercicio 2027 se prevé tener un resultado negativo de (114.000) euros, según el siguiente detalle:

| | Euros |
|---|---|
| Liquidador | (54.000) |
| Auditoría | (20.000) |
| Abogados y procuradores | (30.000) |
| Soporte contabilidad | (4.000) |
| Otros | (6.000) |
| **Resultado de explotación** | **(114.000)** |

Como se puede observar, los conceptos de gasto del presupuesto de 2026 son parecidos a los contemplados para 2027, puesto que se prevé una actividad en el proceso de liquidación similar a la del año anterior, tras el conocimiento de la Sentencia del Tribunal Supremo.

Se prevén ciertas tensiones de tesorería y, por tanto, de liquidez en 2027 como consecuencia de las actuaciones contempladas por los liquidadores y sus asesores para el cumplimiento de la Sentencia.

**b.3) Política de personal**
La sociedad no tiene personal desde el 16 de septiembre de 2016

## c) Inversiones y financiación de 2027

La Sociedad no realizará inversiones en 2027 y, por tanto, no será precisa ninguna financiación para ese año.

**c.1) Inversiones previstas. Denominación concreta de cada proyecto.**
No aplica

**c.2) Financiación**
No aplica

**c.3) Repercusión de las inversiones y su financiación en los resultados de la sociedad**
No aplica

## d) Actuaciones de impacto de género para 2027

**d.1) Objetivos y actuaciones previstas**
No aplica

**d.2) Programas o Planes de Igualdad**
No aplica

**PRESUPUESTO 2027**

**BALANCE DE SITUACIÓN**

**E - P27 - 01**

**CENTRO: 800**

**SECCION: 120**

**SOCIEDAD: Empresa Mixta de Servicios Funerarios de Madrid, en liquidación**

| ACTIVO | PRESUPUESTO 31/12/2026 | ESTIMADO 31/12/2026 | PRESUPUESTO 31/12/2027 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | PRESUPUESTO 31/12/2026 | ESTIMADO 31/12/2026 | PRESUPUESTO 31/12/2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **A) ACTIVO NO CORRIENTE** | | | | **A) PATRIMONIO NETO** | **205.281,00** | **130.726,63** | **16.726,63** |
| **I. Inmovilizado intangible** | | | | **A-1) Fondos Propios** | 205.281,00 | 130.726,63 | 16.726,63 |
| 1. Desarrollo | | | | **I. Capital** | 2.061.971,00 | 2.061.970,90 | 2.061.970,90 |
| 2. Concesiones | | | | 1. Capital escriturado | 2.061.971,00 | 2.061.970,90 | 2.061.970,90 |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares | | | | 2. (Capital no exigido) | | | |
| 4. Aplicaciones informáticas | | | | **II. Prima de emisión** | 1.201.483,00 | 1.201.483,30 | 1.201.483,30 |
| 5. Otro inmovilizado intangible | | | | **III. Reservas** | 14.852.670,00 | 14.852.669,44 | 14.852.669,44 |
| **II. Inmovilizado material** | | | | 1. Reserva legal | 1.030.430,00 | 1.030.429,81 | 1.030.429,81 |
| 1. Terrenos y construcciones | | | | 2. Otras reservas | 13.822.240,00 | 13.822.239,63 | 13.822.239,63 |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material | | | | **IV. Resultados de ejercicios anteriores** | -17.845.843,00 | -17.845.443,01 | -17.985.397,01 |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos | | | | 1. Remanente | | | |
| **III. Inversiones inmobiliarias** | | | | 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores) | -17.845.843,00 | -17.845.443,01 | -17.985.397,01 |
| 1. Terrenos | | | | **V. Otras aportaciones de socios** | | | |
| 2. Construcciones | | | | **VI. Resultado del ejercicio** | -65.000,00 | -139.954,00 | -114.000,00 |
| **IV. Inversiones financieras a largo plazo** | | | | **VII. (Dividendo a cuenta)** | | | |
| 1. Instrumentos de patrimonio | | | | | | | |
| 2. Créditos a terceros | | | | **A-2) Ajustes por cambios de valor** | | | |
| 3. Valores representativos de deuda | | | | **I. Activos financieros disponibles venta** | | | |
| 4. Derivados | | | | **II. Operaciones de cobertura** | | | |
| 5. Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto | | | | **III. Otros** | | | |
| 6. Otros activos financieros | | | | | | | |
| **V. Activos por impuesto diferido** | | | | **A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos** | | | |
| | | | | **I. Subvenciones de capital del Ayuntamiento** | | | |
| **B) ACTIVO CORRIENTE** | **209.361,00** | **148.232,00** | **33.232,00** | **II. Otras subvenciones de capital** | | | |
| **I. Activos no corrientes mantenidos para la venta** | | | | **III. Adscripción de bienes** | | | |
| **II. Existencias** | | | | | | | |
| 1. Comerciales | | | | **B) PASIVO NO CORRIENTE** | | **16.000,00** | |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos | | | | **I. Provisiones a largo plazo** | | 16.000,00 | |
| 3. Productos en curso | | | | 1. Obligaciones por prestaciones a LP al personal | | | |
| 4. Productos terminados | | | | 2. Actuaciones medioambientales | | | |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados | | | | 3. Provisiones por reestructuración | | | |
| 6. Anticipos a proveedores | | | | 4. Otras provisiones | | 16.000,00 | |
| **III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar** | 18.884,00 | 15.802,00 | 15.802,00 | **II. Deudas a largo plazo** | | | |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | | | | 1. Deudas con entidades de credito | | | |
| 2. Ayuntamiento, OOAA, Empr.Municipales, deudores | | | | 2. Acreedores por arrendamiento financiero | | | |
| 3. Deudores varios | | 1.699,67 | 1.699,67 | 3. Derivados | | | |
| 4. Personal | | | | 4. Otros pasivos financieros | | | |
| 5. Activos por impuesto corriente | | | | **III. Deudas con el Ayto., OOAA, Empr.Munic. a LP** | | | |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas | 18.884,00 | 14.102,33 | 14.102,33 | **IV. Pasivos por impuesto diferido** | | | |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos | | | | **V. Periodificaciones a largo plazo** | | | |
| **IV. Inversiones financieras a corto plazo** | | | | | | | |
| 1. Instrumentos de patrimonio | | | | **C) PASIVO CORRIENTE** | **4.080,00** | **1.505,37** | **16.505,37** |
| 2. Créditos a terceros | | | | **I. Pasivos vinculados con a.n.c. mantenidos para vta.** | | | |
| 3. Valores representativos de deuda | | | | **II. Provisiones a corto plazo** | | | |
| 4. Derivados | | | | **III. Deudas a corto plazo** | | | |
| 5. Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto | | | | 1. Deudas con entidades de credito | | | |
| 6. Otros activos financieros | | | | 2. Acreedores por arrendamiento financiero | | | |
| **V. Periodificaciones a corto plazo** | 2.430,00 | 2.430,00 | 2.430,00 | 3. Derivados | | | |
| **VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes** | 188.047,00 | 130.000,00 | 15.000,00 | 4. Otros pasivos financieros | | | |
| 1. Tesorería | 188.047,00 | 130.000,00 | 15.000,00 | **IV. Deudas con el Ayto., OOAA, Empr.Munic. a CP** | | | |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes | | | | **V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar** | 4.080,00 | 1.505,37 | 16.505,37 |
| | | | | 1. Proveedores | 4.080,00 | | |
| | | | | 2. Ayuntamiento, OOAA y Empr.Munic. proveedores | | | |
| | | | | 3. Acreedores varios | | 1.505,37 | 16.505,37 |
| | | | | 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago) | | | |
| | | | | 5. Pasivos por impuesto corriente | | | |
| | | | | 6. Otras deudas con las Administraciones Publicas | | | |
| | | | | 7. Anticipos de clientes | | | |
| | | | | **VI. Periodificaciones a corto plazo** | | | |
| **TOTAL ACTIVO (A+B)** | **209.361,00** | **148.232,00** | **33.232,00** | **TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)** | **209.361,00** | **148.232,00** | **33.232,00** |

## PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

**PRESUPUESTO 2027** | **E - P27 - 02**

**CENTRO: 800**

**SECCION: 120**

**SOCIEDAD: Empresa Mixta de Servicios Funerarios de Madrid, en liquidación**

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| **A) OPERACIONES CONTINUADAS** | | | |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | | | |
| a) Ventas | | | |
| Ventas 1 | | | |
| Ventas 2 | | | |
| Ventas 3 | | | |
| Ventas 4 | | | |
| b) Prestaciones de servicios | | | |
| Prestaciones de servicios 1 | | | |
| Prestaciones de servicios 2 | | | |
| Prestaciones de servicios 3 | | | |
| Prestaciones de servicios 4 | | | |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso | | | |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | | | |
| 4. Aprovisionamientos | | | |
| a) Consumo de mercaderías | | | |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | | | |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | | | |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov. | | | |
| 5. Otros ingresos de explotación | | | |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | | | |
| b) Subvenciones de explotación del Ayuntamiento | | | |
| c) Otras subvenciones de explotación | | | |
| 6. Gastos de personal | | | |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | | | |
| b) Cargas sociales | | | |
| c) Provisiones | | | |
| 7. Otros gastos de explotación | -65.000,00 | -139.954,00 | -114.000,00 |
| a) Servicios exteriores | -65.000,00 | -139.954,00 | -114.000,00 |
| b) Tributos | | | |
| c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales | | | |
| d) Otros gastos de gestión corriente | | | |
| 8. Amortización del inmovilizado | | | |
| a) Amortización del inmovilizado intangible | | | |
| b) Amortización del inmovilizado material | | | |
| c) Amortización de las inversiones inmobiliarias | | | |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | | | |
| 10. Excesos de provisiones | | | |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | | | |
| a) Deterioros y pérdidas | | | |
| b) Resultados por enajenaciones y otros | | | |
| 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)** | **-65.000,00** | **-139.954,00** | **-114.000,00** |
| 13. Ingresos financieros | | | |
| 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 | | | |
| b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | | | |
| b.2) En terceros | | | |
| c) Incorporación al activo de gastos financieros | | | |
| 14. Gastos financieros | | | |
| a) Por deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | | | |
| b) Por deudas con terceros | | | |
| 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)** | | | |
| **A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)** | **-65.000,00** | **-139.954,00** | **-114.000,00** |
| 18. Impuesto sobre beneficios | | | |
| **A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)** | **-65.000,00** | **-139.954,00** | **-114.000,00** |
| **B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS** | | | |
| 19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos | | | |
| **A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)** | **-65.000,00** | **-139.954,00** | **-114.000,00** |

NOTA: las ventas y/o prestaciones de servicios deben figurar desglosadas, cómo máximo en cuatro apartados, que recojan las diferentes actividades o líneas de negocio.

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

**PRESUPUESTO 2027** | **E - P27 - 03**

**CENTRO: 800**

**SECCION: 120**

**SOCIEDAD: Empresa Mixta de Servicios Funerarios de Madrid, en liquidación**

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| **A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION** | | | |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos | -65.000,00 | -139.954,00 | -114.000,00 |
| 2. Ajustes del resultado | | | |
| a) Amortización del inmovilizado | | | |
| b) Correcciones valorativas por deterioro | | | |
| c) Variación de provisiones | | | |
| d) Imputación de subvenciones | | | |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | | | |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | | | |
| g) Ingresos financieros | | | |
| h) Gastos financieros | | | |
| i) Diferencias de cambio | | | |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | | | |
| k) Otros ingresos y gastos | | | |
| 3.Cambios en el capital corriente | -14.000,00 | -5.927,00 | -1.000,00 |
| a) Existencias | | | |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar | -3.855,00 | 16.865,50 | |
| c) Otros activos corrientes | | | |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar | -10.145,00 | -22.792,50 | -1.000,00 |
| e) Otros pasivos corrientes | | | |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes | | | |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | | | |
| a) Pagos de intereses | | | |
| b) Cobros de dividendos | | | |
| c)Cobros de intereses | | | |
| d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios | | | |
| e) Otros pagos o cobros | | | |
| **5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1+2+3+4)** | **-79.000,00** | **-145.881,00** | **-115.000,00** |
| **B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION** | | | |
| 6. Pagos por inversiones | | | |
| a) Inmovilizado intangible | | | |
| b) Inmovilizado material | | | |
| 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)** | | | |
| **C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION** | | | |
| 9.Cobros y pagos por instrumentros de patrimonio | | | |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio | | | |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio | | | |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | | | |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | | | |
| a) Emisión | | | |
| 1. Deudas con entidades de crédito | | | |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | | | |
| 3. Otras deudas | | | |
| b) Devolución y amortización de | | | |
| 1. Deudas con entidades de crédito | | | |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | | | |
| 3. Otras deudas | | | |
| 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)** | | | |
| **D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO** | | | |
| **E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5+8+12+D)** | **-79.000,00** | **-145.881,00** | **-115.000,00** |
| Efectivo o equvalentes al comienzo del ejercicio | 267.047,00 | 275.881,00 | 130.000,00 |
| Efectivo o equvalentes al final del ejercicio | 188.047,00 | 130.000,00 | 15.000,00 |

**PRESUPUESTO 2027**

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

**E - P27 - 04**

**CENTRO: 800**

**SECCION: 120**

**SOCIEDAD: Empresa Mixta de Servicios Funerarios de Madrid, en liquidación**

| APLICACIÓN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | ORIGEN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1.ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO** | | | | **1.AUTOFINANCIACIÓN** | **-65.000,00** | **-139.954,00** | **-114.000,00** |
| 1.1.Inmovilizado intangible | | | | 1.1.Resultados del ejercicio | -65.000,00 | -139.954,00 | -114.000,00 |
| 1.1.a).Gastos de Investigación y desarrollo | | | | 1.2.Amortización del inmovilizado | | | |
| 1.1.b).Propiedad Industrial | | | | 1.3.Correcciones valorativas por deterioro | | | |
| 1.1.c).Aplicaciones informáticas | | | | 1.4. Variación de provisiones | | | |
| 1.1.d).Otro inmovilizado inmaterial | | | | 1.5.Imputación de subvenciones | | | |
| 1.2.Inmovilizado material | | | | 1.6.Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | | | |
| 2.2.a).Terrenos y construcciones | | | | 1.7.Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | | | |
| 2.2.b).Instalaciones técnicas y maquinaria | | | | 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 | | | | 1.10.Variación de existencias | | | |
| 2.2.e).Otro inmovilizado material | | | | 1.11.Ajuste por impuesto sobre beneficios | | | |
| 1.3.Inversiones inmobiliarias | | | | 1.12.Otros ingresos y gastos | | | |
| 1.3.a).Terrenos | | | | | | | |
| 1.3.b).Construcciones | | | | **2.APORTACIONES DE CAPITAL** | | | |
| 1.4.Inversiones financieras. | | | | 2.1. Del Ayuntamiento de Madrid | | | |
| 1.4.a). Instrumentos de patrimonio | | | | 2.2. De otros accionistas | | | |
| 1.4.b). Créditos a terceros | | | | | | | |
| 1.4.c). Valores representativos de deuda | | | | **3.SUBVENCIONES DE CAPITAL** | | | |
| 1.4.d). Derivados | | | | 3.1.Del Ayuntamiento | | | |
| 1.4.e). Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto | | | | 3.2.De otros | | | |
| 1.4.f). Otros activos financieros | | | | 3.3.Adscripción de bienes | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | **4.FINANCIACION AJENA A LARGO PLAZO** | | | |
| **2.REDUCCIÓN DE CAPITAL** | | | | 4.1.Deudas con entidades de crédito | | | |
| | | | | 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | | | |
| **3.DIVIDENDOS** | | | | 4.3.Otras deudas a l.pl. | | | |
| | | | | | | | |
| **4.AMORTIZACIÓN DE DEUDA** | | | | **5.ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO** | | | |
| 4.1.Deudas con entidades de crédito | | | | 5.1.Inmovilizado intangible | | | |
| 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr..Municipales | | | | 5.2.Inmovilizado material | | | |
| 4.3.Otras deudas | | | | 5.3. Inversiones inmobiliarias | | | |
| | | | | 5.4. Inversiones financieras | | | |
| **5.APLICACION PROVISION (PAGOS)** | | | **16.000,00** | 5.5. Activos no corrientes matenidos para venta (no financieros) | | | |
| 5.1 Aplicaciones (pagos) provisiones de personal | | | | 5.6. Activos no corrientes matenidos para venta (financieros) | | | |
| 5.2 Aplicaciones (pagos) resto de provisiones | | | 16.000,00 | | | | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL APLICACIONES** | | | **16.000,00** | **TOTAL ORÍGENES** | **-65.000,00** | **-139.954,00** | **-114.000,00** |
| **EXCESO DE ORÍGENES** | | | | **EXCESO DE APLICACIONES** | **65.000,00** | **139.954,00** | **130.000,00** |

**PRESUPUESTO 2027**

**PERSONAL AL SERVICIO DE LA EMPRESA**

**E - P27 - 05**

**CENTRO: 800**

**SECCION: 120**

**SOCIEDAD: Empresa Mixta de Servicios Funerarios de Madrid, en liquidación**

| PERSONAL (A) | Nº TOTAL(B) | COSTE PRESUPUESTO AÑO 2027 | | | | | Nº TOTAL(B) | COSTE ESTIMADO AÑO 2026 | | | | | (1)/(2) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (Clasificado por categorías profesionales) | PREV. 2027 | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | ESTIM 2026 | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(2) | % |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | | | | | | | |
| **Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales:** | | | | | | | **Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales:** | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | | | | | | | |

(A). Personal clasificado por categorias profesionales según Convenio. Además se incluiran las categorias necesarias para reflejar el personal fuera de Convenio.
(B). Plantilla media, se calculará ponderando los períodos de contratación de los trabajadores.Se incluye personal alta dirección.
(C). Por todos los conceptos, salvo antigüedad, complementos de pensiones, horas extras y Seguridad Social.

# 2.2. MERCAMADRID, S.A.

PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL
AYUNTAMIENTO DE MADRID

**PRESUPUESTO 2027** **CENTRO PRESUPUESTARIO: 801** **SECCIÓN: 140**
**SOCIEDAD:** **MERCAMADRID, S.A.**

# MEMORIA DEL PRESUPUESTO PARA 2027

## a) Actividades desarrolladas en 2026

### a.1) Inversiones 2026

La visión de Mercamadrid, S.A. manifiesta su firme compromiso con su consolidación como una Unidad Alimentaria de referencia, destacando por sus infraestructuras, innovación tecnológica y calidad en los servicios ofrecidos a sus clientes. Todo ello con el propósito de contribuir al bienestar de la sociedad madrileña, mediante la prestación de un servicio público esencial y el impulso al desarrollo socioeconómico.

En este contexto, la sociedad continúa impulsando la modernización de sus infraestructuras a través de inversiones orientadas a la mejora de instalaciones con el objetivo de mejorar el servicio que ofrece a sus clientes y personas usuarias, proporcionando un entorno físico cada vez más eficiente, saludable y sostenible.

Con este objetivo, en 2026 se han realizado proyectos de inversión como:

- **Trabajos de implantación de actividades del nuevo centro de conocimiento e innovación de Mercamadrid, "El Hervidero"**. Después de la finalización de su construcción en 2025, este nuevo espacio de aproximadamente 6.000 metros cuadrados, que pretende concentrar un conjunto de actividades vinculadas con el sector alimentario y la logística capaces de fomentar sinergias entre ellos e incentivar la innovación, la formación y la I+D+i, en este ejercicio se realizarán todas las intervenciones orientadas a su puesta en marcha. Con este objetivo, se están ejecutando los trabajos de implantación de equipamientos, así como la adecuación de instalaciones y otras obras complementarias como la incorporación de una nueva playa logística para los talleres de formación del centro.
- **Proyecto de remodelación de la Zona Comercial.** Esta actuación, iniciada en 2025, que pretende actualizar un espacio público deteriorado por el tiempo y la presión de los procesos operativos de la actividad y constituirlo en un verdadero espacio público que fomente las relaciones personales y profesionales y favorezca el descanso y el bienestar, finalizará sus obras en septiembre de este año y constituirá un verdadero espacio cívico protegido y necesario en un contexto gobernado por las lógicas de la movilidad logística con criterios de sostenibilidad y eficiencia energética.
- **Campaña de asfalto 2026.** Con una periodicidad anual se procede a la sustitución de las calzadas más deterioradas mediante el fresado, reposición del aglomerado y pintado de toda la señalización horizontal.
- **Instalación de grupos de suministro eléctrico autónomos en los Mercados Centrales**. Con esta actuación se pretende asegurar la continuidad del suministro y de la actividad en los Mercados Centrales en caso de que pueda producirse alguna interrupción en la red general.
- Plan de inversiones en los Mercados Centrales:
  - ✓ **Sustitución de lucernarios** del Mercado Central de Pescados.

- ✓ **Mejora de los sistemas de iluminación exterior e interior** del Mercado Central de Pescados.
- ✓ **Renovación de soleras de rampas** de acceso a las naves del Mercado Central de Frutas.
- ✓ **Piloto de renovación de solera** del Mercado Central de Pescados
- ✓ **Sectorización de la nave de Hostelería,** con el objetivo de aumentar su seguridad en el caso de incendio.
- ✓ Mejoras de la **impermeabilización** de la cubierta de nave de **Hostelería y de la Zona Comercial.**
- ✓ **Modernización de las instalaciones generales** de la nave Hostelería.
- ✓ **Modernización del sistema de CCTV**, continuando con la renovación de las cámaras analógicas por otras digitales y modernización de los circuitos.
- ✓ Mejora **de la señalización vertical y horizontal** de la unidad alimentaria Mercamadrid.
- ✓ Desarrollo de **nuevas funcionalidades digitales de movilidad** y plataforma de gestión de mercado, limpieza y seguridad, con el empleo de dispositivos móviles.

En definitiva y de acuerdo con lo expuesto, para el cierre del ejercicio 2026 se presume una cifra de **inversión de, aproximadamente, 9,8 millones de euros.**

La actividad de comercialización global en 2025 se mantuvo estable respecto al año anterior, situándose en 3,6 millones de Tm. El sector de Frutas y Hortalizas, con 2,1 millones de Tm comercializadas, cerró con un -2,1% respecto al ejercicio anterior; el sector de Pescados registró un volumen de comercialización de 155.000 Tm, con un crecimiento del 3,7% respecto al año anterior. El sector cárnico superó el millón de Tm, registrando una subida del 7,4%. El sector Varios, que refleja principalmente la actividad de los Cash&Carry y de la nave de Hostelería, se mantuvo estable (377.000 Tm).

- o **<u>Centro de Formación</u>**

El Centro de Formación de Mercamadrid ha impartido en 2025 un total de 175 cursos, con un incremento de la duración media. En sus instalaciones se han formado 2.669 personas (+19%).

En el primer semestre de 2026 se han impartido 128 cursos, un 37,6% más interanual.

El centro mantiene alianzas con 46 entidades sociales, con las que desarrolla programas de Formación para el Empleo a colectivos en situación de vulnerabilidad (población inmigrante, refugiados, mujeres víctimas de acoso y violencia, garantía juvenil para jóvenes en riesgo de excusión, …).

Mantiene líneas de colaboración con la Agencia para el Empleo, cuya bolsa de trabajo en Mercamadrid constituye un instrumento eficaz de empleabilidad para las empresas del sector, y con la Escuela Municipal de Hostelería y Alimentación de Santa Eugenia, para impulsar la formación dual certificada y favorecer el relevo generacional y la inserción laboral.

Cuenta con la alianza de más de 40 empresas de Mercamadrid para el desarrollo de programas de formación continua, convenios de prácticas no laborales y colaboración en procesos de selección con inserción del alumnado.

- **Promoción y comunicación**

Mercamadrid participa en las citas profesionales más relevantes del sector agroalimentario y gastronómico: *Seafood Expo Global Barcelona*, *Madrid Fusión*, *Salón Gourmet* y *Fruit Attraction*. Espacios clave para promocionar comercialmente y posicionar la unidad alimentaria como referente. Se impulsa la participación directa de las empresas de Mercamadrid, bien con estand agrupado, bien facilitando espacios de reunión y/o demostración de producto o, incluso, facilitando el acceso y visita al evento.

En 2026 se ha desarrollado una importante labor de *naming,* generación de identidad visual, *branding,* plan de comunicación, soportes digitales, estudio de flujos y diseño de señalética del nuevo Centro de Conocimiento e Innovación de Mercamadrid, el Hervidero. Asimismo, se está desarrollando una actualización de la marca e identidad visual de Mercamadrid.

A lo largo de 2026 se ha desarrollado un nuevo formato de comunicación, el videopodcast *Alimenta Tu Rutina*. Espacio de divulgación práctica sobre alimentación equilibrada, bienestar y hábitos de vida saludable, de la mano de algunos de los expertos más reconocidos del país. Ha obtenido una gran acogida con 2.952.124 impresiones en la primera temporada, contribuyendo a incrementar la comunidad de seguidores con nuevos perfiles de público. Se ha consolidado *Mercamadrid Tips*, contenido audiovisual de producción propia, que da voz a trabajadores/as y responsables de las empresas de los mercados en la promoción de un consumo más saludable y sostenible de alimentos, así como la reducción del desperdicio alimentario en los hogares. Alcanza 1.702.878 impresiones en lo que va de año.

Acción Exterior estuvo centrado en la organización y atención de misiones empresariales inversas, especialmente en el sector de productos cárnicos, así como la atracción y atención de compradores extranjeros.

- **Responsabilidad Social Corporativa de Mercamadrid**

En 2026 se ha actualizado y compartido la Guía práctica de Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) con las últimas actuaciones acometidas en 2025. Permite conocer el avance producido en la incorporación de una cultura de desarrollo sostenible en la unidad alimentaria.

Mercamadrid continúa avanzando en su estrategia de sostenibilidad y eficiencia energética con la ampliación de sus infraestructuras de movilidad eléctrica, con 10 nuevos puntos alimentados con energía 100% renovable. Así como el incremento de su capacidad de generación de energía renovable mediante la incorporación de dos nuevas instalaciones fotovoltaicas, que suman una potencia de 300 kWp. Con estas incorporaciones, la potencia total instalada por Mercamadrid alcanza los 660 kWp, permitiendo cubrir el consumo base diurno de sus instalaciones y reduciendo la dependencia energética de fuentes externas. Se han instalado 30 nuevos arcos de estacionamiento para Vehículos de Movilidad Personal

(VMP), como bicicletas y patinetes eléctricos, respondiendo a una demanda creciente de alternativas de movilidad más eficientes y respetuosas con el entorno.

Este curso 2025/26 (de octubre a junio) cerca de 8.000 personas conocieron Mercamadrid gracias a las visitas de sociedad impulsadas por la empresa. Una oportunidad para conocer un espacio restringido al público profesional. De éstas, más de 7.000 han sido escolares, que aprendieron sobre hábitos saludables de alimentación en los tres sectores, con las iniciativas "Detectives de la Carne", "Aprendo con el Pescado" y "Escuela de la Fruta", todas ellas en el marco del proyecto "Aprendo a comer sano en Mercamadrid". Bajo el compromiso de Mercamadrid de abrir sus puertas a la sociedad, se ofertan otros programas de visitas guiadas, que van desde la ciudadanía hasta nuevos profesionales, nuevos negocios Horeca, estudiantes universitarios y escuelas profesionales, hasta amantes de la gastronomía.

Con el objetivo de avanzar en la lucha contra el desperdicio de alimentos, en 2026 se mantiene la colaboración con la Fundación Banco de Alimentos de Madrid, a través de la cesión de espacio y en campañas de sensibilización para redirigir excedentes hacia la donación de alimentos, que benefician a 23.000 personas en situación de vulnerabilidad. Además, Mercamadrid y la Fundación Banco de Alimentos de Madrid han elaborado una Guía práctica que ayude a las empresas de la unidad alimentaria a cumplir la Ley 1/2025, de 1 de abril, de prevención de las pérdidas y el desperdicio alimentario.

Mercamadrid en 2026 mantiene su participación en el Pacto Mundial de la ONU, la mayor iniciativa de sostenibilidad corporativa del mundo.

- **Sostenibilidad y Prevención de riesgos laborales**

Los servicios de limpieza y gestión de residuos se prestan con maquinaria y procedimientos respetuosos con el medio ambiente, utilizando vehículos eléctricos y de propulsión por gas en un alto porcentaje de la flota.

El porcentaje de residuos valorizados respecto del total de residuos generados se ha mantenido estable en torno al 75 % durante el año 2026, cumpliendo las expectativas y objetivos marcados.

En el mes de junio de 2026 se superó la auditoría de renovación del 9º ciclo de la certificación del Sistema de Gestión Ambiental (Norma UNE-EN ISO 14001:2015) con resultado de AUSENCIA DE NO CONFORMIDADES.

Se realiza un seguimiento de la prevención de riesgos laborales en la Unidad Alimentaria, así como la Coordinación de Actividades Empresariales, informando de los riesgos existentes. El punto fuerte de esta gestión es la presencia de Recursos Preventivos en la Unidad Alimentaria.

En julio de 2026 comenzó a operar en Mercamadrid el primer autobús autónomo y a demanda de España, gestionado por Alsa como una línea circular para empleados y visitantes. El servicio forma parte del proyecto europeo MobilitiesForEU, liderado por el Ayuntamiento de Madrid y Mercamadrid. El autobús, 100 % eléctrico y con capacidad para más de 30 pasajeros, funciona con conducción autónoma de nivel 4+, conectividad 5G y cero emisiones.

## a.2) Previsión de gastos e ingresos 2026 y explicación desviaciones

A finales de 2025 terminó el proceso de resolución por mutuo acuerdo del contrato de Mercamadrid para la gestión del servicio público de mercados mayoristas como sociedad de economía mixta. Desde 2026, la sociedad continúa prestando este servicio de forma indefinida como sociedad mercantil local participada exclusivamente por el Ayuntamiento de Madrid y MERCASA.

Este cambio supone un hito estratégico al reforzar la estabilidad institucional, la seguridad jurídica y la capacidad de planificación e inversión a largo plazo. Además, elimina el límite temporal de la actividad previsto para 2032, consolidando un modelo de gestión directa que favorece el desarrollo sostenible de Mercamadrid y del sector alimentario.

El resultado estimado del ejercicio 2026 presenta un incremento del 12,2% respecto a la cifra reflejada en el presupuesto 2026, debiendo tener en cuenta la diferencia entre la variación del IPC de noviembre 2024 – noviembre 2025 real (3%) y el contemplado cuando se elaboró el presupuesto 2026 (2,4%), contemplando la previsible contestación favorable de la consulta vinculante realizada a la Dirección General de Tributos en el mes de mayo en materia del Impuesto de Sociedades del 2025, como consecuencia de la bonificación del Impuesto de Sociedades en el 99% de la cuota al tratarse de una sociedad mercantil local de capital social de titularidad íntegramente público y prestar un servicio público, que supone un incremento en el resultado estimado del ejercicio 2026 con el reconocimiento de unos ingresos extraordinarios de 1,9 millones de euros. El resultado estimado del ejercicio 2026 muestra una disminución del 28,9% comparado con la cifra de cierre real de 2025, como consecuencia de que en 2025 se contabilizó la reversión de la provisión del fondo de reversión dotada a 31/12/2024 que supuso un ingreso por un importe de 7,5 millones de euros en la partida de "Excesos de provisiones". El beneficio estimado de 2026 antes de impuestos (BAI) asciende a 9.058.311 euros, frente a la cifra prevista en el presupuesto de 8.073.177 euros

Por el lado de los ingresos, respecto al presupuesto 2026, el "importe neto de la cifra de negocio" aumenta en 883.090 euros (2,7%), manteniéndose la misma ocupación de puestos en Frutas que en el ejercicio 2025, Locales comerciales y Parcelas (SyA), compensando la salida de algunos operadores de pescados con el crecimiento de otros e incrementándose la ocupación en la Nave de Hostelería, encontrándose completamente ocupada.

Los "ingresos por rentas y cánones" se incrementan en un 1,2% por los motivos anteriormente expuestos y debido a que el presupuesto 2026 se realizó con el incremento del IPC estimado del 2,4% en tarifas, resultando un IPC real del 3%. Por otro lado, se incrementan los ingresos del área de accesos y estacionamiento (1,1%) como consecuencia de la diferencia del IPC real y el estimado para la elaboración del presupuesto y la aplicación de las Tarifas correspondientes al ejercicio 2026 a partir del mes de abril.

Respecto a otros ingresos de gestión, aumentan de forma considerable respecto a lo presupuestado para 2026, principalmente por el convenio firmado con Ecoembes, que impulsa la recogida selectiva de envases, garantiza su correcta gestión y reciclaje, y favorece la trazabilidad de estos residuos.

En relación a la cifra de "otros ingresos de explotación", disminuye en 1.202.399 euros (-29,6%) que se corresponde con los derechos económicos que se iban a producir a lo largo del ejercicio en el Mercado Central Frutas vinculados a los puestos disponibles de la Nave A, a no generar

derechos económicos los traspasos en los Mercados Centrales durante un año (abril 2026 a marzo 2027) y al cambio de criterio en la imputación los ingresos de los derechos económicos en función de la duración del contrato al que van asociados.

Por el lado de los gastos antes de impuestos, respecto al presupuesto 2026, aumentan en un 3%.

Los "gastos de personal" aumentan en 113.137 euros (1,4%) como consecuencia de la subida salarial correspondiente al 2025 del 2,5% con efectos retroactivos del 01/01/2025 no contemplada en el presupuesto 2026 y al reconocimiento de indemnizaciones derivadas de procesos de finalización de contratos laborales.

El capítulo de "otros gastos de explotación" es el que más acusa las desviaciones producidas, con un aumento de 566.618 euros (3,5%) identificándose las variaciones más significativas en los servicios de limpieza y los mantenimientos por la puesta en funcionamiento de nuevas instalaciones. Por otro lado, disminuyen los gastos por participación en ferias del sector.

En relación al gasto por "amortizaciones", aumenta respecto de la cifra presupuestada para el ejercicio 2026, 205.568 euros (3,7%) como consecuencia de la puesta en funcionamiento de la inversión ejecutada en 2025 y 2026.

Con estos datos se llega a un Resultado de Explotación de 8.846.442 euros lo que supone un incremento de 971.323 euros (12,3%) sobre el presupuesto de 2026. El resultado estimado después de impuestos, 9.035.665 euros, comparado con el presupuesto 2026 que se incrementa un 12,2% debido al reconocimiento de unos ingresos extraordinarios vinculados al Impuesto de Sociedades del 2025 anteriormente explicado.

### a.3) Análisis de gastos e ingresos más relevantes

Como continuación al capítulo anterior, remarcar que los gastos e ingresos de 2026 vienen condicionados por la situación provocada por el diferencial del IPC real con el presupuestado (+0,6%), el aumento del coste del servicio de limpieza y el comportamiento de los derechos económicos por operaciones de traspaso en los Mercados Centrales, como ya se ha manifestado con anterioridad.

En un análisis más detallado de los ingresos y los gastos estimados para el ejercicio 2026 y comparándolos con los datos reales de 2025, se prevé un BAI para 2026 de 9.058.311 euros, lo que supone una disminución del 46,5% respecto al ejercicio 2025, y un 12,2% por encima del presupuesto 2026, donde marcan la diferencia respecto del año anterior los ingresos por la reversión de la provisión del fondo de reversión, los ingresos extraordinarios vinculados a una indemnización recibida como principal damnificado del siniestro de la Nave A y al Impuesto de Sociedades 2025, así como los gastos del servicio de limpieza y, respecto a presupuesto, los ingresos no realizados por derechos económicos, los gastos del servicio de limpieza y los ingresos extraordinarios vinculados al Impuesto de Sociedades 2025.

Desde el punto de vista de los ingresos, el "importe neto de la cifra de negocios" se incrementa respecto a la cifra del ejercicio 2025 en un 6,2%, por el incremento tanto de los ingresos de rentas y cánones (4,3%), como de los otros ingresos de gestión (132,7%) y en menor medida, en cuanto a importe, los ingresos de accesos y estacionamiento (5,7%).

El capítulo de "Otros ingresos de explotación" aumenta un 5,2%, fundamentalmente por el importe de los derechos económicos, que como anteriormente se ha expuesto se periodifican a lo largo de la vida del contrato que los generó.

Por el lado de los gastos, en general, como hemos comentado anteriormente, cabe destacar el incremento de la partida de sueldos y salarios, el servicio de limpieza, las amortizaciones del inmovilizado y los mantenimientos por la puesta en funcionamiento de nuevas instalaciones.

El Resultado de Explotación disminuye en 7.874.741 euros (47,1%). El resultado después de impuestos disminuye en 3.673.711 euros con respecto al año 2025 (28,9%), siendo el resultado estimado para 2026 de 9.035.665 euros.

## a.4) Política empresarial de la sociedad

La sociedad en 2026 ha continuado realizando las contrataciones necesarias que permitan garantizar la normal actividad de la unidad alimentaria, pero siempre intentando la contención y el ahorro, a través de la contratación pública de los principales servicios.

Mercamadrid tiene entre sus objetivos consolidarse como una Unidad Alimentaria líder y referente en instalaciones, tecnología y servicios para nuestros clientes, por ello sigue apostando por invertir en los Mercados Centrales, zona de Servicios y Almacenes (SYA) y Zona Comercial, con un plan de actuaciones y mejoras en continuo desarrollo, clave para el desempeño de la actividad comercial y la adecuada prestación de servicio público.

La sociedad tiene contemplada una partida presupuestaria para la actualización y seguimiento del Sistema de Gestión de Compliance Penal de Mercamadrid, S.A. conforme a la UNE 19601:2017, que incluye formación (tanto para el Consejo de Administración como para la plantilla) así como la asignación de los recursos necesarios para la correcta ejecución del sistema de gestión de *compliance*, tanto en el ejercicio 2026 como en el 2027.

La obtención de la certificación UNE 19601:2017 en Sistemas de Gestión de Compliance Penal constituye el principal hito alcanzado por la organización durante el año 2026, acreditando que dispone de un modelo que, aunque es joven, resulta lo suficientemente robusto y adecuado a la actividad de Mercamadrid. Por tanto, los esfuerzos para el ejercicio 2027 se centrarán en la mejora continua del modelo para aumentar la robustez del sistema.

A finales de 2026 está previsto que se lleve a cabo la auditoría de adecuación del Sistema de Gestión de Compliance Penal a la nueva norma UNE 19601:2025.

Además, a finales de 2025 se logró la certificación en el Esquema Nacional de Seguridad (ENS) en categoría MEDIA, lo cual supone cumplir con un marco normativo (regulado por el Real Decreto 311/2022) que garantiza la protección, confidencialidad y disponibilidad de la información que se maneja. Durante el ejercicio 2026 y 2027 la compañía continuará impulsando la mejora continua del sistema de información.

## a.5) Actuaciones de impacto de género 2026

En el marco del III Plan de Igualdad vigente, aprobado el 15 de diciembre de 2025, se ha desarrollado una serie de acciones encaminadas a lograr la igualdad efectiva en la organización, a través de:

- La incorporación a la plantilla de mujeres en posiciones tradicionalmente desempeñadas por hombres.
- La homogenización de los procesos de selección.
- La publicación previa interna de las vacantes en la organización, de manera que cualquier persona de la organización pueda optar.
- La realización de las acciones formativas impartidas por la empresa en horario laboral, de manera que no afecte a la conciliación familiar y priorizando la formación *on-line*.
- Incorporación y vigilancia del lenguaje inclusivo en las comunicaciones de la empresa, ofreciendo pautas a seguir a la plantilla.
- La participación activa durante 2026 en las jornadas de trabajo de la Red de empresas corresponsables del Ayuntamiento de Madrid y en los proyectos que se desarrollan en este marco.
- Elaboración de la descripción de puestos de trabajo en la organización.
- Impulso de la actividad de la Comisión de evaluación y seguimiento del III Plan de Igualdad 2025-2029 de Mercamadrid, mediante la celebración de reuniones trimestrales destinadas a evaluar el avance de las medidas y asegurar su adecuada implementación.

Para dar cumplimiento al Real Decreto 902/2020 que entró en vigor el 14/04/2021, Mercamadrid, S.A. cuenta con un registro retributivo, utilizando la herramienta elaborada y proporcionada por el Ministerio de Trabajo y Economía Social y el Instituto de la Mujer del Ministerio de Igualdad.

Además, en la unidad alimentaria se ha actualizado y difundido la acción *Mercamadrid se construye en igualdad*, campaña de sensibilización y prevención de situaciones vejatorias o de acoso en el recinto.

## b) Objetivos para 2027

### b.1) Objetivos y líneas de actuación

Mercamadrid consolida su posición como un referente estratégico en la cadena de distribución alimentaria, promoviendo un modelo de gestión basado en la innovación, la sostenibilidad y la excelencia operativa. En un entorno caracterizado por la evolución constante de los mercados y de las necesidades de los operadores, la organización impulsa iniciativas orientadas a reforzar su competitividad, optimizar sus infraestructuras y generar valor para las empresas que desarrollan su actividad en el recinto.

Evoluciona junto a las empresas que la integran, adaptando su actuación a sus necesidades y al ritmo de transformación del sector, con el propósito de ofrecer soluciones eficaces, flexibles y sostenibles que les permitan responder a los retos actuales y futuros.

Este compromiso se desarrolla desde una visión alineada con los Objetivos de Desarrollo Sostenible y la Agenda 2030, impulsando la competitividad y el crecimiento del tejido empresarial mediante la generación y transferencia de conocimiento, la eficiencia energética,

la economía circular y la innovación aplicada, contribuyendo así al desarrollo sostenible de la cadena alimentaria y de la sociedad.

En coherencia con la estrategia de la empresa, así como la evolución y retos actuales del sector, Mercamadrid trabajará en 2027 en:

- Comercializar los espacios disponibles y puesta en marcha de la ampliación. En julio 2026 el Consejo de Administración ha aprobado los pliegos y la convocatoria del procedimiento de contratación patrimonial para la adjudicación de los contratos de derechos de superficie sobre varias parcelas de titularidad de Mercamadrid, S.A. en la Ampliación de Mercamadrid, con un plazo de presentación de ofertas hasta mediados de noviembre de 2026.
- Avanzar en la circularidad de los procesos operativos de la infraestructura reduciendo su impacto de su actividad en su entorno, mediante la puesta en marcha de nuevas instalaciones fotovoltaicas. Así, una vez concluyan los últimos proyectos en desarrollo, Mercamadrid superará los 10.000 kilovatios pico (KWp) de capacidad fotovoltaica instalada en el recinto. Esta inversión, muestra el esfuerzo que, tanto las empresas instaladas -con instalaciones en las cubiertas de naves-, así como Mercamadrid S.A., están realizando para generar energía limpia y renovable para el funcionamiento de sus instalaciones, además de contribuir a la mitigación de más de 1.300 toneladas de dióxido de carbono ($CO_2$) al año.
- Participar con el Ayuntamiento de Madrid en el proyecto MOBILITIES FOR EU, para el desarrollo y testeo de soluciones eficientes de movilidad. Se llevarán a cabo pilotos con vehículos eléctricos autónomos para el transporte de personas y de mercancías con tecnología 5G, que circularán sobre un espacio urbano inteligente con dispositivos IoT interoperables. Además, se desarrollará una red eléctrica inteligente basada en fuentes de energía renovables, que utiliza tecnologías de gemelo digital e inteligencia artificial, carga eficiente y electrificación de flotas de mercancía.
- Incrementar la sostenibilidad, sobre el marco del nuevo contrato de limpieza y gestión de residuos, optimizando la separación y la valorización la cual ya ha alcanzado cuotas superiores al 75% en los últimos meses.
- Apostar por impulsar el posicionamiento, la internacionalización y exportación de las empresas de Mercamadrid, con presencia en las principales ferias profesionales, apostando por misiones comerciales y con programas de compradores internacionales.
- Trabajar en la transformación digital y su resiliencia, comenzando a implementar una nueva infraestructura digital mixta con servicios en la nube donde puedan incorporarse nuevas tecnologías e inteligencia artificial que permita una gestión integrada de los datos y los procesos de gestión de la empresa y añadiendo cada vez más servicios digitalizados: sistema inteligente de control, monitorización y facturación de los consumos de agua, sistema de tramitación de obras de las empresas ubicadas en la unidad alimentaria, gestión del mantenimiento, etc.
- Avanzar en el gemelo digital de la Unidad Alimentaria para establecer sistemas de inventario interactivo y en tiempo real con el objetivo de optimizar procesos de renovación y mantenimiento.
- Crear nuevos espacios que favorezcan el conocimiento, la competitividad de las empresas y la actividad comercial.

- Plan de inversiones en los Mercados Centrales: sustitución de pavimentos, mejora de sistemas de iluminación, remodelación de aseos, renovación de cubiertas y marquesinas, muelles, etc.
- Realizar una campaña de asfalto de distintas zonas viarias de Mercamadrid.
- Acondicionar la urbanización de la Ampliación de Mercamadrid para su próxima puesta en marcha.
- Mejorar la accesibilidad en la unidad alimentaria, con actuaciones como la reforma de la urbanización y mejora de accesibilidad en la Zona Comercial Antigua que finalizará en 2026. En 2027 se prevé la finalización de las adecuaciones de accesibilidad de la Zona Comercial Nueva, con reforma de rampas, protecciones y plazas adaptadas según normativa vigente.
- Nuevo Centro de Seguridad y Coordinación: Constituye una actuación estratégica orientada a reforzar la seguridad, la resiliencia y la capacidad de respuesta ante cualquier incidencia que pueda afectar a la actividad del recinto. Concebido como un espacio único de coordinación, centralizará la seguridad corporativa en una instalación de características avanzadas y servicio 24/7 que estará equipada con múltiples puestos de supervisión, *videowall* de alta resolución y sistemas para la recepción de todas las señales que configuran el Área tecnológica de seguridad. Asimismo, dispondrá de espacios específicos para la gestión y la toma de decisiones en emergencias sobrevenidas, con capacidad para dar entrada a diversas unidades y servicios externos de seguridad y emergencias. El Centro de Seguridad y Coordinación pretende ser una infraestructura para la seguridad y protección de las personas, las empresas, las infraestructuras y el servicio esencial.
- Continuar con la modernización del sistema de CCTV: continuaremos con la renovación de las cámaras analógicas por otras digitales, modernización de los circuitos y de las capacidades analíticas, incorporando control termográfico.
- Incorporar una nueva playa de aparcamiento al centro “El Hervidero”.
- Continuar con la renovación de iluminación (3ª fase). Tras las adecuaciones de luminarias para el proyecto de MOBILITIES se prevé la finalización de instalación de luminarias para mejora energética en las zonas de plataforma alta pendientes para completar el cambio de antiguas luminarias de Vapor de Sodio Alta Presión por luminarias LED con telecontrol. La mejora será de iluminación exterior y afectará a una superficie aproximada de 282.000 m², mejorando los viarios perimetrales y zonas de aparcamiento de la Unidad Alimentaria.
- Modernizar el sistema de pesaje en accesos, con la sustitución integral de las básculas de pesaje que presentan daños, la optimización del sistema de drenaje y evacuación de agua de los fosos, y la mejora del mantenimiento preventivo.
- Abordar proyectos que muestran el compromiso de Mercamadrid con la sociedad, como la apuesta por la formación en el sector o la Escuela de la Fruta.
- Poner en funcionamiento nuevas actividades en “El Hervidero” de Mercamadrid.
- Ampliar el catálogo de acciones formativas regladas en las nuevas instalaciones, una vez acreditadas e impulsando la formación profesional en el ámbito del sector agroalimentario.
- Trabajar en la mejora continua del Sistema de Gestión de Compliance Penal. Principalmente, se revisará la eficacia de los controles declarados con el objetivo de aumentar la mitigación de los principales riesgos penales de la organización.

- Llevar a cabo las correspondientes auditorías internas y externas con el fin de seguir asegurando la adecuación a la Norma UNE 19601 de Sistemas de Gestión de Compliance Penal por parte de Mercamadrid, así como a fortalecer la cultura ética en la organización.
- Mantener actualizado el marco operativo y de control en el ámbito del Esquema Nacional de Seguridad, manteniendo el nivel de seguridad conforme a la categoría de nivel MEDIO y el ENS.

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

Para el ejercicio 2027 se prevé niveles de inflación algo superiores a las de 2026, un leve incremento de los gastos de limpieza, del mantenimiento de las instalaciones, el mantenimiento de las amortizaciones y el incremento de los derechos económicos que permite establecer unas previsiones de resultados por encima de los estimados para 2026 descontados los resultados extraordinarios antes mencionados como consecuencia de la bonificación del Impuesto de Sociedades

Tanto para los ingresos por rentas, tarifas y precios privados, como los gastos vinculados a contratos que se actualicen en base al IPC, se ha previsto un incremento del 3% para el presupuesto 2027.

Por el lado de los ingresos, se espera la continuidad de las rentas procedentes de los contratos en vigor, revisadas con el IPC del 3% respecto al importe de 2026, aplicado a los Mercados Centrales, Zona Comercial, Accesos y Arrendamientos y Derechos de superficie (zona SYA – Servicios y Almacenes).

Cabe destacar, que durante los primeros meses de 2027 los traspasos en los Mercados Centrales no generarán derechos económicos para la sociedad.

En un contexto de normalidad, y con la tendencia de los últimos años, se espera un incremento de los ingresos vinculados a accesos y estacionamientos.

Respecto al capítulo de “otros ingresos de explotación”, se prevé un incremento de ingresos procedentes de los traspasos de los Mercados Centrales y la adjudicación de las parcelas disponibles de la Ampliación.

En cuanto a los capítulos de gastos, destaca en general la contención del mismo siempre que sea posible e intentando optimizar los recursos disponibles de la Sociedad, siendo relevante la renovación en 2026 de la principal contrata, la limpieza, y habiéndose adjudicado en 2025 otras contratas relevantes. Los gastos de las principales partidas del epígrafe de “otros gastos de explotación” se incrementan con respecto a las cifras estimadas para 2026 (7%). Se incrementan los gastos de limpieza y los gastos de vigilancia y seguridad, las primas de seguros y los gastos asociados a la participación en ferias del sector. Por otro lado, se incrementan los gastos de mantenimiento de instalaciones y los gastos de personal.

Todo ello supone un incremento del total de los gastos de explotación de 1.770.843 euros (5,8%) frente al estimado de 2026 y un incremento del total de los ingresos de explotación de 948.419 euros (2,4%), siendo relevantes los ingresos procedentes de derechos de económicos

por traspasos y adjudicaciones de las parcelas disponibles. En su conjunto, se espera un Resultado de Explotación de 8.024.018 euros.

Para el próximo ejercicio 2027, se espera una cifra de resultado de 8.257.071 euros de beneficio antes de impuestos (resultado del ejercicio de 8.236.428 euros después de impuestos).

Como consecuencia de que Mercamadrid es una sociedad mercantil local de capital social de titularidad íntegramente público desde 2026 puede acogerse a la bonificación del 99% del impuesto de sociedades prevista en el artículo 34 de la ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades.

### b.3) Política de personal

En el ejercicio 2026, en el mes de enero, se realizaron dos subidas en las retribuciones del personal, de acuerdo con las indicaciones de la DG de Costes y Gestión de Personal del Ayuntamiento de Madrid: del 2,5%, correspondiente al 2025 con efectos retroactivos del 01/01/2025, según Acuerdo de la Junta de Gobierno de la Ciudad de Madrid, de fecha 11 de diciembre 2025; y del 1,5% correspondiente al 2026 respecto a las retribuciones a 31/12/2025, según Acuerdo de la Junta de Gobierno de la Ciudad de Madrid, de fecha 15 de enero 2026.

Durante el presente ejercicio, se han pagado los incentivos de jubilación recogidos IX Convenio Colectivo de Mercamadrid, firmado en diciembre de 2017, a aquellos trabajadores y trabajadoras que se han jubilado de manera anticipada, parcial o totalmente.

Para 2027 se ha presupuestado un incremento del 4,5% en las retribuciones de personal según instrucciones recibidas de la DG de Costes y Gestión de Personal del Ayuntamiento de Madrid.

## c) Inversiones y financiación de 2027

### c.1) Inversiones previstas

El detalle de los principales capítulos de inversión presupuestados para 2027 es el siguiente:

- Seguridad, Accesos y Movilidad 1.975.000
- Mercado de Frutas y Hortalizas 1.120.000
- Mercado de Pescados 1.375.000
- Zona Comercial 110.000
- Nave de Hostelería 400.000
- Ampliación Mercamadrid 5.000.000
- Nuevos proyectos 1.215.000

El importe total de estas inversiones presupuestadas para 2027 asciende a **11.195.000 €.**

En el apartado de **Seguridad, Accesos y Movilidad**, continuará la renovación de cámaras de CCTV, la campaña de asfaltado, la pintura y señalética vertical, así como la renovación y mejora de la eficiencia energética de la iluminación de los viales.

**Plan de inversiones en los Mercados Centrales**:

- En el **Mercado Central de Frutas y Hortalizas y Mercado Central de Pescados**, se abordarán trabajos de mejora en las instalaciones generales de las naves: iluminación, envolvente, canalones, solera, etc.
- En el **Mercado Central de Pescados** también se abordarán trabajos para la renovación de solera y saneamiento.

En la **Nave de Hostelería** se abordarán trabajos de renovación de cubiertas y mejoras de instalaciones generales de PCI.

En la **Ampliación de Mercamadrid** se abordarán mejoras en las instalaciones generales para su puesta en marcha.

En el área de **Nuevos proyectos** cabe destacar las mejoras en la galería de servicios, nuevos espacios de aparcamiento, remodelación de los espacios del centro administrativo y digitalización de procesos de gestión de activos.

### c.2) Financiación

La sociedad tiene capacidad para autofinanciar sus inversiones con tesorería propia.

Si fuese necesario, se recurriría a una póliza a corto plazo, pero tanto el importe como el plazo sería acordado por el Comité de Dirección de la sociedad y elevado al Consejo de Administración para su aprobación durante el año 2027.

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

Para el período 2026-2027 la sociedad mantiene la política de distribución de resultados aplicada en ejercicios precedentes, reinvirtiendo una parte significativa de los beneficios obtenidos.

Como viene siendo habitual, la Sociedad pretende autofinanciarse en la mayor medida posible, si bien, llegada la necesidad, se optaría por financiación a corto plazo a través de póliza de crédito.

## d) Actuaciones de Impacto de Género para 2027

### d.1) Objetivos y actuaciones previstas

- Consolidación y fomento del horario flexible y la modalidad de trabajo a distancia, estableciéndose la posibilidad de hasta 5 días al mes de trabajo a distancia o remoto con una bolsa de 4 días adicionales al año en aquellos meses en los que es más sencillo cumplir los porcentajes de presencialidad necesarios para el correcto funcionamiento de los servicios.
- Realización de una evaluación de condiciones laborales con perspectiva de género, haciendo especial hincapié en la prevención de riesgos asociados al estrés acumulado en un entorno cambiante.
- Evolución de los indicadores desagregados por género donde sea relevante.
- Formación en materia de igualdad de oportunidades, dentro del marco del III Plan de Igualdad 2025-2029 de Mercamadrid, y en prevención de riesgos psicosociales, fomentando una cultura preventiva y de bienestar en la organización

- Continuación de los trabajos de seguimiento de los indicadores y planes de acción del III Plan de Igualdad 2025-2029 de Mercamadrid, llevando a cabo los proyectos definidos e introduciendo las acciones de mejora que vayan surgiendo durante su vigencia.

### d.2) Programas o Planes de Igualdad

Las acciones, enmarcadas en III Plan de Igualdad 2025–2029 aprobado en diciembre de 2025, buscan la consecución de los siguientes objetivos:

- Concretar en medidas detalladas los valores de la Empresa en favor de la igualdad, la no discriminación y la integración.
- Velar por la salud y el bienestar de los trabajadores y trabajadoras de la empresa.
- Prevenir y, en su caso, canalizar y resolver los casos de acoso que se produzcan en el seno de la empresa y en su entorno directo, difundiendo a toda la plantilla el "Protocolo de Prevención y Actuación frente al Acoso Sexual y por Razón de Sexo" y el "Protocolo de Actuación frente al Acoso y la Violencia contra la Personas LGTBI+" y su plan de medidas, aprobados en 2026.
- Favorecer el desarrollo de las personas dentro de la empresa y la conciliación de su vida personal, familiar y profesional, fomentando la corresponsabilidad entre hombres y mujeres.
- Favorecer la participación equilibrada de hombres y mujeres en la estructura y distintos niveles de la organización.
- Asegurar que la toma de decisiones se basa siempre y únicamente en criterios objetivos garantizando la transparencia de los procesos.
- Garantizar la equidad salarial entre hombres y mujeres con categorías y niveles de responsabilidad similares.
- Concienciar, formar y sensibilizar a todos los niveles de la organización en los temas citados.

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Balance de Situación

Sociedad: MERCAMADRID, S.A.
Centro: 801
Sección: 140

| ACTIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 157.066.543,00 | 163.030.687,00 | 168.149.283,00 | A) PATRIMONIO NETO | 162.104.271,00 | 163.491.646,00 | 166.288.947,00 |
| I. INMOVILIZADO INTANGIBLE | 257.394,00 | 347.789,00 | 411.303,00 | A-1) FONDOS PROPIOS | 161.739.983,00 | 160.848.789,00 | 163.898.458,00 |
| 1. DESARROLLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. CAPITAL | 48.565.157,00 | 48.565.157,00 | 48.565.157,00 |
| 2. CONCESIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. CAPITAL ESCRITURADO | 48.565.157,00 | 48.565.157,00 | 48.565.157,00 |
| 3. PATENTES, LICENCIAS, MARCAS Y SIMILARES | 30.150,00 | 72.016,00 | 72.016,00 | 2. (CAPITAL NO EXIGIDO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. APLICACIONES INFORMÁTICAS | 227.244,00 | 275.773,00 | 339.287,00 | II. PRIMA DE EMISIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. OTRO INMOVILIZADO INTANGIBLE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. RESERVAS | 100.386.726,00 | 98.512.861,00 | 102.361.767,00 |
| II. INMOVILIZADO MATERIAL | 45.569.419,00 | 30.785.333,00 | 39.597.526,00 | 1. RESERVA LEGAL | 9.736.200,00 | 9.736.200,00 | 9.736.200,00 |
| 1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES | 17.338.959,00 | 15.495.828,00 | 15.646.963,00 | 2. OTRAS RESERVAS | 90.650.526,00 | 88.776.661,00 | 92.625.567,00 |
| 2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | 7.895.867,00 | 6.413.044,00 | 6.969.102,00 | IV. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 4.735.106,00 | 4.735.106,00 | 4.735.106,00 |
| 3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS | 20.334.593,00 | 8.876.461,00 | 16.981.461,00 | 1. REMANENTE | 4.735.106,00 | 4.735.106,00 | 4.735.106,00 |
| III. INVERSIONES INMOBILIARIAS | 110.861.800,00 | 129.818.851,00 | 126.416.396,00 | 2. (RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. TERRENOS | 58.242.740,00 | 58.242.740,00 | 58.242.740,00 | V. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CONSTRUCCIONES | 52.619.060,00 | 71.576.111,00 | 68.173.656,00 | VI. RESULTADO DEL EJERCICIO | 8.052.994,00 | 9.035.665,00 | 8.236.428,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 364.950,00 | 345.272,00 | 360.810,00 | VII. (DIVIDENDO A CUENTA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. OPERACIONES DE COBERTURA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. OTROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | 364.288,00 | 2.642.857,00 | 2.390.489,00 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 364.950,00 | 345.272,00 | 360.810,00 | I. SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 12.980,00 | 1.733.442,00 | 1.363.248,00 | II. OTRAS SUBVENCIONES DE CAPITAL | 364.288,00 | 337.763,00 | 216.812,00 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 13.648.439,00 | 16.748.548,00 | 12.694.344,00 | III. ADSCRIPCIÓN DE BIENES | 0,00 | 2.305.094,00 | 2.173.677,00 |
| I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B) PASIVO NO CORRIENTE | 6.197.059,00 | 12.628.437,00 | 10.753.250,00 |
| II. EXISTENCIAS | 43.000,00 | 46.711,00 | 43.000,00 | I. PROVISIONES A LARGO PLAZO | 23.270,00 | 23.270,00 | 23.270,00 |
| 1. COMERCIALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LP AL PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. PRODUCTOS EN CURSO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. PROVISIONES POR REESTRUCTURACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PRODUCTOS TERMINADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTRAS PROVISIONES | 23.270,00 | 23.270,00 | 23.270,00 |
| 5. SUBPRODUCTOS, RESIDUOS Y MATERIALES RECUPERADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. DEUDAS A LARGO PLAZO | 2.911.044,00 | 2.993.580,00 | 3.005.580,00 |
| 6. ANTICIPOS A PROVEEDORES | 43.000,00 | 46.711,00 | 43.000,00 | 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR | 994.700,00 | 855.002,00 | 994.700,00 | 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS | 601.000,00 | 492.102,00 | 601.000,00 | 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. AYUNTAMIENTO, OOAA, EMPR.MUNICIPALES, DEUDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 2.911.044,00 | 2.993.580,00 | 3.005.580,00 |
| 3. DEUDORES VARIOS | 318.500,00 | 287.500,00 | 318.500,00 | III. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A LP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PERSONAL | 75.200,00 | 75.400,00 | 75.200,00 | IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 76.524,00 | 100.903,00 | 97.338,00 |
| 5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO | 3.186.221,00 | 9.510.684,00 | 7.627.062,00 |
| 6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | C) PASIVO CORRIENTE | 2.413.652,00 | 3.659.152,00 | 3.801.430,00 |
| 7. ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS EXIGIDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. PASIVOS VINCULADOS CON A.N.C. MANTENIDOS PARA VTA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO | 35.800,00 | 133.958,00 | 35.800,00 | II. PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. DEUDAS A CORTO PLAZO | 304.700,00 | 994.071,00 | 304.700,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 304.700,00 | 994.071,00 | 304.700,00 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 35.800,00 | 133.958,00 | 35.800,00 | IV. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR | 2.108.952,00 | 1.594.105,00 | 2.171.754,00 |
| VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 12.574.939,00 | 15.712.877,00 | 11.620.844,00 | 1. PROVEEDORES | 1.605.865,00 | 950.459,00 | 1.655.111,00 |
| 1. TESORERÍA | 12.574.939,00 | 15.712.877,00 | 11.620.844,00 | 2. AYUNTAMIENTO, OOAA Y EMPR.MUNIC. PROVEEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. ACREEDORES VARIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO) | 0,00 | 58.000,00 | 0,00 |
| | | | | 5. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 7.087,00 | 22.646,00 | 20.643,00 |
| | | | | 6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 496.000,00 | 563.000,00 | 496.000,00 |
| | | | | 7. ANTICIPOS DE CLIENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 1.070.976,00 | 1.324.976,00 |
| ACTIVO | 170.714.982,00 | 179.779.235,00 | 180.843.627,00 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 170.714.982,00 | 179.779.235,00 | 180.843.627,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: MERCAMADRID, S.A.
Centro 801
Sección 140

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | 7.875.119,00 | 8.846.442,00 | 8.024.018,00 |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 32.936.797,00 | 33.819.887,00 | 35.258.543,00 |
| a) Ventas | 32.936.797,00 | 33.819.887,00 | 35.258.543,00 |
| Ventas 1 | 26.573.628,00 | 26.886.092,00 | 27.937.988,00 |
| Ventas 2 | 5.890.279,00 | 5.953.018,00 | 6.469.462,00 |
| Ventas 3 | 472.890,00 | 980.777,00 | 851.093,00 |
| Ventas 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Prestaciones de servicios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestaciones de servicios 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestaciones de servicios 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestaciones de servicios 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestaciones de servicios 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 350.000,00 | 350.000,00 | 350.000,00 |
| 4. Aprovisionamientos | - 103.738,0 | - 63.217,00 | - 62.090,00 |
| a) Consumo de mercaderías | - 103.738,0 | - 63.217,00 | - 62.090,00 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros ingresos de explotación | 4.064.071,00 | 2.861.672,00 | 4.454.635,00 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 4.064.071,00 | 2.661.672,00 | 4.244.635,00 |
| b) Subvenciones de explotación del Ayuntamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Otras subvenciones de explotación | 0,00 | 200.000,00 | 210.000,00 |
| 6. Gastos de personal | - 7.861.375,0 | - 7.974.512,00 | - 8.654.346,00 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | - 6.010.271,0 | - 6.190.193,00 | - 6.569.648,00 |
| b) Cargas sociales | - 1.851.104,0 | - 1.784.319,00 | - 2.084.698,00 |
| c) Provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Otros gastos de explotación | - 16.343.572,0 | - 16.910.190,00 | - 18.090.294,00 |
| a) Servicios exteriores | - 14.975.119,0 | - 15.897.101,00 | - 17.067.784,00 |
| b) Tributos | - 1.212.898,0 | - 1.128.708,00 | - 1.150.018,00 |
| c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales | - 155.555,0 | 115.673,00 | 127.568,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | 0,00 | - 54,00 | - 60,00 |
| 8. Amortización del inmovilizado | - 5.530.978,0 | - 5.736.546,00 | - 5.721.748,00 |
| a) Amortización del inmovilizado intangible | - 176.496,0 | - 194.884,00 | - 136.486,00 |
| b) Amortización del inmovilizado material | - 3.121.117,0 | - 1.833.542,00 | - 1.707.808,00 |
| c) Amortización de las inversiones inmobiliarias | - 2.233.365,0 | - 3.708.120,00 | - 3.877.454,00 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 126.964,00 | 252.368,00 | 252.368,00 |
| 10. Excesos de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | - 73.156,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otros | 0,00 | - 73.156,00 | 0,00 |
| 12. Otros resultados | 236.950,00 | 2.320.136,00 | 236.950,00 |
| a) Ingresos excepcionales | 242.950,00 | 2.326.150,00 | 242.950,00 |
| b) Gastos excepcionales | - 6.000,0 | - 6.014,00 | - 6.000,00 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17) | 198.058,00 | 211.869,00 | 233.053,00 |
| 13. Ingresos financieros | 198.058,00 | 211.869,00 | 233.053,00 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.2) En terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 198.058,00 | 211.869,00 | 233.053,00 |
| b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b.2) En terceros | 198.058,00 | 211.869,00 | 233.053,00 |
| c) Incorporación al activo de gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Por deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Por deudas con terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Por actualización de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Cartera de negociación y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por AFDV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 8.073.177,00 | 9.058.311,00 | 8.257.071,00 |
| 18. Impuesto sobre beneficios | - 20.183,0 | - 22.646,00 | - 20.643,00 |
| **A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)** | 8.052.994,00 | 9.035.665,00 | 8.236.428,00 |
| **B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)** | 8.052.994,00 | 9.035.665,00 | 8.236.428,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: MERCAMADRID, S.A.
Centro 801
Sección 140

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| PAGOS POR IMPUESTO BENEFICIOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO | 2.373.863,00 | 2.156.343,00 | 66.926,00 |
| RETENCIONES DEL EJERCICIO | 37.631,00 | 40.255,00 | 44.280,00 |
| PAGOS A CUENTA DEL EJERCICIO | 13.096,00 | 0,00 | 0,00 |
| LIQUIDACIÓN IMPUESTO BENEFICIOS EJERCICIO ANTERIOR | 2.323.136,00 | 2.116.088,00 | 22.646,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Estado de Flujos de Efectivo

Sociedad: MERCAMADRID, S.A.
Centro 801
Sección 140

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| **A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION** | 11.287.576,00 | 15.379.278,68 | 12.277.726,00 |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos | 8.073.177,00 | 9.058.311,00 | 8.257.071,00 |
| 2. Ajustes del resultado | 5.361.511,00 | 5.229.792,00 | 5.108.759,00 |
| a) Amortización del inmovilizado | 5.530.978,00 | 5.736.546,00 | 5.721.748,00 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro | 155.555,00 | - 115.673,00 | - 127.568,00 |
| c) Variación de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Imputación de subvenciones | - 126.964,0 | - 252.368,00 | - 252.368,00 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 73.156,00 | 0,00 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) Ingresos financieros | - 198.058,0 | - 211.869,00 | - 233.053,00 |
| h) Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| i) Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| k) Otros ingresos y gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.Cambios en el capital corriente | - 8.938,0 | 2.995.394,68 | - 1.298.511,00 |
| a) Existencias | - 2.157,0 | - 2.715,00 | 3.711,00 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar | 65.861,00 | 596.669,00 | - 12.131,00 |
| c) Otros activos corrientes | 0,00 | 139.740,00 | 0,00 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar | 445.015,00 | - 990.444,00 | - 585.183,00 |
| e) Otros pasivos corrientes | - 501.942,0 | 3.244.702,68 | - 689.371,00 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes | - 15.715,0 | 7.442,00 | - 15.537,00 |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | - 2.138.174,0 | - 1.904.219,00 | 210.407,00 |
| a) Pagos de intereses | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Cobros de dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Cobros de intereses | 198.058,00 | 211.869,00 | 233.053,00 |
| d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios | - 2.336.232,0 | - 2.116.088,00 | - 22.646,00 |
| e) Otros pagos o cobros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION** | - 6.526.976,0 | - 9.856.570,00 | - 11.195.000,00 |
| 6. Pagos por inversiones | - 6.526.976,0 | - 9.856.570,00 | - 11.195.000,00 |
| a) Inmovilizado intangible | - 69.700,0 | - 110.321,00 | - 200.000,00 |
| b) Inmovilizado material | - 4.344.500,0 | - 8.945.757,00 | - 10.520.000,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | - 2.112.776,0 | - 800.492,00 | - 475.000,00 |
| d) Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Cobros por desinversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION** | - 5.174.759,0 | - 5.116.450,00 | - 5.174.759,00 |
| 9.Cobros y pagos por instrumentros de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | 12.000,00 | 70.309,00 | 12.000,00 |
| a) Emisión | 12.000,00 | 70.309,00 | 12.000,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 12.000,00 | 70.309,00 | 12.000,00 |
| b) Devolución y amortización de | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Pagos por dividendos y remun. de otros instr. de patrimonio | - 5.186.759,0 | - 5.186.759,00 | - 5.186.759,00 |
| a) Dividendos | - 5.186.759,0 | - 5.186.759,00 | - 5.186.759,00 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO** | - 414.159,0 | 406.258,68 | - 4.092.033,00 |
| **Efectivo o equvalentes al comienzo del ejercicio** | 12.989.098,00 | 15.306.618,32 | 15.712.877,00 |
| **Efectivo o equvalentes al final del ejercicio** | 12.574.939,00 | 15.712.877,00 | 11.620.844,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Presupuesto de Capital

Sociedad: MERCAMADRID, S.A.
Centro: 801
Sección: 140

| APLICACIÓN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | ORIGEN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO | 6.526.976,00 | 9.856.570,00 | 11.210.537,00 | 1.AUTOFINANCIACIÓN | 11.258.883,00 | 12.343.629,00 | 13.531.957,00 |
| 1.1.Inmovilizado intangible | 69.700,00 | 110.321,00 | 200.000,00 | 1.1.Resultados del ejercicio | 8.052.994,00 | 9.035.665,00 | 8.236.428,00 |
| 1.1.a).Gastos de Investigación y desarrollo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.2.Amortización del inmovilizado | 5.530.978,00 | 5.736.546,00 | 5.721.748,00 |
| 1.1.b).Propiedad Industrial | 0,00 | 40.321,00 | 0,00 | 1.3.Correcciones valorativas por deterioro | 155.555,00 | - 115.673,0 | - 127.568,0 |
| 1.1.c).Aplicaciones informáticas | 69.700,00 | 70.000,00 | 200.000,00 | 1.4. Variación de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.d).Otro inmovilizado inmaterial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.5.Imputación de subvenciones | - 126.964,0 | - 252.368,0 | - 252.368,0 |
| 1.2.Inmovilizado material | 4.344.500,00 | 8.945.757,00 | 10.520.000,00 | 1.6.Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 73.156,00 | 0,00 |
| 1.2.a).Terrenos y construcciones | 960.000,00 | 1.720.038,00 | 950.000,00 | 1.7.Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.b).Instalaciones técnicas y maquinaria | 669.500,00 | 1.489.309,00 | 1.465.000,00 | 1.8.Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.c).Otras instalaciones,utillaje y mobiliario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.9.Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.d).Anticipos e inmovilizado en curso | 2.675.000,00 | 5.731.786,00 | 8.105.000,00 | 1.10.Variación de existencias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.e).Otro inmovilizado material | 40.000,00 | 4.624,00 | 0,00 | 1.11.Ajuste por impuesto sobre beneficios | - 2.353.680,0 | - 2.133.697,0 | - 46.283,0 |
| 1.3.Inversiones inmobiliarias | 2.112.776,00 | 800.492,00 | 475.000,00 | 1.12.Otros ingresos y gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.a).Terrenos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.APORTACIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.b).Construcciones | 2.112.776,00 | 800.492,00 | 475.000,00 | 2.1. Del Ayuntamiento de Madrid | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.Inversiones financieras. | 0,00 | 0,00 | 15.537,00 | 2.2. De otros accionistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.a). Instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.SUBVENCIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.b). Créditos a terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.1.Del Ayuntamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.c). Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.2.De otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.d). Derivados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.3.Adscripción de bienes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.e). Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.f). Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 15.537,00 | 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.3.Otras deudas a l.pl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 5.186.759,00 | 5.186.759,00 | 5.186.759,00 | 5.ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO | 0,00 | 7.442,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 5.186.759,00 | 5.186.759,00 | 5.186.759,00 | 5.1.Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.AMORTIZACIÓN DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.2.Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.3. Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr..Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.4. Inversiones financieras | 0,00 | 7.442,00 | 0,00 |
| 4.3.Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.5. Activos no corrientes matenidos para venta (no financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.APLICACION PROVISION (PAGOS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.6. Activos no corrientes matenidos para venta (financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 Aplicaciones (pagos) provisiones de personal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5.2 Aplicaciones (pagos) resto de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| TOTAL APLICACIONES | 11.713.735,00 | 15.043.329,00 | 16.397.296,00 | TOTAL ORÍGENES | 11.258.883,00 | 12.351.071,00 | 13.531.957,00 |
| EXCESO DE ORÍGENES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | EXCESO DE APLICACIONES | 454.852,00 | 2.692.258,00 | 2.865.339,00 |

# Ayuntamiento de Madrid
# Proyecto Presupuesto 2027
## Personal al Servicio de la Empresa

Sociedad: MERCAMADRID, S.A.
Centro: 801
Sección: 140

| PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales) | Nº (B) PREV. 2027 | COSTE PRESUPUESTO AÑO 2027 | | | | | Nº (B) ESTIM 2026 | COSTE ESTIMADO AÑO 2026 | | | | | (1)/(2) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | % |
| GRUPO 1 NIVEL A TRAMO 3 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| GRUPO 1 NIVEL A TRAMO 2 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| GRUPO 1 NIVEL A TRAMO 1 | 1 | 118.893,88 | 0,00 | 0,00 | 21.375,97 | 140.269,85 | 1 | 116.508,09 | 0,00 | 0,00 | 20.041,29 | 136.549,38 | 2,72 |
| GRUPO 2 NIVEL A TRAMO 3 | 8 | 702.033,69 | 110.954,42 | 0,00 | 170.908,69 | 983.896,80 | 8 | 687.881,92 | 96.872,07 | 0,00 | 159.419,86 | 944.173,85 | 4,21 |
| GRUPO 2 NIVEL A TRAMO 2 | 16 | 1.065.479,46 | 174.025,98 | 0,00 | 344.872,81 | 1.584.378,25 | 16 | 1.058.984,17 | 156.127,49 | 0,00 | 307.078,86 | 1.522.190,52 | 4,09 |
| GRUPO 2 NIVEL A TRAMO 1 | 1 | 55.772,28 | 17.788,76 | 0,00 | 21.276,94 | 94.837,98 | 1 | 56.385,08 | 17.022,74 | 0,00 | 19.520,92 | 92.928,74 | 2,05 |
| GRUPO 3 NIVEL A TRAMO 3 | 6 | 323.805,31 | 43.438,56 | 0,00 | 113.885,12 | 481.128,99 | 6 | 316.358,00 | 37.547,44 | 0,00 | 100.812,42 | 454.717,86 | 5,81 |
| GRUPO 3 NIVEL A TRAMO 2 | 10 | 475.132,56 | 61.245,17 | 0,00 | 158.816,31 | 695.194,04 | 10 | 436.506,87 | 55.964,48 | 0,00 | 146.147,53 | 638.618,88 | 8,86 |
| GRUPO 3 NIVEL A TRAMO 1 | 2 | 88.109,05 | 1.696,35 | 0,00 | 29.971,13 | 119.776,53 | 2 | 69.760,18 | 1.623,30 | 0,00 | 21.408,09 | 92.791,57 | 29,08 |
| GRUPO 3 NIVEL B TRAMO 3 | 16 | 691.839,50 | 43.240,75 | 0,00 | 233.879,89 | 968.960,14 | 16 | 621.732,44 | 30.695,72 | 0,00 | 198.533,33 | 850.961,49 | 13,87 |
| GRUPO 3 NIVEL B TRAMO 2 | 9 | 369.204,53 | 25.857,81 | 0,00 | 142.526,30 | 537.588,64 | 9 | 299.887,91 | 20.432,59 | 0,00 | 87.750,70 | 408.071,20 | 31,74 |
| GRUPO 3 NIVEL B TRAMO 1 | 8 | 306.916,35 | 37.634,19 | 0,00 | 116.156,85 | 460.707,39 | 8 | 295.863,34 | 31.364,26 | 0,00 | 104.949,80 | 432.177,40 | 6,60 |
| GRUPO 4 NIVEL A TRAMO 3 | 38 | 1.465.545,34 | 131.481,38 | 0,00 | 520.789,40 | 2.117.816,12 | 37 | 1.344.607,18 | 107.537,71 | 0,00 | 445.615,24 | 1.897.760,13 | 11,60 |
| GRUPO 4 NIVEL A TRAMO 2 | 6 | 202.919,47 | 25.959,18 | 0,00 | 66.858,95 | 295.737,60 | 5 | 140.922,86 | 23.235,14 | 0,00 | 36.316,57 | 200.474,57 | 47,52 |
| GRUPO 4 NIVEL A TRAMO 1 | 1 | 29.553,74 | 1.120,33 | 0,00 | 19.784,87 | 50.458,94 | 1 | 165.990,68 | 381,18 | 0,00 | 11.711,63 | 178.083,49 | 71,67- |
| Total | 122 | 5.895.205,16 | 674.442,88 | 0,00 | 1.961.103,23 | 8.530.751,27 | 120 | 5.611.388,72 | 578.804,12 | 0,00 | 1.659.306,24 | 7.849.499,08 | 8,68 |
| Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | | 123.594,73 | Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | 125.012,92 | 1,13- |
| TOTAL | | | | | | 8.654.346,00 | | | | | | 7.974.512,00 | 8,53 |

Centro: 801 MERCAMADRID, S.A.
Sección: 140 ECONOMÍA, INNOVACIÓN Y HACIENDA

**Objetivo 01:**
Transformación de Mercamadrid, para ser una Unidad Alimentaria líder y referente en instalaciones, tecnología y servicios para nuestros clientes.

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- INVERSIÓN ANUAL EN MODERNIZACIÓN DE LAS EMPRESAS INSTALADAS | EUROS | 12350000 | 13000 |
| 02.- SATISFACCIÓN DE CLIENTES CON LOS SERVICIOS, ESTRUCTURAS E IN | PUNTUACIÓN S/10 | 7 | 7 |

**Actividades**

**A)**
**•#Continuación de la renovación de otras instalaciones generales de protección contra incendios**

**B)**
**•#Puesta en marcha del Centro del Conocimiento e Innovación de Mercamadrid con nuevas actividades**

**C)**
**•#Nuevos espacios de aparcamiento y recarga eléctrica**

**D)**
**•#Continuación con la renovación de cámaras de CCTV**

**E)**
**•#Continuación de la renovación y mejora del pavimento de muelles**

**F)**
**•#Renovación de señalización horizontal y vertical en los viales**

**G)**
**•#Actuaciones de mejora y modernización en la Zona Comercial**

**H)**
**•#Creación de nuevos espacios comerciales**

**I)**
**•#Ampliación de las instalaciones de placas fotovoltaicas**

**J)**
**•#Instalación de placas fotovoltaicas por clientes**

**K)**
**•#Reformas de nuevas ubicaciones ocupadas en la Nave de Hostelería, Zona Comercial y Cafeterías por clientes**

**L)**
**•#Nuevas instalaciones en Servicios y Almacenamiento (naves) realizadas por clientes**

**M)**
**•#Instalación de puntos de recarga para vehículos eléctrico de su flota realizada por clientes**

Centro: 801 MERCAMADRID, S.A.
Sección: 140 ECONOMÍA, INNOVACIÓN Y HACIENDA

**Objetivo 02:**
Mercamadrid, ciudad inteligente. Desarrollar las infraestructuras tecnológicas necesarias que impulsen la competitividad de nuestros clientes en un entorno digital.

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- SATISFACCIÓN DE CLIENTES GLOBAL | PUNTUACIÓN S/10 | 7 | 7 |
| 02.- SATISFACCIÓN DE LOS USUARIOS/AS DE SERVICIOS DIGITALES | PUNTUACIÓN S/10 | 8 | 8 |
| 03.- ADHESIÓN A SERVICIOS DIGITALES: COMPRA DE ABONOS Y RECARGAS | PORCENTAJE | 67 | 67 |

**Actividades**

**A)**
**•#Evolución del sistema de gestión del control de accesos, adaptándolo a las necesidades funcionales tecnológicas de cada momento, lo que supone la automatización de las vías de acceso y la incorporación del Big Data a esta funcionalidad.**

**B)**
**•#Avance y evolución en instalaciones y servicios vinculadas a la infraestructura de fibra, electrónica de red y 5G en la Unidad Alimentaria Mercamadrid.**

**C)**
**•#Proyecto MOBILITIES FOR UE, para el desarrollo y testeo de soluciones eficientes de movilidad en las instalaciones de Mercamadrid: vehículos eléctricos autónomos para transporte de personas y mercancías con tecnología 5G.**

Centro: 801 MERCAMADRID, S.A.
Sección: 140 ECONOMÍA, INNOVACIÓN Y HACIENDA

**Objetivo 03:**
Mercamadrid, compromiso con la sociedad. Ser reconocida por nuestra contribución al bienestar de la sociedad madrileña en la prescripción de hábitos saludables de alimentación, por el compromiso con nuestro entorno, la gestión sostenible de los residuos generados y el compromiso en la lucha contra el desperdicio alimentario.

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- VISITAS ESCOLARES ATENDIDAS | NÚMERO | 210 | 230 |
| 02.- ESCOLARES ATENDIDOS | NÚMERO | 6500 | 6800 |
| 03.- INCREMENTO DE PETICIONS DE VISITAS DE LA CIUDADANÍA LA MERCA | PORCENTAJE | 10 | 10 |
| 04.- VOLUMEN DE PRODUCTOS DONADOS AL BANCO DE ALIMENTOS DE MERCAM | KILOGRAMOS | 1400000 | 1500000 |
| 05.- ACCIONES DE SENSIBILIZACIÓN PARA REDUCIR LOS RESIDUOS GENERA | NÚMERO | 4 | 4 |
| 06.- NÚMERO DE IMPACTOS EN MEDIOS RELATIVO A ESTE OBJETIVO | PORCENTAJE | 4 | 4 |

**Actividades**

**A)**
**•#Avance en la medición y monitorización estable de las emisiones de gases de efecto invernadero, avanzando en el plan de reducción de la huella de carbono y su normal seguimiento.**

**B)**
**•#Consolidación de la Escuela de la Fruta con el objetivo de colaborar con las familias y los colegios para que, desde una edad temprana, los niños y niñas adquieran conocimientos y aptitudes para conseguir un estilo de vida y alimentación saludables**

**C)**
**•#Con el objetivo avanzar en la lucha contra el desperdicio de alimentos, realizar junto al Banco de Alimentos de Madrid campañas de sensibilización que permitan redirigir excedentes hacia la donación de alimentos, que -actualmente- benefician a 40.000 personas en situación de vulnerabilidad.**

**D)**
**•#Sensibilización sobre la importancia de reducir los residuos generados, separar y reciclar en la unidad alimentaria**

Centro: 801 MERCAMADRID, S.A.
Sección: 140 ECONOMÍA, INNOVACIÓN Y HACIENDA

**Objetivo 04:**
Mercamadrid, motor de actividad económica, orientando la gestión al cliente, captando sus necesidades para la generación de actividad, inversión y empleo.

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- SATISFACCIÓN DE CLIENTES GLOBAL | PUNTUACIÓN S/10 | 7 | 7 |
| 02.- OCUPACIÓN DE LA UNIDAD ALIMENTARIA | PORCENTAJE | 97 | 97 |
| 03.- VOLUMEN DE MERCANCÍAS COMERCIALIZADAS | TONELADAS | 3714787 | 3650000 |
| 04.- FERIAS EN LAS QUE PARTICIPA | NÚMERO | 6 | 6 |
| 05.- EMPRESAS DE MERCAMADRID QUE PARTICIPAN EN FERIAS | NÚMERO | 60 | 60 |

**Actividades**

**A)**
**•#Habiendo superado el límite temporal de 2032, teniendo Mercamadrid vida indefinida desde finales de 2025, realizar todos los pasos necesarios para adjudicar las parcelas de la Ampliación que están disponibles y la adjudicación de todos los espacios a la finalización de los contratos**

**B)**
**•#Oficina de acción exterior, para ayudar a las empresas a impulsar la actividad de exportación y presencia internacional**

**C)**
**•#Observatorio de tendencias del sector, al servicio de las empresas**

**D)**
**•#Desarrollo de encuentros empresariales de temática de interés para las empresas**

**E)**
**•#Participación en ferias, congresos y jornadas de interés para la actividad de las empresas**

Centro: 801 MERCAMADRID, S.A.
Sección: 140 ECONOMÍA, INNOVACIÓN Y HACIENDA

**Objetivo 05:**
Gestión del talento. Impulsar el desarrollo profesional de nuestro equipo humano y adecuar las capacidades del personal a las necesidades de la empresa.

| | Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|---|
| 01.- | SATISFACCIÓN GLOBAL DEL ESTUDIO DE CLIMA LABORAL | PUNTUACIÓN S/10 | 8 | 8 |
| 02.- | SATISFACCIÓN CON LA FORMACIÓN DEL ESTUDIO DE CLIMA LABORAL | PUNTUACIÓN S/10 | 7 | 8 |
| 03.- | FORMACIÓN REALIZADA POR LA PLANTILLA | HORAS | 5000 | 5000 |
| 04.- | SATISFACCIÓN CON LA CONDICIONES FÍSICAS DEL ESTUDIO DE CLIMA | PUNTUACIÓN S/10 | 8 | 8 |

**Actividades**

**A)**
**•#Formación**

**B)**
**•#Actividades para la plantilla que permiten conocer la estrategia y proyectos en curso de la organización en primera persona y que favorecen la comunicación entre las distintas áreas**

**C)**
**•#Incorporación de nuevas medidas de conciliación**

**D)**
**•#Generación de espacios de trabajo útiles y confortables, avanzando en la remodelación del Centro Administrativo de Mercamadrid y del vestuario del personal de Mercamadrid en el Mercado Central de Pescados.**

# 2.3. CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID, S.A.

**PRESUPUESTO 2027 CENTRO PRESUPUESTARIO: 802 SECCIÓN: 102**
**SOCIEDAD: CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID, S.A.**

# MEMORIA DEL PRESUPUESTO PARA 2027

## a) Actividades desarrolladas en 2026

### a.1) Inversiones 2026

En referencia a las inversiones aprobadas por el consejo de administración del club de campo para el ejercicio 2026, en la fecha de elaboración de esta memoria, ésta es la situación:

| INVERSIONES FINANCIACIÓN PROPIA | € | Situación |
|---|---|---|
| Cubierta pista de patinaje | 1.152.267,26 | en ejecución |
| Obra de captación de agua | 292.729,19 | en ejecución |
| Reforma y ampliación tienda de golf y oficina mastercaddie | 242.220,40 | ejecutado |
| Instalación casetas campos 1 Croquet | 268.268,64 | en ejecución |
| Adquisición furgonetas de trabajo | 30.417,34 | ejecutado |
| Total | 1.985.902,83 | |

### a.2) Previsión gastos e ingresos 2026 y explicación desviaciones

Se estima mantener la previsión de los ingresos recibidos. Se estiman ligeras variaciones de los gastos en los conceptos más destacados: personal y de explotación. Con incremento en gastos de personal y reducción en gastos de explotación

### a.3) Análisis gastos e ingresos más relevantes

Como se indica en el apartado anterior, los gastos más relevantes para el año 2026 son los gastos de personal y de explotación, que se prevé ascenderán a 15.334.701,01 € y 13.269.346,86 € respectivamente. Los gastos de personal se incrementan con respecto a lo presupuestado en un 1,69%. En el caso de los gastos de explotación se ven reducidos respecto de lo presupuestado en un 1,85% por un menor gasto en mantenimiento correctivo.

**a.4) Política empresarial de la sociedad**

La sociedad no tiene ánimo de lucro, y por ello, los estatutos estipulan que no se repartirán dividendos, aplicándose el posible excedente a la financiación del programa de inversiones. La gran cantidad de premios y campeonatos sociales, abiertos y profesionales que se celebran cada año en sus instalaciones, han recuperado la cantidad y calidad del período prepandemia.

**a.5) Actuaciones de Impacto de Género 2026**

El CCVM participa activamente en la Comisión de transversalidad de género. En este sentido y como actuaciones concretas es de destacar que el CCVM vigila que el lenguaje de sus comunicados tanto internos como externos sea inclusivo. Asimismo, con carácter general, el CCVM recoge sus datos desagregando por sexo.

En cuanto a su presupuesto, durante el 2026 el CCVM ha continuado con el proyecto de equiparación del gasto salarial en los y las profesionales del Hockey.

**b) Objetivos para 2027**

**b.1) Objetivos y líneas de actuación**

- **Para el ejercicio de 2027 se plantean los siguientes objetivos, en cuanto a la celebración de torneos deportivos más destacados y actividades a desarrollar:**
    - Campeonato Internacional de Saltos CSI Madrid 5*/Global Champions Tour.
    - Campeonato de Profesionales de Madrid de golf.
    - Concurso Top Ten de saltos de hípica, CSI 5*.
    - 55º Edición del Torneo San Isidro de hockey.
    - Open internacional de Madrid de Tenis masculino y femenino
- **OTROS OBJETIVOS:**
    - Ejecución del plan de obras de inversión aprobado para el ejercicio 2027

**b.2) Resultados de la sociedad 2027 (ingresos, gastos, modificaciones significativas, otros datos de interés)**

**INGRESOS**

La información de los ingresos de la sociedad implica la explicación de las cuotas semestrales de mantenimiento y el pago de los abonados por el uso de las instalaciones.

Cuotas de mantenimiento: suponen el 77,33% del importe total de ingresos de la sociedad. Estas cuotas, en el 2027, se incrementarán en un 2.11%, incrementando la cuota de mantenimiento anual de 950€ a 970€, y manteniéndose las bonificaciones del 10% para familias numerosas y mayores de 65 años; así como la exención total del pago de las cuotas de mantenimiento para mayores de 90 años. Por ello, se prevé un incremento en los ingresos recibidos, principalmente por este incremento en el precio de las cuotas de mantenimiento, así como el incremento en el mismo porcentaje que se aplicará a las cuotas de nueva inscripción. También se incrementan las cuotas de acceso de "no abonados", en un 3,23% en el año 2026, aumentando el precio de acceso de no abonados adultos en días de diario de 15.50€ a 16€ y en fin de semana de 31€ a 32€.

Nuevas inscripciones: No se incrementará el número de abonados y abonadas respecto al ejercicio precedente, salvo por el ingreso de nuevos abonados y abonadas por las incorporaciones obligatorias por crecimiento vegetativo. En el ejercicio anterior se han recibido menos incorporaciones de lista de espera por una mayor incorporación de crecimiento vegetativo de abonados del club. Este crecimiento vegetativo es irregular dependiendo de factores imprevisibles por parte de la sociedad, por lo que se elimina la expectativa de ingresos por lista de nuevos abonados y por crecimiento vegetativo.

**GASTOS**

La partida de gastos experimentará un ascenso en los gastos de personal respecto del presupuesto del ejercicio anterior. Las retribuciones se incrementan siguiendo las instrucciones de la Dirección General de Costes y Gestión de Personal, reflejando por tanto el proyecto de presupuesto un gasto de personal de 16.200.754,94 €, por la suma del gasto de salarios y de cargas sociales.

Todo ello lleva a un resultado positivo después de impuestos de 253.174,00€ para el ejercicio 2027 que será destinado al necesario programa de inversiones del próximo ejercicio que se presenta en el apartado "c" de este informe.

**b.3) Política de personal**

Para el desarrollo y cumplimiento de los objetivos de la empresa, la dotación de personal para nuevas instalaciones, así como de las medidas de mejora que el consejo de administración propone para la entidad, será necesaria la optimización de los recursos humanos actuales, así como un incremento de la plantilla.

## c) Inversiones y financiación de 2027

| INVERSIONES FINANCIACIÓN PROPIA | € |
|---|---|
| Legalización salas de Calderas (Pab Social y Pic Cubierto) | 297.500,00 € |
| Campo Hockey 1 - cambio a césped seco | 364.190,00 € |
| Centro aprendizaje virtual golf | 834.337,50 € |
| Iluminación campo croquet | 185.662,50 € |
| Puente del hoyo 6 | 154.642,70 € |
| Renovación cafeteria del golf | 171.435,19 € |
| Total | 2.007.767,89 € |

## d) Actuaciones de impacto de genero para 2027

El Club de Campo Villa de Madrid, concienciado de la importancia de la perspectiva de género en su entidad, impulsa las siguientes acciones para el año 2027:

**d.1) Objetivos y Actuaciones previstas.**

**Equiparación salarial de las jugadoras profesionales de Hockey respecto a los jugadores profesionales de Hockey**. Tradicionalmente, la cantidad global destinada a la compensación de los jugadores de hockey ha sido superior a la destinada a las jugadoras. El Club de Campo fue pionero en realizar la equiparación salarial e igualó el importe destinado a mujeres respecto de los hombres, en esta sección deportiva del mismo, y en el 2027 seguirá esta línea de actuación.

**d.2) Programas o planes de igualdad.**

**Plan de igualdad CCVM**

A partir de este plan, el Club de Campo integra políticas de igualdad que establecen unos parámetros donde todo individuo se sienta representado en cualquier ámbito de la organización. Este plan significará un acercamiento que garantice la igualdad efectiva entre mujeres y hombres, en el que todos los departamentos y dependencias actuaran y participaran de forma activa en la iniciativa y servirá de guía para desarrollar un valor imprescindible que debemos transmitir a nuestros abonados y al resto de ciudadanos. El plan contará con un proceso de comunicación

tanto interno como externo, informando de todas las decisiones acordadas, basándose en el principio de igualdad entre mujeres y hombres.

**Programa de actividades socioculturales del Club de Campo "La villa social"**

Este programa está diseñado desde la perspectiva de género, de modo que las actividades ofrecidas en este programa tendrán como eje fundamental la igualdad, entendida tanto en términos de género como de diversidad. Para ello, el programa tiene una dotación presupuestaria anual de 150.000 € por temporada

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Balance de Situación

Sociedad: CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID,S.A.
Centro: 802
Sección: 102

| ACTIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 21.759.375,86 | 20.353.532,54 | 20.032.063,27 | A) PATRIMONIO NETO | 16.193.183,72 | 16.106.394,29 | 16.359.568,30 |
| I. INMOVILIZADO INTANGIBLE | 236.216,04 | 285.457,85 | 256.844,81 | A-1) FONDOS PROPIOS | 15.643.183,72 | 15.556.394,29 | 15.809.568,30 |
| 1. DESARROLLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. CAPITAL | 4.567.676,00 | 4.567.676,00 | 4.567.676,00 |
| 2. CONCESIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. CAPITAL ESCRITURADO | 4.567.676,00 | 4.567.676,00 | 4.567.676,00 |
| 3. PATENTES, LICENCIAS, MARCAS Y SIMILARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. (CAPITAL NO EXIGIDO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. APLICACIONES INFORMÁTICAS | 236.216,04 | 285.457,85 | 256.844,81 | II. PRIMA DE EMISIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. OTRO INMOVILIZADO INTANGIBLE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. RESERVAS | 10.775.054,29 | 10.775.054,29 | 10.988.718,30 |
| II. INMOVILIZADO MATERIAL | 21.510.200,83 | 20.046.928,33 | 19.754.072,10 | 1. RESERVA LEGAL | 1.141.294,60 | 1.141.294,60 | 1.141.294,60 |
| 1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES | 15.973.919,07 | 14.817.519,96 | 14.601.057,72 | 2. OTRAS RESERVAS | 9.633.759,69 | 9.633.759,69 | 9.847.423,70 |
| 2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | 5.460.239,58 | 5.157.581,17 | 5.082.236,47 | IV. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS | 76.042,18 | 71.827,20 | 70.777,91 | 1. REMANENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. INVERSIONES INMOBILIARIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. (RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. TERRENOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | V. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CONSTRUCCIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | VI. RESULTADO DEL EJERCICIO | 300.453,43 | 213.664,00 | 253.174,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 3.058,00 | 11.245,37 | 11.245,37 | VII. (DIVIDENDO A CUENTA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 8.187,37 | 8.187,37 | I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. OPERACIONES DE COBERTURA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. OTROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | 550.000,00 | 550.000,00 | 550.000,00 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 3.058,00 | 3.058,00 | 3.058,00 | I. SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO | 550.000,00 | 550.000,00 | 550.000,00 |
| V. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 9.900,99 | 9.900,99 | 9.900,99 | II. OTRAS SUBVENCIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 540.000,00 | 540.000,00 | 440.000,00 | III. ADSCRIPCIÓN DE BIENES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B) PASIVO NO CORRIENTE | 3.201.582,24 | 3.090.592,54 | 2.275.478,09 |
| II. EXISTENCIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. PROVISIONES A LARGO PLAZO | 527.353,88 | 527.353,88 | 527.353,88 |
| 1. COMERCIALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LP AL PERSONAL | 527.353,88 | 527.353,88 | 527.353,88 |
| 2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. PRODUCTOS EN CURSO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. PROVISIONES POR REESTRUCTURACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PRODUCTOS TERMINADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTRAS PROVISIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. SUBPRODUCTOS, RESIDUOS Y MATERIALES RECUPERADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | II. DEUDAS A LARGO PLAZO | 2.205.637,73 | 2.094.648,03 | 1.506.233,62 |
| 6. ANTICIPOS A PROVEEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 2.205.637,73 | 2.094.648,03 | 1.506.233,62 |
| III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. AYUNTAMIENTO, OOAA, EMPR.MUNICIPALES, DEUDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. DEUDORES VARIOS | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | III. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A LP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 468.590,63 | 468.590,63 | 241.890,59 |
| 5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | C) PASIVO CORRIENTE | 2.904.609,90 | 1.696.545,71 | 1.837.016,88 |
| 7. ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS EXIGIDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | I. PASIVOS VINCULADOS CON A.N.C. MANTENIDOS PARA VTA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | II. PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | III. DEUDAS A CORTO PLAZO | 35.000,00 | 603.998,85 | 623.414,41 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO | 0,00 | 568.998,85 | 588.414,41 |
| 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. DERIVADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OOAA Y AYTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | IV. DEUDAS CON EL AYTO., OOAA, EMPR.MUNIC. A CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR | 2.839.609,90 | 1.062.546,86 | 1.183.602,47 |
| VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 200.000,00 | 200.000,00 | 100.000,00 | 1. PROVEEDORES | 3.000,00 | 3.000,00 | 5.000,00 |
| 1. TESORERÍA | 200.000,00 | 200.000,00 | 100.000,00 | 2. AYUNTAMIENTO, OOAA Y EMPR.MUNIC. PROVEEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. ACREEDORES VARIOS | 2.836.609,90 | 1.059.546,86 | 1.178.602,47 |
| | | | | 4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 5. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 7. ANTICIPOS DE CLIENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| ACTIVO | 22.299.375,86 | 20.893.532,54 | 20.472.063,27 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 22.299.375,86 | 20.893.532,54 | 20.472.063,27 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID,S.A.
Centro 802
Sección 102

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | 575.936,13 | 460.216,90 | 486.453,60 |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 29.691.034,05 | 29.691.034,04 | 30.751.676,86 |
| a) Ventas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventas 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Prestaciones de servicios | 29.691.034,05 | 29.691.034,04 | 30.751.676,86 |
| Prestaciones de servicios 1 | 23.282.853,54 | 24.525.411,32 | 24.070.798,36 |
| Prestaciones de servicios 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestaciones de servicios 3 | 811.139,14 | 411.507,12 | 953.428,90 |
| Prestaciones de servicios 4 | 5.597.041,37 | 4.754.115,60 | 5.727.449,60 |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Consumo de mercaderías | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros ingresos de explotación | 1.381.350,18 | 1.381.350,18 | 1.381.350,18 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 831.350,18 | 831.350,18 | 831.350,18 |
| b) Subvenciones de explotación del Ayuntamiento | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| c) Otras subvenciones de explotación | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 6. Gastos de personal | - 15.079.528,1 | - 15.334.701,01 | - 16.200.754,94 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | - 11.588.894,2 | - 11.588.894,24 | - 12.825.004,11 |
| b) Cargas sociales | - 3.453.975,8 | - 3.453.975,85 | - 3.375.750,83 |
| c) Provisiones | - 36.658,0 | - 291.830,92 | 0,00 |
| 7. Otros gastos de explotación | - 13.514.519,7 | - 13.269.346,86 | - 13.343.281,38 |
| a) Servicios exteriores | - 10.619.473,4 | - 10.374.300,57 | - 10.420.876,25 |
| b) Tributos | - 2.895.046,2 | - 2.895.046,29 | - 2.922.405,13 |
| c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Amortización del inmovilizado | - 2.129.100,2 | - 2.244.819,49 | - 2.329.237,16 |
| a) Amortización del inmovilizado intangible | - 18.811,8 | - 28.613,04 | - 28.613,04 |
| b) Amortización del inmovilizado material | - 2.110.288,3 | - 2.216.206,45 | - 2.300.624,12 |
| c) Amortización de las inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 226.700,04 | 226.700,04 | 226.700,04 |
| 10. Excesos de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Otros resultados | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| a) Ingresos excepcionales | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| b) Gastos excepcionales | 0,00 | - 10.000,00 | 0,00 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17) | - 175.331,5 | - 175.331,56 | - 148.888,26 |
| 13. Ingresos financieros | 8.568,44 | 8.568,44 | 25.997,00 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a.2) En terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 8.568,44 | 8.568,44 | 25.997,00 |
| b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b.2) En terceros | 8.568,44 | 8.568,44 | 25.997,00 |
| c) Incorporación al activo de gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Gastos financieros | - 183.900,0 | - 183.900,00 | - 174.885,26 |
| a) Por deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Por deudas con terceros | - 183.900,0 | - 183.900,00 | - 174.885,26 |
| c) Por actualización de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Cartera de negociación y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por AFDV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y pérdidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 400.604,57 | 284.885,34 | 337.565,34 |
| 18. Impuesto sobre beneficios | - 100.151,1 | - 71.221,34 | - 84.391,34 |
| **A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)** | 300.453,43 | 213.664,00 | 253.174,00 |
| **B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)** | 300.453,43 | 213.664,00 | 253.174,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Pérdidas y Ganancias

Sociedad: CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID,S.A.
Centro 802
Sección 102

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| PAGOS POR IMPUESTO BENEFICIOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO | 235.299,35 | 93.609,39 | 350.000,00 |
| RETENCIONES DEL EJERCICIO | 20.000,00 | 22.000,00 | 20.000,00 |
| PAGOS A CUENTA DEL EJERCICIO | 0,00 | 500.000,00 | 400.000,00 |
| LIQUIDACIÓN IMPUESTO BENEFICIOS EJERCICIO ANTERIOR | 215.299,35 | - 428.390,61 | - 70.000,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Estado de Flujos de Efectivo

Sociedad: CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID,S.A.
Centro 802
Sección 102

| | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|
| **A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION** | 3.504.177,32 | 769.842,38 | 2.573.998,85 |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos | 400.604,57 | 284.885,34 | 337.565,34 |
| 2. Ajustes del resultado | 2.114.389,84 | 2.485.281,93 | 2.251.425,38 |
| a) Amortización del inmovilizado | 2.129.100,25 | 2.244.819,49 | 2.329.237,16 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Variación de provisiones | 36.658,07 | 291.830,92 | 0,00 |
| d) Imputación de subvenciones | - 226.700,0 | - 226.700,04 | - 226.700,04 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) Ingresos financieros | - 8.568,4 | - 8.568,44 | - 25.997,00 |
| h) Gastos financieros | 183.900,00 | 183.900,00 | 174.885,26 |
| i) Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| k) Otros ingresos y gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.Cambios en el capital corriente | 1.379.813,82 | - 1.753.383,94 | 463.896,39 |
| a) Existencias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar | - 184.083,2 | - 184.083,20 | - 200.000,00 |
| c) Otros activos corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar | 1.533.897,02 | - 1.599.300,74 | 633.896,39 |
| e) Otros pasivos corrientes | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | - 390.630,9 | - 246.940,95 | - 478.888,26 |
| a) Pagos de intereses | - 183.900,0 | - 183.900,00 | - 174.885,26 |
| b) Cobros de dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Cobros de intereses | 8.568,44 | 8.568,44 | 25.997,00 |
| d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios | - 215.299,3 | - 71.609,39 | - 330.000,00 |
| e) Otros pagos o cobros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION** | - 2.408.959,2 | - 2.408.959,28 | - 2.105.000,00 |
| 6. Pagos por inversiones | - 2.408.959,2 | - 2.408.959,28 | - 2.105.000,00 |
| a) Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Inmovilizado material | - 2.408.959,2 | - 2.408.959,28 | - 2.105.000,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Cobros por desinversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Activos no corrientes mantenidos para venta | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Otros activos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION** | - 995.218,0 | - 552.807,03 | - 568.998,85 |
| 9.Cobros y pagos por instrumentros de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | - 995.218,0 | - 552.807,03 | - 568.998,85 |
| a) Emisión | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Devolución y amortización de | - 995.218,0 | - 552.807,03 | - 568.998,85 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | - 995.218,0 | - 552.807,03 | - 568.998,85 |
| 2. Deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr. Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Pagos por dividendos y remun. de otros instr. de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Dividendos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO** | 100.000,00 | - 2.191.923,93 | - 100.000,00 |
| **Efectivo o equvalentes al comienzo del ejercicio** | 100.000,00 | 2.391.923,93 | 200.000,00 |
| **Efectivo o equvalentes al final del ejercicio** | 200.000,00 | 200.000,00 | 100.000,00 |

# AYUNTAMIENTO DE MADRID
## Proyecto Presupuesto 2027
## Presupuesto de Capital

Sociedad: CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID,S.A.
Centro: 802
Sección: 102

| APLICACIÓN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 | ORIGEN DE FONDOS | PRESUPUESTO 2026 | ESTIMADO 2026 | PRESUPUESTO 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO | 2.141.156,17 | 1.985.902,83 | 2.007.767,89 | 1.AUTOFINANCIACIÓN | 2.104.363,50 | 2.501.226,32 | 2.090.102,46 |
| 1.1.Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.1.Resultados del ejercicio | 300.453,43 | 213.664,00 | 253.174,00 |
| 1.1.a).Gastos de Investigación y desarrollo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.2.Amortización del inmovilizado | 2.129.100,25 | 2.244.819,49 | 2.329.237,16 |
| 1.1.b).Propiedad Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.3.Correcciones valorativas por deterioro | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.c).Aplicaciones informáticas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.4. Variación de provisiones | 36.658,07 | 291.830,92 | 0,00 |
| 1.1.d).Otro inmovilizado inmaterial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.5.Imputación de subvenciones | - 226.700,0 | - 226.700,0 | - 226.700,0 |
| 1.2.Inmovilizado material | 2.141.156,17 | 1.985.902,83 | 2.007.767,89 | 1.6.Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.a).Terrenos y construcciones | 2.141.156,17 | 1.985.902,83 | 2.007.767,89 | 1.7.Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.b).Instalaciones técnicas y maquinaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.8.Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.c).Otras instalaciones,utillaje y mobiliario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.9.Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.d).Anticipos e inmovilizado en curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.10.Variación de existencias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.e).Otro inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.11.Ajuste por impuesto sobre beneficios | - 135.148,2 | - 22.388,0 | - 265.608,6 |
| 1.3.Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.12.Otros ingresos y gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.a).Terrenos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.APORTACIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.b).Construcciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.1. Del Ayuntamiento de Madrid | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.Inversiones financieras. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.2. De otros accionistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.a). Instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.SUBVENCIONES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.b). Créditos a terceros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.1.Del Ayuntamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.c). Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.2.De otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.d). Derivados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.3.Adscripción de bienes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.e). Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.f). Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.1.Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.REDUCCIÓN DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.3.Otras deudas a l.pl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.DIVIDENDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.1.Inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.AMORTIZACIÓN DE DEUDA | 995.218,04 | 568.998,85 | 568.998,85 | 5.2.Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.Deudas con entidades de crédito | 995.218,04 | 568.998,85 | 568.998,85 | 5.3. Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr..Municipales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.4. Inversiones financieras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.Otras deudas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.5. Activos no corrientes matenidos para venta (no financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.APLICACION PROVISION (PAGOS) | 0,00 | 113.927,36 | 0,00 | 5.6. Activos no corrientes matenidos para venta (financieros) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 Aplicaciones (pagos) provisiones de personal | 0,00 | 113.927,36 | 0,00 | | | | |
| 5.2 Aplicaciones (pagos) resto de provisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| **TOTAL APLICACIONES** | 3.136.374,21 | 2.668.829,04 | 2.576.766,74 | **TOTAL ORÍGENES** | 2.104.363,50 | 2.501.226,32 | 2.090.102,46 |
| **EXCESO DE ORÍGENES** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **EXCESO DE APLICACIONES** | 1.032.010,71 | 167.602,72 | 486.664,28 |

# Ayuntamiento de Madrid
# Proyecto Presupuesto 2027
## Personal al Servicio de la Empresa

Sociedad: CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID,S.A.
Centro: 802
Sección: 102

| PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales) | Nº (B) PREV. 2027 | COSTE PRESUPUESTO AÑO 2027 | | | | | Nº (B) ESTIM 2026 | COSTE ESTIMADO AÑO 2026 | | | | | (1)/(2) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | % |
| GERENTE | 1 | 114.597,67 | 0,00 | 0,00 | 3.070,62 | 117.668,29 | 1 | 107.942,87 | 0,00 | 0,00 | 2.986,93 | 110.929,80 | 6,07 |
| DIRECTORES ALTA DIRECCION | 3 | 302.746,70 | 0,00 | 0,00 | 62.898,55 | 365.645,25 | 3 | 284.325,32 | 0,00 | 0,00 | 61.079,93 | 345.405,25 | 5,86 |
| TÉCNICO NIVEL T1 (DIRECTOR) | 2 | 201.152,26 | 8.094,28 | 0,00 | 35.318,69 | 244.565,23 | 2 | 188.720,70 | 8.076,16 | 0,00 | 34.625,91 | 231.422,77 | 5,68 |
| TÉCNICO NIVEL T2 (JEFE DE SERV | 1 | 69.464,70 | 0,00 | 0,00 | 19.786,69 | 89.251,39 | 1 | 65.171,61 | 0,00 | 0,00 | 18.570,01 | 83.741,62 | 6,58 |
| TÉCNICO NIVEL T3 (JEFE DE ÁREA | 4 | 223.919,04 | 31.307,73 | 182,57 | 70.979,57 | 326.388,91 | 4 | 210.619,12 | 25.319,18 | 1.007,10 | 75.874,42 | 312.819,82 | 4,34 |
| TÉCNICO NIVEL T4 (TITULADO SUP | 2 | 99.530,40 | 2.685,50 | 1.324,40 | 33.304,19 | 136.844,49 | 2 | 93.010,62 | 3.773,20 | 1.129,36 | 31.766,30 | 129.679,48 | 5,53 |
| TÉCNICO NIVEL T5 (MÉDICO) | 3 | 171.203,37 | 13.440,46 | 0,00 | 37.952,15 | 222.595,98 | 3 | 119.279,75 | 14.611,58 | 0,00 | 35.465,10 | 169.356,43 | 31,44 |
| TÉCNICO NIVEL T6 (ATS) | 3 | 138.413,86 | 12.384,92 | 0,00 | 38.499,02 | 189.297,80 | 3 | 112.465,84 | 11.187,49 | 0,00 | 46.071,07 | 169.724,40 | 11,53 |
| TÉCNICO NIVEL T7 (COORDINADOR) | 6 | 282.597,96 | 26.472,57 | 12.693,62 | 100.039,40 | 421.803,55 | 7 | 299.655,16 | 20.541,99 | 3.254,38 | 115.218,05 | 438.669,58 | 3,84- |
| ADMINISTRATIVO NIVEL A1 (OFICI | 8 | 294.466,31 | 59.936,81 | 15.502,91 | 86.122,36 | 456.028,39 | 6 | 232.585,92 | 68.361,09 | 6.144,46 | 84.806,81 | 391.898,28 | 16,36 |
| ADMINISTRATIVO NIVEL A2 (ADMIN | 7 | 279.940,64 | 45.014,02 | 8.782,98 | 117.649,46 | 451.387,10 | 8 | 296.672,99 | 49.171,49 | 3.828,50 | 113.536,50 | 463.209,48 | 2,55- |
| ADMINISTRATIVO NIVEL A3 (AUXIL | 13 | 449.844,21 | 39.537,43 | 4.005,05 | 151.362,75 | 644.749,44 | 13 | 417.012,20 | 40.385,10 | 2.148,60 | 156.360,76 | 615.906,66 | 4,68 |
| SUBALTERNO NIVEL S1 (SOCORRIST | 10 | 341.224,35 | 29.068,50 | 1.171,47 | 117.867,87 | 489.332,19 | 9 | 291.170,62 | 33.011,10 | 0,00 | 113.937,16 | 438.118,88 | 11,69 |
| SUBALTERNO NIVEL S2 (VIGILANTE | 54 | 1.675.516,86 | 246.886,49 | 9.261,03 | 528.014,05 | 2.459.678,43 | 57 | 1.654.339,93 | 273.304,58 | 2.044,86 | 514.440,99 | 2.444.130,36 | 0,64 |
| SUBALTERNO NIVEL S3 (SOCORRIST | 3 | 92.859,44 | 0,00 | 0,00 | 23.535,34 | 116.394,78 | 4 | 101.686,26 | 4.688,81 | 0,00 | 34.000,52 | 140.375,59 | 17,08- |
| OBRERO NIVEL O1 (ENCARGADO) | 8 | 314.680,80 | 82.096,41 | 18.677,60 | 139.989,30 | 555.444,11 | 7 | 284.632,04 | 90.943,38 | 10.907,26 | 130.489,52 | 516.972,20 | 7,44 |
| OBRERO NIVEL O3 (SUBENCARGADO) | 7 | 257.364,83 | 61.604,17 | 11.617,51 | 81.924,51 | 412.511,02 | 7 | 242.400,92 | 60.890,27 | 6.158,34 | 98.047,50 | 407.497,03 | 1,23 |
| OBRERO NIVEL O4 (OFICIAL 1ª OF | 11 | 381.108,39 | 68.714,24 | 11.060,58 | 140.951,74 | 601.834,95 | 11 | 387.346,54 | 75.143,04 | 9.830,60 | 161.290,04 | 633.610,22 | 5,01- |

# Ayuntamiento de Madrid
# Proyecto Presupuesto 2027
## Personal al Servicio de la Empresa

Sociedad: CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID,S.A.
Centro: 802
Sección: 102

| PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales) | Nº (B) PREV. 2027 | COSTE PRESUPUESTO AÑO 2027 | | | | | Nº (B) ESTIM 2026 | COSTE ESTIMADO AÑO 2026 | | | | | (1)/(2) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | | REMUN. INTEGRAS(C) | ANTIGÜEDAD | HORAS EXT. | SEG. SOCIAL | TOTAL COSTE(1) | % |
| **OBRERO NIVEL O5 (OFICIAL 1ª)** | 19 | 619.983,84 | 124.483,50 | 41.234,26 | 229.451,25 | 1.015.152,85 | 19 | 578.612,08 | 155.536,46 | 27.302,90 | 220.952,67 | 982.404,11 | 3,33 |
| **OBRERO NIVEL O6 (OFICIAL 2ª)** | 20 | 627.099,66 | 166.096,70 | 27.648,17 | 230.565,93 | 1.051.410,46 | 19 | 573.024,38 | 175.508,81 | 31.749,34 | 205.448,40 | 985.730,93 | 6,66 |
| **OBRERO NIVEL O7 (OPERARIO)** | 82 | 2.470.931,83 | 191.175,70 | 104.468,85 | 805.796,97 | 3.572.373,35 | 78 | 2.225.813,99 | 215.475,93 | 57.714,46 | 776.435,66 | 3.275.440,04 | 9,07 |
| **JUGADORES HOCKEY** | 25 | 287.133,56 | 0,00 | 0,00 | 102.366,36 | 389.499,92 | 32 | 289.494,14 | 0,00 | 0,00 | 102.420,00 | 391.914,14 | 0,62- |
| **ENTRENADORES HOKEY** | 12 | 208.779,85 | 0,00 | 0,00 | 76.115,09 | 284.894,94 | 12 | 181.683,94 | 0,00 | 0,00 | 70.059,00 | 251.742,94 | 13,17 |
| **TEMPORALES** | 38 | 1.205.806,90 | 0,00 | 0,00 | 109.271,47 | 1.315.078,37 | 26 | 796.594,59 | 0,00 | 30.125,60 | 104.769,30 | 931.489,49 | 41,18 |
| **NUEVOS SERVICIOS** | 3 | 98.872,68 | 0,00 | 0,00 | 32.917,50 | 131.790,18 | 1 | 35.357,29 | 0,00 | 0,00 | 10.294,05 | 45.651,34 | 188,69 |
| **Total** | 345 | 11.209.240,11 | 1.208.999,43 | 267.631,00 | 3.375.750,83 | 16.061.621,37 | 335 | 10.069.618,82 | 1.325.929,66 | 193.345,76 | 3.318.946,60 | 14.907.840,84 | 7,74 |
| Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | | 139.133,57 | Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales: | | | | | 135.029,25 | 3,04 |
| **TOTAL** | | | | | | 16.200.754,94 | | | | | | 15.042.870,09 | 7,70 |

Centro: 802 CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID,S.A.
Sección: 102 COORDINACIÓN GENERAL DE LA ALCALDÍA

**Objetivo 01:**
CELEBRACION DE TORNEOS DEPORTIVOS

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- NUMERO DE CAMPEONATOS REALIZADOS | NÚMERO | 5 | 5 |

**Actividades**

**A)**
**Campeonato Internacional de Saltos CSI Madrid 5/Global Champions Tour**

**B)**
**Campeonato de Profesionales de Madrid de golf**

**C)**
**Concurso Top Ten de saltos de hípica, CSI 5**

**D)**
**55 Edición del Torneo San Isidro de hockey.**

**E)**
**Open internacional de Madrid de Tenis masculino y femenino**

Centro: 802 CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID,S.A.
Sección: 102 COORDINACIÓN GENERAL DE LA ALCALDÍA

**Objetivo 02:**
EJECUCION DE PLAN DE OBRAS DE INVERSION

| Indicadores | Magnitud | Previsto 2026 | Previsto 2027 |
|---|---|---|---|
| 01.- INVERSIONES FINANCIACION PROPIA | EUROS | 2141156 | 2007768 |

**Actividades**

**A)**
**EJECUCION DEL PLAN DE OBRAS DE INVERSION APROBADO**

# 2.4. PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO

PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL
AYUNTAMIENTO DE MADRID

# PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO DE MADRID 2027

## ESTADO DE INGRESOS (CENTRO - CAPÍTULO)

**DATOS SIN CONSOLIDAR** **(EUROS)**

| CAPÍTULO | DENOMINACIÓN | CENTROS PRESUPUESTARIOS | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 800 | 801 | 802 | TOTAL |
| 1 | IMPUESTOS DIRECTOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | IMPUESTOS INDIRECTOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | TASAS Y OTROS INGRESOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0 | 210.000 | 550.000 | 760.000 |
| 5 | INGRESOS PATRIMONIALES | 0 | 40.329.181 | 31.609.024 | 71.938.205 |
| **OPERACIONES CORRIENTES** | | **0** | **40.539.181** | **32.159.024** | **72.698.205** |
| 6 | ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **OPERACIONES DE CAPITAL** | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **OPERACIONES NO FINANCIERAS** | | **0** | **40.539.181** | **32.159.024** | **72.698.205** |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | 130.000 | 2.865.339 | 486.664 | 3.482.003 |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **OPERACIONES FINANCIERAS** | | **130.000** | **2.865.339** | **486.664** | **3.482.003** |
| **TOTAL** | | **130.000** | **43.404.520** | **32.645.688** | **76.180.208** |

800 EMPRESA MIXTA DE SERVICIOS FUNERARIOS DE MADRID, S.A., EN LIQUIDACIÓN

801 MERCAMADRID, S.A.

802 CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID, S.A.

# PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO DE MADRID 2027

## ESTADO DE GASTOS (CENTRO - CAPÍTULO)

**DATOS SIN CONSOLIDAR** **(EUROS)**

| CAPÍTULO | DENOMINACIÓN | CENTROS PRESUPUESTARIOS | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 800 | 801 | 802 | TOTAL |
| 1 | GASTOS DE PERSONAL | 0 | 8.654.346 | 16.200.755 | 24.855.101 |
| 2 | GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS | 130.000 | 18.352.878 | 13.693.281 | 32.176.159 |
| 3 | GASTOS FINANCIEROS | 0 | 5.186.759 | 174.885 | 5.361.644 |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **OPERACIONES CORRIENTES** | | **130.000** | **32.193.983** | **30.068.921** | **62.392.904** |
| 6 | INVERSIONES REALES | 0 | 11.195.000 | 2.007.768 | 13.202.768 |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **OPERACIONES DE CAPITAL** | | **0** | **11.195.000** | **2.007.768** | **13.202.768** |
| **OPERACIONES NO FINANCIERAS** | | **130.000** | **43.388.983** | **32.076.689** | **75.595.672** |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 15.537 | 0 | 15.537 |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 568.999 | 568.999 |
| **OPERACIONES FINANCIERAS** | | **0** | **15.537** | **568.999** | **584.536** |
| **TOTAL** | | **130.000** | **43.404.520** | **32.645.688** | **76.180.208** |

800 EMPRESA MIXTA DE SERVICIOS FUNERARIOS DE MADRID, S.A., EN LIQUIDACIÓN

801 MERCAMADRID, S.A.

802 CLUB DE CAMPO VILLA DE MADRID, S.A.

# 3. OTRAS ENTIDADES

# 3.1. CONSORCIO TEATROS - ESTADO DE INGRESOS

PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL
AYUNTAMIENTO DE MADRID

**PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL AYUNTAMIENTO DE MADRID**

**ESTADO DE INGRESOS**

**CENTRO:** 902 CONSORC. PLAN REHAB. Y EQUIP. DE TEATROS

DATOS EN EUROS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCPTO | DENOMINACIÓN | IMPORTE SUBCONCEPTO | IMPORTE CONCEPTO | IMPORTE CAPÍTULO / ARTÍCULO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7** | | | | **TRANSFERENCIAS DE CAPITAL** | | | **375.000** |
| 7 | 0 | | | DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL | | 125.000 | |
| 7 | 0 | 0 | | DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL AYUNTAMIENTO MADRID | | 125.000 | |
| 7 | 0 | 0 | 00 | DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL AYUNTAMIENTO MADRID | 125.000 | | |
| 7 | 2 | | | DE LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO | | 125.000 | |
| 7 | 2 | 0 | | DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL ESTADO | | 125.000 | |
| 7 | 2 | 0 | 99 | OTRAS TRANSFERENCIAS DEL ESTADO | 125.000 | | |
| 7 | 5 | | | DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS | | 125.000 | |
| 7 | 5 | 0 | | DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL COMUNIDAD DE MADRID | | 125.000 | |
| 7 | 5 | 0 | 99 | OTRAS TRANSFERENCIAS DE LA COMUNIDAD DE MADRID | 125.000 | | |
| | | | | | **TOTAL CENTRO** | | **375.000** |

# 3.2. CONSORCIO TEATROS - ESTADO DE GASTOS

PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL
AYUNTAMIENTO DE MADRID

**PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL AYUNTAMIENTO DE MADRID**

**RESUMEN POR PROGRAMAS Y CAPÍTULOS**

**CENTRO: 902 CONSORC. PLAN REHAB. Y EQUIP. DE TEATROS**

DATOS EN EUROS

| SECCIÓN / PROGRAMA | DENOMINACIÓN | CAPITULOS | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | TOTAL |
| **130** | **CULTURA, TURISMO Y DEPORTE** | | | | | | | | | | |
| 334.01 | ACTIVIDADES CULTURALES | | | | | | | 375.000 | | | 375.000 |
| | **SECCIÓN 130** | | | | | | | **375.000** | | | **375.000** |
| | **CENTRO 902** | | | | | | | **375.000** | | | **375.000** |

**PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL AYUNTAMIENTO DE MADRID**

**FICHA DE PROGRAMAS**

**CENTRO: 902 CONSORC. PLAN REHAB. Y EQUIP. DE TEATROS**

**SECCIÓN: 130 CULTURA, TURISMO Y DEPORTE**

G. PROGR.: PROMOCIÓN CULTURAL

**PROGRAMA: 334.01 ACTIVIDADES CULTURALES**

RESPONSABLE PROGRAMA: PRES. CONSORCIO. REHAB. DE TEATROS DE MADRID

DATOS EN EUROS

**1. RESUMEN DE GASTOS PROGRAMA / CAPÍTULO**

| CAPÍTULO | DENOMINACIÓN | IMPORTE | % S/ TOTAL |
|---|---|---|---|
| 1 | GASTOS DE PERSONAL | | |
| 2 | GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS | | |
| 3 | GASTOS FINANCIEROS | | |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | |
| OPERACIONES CORRIENTES | | | |
| 6 | INVERSIONES REALES | | |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 375.000 | 100,00 |
| OPERACIONES DE CAPITAL | | 375.000 | 100,00 |
| OPERACIONES NO FINANCIERAS | | 375.000 | 100,00 |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | | |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | | |
| OPERACIONES FINANCIERAS | | | |
| TOTAL PROGRAMA | | 375.000 | 100,00 |

**PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL AYUNTAMIENTO DE MADRID**

**FICHA DE PROGRAMAS**

**CENTRO: 902 CONSORC. PLAN REHAB. Y EQUIP. DE TEATROS**
**SECCIÓN: 130 CULTURA, TURISMO Y DEPORTE**

G. PROGR.: PROMOCIÓN CULTURAL
**PROGRAMA: 334.01 ACTIVIDADES CULTURALES**
RESPONSABLE PROGRAMA: PRES. CONSORCIO. REHAB. DE TEATROS DE MADRID

**2. OBJETIVOS/INDICADORES/ACTIVIDADES**

**01. APOYO A LOS TEATROS DE MADRID A TRAVÉS DE LA CONVOCATORIA DE AYUDAS A LA REHABILITACIÓN DE LOS TEATROS DE LA VILLA DE MADRID.**

| INDICADOR | MAGNITUD | PREVISIÓN |
|---|---|---|
| CONVOCATORIA DE LÍNEAS DE SUBVENCIÓN | NÚMERO | 1 |
| SUBVENCIONES CONCEDIDAS | NÚMERO | 25 |

| ACTIVIDADES |
|---|
| A) SUBVENCIONES DE CONCURRENCIA COMPETITIVA. |

**PROYECTO PRESUPUESTO GENERAL AYUNTAMIENTO DE MADRID**

**FICHA DE PROGRAMAS**

**CENTRO: 902 CONSORC. PLAN REHAB. Y EQUIP. DE TEATROS**

**SECCIÓN: 130 CULTURA, TURISMO Y DEPORTE**

G.PROGR.: PROMOCIÓN CULTURAL

**PROGRAMA: 334.01 ACTIVIDADES CULTURALES**

RESPONSABLE PROGRAMA: **PRES. CONSORCIO. REHAB. DE TEATROS DE MADRID**

DATOS EN EUROS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCPTO | DENOMINACIÓN | CRÉDITO | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | CAPÍTULO / ARTÍCULO |
| **7** | | | | **TRANSFERENCIAS DE CAPITAL** | | | **375.000** |
| **7** | **7** | | | **A EMPRESAS PRIVADAS** | | | **375.000** |
| 7 | 7 | 9 | | OTRAS SUBVENCIONES A EMPRESAS PRIVADAS | | 375.000 | |
| 7 | 7 | 9 | 99 | OTRAS SUBVENCIONES A EMPRESAS PRIVADAS | 375.000 | | |
| | | | | | **TOTAL PROGRAMA** | | **375.000** |