

**DON RUBÉN GARCÍA LANCHARRO, SECRETARIO DEL CONSEJO DE  
 ADMINISTRACIÓN DE TRANSPORTES URBANOS DE SEVILLA, SOCIEDAD ANÓNIMA  
 MUNICIPAL**

**C E R T I F I C O:** Que la Comisión Ejecutiva del Consejo de Administración de esta Empresa, en sesión celebrada el quince de diciembre de dos mil veinticinco, aprobó la siguiente propuesta:

“Atendiendo a las disponibilidades presupuestarias municipales e incorporando las hipótesis de trabajo consideradas por la Dirección Técnica de la Sociedad en coordinación con la Delegación de Movilidad perteneciente al Área de Seguridad Ciudadana, Movilidad y Recursos Humanos, la Dirección Económica Financiera de la Empresa ha elaborado las previsiones presupuestarias para el año 2025, que a tenor de lo dispuesto en el art. 111 y siguientes del Real Decreto 500/90, de 20 de abril, se integran por la cuenta de Pérdidas y Ganancias previsional, elaborada de acuerdo con el Plan General de Contabilidad y el programa anual de actuaciones, inversiones y financiación, del que forman parte el detalle de las inversiones previstas del ejercicio y la Memoria del Presupuesto. La aportación municipal a favor de TUSSAM asciende a 95.263.936,09 euros de dicho importe, corresponden a transferencias corrientes del Capítulo IV 12.799.000 euros por compensación de títulos bonificados, 110.000 euros para la ejecución de lanzadera de Feria y 82.354.936,09 por subvención de la actividad y 2.520.151,26 euros de transferencias de capital correspondientes al capítulo VII. Las cuentas previsionales elaboradas consignan unas previsiones de ingresos ordinarios de 160.211.191 euros, que incorporan en el epígrafe de Ventas el importe por la compensación de títulos bonificados reseñada anteriormente por 12.799.000 euros, y, en el capítulo de Subvenciones de explotación, conforme a lo establecido en el apartado 1.3 de la Normas de Registro y Valoración del Plan General de Contabilidad, incluye un total de 84.254.936 euros en concepto de subvención de la actividad. La previsión de gastos corrientes se estima en 155.177.534 euros, que incluye la dotación de amortizaciones neta de la imputación de subvenciones al inmovilizado por 6.933.657 euros y los resultados financieros positivos por 153.948 euros. Las inversiones previstas del ejercicio ascienden a un importe de 14.613.076,50 euros. Por cuanto antecede, se propone la adopción de los siguientes **A C U E R D O S PRIMERO**. - Aprobar las Cuentas Previsionales para el Ejercicio 2026 que se adjuntan. **SEGUNDO**. - Elevar las referidas Cuentas Previsionales al Excmo. Ayuntamiento, a los efectos oportunos. ”

Inscrita en el Reg. Merc. al tomo 323, Libro 164, 3<sup>a</sup> Sección de Sociedades, Folio 96, 7.051 - C.I.F. A - 41.042.474

Céd. 600.365

Las Cuentas Previsionales aprobadas por el Consejo de Administración a las que se refieren los acuerdos transcritos son las que se adjuntan al presente certificado.

Y para que conste y surta efectos, expido el presente, en Sevilla a quince de diciembre de dos mil veinticinco.

Vº Bº  
 EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora                               |
|-------------------------------|---|---------|--|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles<br>Ruben Garcia Lancharro   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40<br>15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 | Página 1/51   |         |  |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |  |

# CUENTAS PREVISIONALES AÑO 2026

## PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2026

### TRANSPORTES URBANOS DE SEVILLA S.A.M.

 Borrador 2<sup>a</sup> edición 17/10/2025

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 1/50                |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 2/51                |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



**ÍNDICE**

|  |    |
|--|----|
| 1. ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN 2025.....  | 2  |
| 2. CUENTAS ANUALES Y PREVISIÓN DE CIERRE 2025: .....   | 3  |
| A. Ingresos de explotación.....  | 3  |
| B. Subvenciones a la Explotación .....   | 4  |
| C. Gastos de explotación .....   | 4  |
| D. Inversiones .....   | 6  |
| 3. OBJETIVOS PARA 2026.....  | 7  |
| A. Objetivos y líneas de actuación.....  | 7  |
| B. Otros Proyectos contemplados en el Plan estratégico 2021-2030 .....                         | 7  |
| 4. PREVISIÓN DE RESULTADOS DE LA SOCIEDAD PARA 2026 .....                                      | 8  |
| 5. CUENTA DE RESULTADOS .....  | 15 |
| 6. APORTACIONES MUNICIPALES.....   | 16 |
| CONSIDERACIÓN ADICIONALES:.....  | 17 |
| Cuadros de Estados Previsionales conforme a la Orden 18 EHA/3565/2008, de 3 de diciembre ..... | 18 |

**ANEXOS INCORPORADOS:**

MEMORIA CREACIÓN DE NUEVAS LÍNEAS

PROPUESTAS DE MODIFICACIONES TARIFARIAS

INFORME RENOVACIÓN DE FLOTA

*Borrador 2<sup>a</sup> edición 17/10/2025*
*Página 1 | 18*

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 2/50                |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



## MEMORIA CUENTAS PREVISIONALES AÑO 2026

Tras la solicitud recibida el 7 de Julio de la Dirección General de Hacienda **se presentó el documento del primer Borrador de las Cuentas Previsionales de TUSSAM para el año 2026**, que contempla las previsiones de la Dirección de Operaciones de TUSSAM para la prestación de un servicio público de transporte de calidad.

Con fecha 17 de Octubre se recibe por parte de esta Entidad escrito en el que se nos insta a remitir, de manera inmediata, presupuesto ajustado a las transferencias que nos indican son las fijadas como definitivas a transferir a la empresa TUSSAM. Por ello se vuelve a confeccionar memoria ajustada, en la medida de lo posible, a los importes indicados.

También se detallan en esta memoria las principales actuaciones desarrolladas en el año 2025, hasta el día de la fecha y la estimación de cierre de este mismo año, así como su comparativa con el presupuesto anual aprobado definitivamente con fecha **13 de febrero de 2025** y la explicación de las cuentas previsionales para el próximo año 2026.

### 1. ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN 2025

Los cambios en la movilidad de la ciudad, y en especial en el transporte público, derivados de la política tarifaria y el apoyo nacional y local con aplicación de descuentos ha transformado la forma de desplazarse del ciudadano, dando paso a unas cifras de viajeros récords en el pasado año 2024 y mejorando las cifras en este 2025. Por todo esto TUSSAM ha seguido ajustando la oferta a las necesidades de una movilidad de calidad de la ciudad. Para ello se ha incrementado la oferta en aquellas líneas que lo han requerido, se han realizado cambios en la red para adaptarnos a los hábitos de los ciudadanos/as y refuerzos en los múltiples eventos de la ciudad deportivos, musicales y municipales.

TUSSAM ha colaborado ampliamente en la ejecución y tramitación de la subvención concedida en la **primera convocatoria**, compuesta de tres actuaciones y subvencionada con 23.82.MM€ del programa de Ayudas a Municipios para la implantación de zonas de baja emisiones y la transformación digital y sostenible del transporte urbano en el marco del Plan de Recuperación Transformación y Resiliencia.

TUSSAM, como empresa municipal prestadora del servicio público de transporte urbano en autobús y tranvía, ha participado y ejecutado en tiempo y forma sus proyectos, y a tal efecto se suscribieron los oportunos convenios para articular la colaboración entre el Ayuntamiento de Sevilla y TUSSAM para el correcto desarrollo de estos proyectos estratégicos para la ciudad.

Así mismo e igualmente, TUSSAM está colaborando ampliamente en la ejecución y tramitación de la subvención concedida de 18.5 MM€ de la **segunda convocatoria** para la implantación de zonas de baja emisiones y la transformación digital y sostenible del transporte urbano en el marco del Plan de Recuperación Transformación y Resiliencia, NEXT GENERATION. En el marco de este segundo proyecto, TUSSAM ha concluido sus tres actuaciones.

Adicionalmente, sigue en funcionamiento el equipo de trabajo formado por personal de las distintas áreas de TUSSAM para el seguimiento del "Plan

Borrador 2ª edición 17/10/2025

Página 2 | 18

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 3/50                |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



Estratégico 2021-2030" y la realización de los 19 objetivos estratégicos y las 40 iniciativas con 130 acciones concretas a desarrollar durante este período.

Es muy importante destacar, por su efecto en la cuenta de resultados, el efecto del RD 1/2025 por el que el Gobierno de la nación establece y prorroga ayudas durante todo el año 2025 a las entidades locales para cofinanciar los descuentos del 50% (primer semestre) y 40% (segundo semestre) de los abonos y títulos multiviajes de transporte público, siendo la aportación del Ayuntamiento del 20% y la cofinanciación de la parte restante del estado, todo como apoyo al transporte público, modo éste de transporte esencial, seguro, justo, inclusivo y sostenible.

## 2. CUENTAS ANUALES Y PREVISIÓN DE CIERRE 2025:

Se presenta a continuación la comparativa entre la cuenta de resultados del Presupuesto de 2025, y la previsión de cierre al día de hoy.

| CUENTA DE RESULTADOS ( EN MILES €)                           | REAL 2023         | REAL 2024         | PPTO 2025         | PREVISIÓN CIERRE 2025* |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| INGRESOS VENTA TITULOS                                       | 39.094,24         | 45.793,69         | 66.099,23         | 56.153,66              |
| OTROS INGRESOS   | 3.721,15          | 4.179,31          | 4.021,54          | 4.105,73               |
| OTRAS SUBV. GOBIERNO - CRISIS UCRANIA y % TRANSPORTE PÚBLICO | 0,00              | 12.066,04         | 0,00              | 8.412,33               |
| APORTº AYTO. TRANSF. RESULTADOS *                            | 86.781,72         | 76.872,99         | 80.238,67         | 81.338,67              |
| <b>INGRESOS DE EXPLOTACION</b>                               | <b>129.597,12</b> | <b>138.912,02</b> | <b>150.359,44</b> | <b>150.010,38</b>      |
| GASTOS DE PERSONAL   | 92.747,62         | 99.928,53         | 105.813,19        | 107.242,61             |
| OT. GASTOS Y AMORTIZACIONES                                  | 36.987,44         | 39.526,34         | 44.606,08         | 45.267,73              |
| <b>GASTOS DE EXPLOTACION</b>                                 | <b>129.735,06</b> | <b>139.454,87</b> | <b>150.419,27</b> | <b>152.510,34</b>      |
| INGRESOS EXCEPCIONALES                                       | 166,51            | 0,00              | 0,00              | 2.347,29               |
| RESULTADO FINANCIERO   | 229,51            | 761,80            | 59,83             | 500,07                 |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                               | <b>258,08</b>     | <b>218,95</b>     | <b>0,00</b>       | <b>347,41</b>          |

### A. Ingresos de explotación

Gracias a los esfuerzos realizados por la Sociedad, que ha mantenido unos niveles de oferta muy altos, los datos acumulados a la fecha son superiores a los esperados tras la aplicación de las bonificaciones. TUSSAM analiza sistemáticamente las nuevas necesidades de movilidad de la ciudadanía, para tratar de recuperar la captación de viajeros de otros modos de transporte, en especial del vehículo privado.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 4/50                |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 5/51                |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



Adicionalmente, los desplazamientos en la ciudad se han complicado por el incremento de obras en el viario, la construcción del Metro o eventos políticos de índole internacional que en determinados momentos ha llegado a afectar a más una parte importante de nuestra red y, en consecuencia, a nuestra cifra de clientes.

Gracias a la mejoría en los últimos meses, se estima que la cifra de viajeros rondará los 92 millones en total de viajeros al cierre de 2025 frente a los 86,7 millones de usuarios registrados en 2024.

Los ingresos por venta de títulos, si bien por debajo del presupuesto debido a los descuentos aplicados por el RD 1/2025, están por encima respecto a 2024. Adicional al incremento de ventas por viajeros, la empresa ha trabajado activamente en mejorar los convenios suscritos con otras entidades, ha optimizado fiscalmente la tributación de estos, y ha trabajado en la búsqueda de nuevas fórmulas de ingresos.

No obstante, lo anterior, los ingresos otrora elevados en algunos títulos se están viendo desplazados a otros abonos bonificados, afectando esto de forma negativa en la cifra de negocio y a su tarifa media. Además, la bonificación de 12 a 14 años añadida en 2025 así como la bonificación de la tercera edad a todos los clientes usuarios de ese título para tratar de recuperar como clientes a un colectivo especialmente afectado durante la pandemia apoya ese deslizamiento.

## B. Subvenciones a la Explotación

En el año 2025, en este epígrafe además de las transferencias corrientes y extraordinarias aportadas por el Ayuntamiento de Sevilla para el desarrollo de la actividad del transporte público se recogen otras "Subvenciones estatales" por 9,7 MM€ correspondientes al 30% y 20% respectivamente del primer y segundo semestre de los ingresos del RD 1/2025. El importe es estimado, habida cuenta que aún no existe resolución definitiva del segundo semestre.

En cuanto a las transferencias corrientes consignadas en los últimos años, dada la afectación en el volumen de viajeros como consecuencia de los RDL y al incremento de los gastos operacionales, éstas resultaron insuficientes.

En 2021, los ingresos fueron inferiores en 22,4 MM€. de euros respecto al presupuesto, siendo necesaria para equilibrar la cuenta de resultados una aportación municipal extraordinaria de 11 millones de euros, a los que se añadieron los 4 MM€ que quedaron pendientes de aplicar en 2020. Las previsiones para 2022 tampoco se cumplieron y fue necesaria una transferencia adicional de 9,6 MM€. En el ejercicio 2023, se aplicó una aportación de 9,3 MM€ extraordinaria, utilizada tanto para compensar los menores viajeros como la bonificación tarifaria del 50%. De nuevo en el ejercicio 2024, se aplicó una aportación de 10,5 MM€ que pretendía cubrir el déficit generado por la bajada de ingresos provocado por la disminución de la tarifa media como consecuencia de las bonificaciones y el incremento de los gastos operativos de la Sociedad.

Para este año 2025, se ha tramitado un suplemento del total de transferencias a TUSSAM de 3,9 M€, por la aplicación de estas bonificaciones en dos partidas presupuestarias.

## C. Gastos de explotación

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 5/50                |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



En cuanto a los Gastos de Explotación, Tussam ha mantenido en todo momento una oferta amplia y suficiente para prestar un servicio de calidad y en su búsqueda de captar nuevos viajeros y fidelizar a los clientes actuales por la oferta de un transporte de calidad, más digital, ecológico inclusivo y competitivo.

Los precios del gasóleo en 2025 se están manteniendo estables a pesar de una situación geopolítica inestable a nivel internacional, si bien inicialmente se esperaba una bajada.

El transporte urbano es especialmente sensible a estos movimientos que afectan también a los aprovisionamientos de la flota, muy afectado por la evolución del mercado del crudo. TUSSAM realiza un análisis constante de sus sistemas de adquisición, y los reajustes llevados en el sistema de compras nos ha permitido una mejor gestión de los precios.

Respecto al GNC, el precio ha sufrido un incremento respecto a 2024. Se está acotando mucho el riesgo de subidas mediante un análisis exhaustivo del mercado y ejecutando cierres de precios por períodos ante la inestabilidad en el panorama geopolítico internacional y está en proceso de adjudicación una licitación para el suministro del próximo año, de componente indexado que permite de nuevo cierres a precio de cara a contener esas fluctuaciones.

Si han incrementado notablemente el precio de accesorios para la reparación de autobuses y otros usos del taller, que como hemos indicado anteriormente, su precio está directa o indirectamente vinculado al coste de los combustibles fósiles, transportes de mercancías y a la situación mundial. Adicionalmente, la antigüedad de la flota, así como el incremento de kilómetros en línea también tiene efecto directo en el aumento de esta partida.

En paralelo, se están realizando cierres trimestrales en línea con el resto de las sociedades municipales para optimizar los gastos en electricidad (básica para la línea de tranvía, para los nuevos autobuses eléctricos y para el funcionamiento de nuestra estación de carga de GNC). Los responsables técnicos de los contratos perfeccionados por TUSSAM analizan con asiduidad precios para optimizar las nuevas licitaciones a gestionar, con el fin de minimizar el coste por kilómetro en línea.

Durante todo el ejercicio están realizando esfuerzos de la optimización de oferta por el equipo técnico de TUSSAM, y por ello se prevé que los gastos de aprovisionamientos y otros servicios exteriores de la sociedad se situaran en línea con las previsiones recogidas en el Presupuesto.

Los gastos de personal, se espera se sitúen en por encima de las cifras presupuestadas, en gran parte por el efecto de las cotizaciones a la Seguridad Social y la normativa que aplica a las jubilaciones parciales. En estas previsiones actuales de cierre de 2025 se han incluido las subidas pendientes de ejecutar según la RD 4/2024 (0,5%, vinculadas a indicadores de publicación) y que recientemente se han conocido que se aplicarán con carácter retroactivo desde el 1 de enero del año 2024 este periodo estival. Sin Presupuestos Generales del Estado en 2025 a fecha actual (aún prorrogados de 2023), la subida estimada respecto al cierre de 2024 se estima en un 2% conforme a las directrices municipales recibidas.

La plantilla se prevé si sitúe en 1727 personas, un 3,2% respecto al ejercicio 2024 (1.673 personas), incremento necesario para el aumento de kilómetros recorridos por nuestra flota (más de 20 MM Kms línea).

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 6/50                |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



#### D. Inversiones

El presupuesto anual ordinario de 2025 recogía 14,5 MM€ de inversión, de las que 9,5 MM€ corresponden a flota de autobuses.)

| Resumen inversiones                         | importe             | Inicio LICITACIÓN COMPROMETIDO en PPTO 2026 |
|---|---------------------|---|
| <b>1.- Inversión en flota</b>               |                     |   |
| 4 GNC híbrido midi                          | 1.694.000 €         |   |
| 20 GNC híbrido 12m                          |                     | 7.500.000 €                                 |
| 10 GNC híbrido articulado                   |                     | 4.598.982 €                                 |
| 17 GNC híbrido articulado (de 2024)         | 7.818.269 €         |   |
| <b>2.- Inversión en tranvía</b>             |                     |   |
| Material                                    | 516.823 €           |   |
| <b>3.- Inversiones DT</b>                   |                     |   |
| Renovación CPD (Principal y respaldo)       | 300.000 €           |   |
| Programa Códice y Calendario                | 250.000 €           |   |
| Refactorización TUSTAR                      | 195.000 €           |   |
| Renovación tecnológica (TIPs)               | 408.037 €           |   |
| Renovación discos SSD sistema CCTV          |                     |   |
| embarcado                                   | 100.000 €           |   |
| Inversión HANNA                             | 600.000 €           |   |
| <b>4.- Inversión en NEXT GENERATION II</b>  |                     |   |
| A TUSSAM INTERCAMBIADOR MODAL. PRT          | 2.214.535 €         |   |
| <b>6.- Inversiones generales</b>            |                     |   |
| Inversiones reposición instalaciones taller | 400.000 €           |   |
| <b>TOTAL INVERSIONES</b>                    | <b>14.496.664 €</b> | <b>12.098.982 €</b>                         |

Se han recepcionado en 2025 las 3 unidades tranviarias que corresponden a la Segunda solicitud de Inversiones Next Generation, que se suman a las 2 recepcionados en diciembre del 2024 de las mismas características que fueron financiadas con la Primera solicitud de Fondos Next Generation.

Respecto a la **inversión en flota**, se han recepcionado recientemente 4 unidades midis y las 17 unidades de GNC se han recibido en este mes de Octubre.

El detalle de las inversiones Next Generation quedaría de la siguiente forma:

##### ❖ Next Generation I

TUSSAM ha realizado las actividades inversoras vinculadas a la 1<sup>a</sup> solicitud de Fondos europeos y se pueden dar por concluidas sus actuaciones con relación a esta solicitud (vinculadas a la primera convocatoria de fondos europeos, por la que el Ayuntamiento recibirá subvención). Dichas actuaciones ejecutadas por TUSSAM han sido ya certificadas mediante informe de verificación externo de auditores. Del mismo modo, el Excelentísimo Ayuntamiento, remitió la memoria del expediente completo el pasado 30 de Septiembre tras la puesta en funcionamiento de la línea TB1

##### ❖ Next Generation II

Correspondiente a un proyecto municipal de gran envergadura relativo a las actuaciones de movilidad en el ámbito de Santa Justa – Plaza del Duque. El citado proyecto incluye, como se ha dicho anteriormente la ampliación del material rodante del metro ligero (unidades tranviarias 3-4-5) recepcionadas todas en el primer semestre de 2025. La flota de autobuses eléctricos para dar cobertura a la ZBE se recepcionaron en su totalidad en junio de 2024. Por tanto las actuaciones

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 7/50                |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



ejecutadas por TUSSAM han sido ya certificadas mediante informe de verificación externo de auditores.

### 3. OBJETIVOS PARA 2026

#### A. Objetivos y líneas de actuación

En línea con las premisas establecidas en el Plan Estratégico 2021-2030, al que se ha hecho referencia anteriormente, TUSSAM continúa para el ejercicio 2026 con su misión de satisfacer las crecientes necesidades de movilidad de los ciudadanos de Sevilla con un enfoque metropolitano, ofreciendo un servicio seguro y de calidad y haciendo una gestión responsable, eficiente y sostenible de los recursos y desarrollando las acciones incluidas en el Plan Estratégico encaminadas al cumplimiento de los objetivos definidos en el mismo.

TUSSAM mantendrá en 2026 la oferta justa para atender la prestación del servicio, de forma que se garantice, en todo momento, la calidad de este y unos índices de ocupación óptimos. Se suma la puesta en uso del Tranvía (Sevilla Este Santa Justa operativa todo el año y la puesta en uso de Santa Justa Centro a partir del verano). El refuerzo en eventos especiales, y otras modificaciones menores de red harán que nuestra oferta se sitúe en más de 20,7 millones de kilómetros líneas. Este incremento de kilómetros se produce básicamente las siguientes modificaciones de la oferta:

| Detalle                         | Costes    | Kilómetros | Horas/línea |
|---------------------------------|-----------|------------|-------------|
| Total                           | 3.243.080 | 660.000    | 40.428      |
| Tranvía 1 año completo          | 2.908.173 | 610.000    | 35.882      |
| Tranvía Sta Justa DUQUE (Julio) | 334.907   | 50.000     | 4.545       |

En su compromiso con la calidad, TUSSAM seguirá realizando la evaluación externa de sus actuaciones, mediante las encuestas de satisfacción a sus clientes y técnicas específicas de valoración y control externo e independiente del servicio recibido. Del mismo modo, pretende continuar la difusión de la imagen de la firma entre la ciudadanía para lo que potenciará la forma de llegar a nuestro público objetivo con campañas publicitarias, mejora posicionamiento en RRSS, campañas de log en APP para lograr llegar mejor a nuestros clientes, etc...

#### B. Otros Proyectos contemplados en el Plan estratégico 2021-2030

TUSSAM tiene planteado la realización de diversos proyectos en el horizonte 2021-2030, que se enmarcan en el ámbito de los programas de Agenda Urbana, Movilidad sostenible y digitalización que podrán ser considerados susceptibles de recibir fondos europeos. Entre los principales se encuentran:

- ✓ Incorporación de medidas de priorización de Transporte Público Colectivo, relacionadas con plataformas reservadas, priorización semafórica, sistemas de video vigilancia en carriles bus etc., todo ello en colaboración con la Delegación de Movilidad y en el marco del Plan de Movilidad Urbana Sostenible.
- ✓ Se analizará la reordenación de la RED de líneas, el desarrollo de líneas transversales e incorporación de transporte de gran capacidad.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 8/50                |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



- ✓ Incorporación de **nuevas funcionalidades de pago al Sistema de Billeteaje**: trabajaremos en la posibilidad de flexibilizar el sistema tarifario en general por la migración hacia un modelo tarifario de compensación de pagos avanzado e integrado con otros operadores y medios de transporte (mediante la plataforma EMV),, facilitando el acceso y estimulando el uso del transporte público. Se debe realizar de manera coordinada con el Excelentísimo Ayuntamiento de Sevilla por la consideración de nuestras tarifas como prestación patrimonial de carácter público no tributaria.
- ✓ Mejora en el conocimiento de la ocupación de los autobuses y el tranvía en tiempo real mediante la **aplicación de la IA**, con información de los viajeros que se bajan en cada parada lo que permitiría optimizar la planificación del servicio.
- ✓ Nuevas medidas y avances en la digitalización de la gestión de empresa.
- ✓ 100% Consumo de energía verde y mejorar el autoconsumo de TUSSAM. Trabajamos en la disminución de la huella de carbono.
- ✓ Continuar con la mejora de los sistemas de información y comunicación con el cliente, que complementen las últimas incorporaciones a nuestra la App de TUSSAM (itinerarios, **ayudas para personas con discapacidad visual acreditada**, desvíos e incidencias en tiempo real), implantando un nuevo sistema de pantallas electrónicas en parada y potenciando el uso de las redes sociales.

Por otra parte, y en la misma línea anterior el Plan de Movilidad Urbana Sostenible destaca además de la voluntad integradora de TUSSAM en el transporte metropolitano, la necesidad una reordenación de líneas, redefinición de las paradas y mejoras en la velocidad comercial y en los carriles bus. Respecto a la descarbonización de vehículos municipales, establece que al menos el 25% de la flota de autobuses de TUSSAM sea Cero Emisiones en 2030, y el resto de la flota sea de bajas emisiones. Todos estos planteamientos recogidos en PMUS, se encuentran en línea con los objetivos y acciones incluidos en el Plan Estratégico de TUSSAM 2021-2030. TUSSAM, en función de su disponibilidad presupuestaria irá acometiendo la inversión en los proyectos que le sean asignados.

#### 4. PREVISIÓN DE RESULTADOS DE LA SOCIEDAD PARA 2026

El transporte público local constituye un servicio esencial para el desarrollo económico y social de la ciudad de Sevilla, siendo gestionado principalmente por Transportes Urbanos de Sevilla, Sociedad Anónima Municipal (TUSSAM), empresa íntegramente participada por el Ayuntamiento. La gestión eficiente de este servicio es fundamental para garantizar la movilidad sostenible y accesible de la ciudadanía, contribuyendo activamente a la reducción de la congestión urbana y la mejora medioambiental.

Actualmente, el sector del transporte urbano en Sevilla afronta importantes desafíos derivados de variables externas e internas. Externamente, destacan factores macroeconómicos clave como la evolución de la inflación, especialmente en los costes energéticos, salarios y suministros básicos. La volatilidad de los precios del combustible y de la energía eléctrica incide directamente en la estructura de costes operativos de la empresa, aumentando significativamente la presión presupuestaria.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 9/50                |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



Desde el punto de vista sectorial, el transporte urbano también se ve afectado por la creciente competencia derivada de nuevas formas de movilidad urbana como los vehículos eléctricos personales, servicios privados de transporte compartido y la expansión de carriles bici, lo que obliga a TUSSAM a reforzar la calidad y competitividad del servicio ofrecido.

Internamente, la gestión financiera de TUSSAM enfrenta el reto continuo de equilibrar una estructura tarifaria adecuada, capaz de cubrir los costes reales de explotación del servicio sin comprometer la accesibilidad económica para los usuarios. En este sentido, desde la Dirección Económica de TUSSAM se insiste en la necesidad de una actualización de tarifas (congeladas desde hace más de 13 años) y que supone un paso esencial para mejorar la tasa de cobertura, históricamente insuficiente, que amenaza la sostenibilidad económica del servicio.

Adicionalmente, la regulación normativa, especialmente la Ley de Haciendas Locales y la Ley de Contratos del Sector Público, establece un marco estricto en la gestión presupuestaria y contractual que condiciona necesariamente las decisiones estratégicas de la empresa.

Ante este contexto, el Presupuesto Anual 2026 de TUSSAM se plantea como una herramienta clave para garantizar la sostenibilidad financiera y operativa del transporte local en Sevilla, con el objetivo prioritario de mantener un servicio eficiente, competitivo y alineado con las necesidades presentes y futuras de la ciudad.

A la fecha de confección de esta memoria no hay avances de Proyecto de Presupuestos Generales del Estado para el año 2025, aún prorrogados desde 2023. De este modo el ejercicio 2026 dará inicio, muy probablemente, con unos presupuestos prorrogados posiblemente de 2023, y no se confía en la elaboración y presentación, para su aprobación por las Cortes Generales, de un Proyecto de Presupuesto, que cumpliendo con los requisitos de estabilidad presupuestaria permita afrontar los retos de progreso de la sociedad y la economía española. De no llevarse a cabo este escenario habría que añadir a los puntos anteriormente expuestos la incertidumbre gubernamental y legislativa. Y, por último, tras ello habría que citar la posible incertidumbre sobre la evolución de la inflación y las políticas de tipo de interés del BCE.

#### A. Ingresos de explotación

La previsión de ingresos por venta de títulos se corresponde con el capítulo III "Tasas y Otros Ingresos" del apartado de Ingresos en el formato del Presupuesto Municipal y se estima bajo la premisa de mantenimiento para el próximo ejercicio del precio de todos los títulos **y la no aplicación en 2026 de la reducción del 50%-40% en los títulos habituales, por finalización de la vigencia del RD 1/2025 que lo faculta en 2025.**

Se prevé una estabilización de los viajeros en 2026, situándose la cifra de viajeros transportados en 92 millones. En 2019 se transportaron 83,3 millones de clientes (44 millones en 2020, 51,5 millones en 2021, 66,5 de 2022, 77,48 en 2023 y 86,7 en 2024). Para el año 2025, se ha estimado una cifra de cierre de 91,3 millones de viajes frente a los 86 millones presupuestados.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 10/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 11/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



Aun superando en los últimos años las expectativas sobre el número de viajeros la tarifa media está evolucionando en sentido inverso debido a los cambios de hábitos de los clientes tras la crisis sanitaria y los descuentos llevados a cabo en 2022, 2023, 2024 y 2025, que han modificado el uso de los títulos. A modo de ejemplo, sirva indicar que en 2024 al mes de diciembre se habían recaudado 3,3 MM€ menos por el título univiaje respecto al mismo mes de 2019 por la caída en su uso, ya que se ha producido un deslizamiento a títulos más bonificados, haciendo bajar la tarifa media de uso.

Del análisis de los datos se desprende, que el uso del univiaje ha caído entre los ciudadanos de Sevilla, siendo su uso principal por personas que o bien no residen en la ciudad o bien no son clientes habituales del transporte público. Además, hacemos constar que el precio del univiaje lleva sin revisión desde el año 2013, a efectos de valorar por parte del Excelentísimo Ayuntamiento un posible incremento de precios.

**Como se ha indicado anteriormente, urge una revisión tarifaria de los títulos de TUSSAM, y por ello, se adjunta como ANEXO a esta Memoria, una propuesta de revisión mínima, que ayudaría a mejorar los ratios de cobertura.**

Adicionalmente, se mantiene la gratuidad para todo el colectivo de la 3<sup>a</sup> edad sin distinción de renta, así como las bonificaciones a las familias numerosas, medidas implementadas en el ejercicio 2024. Se indica expresamente que el crédito consignado para la 3<sup>a</sup> edad previsiblemente se va a consumir completa en 2025, por lo que se prevé que pueda no ser suficiente para próximos ejercicios.

Al igual que en el presupuesto de ejercicios anteriores, **se considera que de un modo u otro se recibirán transferencias que equilibren la cuenta de resultados, por lo que se reflejan la cifra de ingresos calculada, transferencias corrientes y la consignación necesaria adicional para presentar unas cuentas previsionales en equilibrio, pudiendo ser compensados los decrementos en unas con incrementos en otras.**

El resto de los ingresos corrientes o Ingresos Patrimoniales vienen derivados de las actividades complementarias a la principal de transporte de viajeros, especialmente publicidad en vehículos y marquesinas conforme a los precios de las contrataciones actuales. En dicho epígrafe se incluyen los ingresos correspondientes a la transferencia a recibir en concepto de compensación por el gasto de la lanzadera de Feria. En el ejercicio 2025, TUSSAM ha conseguido ingresos extraordinarios en 2025 por 2.5MM, por lo que se han estimado también para el 2026, a fin de equilibrar la cuenta de resultados ( tras la comunicación recibida de que las transferencias corrientes iban a ser inferiores a las solicitadas por Tussam en el primer borrador). De no poder conseguirlos, se estima que el Ayuntamiento, de una manera u otra, consignará transferencias extraordinarias suficientes para conseguir equilibrar la cuenta de resultados final del ejercicio.

## B.Gastos de explotación

### Gastos de Personal:

El importe de Gastos de Personal incluido en el presupuesto del ejercicio 2025 asciende a 113 MM de euros. Este importe resulta de considerar la plantilla necesaria para prestar una oferta de 20,7 MM de kilómetros en línea, garantizando la seguridad de estos y los niveles de calidad actuales y con el objetivo de facilitar la estabilización de los viajeros en torno a los 92MM, e incorpora además de la subida del 2% estimada para 2026 (conforme a las directrices de la Dirección

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 11/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



General de Hacienda). TUSSAM tiene el convenio colectivo vigente para el periodo 2024-2027.

En la partida de gastos de personal el presupuesto para el año 2026, presenta la incorporación de las subidas económicas anteriormente mencionadas y considerando una plantilla ajustada a una situación de normalidad y un incremento de oferta resultante de las políticas de movilidad del Ayuntamiento (que incluye la nueva BER-Tranvías y refuerzos a otros eventos deportivos y culturales así otras modificaciones en la oferta) orientado, a una incentivación del uso del autobús y la mejora del número de viajeros, así como a las directrices de lo recogido en el PMUS sobre nuevas líneas de movilidad y ZBE. Se estima una plantilla de 1.777 trabajadores. El incremento frente al cierre previsto de 2025 es un 2,8% y viene ocasionado un 2% por el incremento de oferta anteriormente expuesto, por los refuerzos en taller por la antigüedad de la flota así como por la evolución del absentismo<sup>1</sup> y de los permisos retribuidos así otras medidas de conciliación, por el incremento de la formación de nuestra plantilla para prestar un servicio de mayor calidad..., siendo todas ellas variables que tienen especial impacto en el incremento de personal por ser el transporte urbano una actividad intensiva en manos de obra. También requiere especial mención la subida de las cotizaciones de la seguridad social, tanto de los empleados en Jubilación parcial como de los empleados en activo al 100%, por la subida del Mecanismo de Equidad Intergeneracional empresa (2% en el periodo sólo en el 24-27) y el incremento paulatino de las bases de cotización, cuyos topes se encuentran en crecimiento año a año.

#### *Aprovisionamientos y Otros Gastos de Explotación.*

En las partidas que conforman el Capítulo II en el epígrafe de Gastos corrientes en bienes y servicios se incluyen los importes correspondientes a Aprovisionamientos y Otros Gastos de Explotación. Los Otros Gastos de Explotación, incorporan los costes de Metrocentro (incluyendo los nuevos contratos de mantenimiento que incorporan en sus especificaciones las nuevas unidades tranviarias y otros costes derivados directamente de la ampliación), las comisiones de venta (vinculadas a la tarifa) y los gastos incurridos por la gestión de la Estación de Autobuses del Prado de San Sebastián.

La cifra prevista de “Aprovisionamientos”, refleja la estimación realizada en base a los datos conocidos al día de hoy, que como se ha explicado con anterioridad, dependen de un mercado muy fluctuante. Las consecuencias de los eventos bélicos, en concreto, la temida guerra regional a gran escala en Oriente Próximo y la evolución de la guerra tras la invasión rusa en Ucrania, puede tener un efecto imprevisible en el precio del crudo y sus derivados y, por ende, en la cuenta de resultado de TUSSAM.

El incremento de oferta previsto hace incrementarse adicionalmente los gastos en la misma medida.

La partida de “Otros Gastos de Explotación” se incrementa al incluir los gastos previstos por el Departamento informático necesarios para reforzar aún más la digitalización y seguridad. TUSSAM mantienen además 14 unidades eléctricas en modalidad de renting para prestar servicio en línea. Por último, destaca la partida correspondiente a “Electricidad” se incrementa al incorporar a la flota los autobuses eléctricos a pleno rendimiento y las nuevas unidades tranviarias.

<sup>1</sup> Calculado en un 7.5% en este borrador de cuentas.

Borrador 2<sup>a</sup> edición 17/10/2025

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 12/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



En este epígrafe se incluye 248 k€, en concepto de la previsión de aportación de TUSSAM a la Corporación de Empresas Municipales, por los servicios profesionales prestados.

En definitiva, los aprovisionamientos y otros gastos de explotación experimentan una subida muy vinculada al incremento de la oferta, del IPC y de las estimaciones de los consumos de combustibles.

#### *Amortizaciones.*

Las dotaciones a la amortización del Inmovilizado se han calculado sobre el coste de adquisición actualizado, según los coeficientes de amortización establecidos.

Asimismo, se recogen los ingresos por la imputación a resultados de las subvenciones de capital recibidas y que son efectuadas en la misma proporción que la amortización de los elementos cuya adquisición financian.

Dado que las amortizaciones y los ingresos por la imputación a resultados de las subvenciones no generan movimientos de fondos, no se incluyen en el modelo presupuestario.

#### *Gastos Financieros.*

En este epígrafe se incluyen los gastos financieros derivados de las operaciones de financiación de inversiones (arrendamiento financiero) de los planes de renovación de flota.

### **C. INVERSIONES**

Las inversiones presupuestadas para 2026 ascienden a 29,8€. Y se corresponden con el siguiente detalle:

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 13/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| Resumen inversiones   | importe             | Pte finac.          | INICIO LICITACIÓN   |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1.- Inversión en flota</b>   |                     |                     |                     |
| 20 GNC híbrido 12m  | 7.180.000 €         |                     |                     |
| 10 GNC híbrido articulado   | 4.528.000 €         |                     |                     |
| 5 eléctrico 12 m  | 2.997.500 €         |                     |                     |
| 18 GNC híbrido 12 m   | 6.660.000 €         |                     |                     |
| 10 GNC híbrido articulado   | 4.528.000 €         |                     |                     |
| 5 eléctrico 12m   |                     | 3.000.000 €         |                     |
| 32 híbrido GNC  |                     |                     | 12.000.000 €        |
| <b>2.- Inversión en tranvía</b>   |                     |                     |                     |
| Material  | 910.000 €           |                     |                     |
| <b>3.- Inversiones DT</b>   |                     |                     |                     |
| Renovación CPD (Principal y respaldo)   | 300.000 €           |                     |                     |
| Programa Código y Calendario  | 478.125 €           |                     |                     |
| Refactorización TUSTAR  | 200.000 €           |                     |                     |
| Renovación discos SSD sistema CCTV embarcado  | 100.000 €           |                     |                     |
| Inversión HANNA   | 316.952 €           |                     |                     |
| Otras inversiones en sistemas y equipos   | 150.000 €           |                     |                     |
| <b>6.- Inversiones generales</b>  |                     |                     |                     |
| Inversiones reposición instalaciones taller bus, nave limpieza, Estación bus, Av.Andalucía, Av.Málaga | 450.000 €           |                     |                     |
| <b>TOTAL INVERSIONES</b>  | <b>14.613.077 €</b> | <b>14.185.500 €</b> | <b>15.000.000 €</b> |

Los recursos propios generados por TUSSAM, no cubren la totalidad de las inversiones previstas, que son necesarias para atender la renovación de la flota, instalaciones e infraestructuras de seguridad.

Mención especial merece el **programa de renovación de la flota**:

Entre los compromisos de calidad que se incluyen en la Carta de Servicios de TUSSAM, se recoge disponer de una flota de autobuses renovada, comprometiéndonos a llevar a cabo las actuaciones pertinentes encaminadas a prestar servicio con una flota cuya edad media sea menor o igual a 9 años. La labor de mantenimiento de los autobuses es muy importante en TUSSAM, permitiendo el uso de vehículos con edad muy alta, pero hay muchos indicadores de mantenimiento que indican el envejecimiento de la flota y la necesidad imperiosa de renovación de muchas unidades.

La edad media de la flota a Junio de 2025 se sitúa por encima de los 10 años años, lo que sin duda afecta a la calidad del servicio y al incremento de los costes de Mantenimiento de la flota, así como los incidentes en línea con retirada de vehículo. La edad media se ha incrementado tras las limitaciones para la inversión de años anteriores y el incremento de oferta, que no permite dar de bajas vehículos con mucha antigüedad, como se refleja en el cuadro adjunto:

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 14/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 15/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| VEHÍCULOS CON MÁS DE 11 AÑOS DE ANTIGÜEDAD |      |            |           |            |
|--|------|------------|-----------|------------|
| COMBUSTIBLE                                | AÑOS | 12 METROS  | ART. 18M  | TOTAL      |
| DIESEL                                     | 18   |            | 20        | 20         |
|  | 19   | 6          | 28        | 34         |
| GNC  | 15   | 10         |           | 10         |
|  | 16   | 9          |           | 9          |
|  | 17   | 36         |           | 36         |
|  | 18   | 53         |           | 53         |
|  | 19   | 11         |           | 11         |
| <b>Total general</b>                       |      | <b>125</b> | <b>48</b> | <b>173</b> |

TUSSAM tiene previsto la incorporación de 63 vehículos de distinta tipología ( 30 del año 2025 y 33 del plan de renovación 2026), que darán de baja vehículos que ya no pueden prestar servicio, teniendo previsto realizar 1.75MM kilómetros en 2026 ( 3.15MM en año completo 2027). De poder afrontar esta renovación de flota, TUSSAM podría no poder atender el 6.5% de oferta prevista ( equivalente al servicio de 112 conductores aproximadamente en 2026 )

Por ello, la Sociedad solicita transferencias de Capital para atender esta inversión por renovación de flota absolutamente necesaria. En 2024 se presentó memoria justificativa, que incluyen un plan de renovación de flota del periodo 2024-2027 y con las previsiones de adquisición y baja para el 2024. Se volvió a remitir actualizado en 2025. De nuevo, se ha confeccionado informe explicativo para el periodo 2025-2027, justificando la imperiosa necesidad de la compra de vehículos que se acompaña a este Memoria.

Respecto a las altas y a su coste de renovación para el periodo 2026 se solicita al Ayuntamiento transferencia de Capital por importe de 27 MM € conforme al detalle anterior pues los recursos propios generados por TUSSAM no cubren la totalidad de estas inversiones absolutamente necesarias por reposición de flota.

| PRESUPUE | unidad | modelo      | tamaño     | IMPORTE         | DETALLE        |
|----------|--------|-------------|------------|-----------------|----------------|
| 2024     | 17     | GNC híbrido | articulado | 1.041.207,56 €  | CUOTAS LEASING |
| 2025     | 20     | GNC híbrido | 12m        | 7.180.000,00 €  | TRASF.CAPITAL  |
| 2025     | 10     | GNC híbrido | articulado | 4.528.000,00 €  | TRASF.CAPITAL  |
| 2026     | 5      | eléctrico   | 12m        | 2.997.500,00 €  | TRASF.CAPITAL  |
| 2026     | 18     | GNC híbrido | 12 metros  | 6.660.000,00 €  | TRASF.CAPITAL  |
| 2026     | 10     | GNC híbrido | Articulado | 4.528.000,00 €  | TRASF.CAPITAL  |
|          |        |             |            | 26.934.707,56 € |                |

Esas transferencias no aparecen recogidas en este documento pero se asume que se recibirán como transferencias de capital extraordinarias tras la liquidación del presupuesto municipal del año 2025, y adicionalmente el bajo nivel de endeudamiento de TUSSAM permitiría una operación de endeudamiento por leasing, previa autorización municipal conforme a la normativa vigente, propuesta que aparece reflejada en este documento para las 30 primeras unidades ante la ausencia de transferencias de capital suficientes en el documento de transferencias a TUSSAM remitido por la Dirección de Hacienda.

Del mismo modo, debe iniciar sin demora la licitación de 32 GNC híbrido 12 m y 5 eléctricos, para su entrada a comienzos de 2027, y TUSSAM iniciará la tramitación de la licitación de un expediente de contratación con el compromiso por parte del Excelentísimo Ayuntamiento de que consignará a TUSSAM crédito adecuado y suficiente para esta inversión, ya que se debe acreditar en el

Borrador 2ª edición 17/10/2025

Página 14 | 18

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 15/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



expediente, al inicio de la contratación y antes de aprobar los Pliegos la existencia del crédito, y para ello es necesario que exista previamente garantía de crédito adecuado y suficiente.

## 5. CUENTA DE RESULTADOS

Se adjunta a continuación la cuenta de resultados prevista para 2026. A efectos comparativos se incluye, además, el detalle del cierre de 2023, 2024 y la previsión de cierre de 2025 a 30 de Junio.

| CUENTA DE RESULTADOS ( EN MILES €)                           | REAL 2024  | PPTO 2025  | PREVISIÓN CIERRE 2025* | PPTO 2026 1er borrador | PPTO 2026 2a ed |
|--|------------|------------|------------------------|------------------------|-----------------|
| INGRESOS VENTA TITULOS                                       | 45.793,69  | 66.099,23  | 56.153,66              | 69.738,67              | 69.738,67       |
| OTROS INGRESOS   | 4.179,31   | 4.021,54   | 4.105,73               | 4.341,41               | 4.341,41        |
| OTRAS SUBV. GOBIERNO - CRISIS UCRANIA y % TRANSPORTE PÚBLICO | 12.066,04  | 0,00       | 8.412,33               | 1.900,00               | 1.900,00        |
| APORT <sup>o</sup> AYTO. TRANSF. RESULTADOS *                | 76.872,99  | 80.238,67  | 81.338,67              | 85.661,11              | 82.354,94       |
| INGRESOS DE EXPLOTACION                                      | 138.912,02 | 150.359,44 | 150.010,38             | 161.641,19             | 158.335,01      |
| GASTOS DE PERSONAL   | 99.928,53  | 105.813,19 | 107.242,61             | 113.344,73             | 113.344,73      |
| OT. GASTOS Y AMORTIZACIONES                                  | 39.526,34  | 44.606,08  | 45.267,73              | 48.450,41              | 48.450,41       |
| GASTOS DE EXPLOTACION  | 139.454,87 | 150.419,27 | 152.510,34             | 161.795,14             | 161.795,14      |
| INGRESOS EXCEPCIONALES                                       | 0,00       | 0,00       | 2.347,29               | 0,00                   | 3.306,18        |
| RESULTADO FINANCIERO   | 761,80     | 59,83      | 500,07                 | 153,95                 | 153,95          |
| RESULTADO DEL EJERCICIO                                      | 218,95     | 0,00       | 347,41                 | 0,00                   | 0,00            |

Para presentar el presupuesto en equilibrio presupuestario, el presupuesto para 2026 estima previsiones de los ingresos, y en transferencias corrientes por la aportación del Ayuntamiento se incluye la cifra indicada por la Dirección General de Hacienda como transferencias corrientes iniciales consignadas a favor de TUSSAM.

La explicación de las principales diferencias con respecto al Presupuesto 2025 es la que sigue:

| Partidas                    | Ppto 2025  | PPTO 2026  | Diferencia |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
| Plantilla                   | 1727       | 1781       | 54         |
| GASTOS DE PERSONAL          | 105.813,19 | 113.344,73 | 7.531,54   |
| OT. GASTOS Y AMORTIZACIONES | 44.606,08  | 48.450,41  | 3.844,33   |
| TOTAL                       | 150.419,27 | 161.795,14 | 11.375,87  |

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 16/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| DETALLE               | Tranvías | IPC      | Abs./Perm/perm. | Seguridad Social | Modificaciones organiz y eventos + Mejoras Serv | TOTAL     |
|-----------------------|----------|----------|-----------------|------------------|---|-----------|
|                       |          |          |                 |                  |   | 8         |
| GASTOS DE PERSONAL    | 2.210,05 | 2.144,85 | 615,00          | 2.054,42         | 507,60  | 7.531,92  |
| GASTOS DE EXPLOTACIÓN | 1.033,03 |          |                 |                  | 1.647,69  | 2.680,71  |
| AMORTIZA Y SUBV.      |          |          |                 |                  | 1.163,62  | 1.163,62  |
| TOTAL                 | 3.243,08 | 2.144,85 | 615,00          | 2.054,42         | 3.318,90  | 11.376,25 |

Y el detalle por líneas del incremento de coste por el incremento de oferta mandatado por el Ayuntamiento, adicional a la ordinaria del 2025, es el que se acompaña:

| Detalle                          | Costes    | Kilómetros | Horas/línea | IMPORTE   |
|----------------------------------|-----------|------------|-------------|-----------|
| Total                            | 3.243.080 | 660.000    | 40.428      | 3.243.080 |
| Tranvías 1 año completo          | 2.908.173 | 610.000    | 35.882      | 2.908.173 |
| Tranvías Sta Justa DUQUE (Julio) | 334.907   | 50.000     | 4.545       | 334.907   |

## 6. APORTACIONES MUNICIPALES

Por tanto, TUSSAM presentan, a efectos comparativos, años anteriores y la previsión de cierre del 2025, que incorpora las modificaciones presupuestarias necesarias por TUSSAM en base a los incrementos de oferta antes presentados.

| APORTACIÓN MUNICIPAL (M. €)                              | REAL 2024        | PPTO 2025         | PREVISIÓN CIERRE 2025* | PPTO 2026 1er borrador | PPTO 2026 2a ed   |
|--|------------------|-------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| <b>A - TRANSFERENCIAS CORRIENTES FINANCIAR ACTIVIDAD</b> | <b>77.082,98</b> | <b>80.348,67</b>  | <b>82.248,67</b>       | <b>85.771,11</b>       | <b>82.464,94</b>  |
| Transf. corrientes aplicadas a P/G                       | 66.472,98        | 80.238,67         | 80.238,67              | 85.661,11              | 82.354,94         |
| Transf. Corrientes lanzadera Feria                       | 110,00           | 110,00            | 110,00                 | 110,00                 | 110,00            |
| <b>Transf. Extraordinaria déficit</b>                    | <b>10.500,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>1.900,00</b>        |                        |                   |
| <b>B - TRANS. CORRIENTES TÍTULOS SOCIALES</b>            | <b>11.072,65</b> | <b>12.799,00</b>  | <b>12.492,82</b>       | <b>12.799,00</b>       | <b>12.799,00</b>  |
| Aportación Tarjeta 3ª Edad                               | 7.679,89         | 8.440,00          | 8.440,00               | 8.440,00               | 8.440,00          |
| Aportación Tarjeta Solidaria                             | 1.905,61         | 2.800,00          | 2.603,33               | 2.800,00               | 2.800,00          |
| Aportación Tarjeta Escolar                               | 611,28           | 700,00            | 650,83                 | 700,00                 | 700,00            |
| Aportación Tarjeta Joven                                 | 95,29            | 389,00            | 361,68                 | 389,00                 | 389,00            |
| Aportación Tarjeta Diversidad Funcional                  | 499,99           | 250,00            | 232,44                 | 250,00                 | 250,00            |
| Aportación Tarjeta Social                                | 280,59           | 220,00            | 204,55                 | 220,00                 | 220,00            |
| <b>TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES (A+B)</b>             | <b>88.155,63</b> | <b>93.147,67</b>  | <b>94.741,50</b>       | <b>95.263,94</b>       | <b>95.263,94</b>  |
| <b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL (inversiones en flota)*</b> |                  | 0,00              | 1.586,95               | 3.586,95               | 17.052,52         |
| <b>TOTAL TUSSAM</b>                                      | <b>88.155,63</b> | <b>94.734,62</b>  | <b>98.328,44</b>       | <b>115.622,64</b>      | <b>97.784,09</b>  |
| <b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>                         |                  | 20.101,89         | 2.214,54               | 2.214,54               | 0,00              |
| <b>TUSSAM Y PROYECTOS EUROPEOS</b>                       |                  | <b>108.257,52</b> | <b>96.949,15</b>       | <b>100.542,98</b>      | <b>115.622,64</b> |
|  |                  |                   |                        |                        | <b>97.784,09</b>  |

**De nuevo se insiste en la necesidad de subida de tarifas, conforme a la memoria que se adjunta como anexo, que evitaría tener que solicitar la transferencia de 3.306,18 necesaria, adicional a la estimación municipal indicada de 82.354,9 recogida en este de Presupuesto y que conforman los 85.661 M solicitadas en el primer borrador.**

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 17/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 18/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



Conviene destacar que en este epígrafe para 2026 no se ha considerado el posible efecto que sobre los ingresos tendría una ampliación del Plan Anticrisis del Gobierno, respecto a posibles bonificaciones en los precios de los títulos de viajes.

Como ha sido comentado anteriormente, la situación actual provocada por los distintos eventos expuestos a lo largo de esta memoria genera una incertidumbre respecto al comportamiento de los ingresos por venta de títulos que finalmente se producirán en 2026. No obstante, el Ayuntamiento de Sevilla como accionista único de la ciudad, asume el compromiso de garantizar el servicio público de transporte urbano y compensar la no realización de ingresos que pudiera producirse hasta garantizar el equilibrio financiero de TUSSAM, tal como ha hecho en años anteriores.

#### CONSIDERACIÓN ADICIONALES:

Este presupuesto, ha sido elaborado considerando una oferta adaptada a las estimaciones de recuperación de demanda y no incorpora el incremento de coste que supondrían otras futuras ampliaciones de oferta, derivadas de la implementación de líneas especiales o de nueva creación adicionales a las expresamente expuestas en el punto 5 de esta Memoria.

TUSSAM, al estar sectorizada como Administración Pública, debe cumplir con el principio de equilibrio presupuestario consolidado, conforme al marco normativo establecido por la Ley Orgánica 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF), el Sistema Europeo de Cuentas SEC 2010 y el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (TRLRHL). En este contexto, debe subrayarse que dicho equilibrio requiere que cualquier ampliación de la oferta de servicios no contemplada en el presente presupuesto implique necesariamente una aportación municipal adicional, destinada a cubrir el eventual déficit que dicha expansión pudiera generar. Por este motivo, se hace constar expresamente que los efectos económicos derivados de la puesta en marcha de nuevas líneas de autobús indicadas a continuación no se encuentran incorporados en el escenario económico-financiero recogido en este Presupuesto 2026:

- Palmete-Rochelambert-Cerro del Águila- Hospital Virgen del Rocío: transferencia corriente adicional de 2,2MM
- Parque Alcosa-Sevilla Este- Hospital Macarena- Centro de Especialidades: transferencia corriente adicional de 2,33 MM

**De esta última línea, se anexa a este documento una valoración de su estimación económica en base a nuestros estudios técnicos valorando el coste de la implantación durante el 2026**

Del mismo modo, en estas previsiones se estima que no se mantendrá la bonificación del 50 % en los títulos de viaje. En el caso de que finalmente se decidiera mantener por la entidad local esta disminución en el precio de los títulos, sería necesario consignar aportación suficiente para compensar el déficit generado por la nueva medida de componente social.

Del mismo modo, no contempla el efecto de la subida de tarifas que se plantea desde la Dirección Económica, y de acometerse, TUSSAM se compromete a informar de la minoración de sus transferencias para compensar los ingresos generados por esta subida.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 18/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



Cuadros de Estados Previsionales conforme a la Orden  
 EHA/3565/2008, de 3 de diciembre

Borrador 2<sup>a</sup> edición 17/10/2025

Página 18 | 18

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 19/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 20/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| TRANSPORTES URBANOS DE SEVILLA S.A.M.<br>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN                   |             |             |                  |                                 |                  |
|---|-------------|-------------|------------------|---------------------------------|------------------|
|   | CIERRE 2023 | CIERRE 2024 | PRESUPUESTO 2025 | ESTIMACIÓN CIERRE 2025 Junio 25 | PRESUPUESTO 2026 |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |             |             |                  |                                 |                  |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios   | 39.094.239  | 45.793.686  | 66.099.235       | 56.153.656                      | 69.738.668       |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación         |             |             |                  |                                 |                  |
| 3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado                            |             |             |                  |                                 |                  |
| 4. Aprovisionamientos   | -17.164.660 | -18.476.883 | -19.038.748      | -19.242.728                     | -19.752.969      |
| a) Consumo de mercaderías.  |             |             |                  |                                 |                  |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.                           | -13.081.992 | -14.424.981 | -14.608.905      | -14.842.728                     | -15.352.969      |
| c) Trabajos realizados por otras empresas.  | -4.027.342  | -4.051.902  | -4.429.843       | -4.400.000                      | -4.400.000       |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.              |             | -5.5327     |                  |                                 |                  |
| 5. Otros ingresos de explotación.   | 90.502.877  | 93.118.330  | 84.260.207       | 93.856.726                      | 88.596.344       |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.                                  | 3.721.155   | 4.179.306   | 4.021.535        | 4.105.726                       | 4.341.408        |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio Municipal      | 86.781.722  | 88.939.023  | 80.238.672       | 80.238.672                      | 82.354.936       |
| c) Subvención ejerc. anteriores aplicada  |             |             |                  | 1.100.000                       |                  |
| d) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio ESTATAL        |             |             |                  | 8.412.327                       | 1.900.000        |
| 6. Gastos de personal.  | -92.747.622 | -99.928.530 | -105.813.191     | -107.242.606                    | -113.344.728     |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -66.553.690 | -71.510.084 | -75.663.798      | -75.982.539                     | -80.630.401      |
| b) Cargas sociales.   | -25.795.463 | -28.418.446 | -29.757.182      | -31.260.067                     | -32.122.117      |
| c) Provisiones  | -398.468    |             |                  | -392.210                        | -592.210         |
| 7. Otros gastos de explotación  | -15.277.922 | -16.346.174 | -20.302.912      | -20.254.960                     | -21.763.785      |
| a) Servicios exteriores.  | -15.027.739 | -16.063.364 | -20.049.409      | -19.805.494                     | -21.266.137      |
| b) Tributos   | -165.200    | -158.489    | -149.475         | -149.475                        | -167.649         |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales         |             | -7.394      |                  |                                 |                  |
| d) Otros gastos de gestión corriente  | -77.589     | -124.321    | -104.028         | -300.000                        | -330.000         |
| e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero                                  |             |             |                  |                                 |                  |
| 8. Amortización de inmovilizado   | -10.506.532 | -11.922.675 | -13.736.446      | -13.116.381                     | -14.604.289      |
| a) Amortización de inmovilizado intangible  | -81.852     | -84.965     | -46.230          | -54.354                         | -199.271         |
| b) Amortización de inmovilizado material  | -10.424.681 | -11.837.710 | -13.690.216      | -13.062.027                     | -14.405.018      |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras                   | 6.016.841   | 7.252.422   | 8.472.024        | 7.346.344                       | 7.670.632        |
| 10. Exceso de provisiones   |             |             |                  |                                 |                  |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado                           | -55.167     | -34.586     |                  |                                 |                  |
| a) Deterioros y pérdidas  |             |             |                  |                                 |                  |
| Del inmovilizado intangible   |             |             |                  |                                 |                  |
| Del inmovilizado material   |             |             |                  |                                 |                  |
| De las inversiones financieras  |             |             |                  |                                 |                  |
| b) Resultado por enajenaciones y otras.   |             |             |                  |                                 |                  |
| Del inmovilizado intangible   |             |             |                  |                                 |                  |
| Del inmovilizado material   |             |             |                  |                                 |                  |
| De las inversiones financieras  |             |             |                  |                                 |                  |
| 12. Diferencias negativas en combinaciones de negocio.                                |             |             |                  |                                 |                  |
| 12a Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad                |             |             |                  |                                 |                  |
| - al sector público local de carácter administrativo                                  |             |             |                  |                                 |                  |
| - al sector público local de carácter empresarial o fundacional                       |             |             |                  |                                 |                  |
| - a otros   |             |             |                  |                                 |                  |
| 13. Otros resultados.   | 166.514     | 1.559       |                  | 2.347.292                       | 3.306.178        |
| Gastos excepcionales  |             |             |                  | 2.347.292                       | 3.306.178        |
| Ingresos excepcionales  |             |             |                  |                                 |                  |
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACION   |             |             |                  |                                 |                  |
| (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12A+13)   | 28.568      | -542.852    | -59.829.96       | -152.666.88                     | -153.948.04      |
| 14. Ingresos financieros  | 261.230     | 781.833     | 350.000          | 538.375                         | 470.000          |
| a) De participación en instrumentos de patrimonio                                     | 139.049     | 358.788     | 300.000          | 538.375                         | 470.000          |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                            | 122.181     | 423.045     | 50.000           |                                 |                  |
| c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero            |             |             |                  |                                 |                  |
| 15. Gastos financieros  | -31.717     | -20.031     | -290.170         | -38.300                         | -316.052         |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas                                      |             |             |                  |                                 |                  |
| b) Por deudas con terceros  | -31.717     | -20.031     | -290.170         | -38.300                         | -316.052         |
| c) Por actualización de provisiones   |             |             |                  |                                 |                  |
| 16. Variación del valor razonable en instrumentos financieros                         |             |             |                  |                                 |                  |
| 17. Diferencias de cambio   |             |             |                  |                                 |                  |
| 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros               |             |             |                  |                                 |                  |
| 19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero                                    |             |             |                  |                                 |                  |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)   | 229.512     | 761.803     | 59.829.96        | 500.074.87                      | 153.948.15       |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)   | 258.081     | 218.951     | 0                | 347.408                         | 0                |
| 20. Impuesto sobre beneficios   |             |             |                  |                                 |                  |
| A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)           | 258.081     | 218.951     | 0                | 347.408                         | 0                |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS  |             |             |                  |                                 |                  |
| 21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos |             |             |                  |                                 |                  |
| A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)   | 258.081     | 218.951     | 0                | 347.408                         | 0                |

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 20/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 21/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA        |  |                              |                         |   |                                      |
|--|--|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------------------|
| DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS, PROYECTOS ASOCIADOS Y PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR |  |                              |                         |   |                                      |
| TRANSPORTES URBANOS DE SEVILLA S.A.M.  |  |                              |                         |   |                                      |
| OBJETIVO<br>Nº   | DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO<br>(de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encargos)        | (A)<br>UNIDADES<br>DE MEDIDA | PRESUPUESTO 2026        |   |                                      |
|  |  |                              | (B) IMPORTE EN<br>EUROS | (C) UNIDADES<br>OBJETIVO (km,<br>Horas) | (D)=(B)/(C)<br>INDICADOR<br>ASOCIADO |
| 01.00  | PRESTAR EL SERVICIO DE TRANSPORTE DE VIAJEROS BUS CON LAS SIGUIENTES PREMISAS Y DENTRO LOS COSTES ESTABLECIDOS |                              |                         |   |                                      |
|  | Kilómetros recorridos  | Kilómetros                   |                         | 18.846.382                              | 7,65 €                               |
|  | Horas linea  | Horas                        |                         | 743.604                                 |                                      |
|  | * Costes prestación del servicio red de linea sin modif.   | Euros                        | 144.129.964             |   |                                      |
|  | Línea BER-Tranvías<br>Sevilla Este - Santa Justa<br>( año completo, tras implantación 29/9/2025)               | Kilómetros<br>Horas<br>Euros |                         | 61.000<br>35.882                        | 4,77 €                               |
|  | Líneas contratadas : 29/39 - 16 y C6   | Kilómetros<br>Euros          | 2.908.173               | 1.490.000                               | 2,95 €                               |
|  | Línea BER-Tranvías<br>Santa Justa - Duque<br>( desde verano 2026)  | Euros                        | 4.400.000               | 50.000                                  |                                      |
|  |  | Kilómetros<br>Euros          |                         | 4.545                                   |                                      |
|  | Nueva Linea Tranvías Sta Justa a Duque( y ajustes en red coincidente)  | Horas<br>Kilómetros<br>Euros |                         | 50.000<br>4.545                         | 6,70 €                               |
|  | Sta Justa-Duque  |                              | 334.907                 |   |                                      |
| 02.00  | PRESTAR EL SERVICIO DE TRANSPORTE DE VIAJEROS EN LA LÍNEA DE METRO LIGERO EN SUPERFICIE ( METRO_CENTRO)        | Km F.I<br>KM F.II<br>Euros   |                         | 298.000                                 | 31.00 €                              |
|  | * Costes TOTALES de la prestación del servicio FASE I  | Euros                        | 9.238.265               |   |                                      |
| 03.00  | COSTE TOTAL GESTIÓN DE LA ESTACIÓN DE AUTOBUSES DEL PRADO SAN SEBASTIÁN  | euros                        | 783.830                 |   |                                      |
| 04.00  | CONTENER LOS COSTES FINANCIEROS DENTROS DE LOS SIGUIENTES MARGENES   |                              |                         |   |                                      |
|  | * Costes Financieros   |                              |                         |   |                                      |
|  | Por financiación de Inversiones  | Euros                        | 316.052                 |   |                                      |
|  | Por financiación de Circulante   | Euros                        |                         |   |                                      |
|  | Otra Financiación  | Euros                        |                         |   |                                      |
| 04.00  | REALIZACION DE LAS SIGUIENTES INVERSIONES  |                              |                         |   |                                      |
|  | Inversiones  |                              |                         |   |                                      |
|  | a) Inmovilizaciones immateriales   | Euros                        |                         |   |                                      |
|  | b) Inmovilizaciones materiales   | Euros                        |                         |   |                                      |
|  | c) Inmovilizaciones financieras  | Euros                        | 14.613.077              |   |                                      |

NOTA: Desglose todas los objetivos de actuaciones corrientes y de inversión previstos para el ejercicio, así como estimación de su evolución en los siguientes dos ejercicios. Los objetivos se codificarán con dos dígitos y dos ceros, y se subdividirán en los pro

Cada proyecto especificará una unidad de medida no monetaria, y el número de unidades previstas para cada ejercicio.

- (A) Unidad específica de medición del objetivo
- (B) Importe en euros de los costes, gastos y encargos de ejecución no registrados en cuenta de resultados, imputables al objetivo
- (C) Número de unidades específicas en (A) que se prevén conseguir
- (D) Indicador asociado a ratio de medición de la eficiencia
- (E) Total de la columna (B) que se corresponde con la suma del total debe (epígrafes A.1 a A.16) del presupuesto de explotación, excluidas las pérdidas que sean consecuencia de correcciones valorativas de activos inmovilizados o pasivos a largo plazo
  - Transferencias De financiación De explotación.
  - Subvenciones corrientes.
  - Transferencias De financiación De capital
  - Subvenciones De capital.
  - Encargos a recibir reflejados en cuenta De resultados.
  - Encargos a recibir no reflejados en cuenta De resultados.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 21/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |





NO. 8  
AYUNTAMIENTO  
DE SEVILLA

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
2026

| PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA<br>ANEXO DE INVERSIONES<br>TRANSPORTES URBANOS DE SEVILLA S.A.M. |   |                              |                                   |   |
|--|---|------------------------------|-----------------------------------|---|
| OBJETIVO<br>Nº   | DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA<br>OBJETIVO | (A)<br>UNIDADES<br>DE MEDIDA | PRESUPUESTO 2026                  |   |
|  |   |                              | ADQUISICIONES<br>IMPORTE EN EUROS | LICITACIONES A<br>INICIAR -<br>ADQUISICIÓN 2027 |
| <b>04.01</b>   | <b>Inversiones en Inmovilizado Material</b>               |                              | <b>14.613.077</b>                 | <b>15.000.000</b>                               |
| 04.01.01   | 20 GNC híbrido 12m  | Euros                        | 7.180.000                         |   |
| 04.01.02   | 10 GNC híbrido articulado                                 | Euros                        | 4.528.000                         |   |
| 04.01.03   | 5 eléctrico 12 m  | Euros                        |                                   |   |
| 04.01.04   | 18 GNC híbrido 12 m                                       | Euros                        |                                   |   |
| 04.01.05   | 10 GNC híbrido articulado                                 | Euros                        |                                   |   |
| 04.01.06   | Inversiones tranviarias                                   | Euros                        | 910.000                           |   |
| 04.01.07   | Inversiones desarrollo informático y hardware             | Euros                        | 1.545.077                         |   |
| 04.01.08   | Inversiones reposición taller                             | Euros                        | 450.000                           |   |
| 04.01.09   | 5 eléctricos 12 m 2027                                    |                              |                                   | 3.000.000                                       |
| 04.01.10   | 32 GNC híbrido 12 m 2027                                  |                              |                                   | 12.000.000                                      |
| <b>04.02</b>   | <b>Inversiones en Inmovilizado Inmaterial</b>             |                              |                                   |   |
| <b>04.03</b>   | <b>Inversiones en Inmovilizado Financiero</b>             |                              |                                   |   |
|  | <b>TOTALES</b>  |                              | <b>14.613.077</b>                 | <b>15.000.000</b>                               |

**NOTA:** Desglose todas las actuaciones corrientes y proyectos de inversión que contribuyen a la consecución de cada objetivo. La suma del importe en euros de todas las actuaciones y proyectos que componen un objetivo, así como el importe total del ejercicio, debe coincidir con el importe en euros reflejado para cada objetivo en hoja anterior. Efectúe una descripción, utilizando anexo a esta hoja si fuese necesario, de los criterios de distribución por conceptos, de los costes y gastos comunes a diferentes proyectos.

Página 1

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 22/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 23/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| OBJETIVO<br>Nº  | DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA<br>OBJETIVO | (A)<br>UNIDADES<br>DE MEDIDA | IMPORTE EN<br>EUROS | PRESUPUESTO 2026    |                         |                                |
|---|---|------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------------|
|   |   |                              |                     | RECURSOS<br>PROPIOS | FINANCIACIÓN<br>EXTERNA | TRANSFERENCIAS DE<br>CAPITAL   |
| <b>CUADRO DE FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA</b> |   |                              |                     |                     |                         |                                |
| 04.01   | Inversiones en <b>Immobilizado Material</b>               | 14.613,077                   | 2.905,777           | 10.229,056          | 1.478,944               | Consignación<br>extraordinaria |
| 04.01.01  | 20 GNC híbrido 12m  | Euros                        | 7.180,000           | 5.701,056           | 1.478,944               |                                |
| 04.01.02  | 10 GNC híbrido articulado                                 |                              | 4.528,000           | 4.528,000           |                         |                                |
| 04.01.03  | 5 eléctrico 12 m  |                              |                     |                     |                         | 2.997,500                      |
| 04.01.04  | 18 GNC híbrido 12m  | Euros                        |                     |                     |                         | 6.660,000                      |
| 04.01.05  | 10 GNC híbrido articulado                                 |                              |                     |                     |                         | 4.528,000                      |
| 04.01.06  | Inversiones tranviarias                                   | Euros                        | 910,000             | 910,000             |                         |                                |
| 04.01.07  | Inversiones desarrollo informático y hardware             | Euros                        | 1.545,077           | 1.545,077           |                         |                                |
| 04.01.08  | Inversiones reposición taller                             | Euros                        | 450,000             | 450,000             |                         |                                |
| 04.03   | Inversiones en <b>Immobilizado Financiero</b>             |                              |                     |                     |                         |                                |
| TOTALS  |   | 14.613,077                   | 2.905,777           | 10.229,056          | 1.478,944               | 14.185,509                     |
| * Adicionalmente se incluirá licitación en 2025 para entrada en 2027:     |   |                              |                     |                     |                         |                                |
| 5 eléctricos 12 m 2027  |   |                              |                     |                     |                         |                                |
| 32 GNC híbrido 12 m 2027  |   |                              |                     |                     |                         |                                |

**NOTA:** Desglose todas las actuaciones y proyectos de inversión que contribuyen a la consecución de cada objetivo. La suma del importe en euros de todas las actuaciones y proyectos que componen un objetivo, así como el importe total del ejercicio, debe coincidir con el importe en euros reflejado para cada objetivo en hoja anterior. Efectúe una descripción, utilizando anexo a esta hoja si fuese necesario, de los criterios de distribución por conceptos, de los costes y gastos comunes a diferentes proyectos.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 23/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 24/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |





NO  
8  
Tussam  
AYUNTAMIENTO  
DE SEVILLA

## PREBUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2026

| PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: AÑO 2026   |                  |
|---|------------------|
| ENCARGOS DE EJECUCIÓN A RECIBIR DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA REFLEJADOS EN CUENTA DE RESULTADOS  |                  |
| <b>TRANSPORTES URBANOS DE SEVILLA S.A.M.</b>  |                  |
| DESCRIPCION TRANSFERENCIAS/APLICACION: CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE TUSSAM Y LA DELEGACION DE MOBILIDAD DEL EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SEVILLA PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTUACIONES PREVISTAS EN LAS SOLICITUDES PRESENTADAS AL PROGRAMA DE AYUDAS A MUNICIPIOS PARA LA IMPLANTACION DE ZONAS DE BAJAS EMISIONES Y TRANSFORMACION DIGITAL Y SOSTENIBLE DEL TRANSPORTE URBANO, DEL PLAN DE RECUPERACION, TRANSFORMACION Y RESILIENCIA DE LA ECONOMIA. | PRESUPUESTO 2026 |
| 2022/2/PRT03/2 - Unidades tranviarias<br>40101-44111-7490160 TUSSAM   |                  |
| 04201 44111 7490160 Transf. TUSSAM NEXT Generation <b>la solicitud</b> Línea de alta capacidad en carril bus segregado entre Torreblanca-Sevilla Este y Santa Justa   |                  |
| Segunda solicitud NEXT Generation. Ampliación Tranvia y tranvías DUQUE 4/20 4411174901  | - €              |
| Segunda solicitud NEXT Generation. Ampliación Tranvia y tranvías DUQUE 4/20 441117490160  | - €              |
| TOTAL (C)   | - €              |
| ENCARGOS A REALIZAR (B):  |                  |
| 04201 44111 7490160 Transf. TUSSAM NEXT Generation <b>la solicitud</b> Línea de alta capacidad en carril bus segregado entre Torreblanca-Sevilla Este y Santa Justa   |                  |
| Segunda solicitud NEXT Generation. Ampliación Tranvia y tranvías DUQUE 011414411174901  | - €              |
| TOTAL (D)   | - €              |
| DESAJUSTES (E)=(C)-(D)  | - €              |

**NOTA:** Se detallaran en esta hoja las actuaciones que las empresas prevean realizar en concepto de encomienda de gestión o encargo de ejecución por cuenta del Ayuntamiento de Sevilla, indicando el concepto así como las partidas de ingresos y gastos que se originen en sus cuentas como consecuencia de las mismas. En ningún caso correspondeán con los objetivos y proyecto propio de la empresa.

- A) Indicarán el encargo o encomienda, así como el ingreso previsto por su realización, indicando la partida presupuestaria correspondiente en el presupuesto de gastos del Ayuntamiento así como el concepto del correspondiente ingreso en las cuentas anuales de la empresa.
- B) Indicarán el encargo o encomienda y las cuentas de gastos corrientes o de inversión vinculadas a su realización.
- E) En el caso de que el importe de esta columna no sea cero, deberá detallarse en anexo su justificación y, si fuese negativo, su financiación en el corto plazo.

previsiones de equilibrio y/o financiación en el medio o largo plazo.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 24/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 25/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: AÑO 2026 |                  |
|---|------------------|
| DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS Y SU APLICACIÓN                                | PRESUPUESTO 2026 |
| a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN:   |                  |
| TUSSAM Total Transferencias corrientes (Capítulo IV)  | 95.263.936       |
| Año 2024  |                  |
| Transferencias corrientes, partida presupuestaria 51301 444400 :                                      | 82.354.936       |
| Transferencia a TUSSAM lanzaferia Feria 40101 44111 44900   | 110.000          |
| Otras Transferencias Tarjeta Joven  | 389.000          |
| Otras Transferencias Tarjeta Solidaria  | 2.800.000        |
| Otras Transferencias Tarjeta3 Edad (Asuntos Sociales, Partida presupuestaria 3.1304 48920)            | 8.340.000        |
| Otras Transferencias Tarjeta Social   | 220.000          |
| Otras Transferencias T. Diversidad Funcional  | 250.000          |
| Otras Transferencias Tarjeta escolar  | 700.000          |
| TOTAL (C)   | 95.263.936       |
| A) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN  |                  |
| Compº costes generados por líneas con oferta establecida en función del interés público general       | 82.354.936       |
| Compº costes generados por lanzaferia Feria   | 110.000          |
| Compensación por el uso de la tarjeta Solidaria incluida en Ingresos                                  | 389.000          |
| Compensación DEL 50 % por el uso de la tarjeta Joven incluida en Ingresos                             | 2.800.000        |
| Compensación Tarjeta3º edad incluida en Ingresos  | 8.440.000        |
| Compensación por el uso Tarjeta Social incluida en Ingresos   | 220.000          |
| Compensación por el uso Tarjeta a Diversidad funcional incluida en Ingresos                           | 250.000          |
| Compensación por el uso Tarjeta de Menores incluida en Ingresos                                       | 700.000          |
| TOTAL (D)   | 95.263.936       |
| DESAUSTES (E) -(C)-(D)  |                  |

NOTA: En esta hoja se recogerán las subvenciones y transferencias que esté previsto recibir del Ayuntamiento, desglosadas por aplicación presupuestaria ( indicando el código de la partida) y la aplicación o destino de las mismas, indicando alguno de los objetivos concretados en la ficha de determinación de objetivos o en su caso su aplicación genérica a financiación de gastos de explotación. Esta opción no podrá utilizarse en ningún caso con las subvenciones y transferencias de capital. La aplicación se completará con la indicación de la correspondencia contable en las cuentas de la empresa, iniciando en concreto y grupo contable en que se aplican. En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes de las fuentes de financiación y su aplicación se justificarán esta diferencia en anexo.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 25/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 26/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |





NO8DO  
AYUNTAMIENTO  
DE SEVILLA

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2026

| PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA:<br>AÑO 2026 |                  |                     |
|--|------------------|---------------------|
| DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS Y SU APLICACIÓN                                   | EUROS            | PRESUPUESTO<br>2026 |
| b) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACION DE CAPITAL   |                  |                     |
| b.1) TUSSAM transferencia capítulo VII   |                  |                     |
| Inversiones TUSSAM (adquisición buses por leasing 17 art GNC MAN)  | 1.041.208        |                     |
| Transferencias a TUSSAM Inversión  | 1.478.944        |                     |
| <b>TOTAL (C)</b>   | <b>2.520.151</b> |                     |
| B) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACION DE CAPITAL   |                  |                     |
| Transferencias a TUSSAM Inversión  | 1.478.944        |                     |
| Inversiones TUSSAM (adquisición buses por leasing 17 art GNC MAN)  | 1.041.208        |                     |
| <b>TOTAL (D)</b>   | <b>2.520.151</b> |                     |
| <b>DESAJUSTES (E)=(C)-(D)</b>  |                  |                     |

**NOTA:** En esta hoja se recogerán las subvenciones y transferencias que esté previsto recibir del Ayuntamiento, desglosadas por aplicación presupuestaria ( indicando el código de la partida) y la aplicación o destino de las mismas, indicando alguno de los objetivos concretados en la ficha de determinación de objetivos o en su caso su aplicación genérica a financiación de gastos de explotación. Esta opción no podrá utilizarse en ningún caso con las subvenciones y transferencias de capital. La aplicación se completará con la indicación de la correspondencia contable en las cuentas de la empresa, iniciando en concreto y grupo contable en que se aplican. En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes de las fuentes de financiación y su aplicación se justificarán esta diferencia en anexo.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 26/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 27/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: AÑO 2026 |                   |
|---|-------------------|
| FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA A RECIBIR DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA                              |                   |
| TRANSPORTES URBANOS DE SEVILLA S.A.M.   |                   |
| DESCRIPCION DE LAS FUENTES DE FINANCIACION ESPECIFICAS Y SU APLICACIÓN                                | PRESUPUESTO 2026  |
| c) SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN  |                   |
| Transferencia a TUSSAM lanzadera Feria 40101 44111 44900  | 110.000,00        |
| Otras Transferencias Tarjeta Joven (091013340344200)  | 389.000           |
| Otras Transferencias Tarjeta Solidaria (121012410144200)  | 2.800.000         |
| Otras Transferencias Tarjeta <sup>3</sup> Edad (031012312244200)                                      | 8.440.000         |
| Otras Transferencias Tarjeta Social (121012410144201)   | 220.000           |
| Otras Transferencias Tarjeta Diversidad Funcional (031012312244201)                                   | 250.000           |
| Otras Transferencias Tarjeta Infantil/escolar (101013260444200)                                       | 700.000           |
| <b>TOTAL (C)</b>  | <b>12.909.000</b> |
| C) APLICACIÓN DE SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN  |                   |
| Compensación costes generados lanzadera Feria   | 110.000,00        |
| Compensación del 50% de la tarjeta jóven incluida en Ingresos   | 389.000           |
| Compensación por el uso del Bonobus Solidario y Social incluida en Ingresos                           | 2.800.000         |
| Compensación Tarjeta 3 <sup>a</sup> Edad incluida en Ingresos   | 8.440.000         |
| Compensación por el uso del Tarjeta Social incluida en Ingresos                                       | 220.000           |
| Compensación por el uso del Tarjeta Diversidad Funcional incluida en Ingresos                         | 250.000           |
| Compensación por el uso del Tarjeta Menores incluida en Ingresos                                      | 700.000           |
| <b>TOTAL (D)</b>  | <b>12.909.000</b> |
| <b>DESAJUSTES (E)=(C)-(D)</b>   |                   |

**NOTA:** En esta hoja se recogerán las subvenciones y transferencias que esté previsto recibir del Ayuntamiento, desglosadas por aplicación presupuestaria ( indicando el código de la partida) y la aplicación o destino de las mismas, indicando alguno de los objetivos concretados en la ficha de determinación de objetivos o en su caso su aplicación genérica a financiación de gastos de explotación. Esta opción no podrá utilizarse en ningún caso con las subvenciones y transferencias de capital. La aplicación se completará con la indicación de la correspondencia contable en las cuentas de la empresa, iniciando en concreto y grupo contable en que se aplican. En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes de las fuentes de financiación y su aplicación se justificarán esta diferencia en anexo.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 27/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| TRANSPORTES URBANOS DE SEVILLA S.A.M.<br>PRESUPUESTO EN FORMATO MUNICIPAL |                    |                    |                                  |                       |
|---|--------------------|--------------------|----------------------------------|-----------------------|
| PRESUPUESTO DE GASTOS   | CIERRE 2024        | PRESUPUESTO 2025   | PRESUPUESTO 2026<br>1er borrador | PRESUPUESTO<br>2026   |
| 1.-Gastos de Personal   | 99.928.530         | 105.813.191        | 113.344.728                      | 113.344.727,78        |
| 2.-Gastos en bienes corrientes y servicios                                | 34.857.643         | 39.341.661         | 41.516.754                       | 41.516.754,44         |
| 3.-Gastos Financieros   | 20.031             | 290.170            | 316.052                          | 316.051,85            |
| 4.-Transferencias corrientes  |                    |                    |                                  |                       |
| 6.-Inversiones reales   | 21.333.385         | 14.496.664         | 29.861.625                       | 14.613.076,50         |
| Inversiones F.Europeos  |                    | 2.214.535          |                                  |                       |
| Inversiones TUSSAM  |                    | 12.282.129         | 29.861.625                       | 14.613.076,50         |
| 7.-Transferencias de capital  |                    |                    |                                  |                       |
| 8.-Activos Financieros  | 940.973            | 2.387.507          | 3.932.554                        | 2.679.695,79          |
| 9.-Pasivos Financieros  |                    |                    |                                  |                       |
| <b>TOTAL GASTOS</b>   | <b>157.080.562</b> | <b>162.329.192</b> | <b>188.971.713</b>               | <b>172.470.306,36</b> |
| PRESUPUESTO DE INGRESOS   |                    | PRESUPUESTO 2025   | PRESUPUESTO 2026<br>1er borrador | PRESUPUESTO<br>2026   |
| 1.- Impuestos directos  |                    |                    |                                  |                       |
| 2.- Impuestos indirectos  |                    |                    |                                  |                       |
| 3.- Tasas, precios públicos y otros ingresos A)                           | 34.505.674         | 53.190.235         | 56.829.668                       | 56.829.668,46         |
| 4.-Transferencias corrientes  | 100.215.565        | 93.147.672         | 98.570.114                       | 95.263.936,09         |
| Transf. corrientes incluida en Subvención Explot <sup>g</sup>             |                    | 80.238.672         | 85.661.114                       | 82.354.936,09         |
| Transf. Corrientes Lanzadera Feria  |                    | 110.000            | 110.000                          | 110.000,00            |
| Transf. Corrientes Títulos bonificados                                    |                    | 12.799.000         | 12.799.000                       | 12.799.000,00         |
| 5.- Ingresos patrimoniales  | 4.974.170          | 4.371.535          | 4.811.408                        | 8.117.586,34          |
| 6.- Enajenación Inversiones reales  |                    |                    |                                  |                       |
| 7.-Transferencias de capital  | 20.101.888         | 3.801.480          | 17.052.522                       | 2.520.151,26          |
| Inversiones F.Europeos  |                    | 2.214.535          |                                  |                       |
| Cuotas financiac. Buses   |                    | 1.586.945          | 17.052.522                       | 2.520.151,26          |
| 8.-Activos Financieros  |                    |                    |                                  |                       |
| 9.-Pasivos Financieros  |                    | 7.818.269          | 11.708.000                       | 9.738.964,22          |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>   | <b>159.797.297</b> | <b>162.329.192</b> | <b>188.971.713</b>               | <b>172.470.306,36</b> |
| 1.- Resultado presupuestario no financiero (Cap. 1 a 7)                   | <b>3.657.708</b>   | <b>-5.430.762</b>  | <b>-7.775.446</b>                | <b>-7.059.268,43</b>  |
| 2.- Operaciones con activos financieros ( Cap. 8)                         |                    |                    |                                  |                       |
| 3.- Resultado presupuestario del ejercicios ( = 1+2 )                     | <b>3.657.708</b>   | <b>-5.430.762</b>  | <b>-7.775.446</b>                | <b>-7.059.268,43</b>  |
| 4.- Variación neta de pasivos financieros ( Cap. 9)                       | <b>-940.973</b>    | <b>5.430.762</b>   | <b>7.775.446</b>                 | <b>7.059.268,43</b>   |
| 5.- Saldo presupuestario del ejercicio ( = 3+4)                           | <b>2.716.735</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>                         | <b>0</b>              |

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 28/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



ANEXO AL BORRADOR DE PRESUPUESTO ANUAL AÑO  
2026 de TUSSAM POR CREACIÓN DE NUEVAS LÍNEAS

INCORPORACIÓN DE PARTIDAS NECESARIAS EN LOS  
DISTINTOS CAPÍTULOS PRESUPUESTARIOS  
DIRECCIÓN ECONÓMICA TUSSAM

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 29/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 30/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



**ANEXO A LA MEMORIA CUENTAS PREVISIONALES AÑO 2024 REMITIDA AL  
EXCELENTÍSIMO AYUNTAMIENTO DE SEVILLA EN SEPTIEMBRE DE 2023.**

Se presenta a continuación, ANEXO al Borrador de las Cuentas Previsionales de TUSSAM para el año 2026 presentado el pasado 16 de Julio de 2025 ante la Dirección General de Hacienda

Conforme a las directrices recibidas del Excelentísimo Ayuntamiento de Sevilla **sobre la creación de una nueva línea Sevilla Este – Macarena – Centro de Especialidades que expresamente se indica que no está incluida en el presupuesto remitido**, se ha procedido a estimar las previsiones de oferta necesarias para las mismas por la Dirección de Operaciones de TUSSAM, para la prestación de un servicio público de transporte de calidad.

**1.- RESUMEN DE LOS PRINCIPALES DATOS FACILITADOS BORRADOR presentado.**

En línea con las premisas establecidas en el Plan Estratégico 2021-2030, al que se ha hecho referencia anteriormente, TUSSAM continúa para el ejercicio 2026 con su misión de satisfacer las crecientes necesidades de movilidad de los ciudadanos de Sevilla con un enfoque metropolitano, ofreciendo un servicio seguro y de calidad y haciendo una gestión responsable, eficiente y sostenible de los recursos y desarrollando las acciones incluidas en el Plan Estratégico encaminadas al cumplimiento de los objetivos definidos en el mismo.

TUSSAM mantendrá en 2026 la oferta justa para atender la prestación del servicio, de forma que se garantice, en todo momento, la calidad de este y unos índices de ocupación óptimos. Se suma la puesta en uso del Tranvías (Sevilla Este Santa Justa operativa todo el año y la puesta en uso de Santa Justa Centro a partir del verano). El refuerzo en eventos especiales, y otras modificaciones menores de red harán que nuestra oferta se sitúe en más de 20,7 millones de kilómetros línea. Este incremento de kilómetros se produce básicamente las siguientes modificaciones de la oferta:

| Detalle                          | Costes    | Kilómetros | Horas/línea |
|----------------------------------|-----------|------------|-------------|
| Total                            | 3.243.080 | 660.000    | 40.428      |
| Tranvías laño completo           | 2.908.173 | 610.000    | 35.882      |
| Tranvías Sta Justa DUQUE (Julio) | 334.907   | 50.000     | 4.545       |

Se adjunta a continuación la cuenta de resultados prevista para 2026. A efectos comparativos se incluye, además, el detalle de años anteriores.

17/10/2025

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 30/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 31/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| CUENTA DE RESULTADOS ( EN MILES € )                             | REAL 2024         | PPTO 2025         | PREVISIÓN<br>CIERRE 2025* | PPTO 2026<br>1er borrador | PPTO 2026<br>2a ed |
|---|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------|
| INGRESOS VENTA TITULOS  | 45.793,69         | 66.099,23         | 56.153,66                 | 69.738,67                 | 69.738,67          |
| OTROS INGRESOS  | 4.179,31          | 4.021,54          | 4.105,73                  | 4.341,41                  | 4.341,41           |
| OTRAS SUBV. GOBIERNO - CRISIS UCRANIA<br>y % TRANSPORTE PÚBLICO | 12.066,04         | 0,00              | 8.412,33                  | 1.900,00                  | 1.900,00           |
| APORT <sup>o</sup> AYTO. TRANSF. RESULTADOS *                   | 76.872,99         | 80.238,67         | 81.338,67                 | 85.661,11                 | 82.354,94          |
| <b>INGRESOS DE EXPLOTACION</b>                                  | <b>138.912,02</b> | <b>150.359,44</b> | <b>150.010,38</b>         | <b>161.641,19</b>         | <b>158.335,01</b>  |
| GASTOS DE PERSONAL  | 99.928,53         | 105.813,19        | 107.242,61                | 113.344,73                | 113.344,73         |
| OT. GASTOS Y AMORTIZACIONES                                     | 39.526,34         | 44.606,08         | 45.267,73                 | 48.450,41                 | 48.450,41          |
| GASTOS DE EXPLOTACION   | <b>139.454,87</b> | <b>150.419,27</b> | <b>152.510,34</b>         | <b>161.795,14</b>         | <b>161.795,14</b>  |
| INGRESOS EXCEPCIONALES  | 0,00              | 0,00              | 2.347,29                  | 0,00                      | 3.306,18           |
| RESULTADO FINANCIERO  | 761,80            | 59,83             | 500,07                    | 153,95                    | 153,95             |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                  | <b>218,95</b>     | <b>0,00</b>       | <b>347,41</b>             | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>        |

El presupuesto para 2026 presentado estima previsiones de Ingresos suficientes para presentar el presupuesto en equilibrio presupuestario, y en el caso de no producirse esas ventas o ingresos estimadas se considera que de un modo u otro se recibirán transferencias que equilibren la cuenta de resultados. Del mismo modo, en estas previsiones se estima que **no se mantendrá la bonificación del 50 % en los títulos de viaje**. En el caso de que finalmente se decidiera mantener por la entidad local esta disminución en el precio de los títulos, sería necesario consignar aportación suficiente para compensar el déficit generado por la nueva medida de componente social. Adicionalmente, TUSSAM acompañó al borrador de Presupuestos una propuesta de subida de tarifas, que manteniendo las tarifas del transporte urbano de la ciudad de Sevilla como la más barata entre las ciudades de su tamaño, que de ser aprobada suponía minimizar el incremento de transferencias corrientes a TUSSAM en el ejercicio 2026.

Del mismo modo, TUSSAM indicaba que los esfuerzos económicos del ejercicio 2026, debían centrarse en la aportación de transferencias de capital a TUSSAM para la realización del plan de renovación de flota presentado junto al Presupuesto anual y que es conocido por el Excelentísimo Ayuntamiento de Sevilla desde el año 2024.

### 1.1. APORTACIONES MUNICIPALES

Se adjunta el detalle de la composición de las transferencias a recibir en el año 2026 conforme a las necesidades para realizar la prestación del servicio público de transporte cumpliendo los niveles de calidad establecidos y en situación de equilibrio presupuestario, tal y como recoge la normativa legal.

Conviene destacar que en este epígrafe no se ha considerado el posible efecto que sobre los ingresos tendría una ampliación del Plan Anticrisis del Gobierno, respecto a posibles bonificaciones en los precios de los títulos de viajes.

17/10/2025

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 31/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 32/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



Como ha sido comentado anteriormente, la situación actual provocada por los distintos eventos expuestos a lo largo de esta memoria genera una incertidumbre respecto al comportamiento de los ingresos por venta de títulos que finalmente se producirán en 2026. No obstante, el Ayuntamiento de Sevilla como accionista único de la ciudad, asume el compromiso de garantizar el servicio público de transporte urbano y compensar la caída de ingresos que pudiera producirse hasta garantizar el equilibrio financiero de TUSSAM, tal como ha hecho en años anteriores. Del mismo modo, autorizar el incremento de tarifas propuesto por TUSSAM facilitaría no tener que incrementar las transferencias corrientes a TUSSAM.

| APORTACIÓN MUNICIPAL (M. €)                              | REAL 2024         | PPTO 2025        | PREVISIÓN CIERRE 2025* | PPTO 2026 1er borrador | PPTO 2026 2a ed  |
|--|-------------------|------------------|------------------------|------------------------|------------------|
| <b>A - TRANSFERENCIAS CORRIENTES FINANCIAR ACTIVIDAD</b> | <b>77.082,98</b>  | <b>80.348,67</b> | <b>82.248,67</b>       | <b>85.771,11</b>       | <b>82.464,94</b> |
| Transf. corrientes aplicadas a P/G                       | 66.472,98         | 80.238,67        | 80.238,67              | 85.661,11              | 82.354,94        |
| Transf. Corrientes lanzadera Feria                       | 110,00            | 110,00           | 110,00                 | 110,00                 | 110,00           |
| <b>Transf. Extraordinaria déficit</b>                    | <b>10.500,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>1.900,00</b>        |                        |                  |
| <b>B - TRANS. CORRIENTES TÍTULOS SOCIALES</b>            | <b>11.072,65</b>  | <b>12.799,00</b> | <b>12.492,82</b>       | <b>12.799,00</b>       | <b>12.799,00</b> |
| Aportación Tarjeta 3ª Edad                               | 7.679,89          | 8.440,00         | 8.440,00               | 8.440,00               | 8.440,00         |
| Aportación Tarjeta Solidaria                             | 1.905,61          | 2.800,00         | 2.603,33               | 2.800,00               | 2.800,00         |
| Aportación Tarjeta Escolar                               | 611,28            | 700,00           | 650,83                 | 700,00                 | 700,00           |
| Aportación Tarjeta Joven                                 | 95,29             | 389,00           | 361,68                 | 389,00                 | 389,00           |
| Aportación Tarjeta Diversidad Funcional                  | 499,99            | 250,00           | 232,44                 | 250,00                 | 250,00           |
| Aportación Tarjeta Social                                | 280,59            | 220,00           | 204,55                 | 220,00                 | 220,00           |
| <b>TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES (A+B)</b>             | <b>88.155,63</b>  | <b>93.147,67</b> | <b>94.741,50</b>       | <b>95.263,94</b>       | <b>95.263,94</b> |
| <b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL (inversiones en flota)*</b> | <b>0,00</b>       | <b>1.586,95</b>  | <b>3.586,95</b>        | <b>17.052,52</b>       | <b>2.520,15</b>  |
| <b>TOTAL TUSSAM</b>                                      | <b>88.155,63</b>  | <b>94.734,62</b> | <b>98.328,44</b>       | <b>115.622,64</b>      | <b>97.784,09</b> |
| <b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>                         | <b>20.101,89</b>  | <b>2.214,54</b>  | <b>2.214,54</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      |
| <b>TUSSAM Y PROYECTOS EUROPEOS</b>                       | <b>108.257,52</b> | <b>96.949,15</b> | <b>100.542,98</b>      | <b>115.622,64</b>      | <b>97.784,09</b> |

## 2. CREACIÓN DE NUEVAS LÍNEAS: VALORACIÓN NUEVA LÍNEA SEVILLA ESTE – MACARENA.

Como se indicó en su día, este presupuesto presentado, ha sido elaborado considerando una oferta adaptada a las estimaciones de recuperación de demanda y no incorpora el incremento de coste que supondrían otras futuras ampliaciones de oferta, derivadas de la implementación de esta nueva línea. La valoración económica de la citada ampliación debe ser incorporada al Presupuesto Municipal.

La regulación de la Ley Reguladora de Haciendas locales viene a indicar en su artículo 173 que ningún gasto podrá comprometerse ni realizarse si no existe crédito adecuado y suficiente. Del mismo modo el art.11 de la LOEPSF (Ley orgánica 2/2012) detalla que “Las Administraciones Públicas no podrán incurrir en déficit estructural que suponga incumplimiento de sus objetivos.” Por ello, Toda ampliación de servicio (nuevas líneas) constituye un nuevo gasto corriente estructural, que requiere crédito habilitado en el

17/10/2025

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 32/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



presupuesto que se apruebe ante la ausencia de ingresos propios suficientes asociados (por el bajo índice de cobertura que se prevé en la línea).

Es por ello que se comunica que se han recibido instrucciones del Excelentísimo Ayuntamiento de Sevilla, relativos a la implementación de esta nueva línea adicional a la ya existente, a efectos de informar del coste de la misma y de las aportaciones corrientes necesarias a consignar a favor de TUSSAM tras su implantación.

La línea que han sido solicitada es la siguiente:

✓ Sevilla Este- Hospital Macarena- Centro de Especialidades (LÍNEA 60)

Esta nueva línea que conectará Sevilla Este con el Hospital Virgen Macarena. Este nuevo servicio busca mejorar la conexión directa entre el este y el norte de la ciudad, ofreciendo un trayecto bajo el formato exprés, con menos paradas y un recorrido más ágil.

La línea 60 (Hospital V. Macarena – Alcosa S. Este) tendrá un recorrido total de 27,6 kilómetros (ida y vuelta) y contará con 15 paradas en cada sentido. El itinerario comenzará en Avenida de la Aeronáutica, continuando por Avenida de las Ciencias, Avenida Emilio Lemos, Avenida Séneca, Avenida Ciudad de Chiva, Calle Secoya, Avenida Alcalde Luis Uruñuela, Avenida Montes Sierra, Calle Ada, Avenida Alcalde Manuel del Valle, Avenida de Llanes, Ronda de Pío XII, Doctor Marañón, José Díaz y Avenida Concejal Jiménez-Becerril. El recorrido finalizará en la Barqueta, donde los usuarios podrán realizar transbordo con las líneas C1, C2, C3, C4, 3 y 6, facilitando la conexión con distintos puntos de la ciudad.

El horario de funcionamiento será de 7:00 a 22:00 horas, con frecuencias de paso de 16 minutos en horario de mañana y 24 minutos por la tarde.

En total, se ofrecerán 90 expediciones diarias (45 por sentido), lo que equivale a más de 8.000 plazas disponibles cada día. La línea contará con ocho autobuses en las horas punta, siete en horario valle y cinco por la tarde, garantizando una cobertura estable durante toda la jornada.

Se detallan a continuación los principales datos técnicos de la misma, observándose una previsión de baja ocupación por kilómetro respecto a la media de la red.

| Detalle                 | Media de la RED | Datos técnicos nueva línea |
|-------------------------|-----------------|----------------------------|
| horas /línea trabajador | 1.167           | 1.167                      |
| kms /línea pax          | 14.832          | 15.173                     |
| Viajeros por km         | 4,47            | 1,56                       |

De la valoración económica de la citada oferta, se estiman las siguientes afecciones presupuestarias, y **una necesidad de aportación de transferencias corrientes de 2,33 MM de euros**, conforme al cuadro resumen adjunto:

17/10/2025

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 33/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 34/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



|                     |  |
|---------------------|--|
|                     | Alcosa-Sevilla<br>Este-Macarena-<br>Especialidades |
| Plantilla necesaria | 26   |
| Viajeros            | 622.671  |
| kms                 | 398.000  |
| Coste Km            | 6,33 €   |

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| <b>Ingresos</b>           | <b>2.519.895,33 €</b> |
| Capítulo III              | 186.801,30 €          |
| Transferencias corrientes |                       |
| Capítulo VII              | 2.333.094,03 €        |

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| <b>Gastos</b> | <b>2.519.895,33 €</b> |
| Capítulo I    | 1.642.895,99 €        |
| Capítulo II   | 876.999,34 €          |

17/10/2025

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 34/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 35/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



**3. MODELO DE PRESUPUESTO – INGRESOS Y GASTOS CLASIFICADOS POR CAPÍTULOS : IMPORTES A INCORPORAR A ESTE SEGUNDO BORRADOR DE PRESUPUESTO 2026 POR LA CREACIÓN DE NUEVA LÍNEA SEVILLA ESTE – MACARENA**  
**. Importes finales**

Por tanto, el Presupuesto de TUSSAM en el año 2026 resultaría, de implantarse finalmente esta nueva línea, el que se acompaña:

| PRESUPUESTO DE GASTOS                                   | PRESUPUESTO 2026 2a ed | Nueva línea S.Este-Macarena | TOTAL              |
|---|------------------------|-----------------------------|--------------------|
| 1.-Gastos de Personal                                   | 113.344.728            | 1.642.896                   | 114.987.624        |
| 2.-Gastos en bienes corrientes y servicios              | 41.516.754             | 876.999                     | 42.393.754         |
| 3.-Gastos Financieros                                   | 316.052                |                             | 316.052            |
| 4.-Transferencias corrientes                            |                        |                             |                    |
| 6.-Inversiones reales                                   | 29.861.625             |                             | 29.861.625         |
| Inversiones F.Europeos                                  | 0                      |                             |                    |
| Inversiones TUSSAM                                      | 29.861.625             |                             | 29.861.625         |
| 7.- Transferencias de capital                           |                        |                             |                    |
| 8.-Activos Financieros                                  |                        |                             |                    |
| 9.-Pasivos Financieros                                  | 2.679.696              |                             | 2.679.696          |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                     | <b>187.718.855</b>     | <b>2.519.895</b>            | <b>190.238.750</b> |
| PRESUPUESTO DE INGRESOS                                 | PRESUPUESTO 2026       | Nueva línea S.Este-Macarena | TOTAL              |
| 1.- Impuestos directos                                  |                        |                             |                    |
| 2.- Impuestos indirectos                                |                        |                             |                    |
| 3.- Tasas, precios públicos y otros ingresos A)         | 56.829.668             | 186.801                     | 57.016.470         |
| 4.-Transferencias corrientes                            | 95.263.936             | 2.333.094                   | 97.597.030         |
| Transf. corrientes incluida en Subvención Explotº       | 82.354.936             |                             | 82.354.936         |
| Transf. Corrientes Lanzadera Feria                      | 110.000                |                             | 110.000            |
| Transf. Corrientes Títulos bonificados                  | 12.799.000             |                             | 12.799.000         |
| 5.- Ingresos patrimoniales                              | 8.117.586              |                             | 8.117.586          |
| 6.- Enajenación Inversiones reales                      |                        |                             |                    |
| 7.-Transferencias de capital                            | 2.520.151              |                             | 2.520.151          |
| Inversiones F.Europeos                                  | 0                      |                             |                    |
| Cuotas financiac. Buses                                 | 2.520.151              |                             | 2.520.151          |
| 8.-Activos Financieros                                  | 0                      |                             |                    |
| 9.-Pasivos Financieros                                  | 24.987.513             |                             | 24.987.513         |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                   | <b>187.718.855</b>     | <b>2.519.895</b>            | <b>190.238.750</b> |
| 1.- Resultado presupuestario no financiero( Cap. 1 a 7) | -22.307.817            | 0                           | -22.307.817        |
| 2.- Operaciones con activos financieros ( Cap. 8)       |                        |                             |                    |
| 3.- Resultado presupuestario del ejercicios (=1+2)      | -22.307.817            | 0                           | -22.307.817        |
| 4.- Variación neta de pasivos financieros ( Cap. 9)     | 22.307.817             | 0                           | 22.307.817         |
| 5.- Saldo presupuestario del ejercicio (= 3+4)          | 0                      | 0                           | 0                  |

17/10/2025

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 35/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



13 DE JUNIO DE 2025

## INFORME EMITIDO POR LA DIRECCIÓN ECONÓMICA DE TUSSAM SOBRE PROPUESTA DE MODIFICACIONES TARIFARIAS EN 2025

TUSSAM  
Dirección Económico-Financiera

| Código Seguro De Verificación | Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Maria del Carmen Cabezas Martín   | Firmado | 13/06/2025 13:43:10 |
| Observaciones                 |   | Página  | 1/8                 |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==</a> |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 36/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



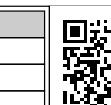
| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



## Índice

|  |   |
|--|---|
| 1. ANTECEDENTES.....   | 2 |
| 2. ANALISIS TARIFA TUSSAM.....   | 2 |
| 3. CONSIDERACIONES SOBRE EL EFECTO DE LA TARIFA EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO..... | 4 |
| 4. MOTIVACIÓN INCREMENTO TARIFAS .....   | 5 |
| a. Análisis del coste efectivo del servicio (ejercicio 2024) .....                 | 5 |
| b. Adecuación con el sector: .....   | 5 |
| c. Instrumento para proteger y mejorar el servicio.....                            | 5 |
| d. Adecuación a los criterios de eficiencia de la normativa vigente. ....          | 5 |
| 5. PROPUESTA SUBIDA TARIFA.....  | 6 |
| 6. CONSIDERACIONES FINALES .....   | 7 |

| Código Seguro De Verificación | Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==  | Estado  | Fecha y hora  |
|-------------------------------|---|---------|---|
| Firmado Por                   | Maria del Carmen Cabezas Martín   | Firmado | 13/06/2025 13:43:10   |
| Observaciones                 |   | Página  | 2/8   |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==</a> |         |   |
|                               |   |         |  |

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora  |
|-------------------------------|---|---------|---|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57   |
| Observaciones                 |   | Página  | 37/50   |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |   |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |   |
|                               |   |         |  |

| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora  |
|-------------------------------|---|---------|---|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40   |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36   |
| Observaciones                 |   | Página  | 38/51   |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |   |
|                               |   |         |  |

## 1. ANTECEDENTES

En términos presupuestarios, la congelación de tarifas desde 2013 ha generado una creciente brecha entre costes reales del servicio y los ingresos tarifarios. Esto ha obligado al Ayuntamiento a elevar progresivamente su aportación para cubrir el déficit de explotación. Para el ejercicio 2025, dicha aportación supera los 80 MM millones de euros, lo que supone una carga estructural de carácter expansivo que compromete la sostenibilidad del sistema.

La actualización tarifaria se plantea como una medida correctiva, imprescindible para evitar desviaciones presupuestarias y asegurar el cumplimiento de los principios de estabilidad presupuestaria recogidos en la Ley Orgánica 2/2012 y el artículo 116 ter del TRLRHL.

Durante los ejercicios 2022 a 2025, el Gobierno de España ha promovido una serie de Reales Decretos-leyes (RD 11/2022, RD 20/2022, RD 5/2023, RD 8/2023, RD 9/2024 y RD 1/2025) para fomentar el uso del transporte público colectivo urbano e interurbano mediante la financiación parcial de tarifas bonificadas.

Dichas medidas se articularon como ayudas directas a los operadores de transporte condicionadas a la aplicación de reducciones tarifarias significativas (hasta el 50% o incluso la gratuidad para determinados colectivos), con el requisito de cofinanciación por parte de las entidades locales.

En dicho marco, TUSSAM ha venido aplicando estas medidas desde 2022, con el compromiso financiero del Ayuntamiento de Sevilla, canalizado a través de transferencias corrientes extraordinarias (10,5 millones de euros en 2024)

## 2. ANALISIS TARIFA TUSSAM

Se presenta a continuación este informe en el que se recoge las características de la estructura tarifaria de TUSSAM, así como los usos de cada uno de los títulos y el efecto que esta medida puede tener sobre la cuenta de resultados de TUSSAM.

Se ha efectuado análisis sobre el uso y venta de los títulos de viaje de TUSSAM en el año

| TÍTULOS  | % de uso      |
|--|---------------|
| Títulos gratuitos ( 3 ª edad, Solidario, Escolar, Diversidad Funcional, Otros) | 19,1%         |
| Títulos Bonificados al 50% por compensación Municipal ( T. Social, T. Joven)   | 1,7%          |
| Títulos con precio especial  | 8,5%          |
| <b>MAJEROS CON TÍTULOS GRATUITOS/BONIFICADOS/PRECIO ESPECIAL</b>               | <b>29,3%</b>  |
| Univaje, Aeropuerto y T. Turísticas  | 7,4%          |
| Tarjeta Consorcio Metropolitano  | 15,7%         |
|  | <b>23,1%</b>  |
| Multivaje S/T  | 22,6%         |
| Multivaje C/T + Transbordos  | 18,9%         |
| Tarjeta Mensual  | 6,0%          |
| Tarjeta Anual  | 0,1%          |
|  | <b>47,6%</b>  |
|  | <b>100,0%</b> |

Del cuadro anterior, se deducen los siguientes datos:

| Código Seguro De Verificación | Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Maria del Carmen Cabezas Martín   | Firmado | 13/06/2025 13:43:10 |
| Observaciones                 |   | Página  | 3/8                 |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==</a> |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 38/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



Del total de viajeros de TUSSAM, aproximadamente el 19% dispone de títulos gratuitos y adicionalmente un 2% de los clientes viajan con títulos bonificados por el Excmo. Ayuntamiento en un 50%.

De manera complementaria, existen otros títulos destinados a colectivos determinados o viajeros frecuentes como la Tarjeta Estudiante y de Familia Numerosa y la Tarjeta Mensual que ofrecen precios que en función del uso resultan en un 50% inferior al C/T. Adicionalmente, cuenta con unas tarifas de tarjeta con y sin transbordo muy competitivas.

La tarifa de TUSSAM (IVA incluido), es sin duda la más baja del sector. Del mismo modo, se completa con un amplio abanico de bonificaciones tarifarias, al amparo de los Convenios existentes con distintas Áreas del Ayuntamiento de Sevilla, que aún hace más subvencionado el viaje en los autobuses de TUSSAM para las personas empadronadas en la ciudad de Sevilla.

Se adjunta a continuación cuadro adjunto en el que se recogen los precios de los títulos más habituales de Madrid y Barcelona y Valencia, Zaragoza y Málaga, como ciudades de tamaño similar a Sevilla.

| DETALLE                      | DETALLE         | % Viajeros     | VIAJEROS          | Sevilla  | Madrid   | Valencia    | Málaga   | Barcelona | Zaragoza |
|------------------------------|-----------------|----------------|-------------------|----------|----------|-------------|----------|-----------|----------|
| UNIVI                        | UNIVIAJE        | 6,04%          | 5.243.206         | 1,40 €   | 1,50 €   | 2,00 €      | 1,50 €   | 2,55 €    | 1,60 €   |
| B10CT                        | B10CT           | 14,16%         | 12.287.697        | 0,76 €   | 1,80 €   | 0,85 €      | 0,84 €   | 1,21 €    | 0,86 €   |
| B10ST                        | B10ST           | 22,26%         | 19.313.726        | 0,69 €   | 1,22 €   |             |          |           |          |
| TJOV                         | T.JOVEN         | 0,33%          | 283.000           | 17,65 €  | 20,00 €  |             | 27,00 €  |           | 36,00 €  |
| T.EST MES                    | T.ESTUDIANTE ME | 6,51%          | 5.645.368         | 19,00 €  | 20,00 €  | 25,00 €     | 27,00 €  | 28,47 €   | 36,00 €  |
| T.EST ANUAL                  | T.ESTUDIANTE AN | 0,60%          | 522.037           | 190,00 € | 200,00 € |             |          |           | 305,00 € |
| ANUAL                        | ANUAL           | 0,09%          | 76.008            | 320,00 € | 546,00 € |             | 290,00 € | 512,40 €  | 405,00 € |
| A.30D                        | ABONO 30 DÍAS   | 5,97%          | 5.179.201         | 35,30 €  | 54,60 €  | 45,00 €     | 39,95 €  | 42,70 €   | 45,00 €  |
| A 30 DIAS BONF               | A 30 DIAS BONF  | 0,32%          | 277.073           | 28,24 €  |          |             |          |           | 36,00 €  |
| SOCIAL                       | SOCIAL          | 1,30%          | 1.132.344         | 17,65 €  | 6,20 €   | 10,00 €     |          | 10,60 €   | 18,00 €  |
| TRANS                        | TRANSBORDO      | 4,49%          | 3.896.098         | - €      | - €      | - €         | - €      | - €       | - €      |
| T3EDAD                       | T. 3ºEDAD       | 13,70%         | 11.890.394        | - €      | 4,00 €   | 20,00 €     | 68,40 €  | (1)       |          |
| T.INF                        | T.INFANTIL      | 1,24%          | 1.079.439         | - €      | - €      | - €         | - €      | - €       |          |
| SOLID                        | SOLIDARIO       | 3,47%          | 3.010.494         | - €      | 74,40 €  | (6) 10,00 € | - €      | 63,60 €   | 6,00 €   |
| DIV FUNC                     | DIV. FUNCIONAL  | 0,91%          | 789.859           | - €      | 74,40 €  | (6) 20,00 € | (2)      | 68,40 €   | 6,00 €   |
| <b>VIAJEROS VALORADOS</b>    |                 | <b>81,39%</b>  | <b>70.625.944</b> |          |          |             |          |           |          |
| CONSR                        | T. CONSORCIO    | 15,78%         | 13.691.006        |          |          |             |          |           |          |
| T.TUR                        | T.TURÍSTICA     | 0,12%          | 102.347           |          |          |             |          |           |          |
| AERO                         | AEROPUERTO      | 1,71%          | 1.482.396         |          |          |             |          |           |          |
| OTROS                        | OTROS           | 1,00%          | 870.772           |          |          |             |          |           |          |
| <b>VIAJEROS NO VALORADOS</b> |                 | <b>18,61%</b>  | <b>16.146.521</b> |          |          |             |          |           |          |
| <b>Total</b>                 |                 | <b>100,00%</b> | <b>86.772.465</b> |          |          |             |          |           |          |

(1) Se calcula ponderando los diferentes títulos de 3º edad en 60%, 30% y 10%. Límite 900 euros

(2) Valencia dispone de Bono Oro, para pensionistas y personas con discapacidad

(3) Existe una tarjeta SUMA de la Generalitat que bonifica menores 30 años. Se asemeja al Consorcio

(4) Suponemos un uso medio de 100 picadas si no hay datos

(5) Tarjeta Infantil Madrid hasta 6 años. Suponemos que el 50% de viajeros de infantil pagan S/T

(6) Tarjeta azul abarca varios colectivos, discapacidad y rentas bajas

(7) no bonifica 3a edad, pero entendemos que por RENTA si podría entrar el 60% de este colectivo

(8) Tarjeta Infantil 8 años. Suponemos que el 40% de viajeros de infantil pagan S/T

Puede observarse que Sevilla, está en la franja más baja de precio en los títulos más habituales y además combinando la existencia del bonobús con y sin Transbordo, lo que en definitiva supone una sensible rebaja para el viajero en sus trayectos largos y le permite optar por un precio más barato si no va a necesitar efectuar transbordos.

Para valorar la influencia de esta tarifa en la cifra de ingresos de la compañía, y, por tanto, la afectación de los recursos municipales que deben financiar el déficit que ocasiona esta política tarifaria, desde la Dirección de TUSSAM, se ha elaborado con nuestro mejor criterio el siguiente cuadro, que trata de cuantificar la facturación de TUSSAM por viajero, en comparación con el sector. Habida cuenta de la diferencia en los distintos títulos se ha tratado de homogeneizar al

| Código Seguro De Verificación | Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Maria del Carmen Cabezas Martín   | Firmado | 13/06/2025 13:43:10 |
| Observaciones                 |   | Página  | 4/8                 |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==</a> |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 39/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



máximo las tarifas, indicando notas con los ajustes realizados. Y de este modo, se han calculado el ingreso medio por *cliente valorado* aplicando la distribución de viajeros por título actuales de TUSSAM.

|  | Sevilla | Madrid | Valencia | Málaga | Barcelona | Zaragoza |
|--|---------|--------|----------|--------|-----------|----------|
| INGRESO MEDIO<br>POR VIAJERO<br>VALORADO | 0,45 €  | 0,80 € | 0,64 €   | 0,63 € | 0,84 €    | 0,66 €   |
| SEVILLA VS SECTOR                        |         | -43%   | -29%     | -28,2% | -47%      | -31,4%   |

**En consecuencia, a la hora de decidir la posible adhesión a la ayuda estatal de bonificaciones al transporte, hay que tener en cuenta que Sevilla dispone de una tarifa significativamente más baja (entre un 28%-47%) que otras ciudades similares, es decir, “bonificada” frente a los viajes en otras EMT y además el efecto que esta nueva reducción tendría sobre la cuenta de resultados de la Empresa y la mayor aportación a esta por parte del Excelentísimo Ayuntamiento de Sevilla.**

### 3. CONSIDERACIONES SOBRE EL EFECTO DE LA TARIFA EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO.

Uno de los argumentos que esgrime por parte del Gobierno, para la aplicación de esta reducción es que tras la pandemia se ha producido una disminución en el número de viajeros del transporte público y que una bajada de precios podría incentivar el uso. Adicional a los efectos económicos por tanto hay que contextualizar el momento en el que se implantaron estas ayudas- septiembre 2022, con un número de viajeros muy inferior a los transportados pre-pandemia- y la situación de viajeros actual, en la que en 2024 se cerrará en 86,5MM de viajeros, frente a los 83,3MM del 2019. La recuperación de la demanda ha sido un éxito, pero ha supuesto también un esfuerzo económico amplio de TUSSAM y, por tanto, del Ayuntamiento de Sevilla, en todos los capítulos de su cuenta de resultados, con incrementos de oferta sobre el servicio prestado en años atrás. La UITP<sup>1</sup>, en uno de sus múltiples informes, indica que la gratuidad del transporte público, a diferencia de lo que puede presuponerse, no deriva siempre en beneficios sociales. Además del negativo impacto en las cuentas de los operadores, puede generar problemas de falta de equidad y no está demostrado que suponga un cambio modal hacia el transporte público.

Las tarifas no suelen ser el elemento determinante de la elección del modo de transporte, al menos para la mayoría de los motivos de desplazamiento y para muchos grupos sociales. Los motivos económicos para no utilizar el transporte público son menos importantes que la calidad del propio servicio y elegir viajar en transporte público o no suele estar vinculado, sobre todo, a la conveniencia: el tiempo de viaje, la comodidad o la calidad del servicio prestado.

Es habitual obtener esta misma respuesta en nuestras encuestas de calidad donde el valor más valorado por nuestros clientes es la calidad y la funcionalidad de los servicios (frecuencia de paso, velocidad, horarios, itinerarios, transbordos, comodidad de la flota etc.). Por ello hay que tener en cuenta este argumento adicional a la hora de cuestionar la idoneidad de aplicar nuevas bonificaciones y es que la sobrefinanciación que se requiere para sustituir esta pérdida de ingresos en las cuentas de TUSSAM, que tensionará aún más el presupuesto municipal sin tener garantizado que ese esfuerzo económico influirá en el incremento de viajeros ni en la mejor prestación del servicio.

<sup>1</sup> <https://esmovilidad.transportes.gob.es/noticias/los-efectos-de-la-gratuidad-del-transporte-publico>

| Código Seguro De Verificación | Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Maria del Carmen Cabezas Martín   | Firmado | 13/06/2025 13:43:10 |
| Observaciones                 |   | Página  | 5/8                 |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==</a> |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 40/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



#### 4. MOTIVACIÓN INCREMENTO TARIFAS

##### a. Análisis del coste efectivo del servicio (ejercicio 2024)

- Coste total contable del servicio: 139.885.000 €
- Viajeros totales: 86.772.465
- Coste medio por viajero: 1,61 €/viaje

La diferencia entre coste medio (1,6 €) e ingreso medio (0,4 €) genera un déficit estructural por viajero de casi 1,2€ por viajero. Esta diferencia es cubierta mediante aportaciones municipales ordinarias y extraordinarias, junto con subvenciones estatales condicionada a la bonificación del transporte. La existencia de esta BRECHA TARIFARIA fundamenta la propuesta de incremento de tarifas.

##### b. Adecuación con el sector:

Durante el periodo 2013–2025, el mantenimiento de una política de congelación tarifaria ha coincidido con un incremento acumulado de los costes estructurales de explotación, destacando las subidas en energía, costes laborales y costes de mantenimiento, derivados fundamentalmente de la transición tecnológica de la flota y del gran incremento de la oferta para responder a una mayor demanda inducida en parte por los títulos bonificados. La subida del IPC acumulada en este periodo se sitúa por encima del 26%<sup>2</sup>. Este escenario ha provocado un aumento del déficit de explotación estructural y una mayor dependencia de transferencias corrientes municipales.

Se ha indicado repetidas veces el coste económico que supone para el Ayuntamiento de Sevilla las bajas tarifas de TUSSAM respecto al sector, que sí ha actualizado sus tarifas durante este periodo.

##### c. Instrumento para proteger y mejorar el servicio

La mejora tarifaria permitiría reforzar la calidad del servicio prestado: frecuencias, digitalización, flota ecológica, confort del usuario y ampliación de red a nuevos barrios.

Es legítimo que el ciudadano exija calidad a cambio de pagar más. Por ello, debe acompañarse de un plan de retorno del esfuerzo tarifario, que visibilice las mejoras financiadas por el sistema.

##### d. Adecuación a los criterios de eficiencia de la normativa vigente.

- La Ley 27/2013 exige que las entidades públicas instrumentales justifiquen su sostenibilidad económico-financiera.
- Proyecto de Ley de Movilidad Sostenible (BOCG 23/02/2024): derecho a la movilidad eficiente y financiación condicionado a parámetros de eficiencia y producción. Art.61, límite

| Tabla   |         |               |               |          |      |  |
|---|---------|---------------|---------------|----------|------|--|
| Cálculo de variaciones del Índice de Precios de Consumo (sistema IPC base 2021)   |         |               |               |          |      |  |
| Variación del Índice General Nacional según el sistema IPC base 2021 desde Enero de 2013 hasta Abril de 2025  |         |               |               |          |      |  |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>Período</th> <th>Índice</th> <th>Porcentaje(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nacional</td> <td>25,6</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>   | Período | Índice        | Porcentaje(%) | Nacional | 25,6 |  |
| Período   | Índice  | Porcentaje(%) |               |          |      |  |
| Nacional  | 25,6    |               |               |          |      |  |
| (*) Los contratos de alquiler firmados con posterioridad al 26 de mayo de 2023 se revisarán en base al Índice de referencia de arrendamientos de vivienda (IRAV), de acuerdo con la Ley 12/2023, de 24 de mayo, por el derecho a la vivienda. Para actualizar el precio del alquiler en estos contratos ver <a href="https://www.mivau.gob.es/vivienda/calculadora-precio-alquiler">https://www.mivau.gob.es/vivienda/calculadora-precio-alquiler</a> |         |               |               |          |      |  |
| El método utilizado para el cálculo de las tasas de variación del IPC se describe en la metodología Preguntas Frecuentes sobre el IPC   |         |               |               |          |      |  |

| Código Seguro De Verificación | Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Maria del Carmen Cabezas Martín   | Firmado | 13/06/2025 13:43:10 |
| Observaciones                 |   | Página  | 6/8                 |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==</a> |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 41/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



cuantitativo de financiación de los costes operativos. Es necesario acompañar las tarifas de prestación de servicio, con la evolución de los costes de TUSSAM.

- Art. 116 ter TRLRHL: obligación de cálculo y remisión del coste efectivo del servicio. La actualización tarifaria propuesta es congruente con la estabilidad presupuestaria local y la sostenibilidad a medio plazo del servicio.

## 5. PROPUESTA SUBIDA TARIFA

Por todo lo anteriormente expuesto, se propone la siguiente modificación tarifaria:

| TÍTULO             | PROPIUESTA | ACTUAL | SUBIDA PICADA |
|--------------------|------------|--------|---------------|
| UNIVIAJE           | 1,50€      | 1,40€  | 0,10€         |
| B10CT              | 0,85€      | 0,76€  | 0,09€         |
| B10ST              | 0,76€      | 0,69€  | 0,07€         |
| TARETAMES          | 38,00€     | 35,30€ | 0,03€         |
| TARJETA ESTUDIANTE | 21,50€     | 19,00€ | 0,05€         |

- ✓ Subida del título univiale de 1,40 a 1,50: Esta subida es acorde con la tendencia en el sector, afecta a un viajero NO habitual o no residente en Sevilla. En línea con las indicaciones del MITMA de sólo bonificar al cliente habitual, esta tarifa se debería acercar al coste viajero real (1,61€ en 2024)
- ✓ Subida del bonobús c/t a 0,85€. El Bono s/t se situaría en 0,76. Indicar de nuevo que es un título no existente en el sector, que bonifica la picada con tarjeta a casi un 25% de clientes de TUSSAM al día de hoy. La subida propuesta en B10ST y B10CT (0,76 € y 0,85 € respectivamente) es socialmente asumible y fiscalmente eficiente, al estar muy por debajo de la subida del más del 26% que se ha incrementado el IPC desde 2013.
- ✓ **Subida muy moderada en la tarjeta mensual. Se refuerza fidelización y sostenibilidad.** Se mantienen como las más baratas del sector para incentivar el uso de este título, que tiene en la actualidad un coste “picada” para el cliente de 0,39€ en el caso de la tarjeta estudiante y un 0,47€, incentivando así la fidelización de nuestros viajeros.
- ✓ **Bonificaciones municipales:** mantenimiento de las bonificaciones existentes actualmente: La estructura tarifaria vigente mantiene intactos todos los títulos sociales: tarjeta tercera edad, tarjeta solidaria, tarjeta social municipal, tarjeta infantil y de discapacidad. La revisión afecta únicamente a títulos de uso general y moderado impacto económico. Esta diferenciación protege a los colectivos vulnerables y refuerza el principio de equidad.

Se prevé que esta modificación supondrá un incremento de las ventas de TUSSAM de 3,4MM MM de euros/año, importe que disminuiría las transferencias corrientes a la Sociedad.

Tras esta modificación, las tarifas de TUSSAM respecto al sector, seguirían siendo las más bajas, obteniendo un ingreso medio por *cliente* que se incrementa de 0,45 a 0,50, manteniéndose entre un 21%- 38% por debajo de la media del sector:

| Código Seguro De Verificación | Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Maria del Carmen Cabezas Martín   | Firmado | 13/06/2025 13:43:10 |
| Observaciones                 |   | Página  | 7/8                 |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==</a> |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 42/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



|  | Sevilla | Madrid | Valencia | Málaga | Barcelona | Zaragoza |
|--|---------|--------|----------|--------|-----------|----------|
| INGRESO MEDIO<br>POR VIAJERO<br>VALORADO | 0,50 €  | 0,80 € | 0,64 €   | 0,63 € | 0,84 €    | 0,66 €   |
| SEVILLA VS SECTOR                        | -38%    | -22%   | -21%     | -41%   | -25%      |          |

## 6. CONSIDERACIONES FINALES

El ajuste tarifario propuesto permite mejorar el ratio de cobertura de ingresos/gastos, con un impacto medio moderado por viajero y manteniendo la equidad social en los títulos bonificados. Se considera que los ingresos adicionales generados contribuirán a la sostenibilidad financiera del servicio sin comprometer el acceso universal ni la estructura de precios sociales vigente.

La elasticidad precio del transporte urbano en Sevilla es baja en los títulos propuestos, y el valor percibido del servicio sigue siendo muy alto respecto al coste. Además, los ingresos adicionales se reinvertirán en mejoras visibles (mejor frecuencia y servicio, renovación de flota...), lo que compensa cualquier posible sensibilidad al alza. La subida del ingreso medio se sitúa en un 9,7% frente al IPC de este periodo del 26%.

Esta subida tarifaria sería compatible con aplicar las bonificaciones del RD 1/2025 por lo que hasta la finalización de las bonificaciones NO sería repercutida al cliente en su totalidad.

| Código Seguro De Verificación | Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Maria del Carmen Cabezas Martín   | Firmado | 13/06/2025 13:43:10 |
| Observaciones                 |   | Página  | 8/8                 |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/Qo7L0oduYhJEVd3ktWm2Gg==</a> |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 43/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



## INFORME RENOVACIÓN DE FLOTA TUSSAM

### DETALLE DE FLOTA POR EJERCICIO ECONÓMICO PERÍODO 2025-2027 DIRECCIÓN ECONÓMICA TUSSAM

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 44/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 45/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



**INFORME SOBRE RENOVACIÓN DE FLOTA EN TRANSPORTES URBANOS PARA LA DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA DEL EXCELEN<sup>T</sup>IMO AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: JUNIO 2025.**

Se presenta a continuación detalle justificativo de las necesidades de renovación de flota en Transportes Urbanos de Sevilla S.A.M., como complemento al [Borrador de Presupuesto anual para el año 2026](#) presentado ante la Dirección General de Hacienda.

Se indica que la flota necesaria viene condicionada por la oferta que se estima como necesaria, y que se cuantifica en ese borrador de Presupuesto en 21,2 MM de kilómetros línea. No se incorporan posibles adiciones resultante de incorporación de nuevas líneas mandatadas por el Excelentísimo Ayuntamiento de Sevilla en su condición de socio único.

la edad media de la flota a finales de 2024 se situó en torno a 11 años, lo que sin duda afecta a la calidad del servicio y al incremento de los costes de Mantenimiento de la flota. La edad media se ha incrementado tras la combinación de las limitaciones para la inversión de años anteriores y el incremento de oferta (que ha impedido dar de baja vehículos con mucha antigüedad, por la necesidad de tener flota “disponible” para prestar servicio)

**1. ANTECEDENTES: RESUMEN DE LOS PRINCIPALES DATOS FACILITADOS EN EL PRIMER BORRADOR.**

La flota disponible de TUSSAM hoy en día es la que sigue:

| TIPO DE COMBUSTIBLE | TIPO VEHICULO POR LONGITUD | UDES | AÑOS ANTIGÜEDAD |
|---------------------|----------------------------|------|-----------------|
| DIESEL / BIODIESEL  | ARTICULADO                 | 28   | 19              |
| GNC                 | 12 metros                  | 11   | 19              |
| DIESEL / BIODIESEL  | 12 metros                  | 6    | 19              |
| DIESEL / BIODIESEL  | ARTICULADO                 | 9    | 18              |
| GNC                 | 12 metros                  | 18   | 18              |
| GNC                 | 12 metros                  | 16   | 18              |
| DIESEL / BIODIESEL  | ARTICULADO                 | 11   | 18              |
| GNC                 | 12 metros                  | 19   | 18              |
| GNC                 | 12 metros                  | 13   | 17              |
| GNC                 | 12 metros                  | 23   | 17              |
| GNC                 | 12 metros                  | 9    | 16              |
| GNC                 | 12 metros                  | 5    | 15              |
| GNC                 | 12 metros                  | 5    | 15              |
| GNC                 | 12 metros                  | 1    | 11              |
| GNC                 | 12 metros                  | 1    | 11              |
| GNC                 | 12 metros                  | 1    | 11              |
| GNC                 | 12 metros                  | 1    | 10              |
| GNC                 | 12 metros                  | 14   | 10              |
| DIESEL / BIODIESEL  | ARTICULADO                 | 6    | 10              |
| GNC                 | 12 metros                  | 5    | 10              |
| DIESEL / BIODIESEL  | 12 metros                  | 1    | 10              |

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 45/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



|                    |            |     |    |
|--------------------|------------|-----|----|
| DIESEL / BIODIESEL | 15 metros  | 4   | 10 |
| GNC                | 12 metros  | 25  | 9  |
| DIESEL / BIODIESEL | ARTICULADO | 10  | 9  |
| HÍBRIDO DIESEL     | 12 metros  | 1   | 9  |
| GNC                | 12 metros  | 15  | 8  |
| GNC                | 12 metros  | 4   | 7  |
| GNC                | midibus    | 8   | 7  |
| GNC                | 12 metros  | 9   | 6  |
| GNC                | 15 metros  | 5   | 6  |
| GNC                | ARTICULADO | 10  | 6  |
| GNC                | 12 metros  | 21  | 6  |
| GNC                | ARTICULADO | 5   | 5  |
| GNC                | 12 metros  | 9   | 5  |
| GNC                | ARTICULADO | 15  | 4  |
| GNC                | 12 metros  | 9   | 3  |
| GNC                | 12 metros  | 11  | 3  |
| ELÉCTRICO          | 12 metros  | 5   | 2  |
| HÍBRIDO GNC        | ARTICULADO | 14  | 2  |
| ELÉCTRICO          | 12 metros  | 5   | 2  |
| ELÉCTRICO          | ARTICULADO | 23  | 1  |
| ELÉCTRICO          | microbús   | 4   | 0  |
|                    |            | 419 |    |

A 30/6/2025, en la flota de vehículos de TUSSAM existen 173 coches una antigüedad superior a los 15 años, y de ellos, 118 tienen 18 años o más. De estos 118, hay 48 autobuses que son articulados, que sin duda y por su utilidad en la flota, deben ser renovados sin demora.

| COMBUSTIBLE          | AÑOS | 12 METROS  | ART. 18M  | TOTAL      |
|----------------------|------|------------|-----------|------------|
| DIESEL               | 18   |            | 20        | 20         |
|                      | 19   | 6          | 28        | 34         |
| GNC                  | 15   | 10         |           | 10         |
|                      | 16   | 9          |           | 9          |
|                      | 17   | 36         |           | 36         |
|                      | 18   | 53         |           | 53         |
|                      | 19   | 11         |           | 11         |
| <b>Total general</b> |      | <b>125</b> | <b>48</b> | <b>173</b> |

Si tenemos en cuenta que nuestros vehículos recorren de media unos 45.000-50000 kms línea año, nos encontramos con vehículos que además de una antigüedad de 19 años, han circulado haciendo ya casi 900.000 kms.

Adicionalmente hay que tener en cuenta los siguientes aspectos:

- Normativa electrificación:** El Consejo y el Parlamento Europeo alcanzaron en enero 2024 un acuerdo sobre las normas en materia de emisiones de CO2 para vehículos pesados. El objetivo es seguir reduciendo las emisiones de CO2 e introducir nuevos objetivos para 2030, 2035 y 2040. Las nuevas normas contribuirán a cumplir las ambiciones climáticas de la UE para 2030 y

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 46/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



a alcanzar la neutralidad climática de aquí a 2050. Tras el trámite ordinario, terminará publicándose en el Diario Oficial de la UE y entrará en vigor<sup>1</sup>. En lo que aplica a TUSSAM, el **objetivo del 100 % de autobuses urbanos de emisión cero para 2035**, al tiempo que establece un objetivo intermedio del 90 % para esta categoría a más tardar en 2030

- El pasado mes de abril, la UE aprobó el Reglamento de la nueva normativa Euro 7, una normativa que ya ha sido publicada en el BOE<sup>2</sup>. El texto que se ha aprobado especifica que la norma EURO 7 se comenzará a aplicar 30 meses después de su adopción definitiva por el Consejo y la Eurocámara para los vehículos ligeros, y 48 meses después para los pesados.

|   | EURO 6   | EURO 7   |
|---|--|--|
| SE MANTIENEN LOS LÍMITES MÁXIMOS                  |  |  |
| EMISIONES DE GASES                                | Co2:<br>- 120g/km para vehículos de gasolina<br>- 90g/km para vehículos diésel | Nox:<br>- 60mg/km para vh. gasolina<br>- 80 mg/km para vh. diésel  |
| EMISIONES DE PARTÍCULAS                           | Partículas en suspensión (PM).<br>Límite: 4,5 mg/km                            | Se mantienen las PM.<br>Se añaden límites para partículas de neumáticos y frenos:<br>- 3mg/km para vehículos eléctricos<br>- 7 mg/km para los de combustión o híbridos<br>- 11 mg/km para furgonetas |
| PERÍODO GARANTIZADO PARA LOS LÍMITES DE EMISIONES | Cinco años o 100.000 km  | Diez años o 200.000 km   |
| CAPACIDAD DE LA BATERÍA (SÓLO COCHES ELÉCTRICOS)  | -----  | 80% de la capacidad de la batería los primeros 5 años o 100.000 km y 72% en 8 años o 160.000 km.   |
| PASAPORTE MEDIOAMBIENTAL                          | -----  | Todos los vehículos nuevos deberán llevar un pasaporte con todos los datos sobre emisiones, consumo y/o autonomía.   |

En la práctica, esto implica que no entrará en vigor hasta 2027 y 2029, respectivamente. Estimamos los vehículos de GNC previsiblemente dejarán de venderse a partir de 2029. A la vista de la composición de la flota actual de TUSSAM por tipo de combustible, urge la sustitución de los vehículos de diésel por otros combustibles, indicando a continuación el número de vehículos por cada tipo de combustible:

| COMBUSTIBLE          | AUTOBUSES  | %           |
|----------------------|------------|-------------|
| DIESEL / BIODIESEL   | 75         | 18%         |
| ELÉCTRICO            | 37         | 9%          |
| GNC                  | 288        | 69%         |
| HÍBRIDO DIESEL       | 1          | 0%          |
| HÍBRIDO GNC          | 14         | 3%          |
| <b>Total general</b> | <b>415</b> | <b>100%</b> |

<sup>1</sup> [hdvs\\_provisional-agreement.pdf](https://hdvs_provisional-agreement.pdf) (europa.eu)

<sup>2</sup> BOE.es - DOUE-L-2024-80660 Reglamento (UE) 2024/1257 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 24 de abril de 2024, relativo a la homologación de tipo de los vehículos de motor y los motores y de los sistemas, componentes y unidades técnicas independientes destinados a esos vehículos en lo que respecta a sus emisiones y a la durabilidad de las baterías (Euro 7), por el que se modifica el Reglamento (UE) 2018/858 del Parlamento Europeo y del Consejo y por el que se derogan los Reglamentos (CE) nº 715/2007 y (CE) nº 595/2009 del Parlamento Europeo y del Consejo, el Reglamento (UE) nº 582/2011 de la Comisión, el Reglamento (UE) 2017/1151 de la Comisión, el Reglamento (UE) 2017/2400 de la Comisión y el Reglamento de Ejecución (UE) 2022/1362 de la Comisión.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 47/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 48/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftrzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



- **Normativa seguridad sobre vehículos de GNC:** En Europa la regulación ECE R 110 especifica que los tanques de acumulación de GNC en autobuses tendrán una vida útil máxima de 20 años. Si los tanques se homologaron antes de esta norma, tendrán una vida útil máxima de 15 años. En el periodo 2025-2027, 119 unidades de GNC deberán dejar de circular por la ciudad de Sevilla. Del mismo modo hay que hacer constar, que en el caso de los vehículos propulsados por GNC es obligatorio realizar una revisión cada 4 años de los tanques a presión, de las conducciones de gas y de las válvulas de seguridad, conforme al mismo reglamento.
- **Eliminación de vehículos de vía pública que no cumplen los niveles mínimos de seguridad.**

Es por ello, que la propuesta de renovación de flota de TUSSAM trata de evitar los siguientes condicionantes:

- ✓ Eliminación de vehículos de vía pública que no cumplen los niveles mínimos de seguridad.
- ✓ Existencia de vehículos de GNC que por imperativo legal no pueden circular, ya que sus botellas cumplen la edad máxima de uso desde la fecha de fabricación (que habitualmente es anterior a la fecha de adquisición del vehículo).

## 2. COSTE RENOVACIÓN DE FLOTA.

Por ello se presenta la propuesta de los expertos del Área de Mantenimiento en cuanto a alta y bajas de vehículos para el periodo 2025-2027.

Bajas propuestas:

| BAJAS EN LA FLOTA    |           |           |           |            |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Tamaño               | 2025      | 2026*     | 2027      | TOTAL      |
| 12 metros            | 0         | 0         | 6         | 8          |
| <b>12 metros</b>     | <b>4</b>  | <b>55</b> | <b>32</b> | <b>102</b> |
| 18 metros articulado | 18        | 7         | 0         | 34         |
| <b>TOTAL</b>         | <b>22</b> | <b>62</b> | <b>38</b> | <b>144</b> |

\* vinculada a la entrada de 30 coches en ENERO ( del 2025) y 33 del 2026 en último trimestre año)

El total de las altas del periodo 2025 a 2027 son las que a continuación se muestran en la imagen:

| Adquisiciones      | 2025      | 2026*     | 2027      | 2025-2027  |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| DIESEL / BIODIESEL |           |           |           |            |
| ELÉCTRICO          | 4         | 5         | 5         | 47         |
| <b>GNC</b>         |           |           |           | 0          |
| HÍBRIDO DIESEL     |           |           |           | 0          |
| HÍBRIDO GNC        | 21        | 58        | 32        | 125        |
| <b>Total</b>       | <b>25</b> | <b>63</b> | <b>37</b> | <b>172</b> |

\* 30 coches en ENERO (pertenecen al ppto del 2025) y 33 del 2026 en último trimestre año)

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 48/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   |         |                     |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



| Adquisiciones | 2025      | 2026*     | 2027      | 2025-2027  |
|---------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 12 metros     | 0         | 43        | 37        | 80         |
| 15 metros     |           |           |           | 0          |
| Articulado    | 17        | 20        | 0         | 37         |
| Micro         | 4         |           |           | 4          |
| Midi          | 4         |           |           | 4          |
| <b>Total</b>  | <b>25</b> | <b>63</b> | <b>37</b> | <b>125</b> |

| Importe            | 2025              | 2026*             | 2027              | TOTAL             | 2024-2027         |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Vinculado a NEXT   |                   |                   |                   | 0                 | -7.651.600        |
| Renting            | 1.164.000         |                   |                   | 1.164.000         | -4.112.772        |
| Leasing            | 7.818.269         | 11.708.000        |                   | 19.526.269        | 19.526.269        |
| Fondos propios     | 1.694.000         |                   |                   | 1.694.000         | -2.392.000        |
| Ayuntamiento       |                   | 14.185.500        | 15.000.000        | 29.185.500        | 26.915.500        |
| <b>Total Coste</b> | <b>10.676.269</b> | <b>25.893.500</b> | <b>15.000.000</b> | <b>51.569.769</b> | <b>32.285.397</b> |

\* 30 coches en MAR-MAY '26 (pertenece al pto del 2025) y 33 del 2026 en JULIO '26

### 3. Presupuesto año 2026

Como se ha indicado anteriormente, en el 1er trimestre de 2026 se incorporarán vehículos incluidos como inversiones en el Presupuesto 2025 (10 articulados GNC híbridos, 20 GNC híbridos 12), adicionales a las 33 unidades del ejercicio 2026 que lo harán en los meses de Junio-Julio del próximo año ahí el número de unidades en ese ejercicio.

**Respecto a las altas y a su coste de renovación para el periodo 2026 se solicita al Ayuntamiento transferencia de Capital por importe de 25.893.500 € para estas 63 unidades conforme al detalle anterior pues los recursos propios generados por TUSSAM no cubren la totalidad de estas inversiones absolutamente necesarias por reposición de flota.**

Del mismo modo, debe iniciar sin demora la licitación de 32 GNC híbrido 12 m y 5 eléctrico 12m, para su entrada a comienzos de 2027, y TUSSAM no puede iniciar la tramitación de la licitación de un expediente de contratación sin el compromiso por parte del Excelentísimo Ayuntamiento de que consignará a TUSSAM crédito adecuado y suficiente para esta inversión, ya que conforme a la normativa vigente, se debe acreditar en el expediente, al inicio de la contratación y antes de aprobar los Pliegos, la existencia del crédito, y para ello es necesario que exista previamente garantía de crédito adecuado y suficiente, que TUSSAM no puede acreditar con sus recursos propios y sin el apoyo municipal.

### 4. Propuesta financiación

Transportes Urbanos de Sevilla S.A.M. finalizó su última operación de leasing (iniciada en 2016) y por ello en el ejercicio 2024 sin endeudamiento a final del ejercicio. En el ejercicio 2025 se estiman 4.66 MM de deuda por endeudamiento financiero al final del ejercicio (mediante la tramitación del Expte.: 0136/25 se autorizó a TUSSAM a formalizar la operación de arrendamiento para la compra de vehículos con el informe favorable de la Secretaría General y la Intervención General del Ayuntamiento de Sevilla.)

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 49/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 50/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |



TUSSAM queda a la espera de confirmación del Excelentísimo Ayuntamiento del modo de financiación de esta inversión del 2026 y del inicio de la tramitación en el mes de Diciembre de 2025 de la adquisición de vehículos (33 unidades) cuya ejecución material se realizará en el primer trimestre de 2027. TUSSAM solicita recibir el importe íntegro de las inversiones en flota como transferencia de capital, pero conocedora de las limitaciones normativas, no tiene inconveniente en la aceptación de una fórmula mixta de financiación de las mismas (transferencia de capital + leasing)

La financiación de todas estas inversiones, como bien se ha indicado anteriormente, dependen de un préstamo, un crédito o una subvención-transferencia de capital. Por ello se solicita tanto Transferencia de Capital, como adicionalmente la autorización para operación de financiación con el compromiso de pago anual de las anualidades teóricas de amortización SIENDO ADECUADAS PARA TUSSAM CUALQUIER DE ESTAS DOS OPCIONES:

| PRESUPUESTO | udes | modelo      | tamaño     | IMPORTE         | DETALLE        |
|-------------|------|-------------|------------|-----------------|----------------|
| 2024        | 17   | GNC híbrido | articulado | 1.041.207,56 €  | CUOTAS LEASING |
| 2025        | 20   | GNC híbrido | 12m        | 7.180.000,00 €  | TRASF.CAPITAL  |
| 2025        | 10   | GNC híbrido | articulado | 4.528.000,00 €  | TRASF.CAPITAL  |
| 2026        | 5    | eléctrico   | 12m        | 2.997.500,00 €  | TRASF.CAPITAL  |
| 2026        | 18   | GNC híbrido | 12 metros  | 6.660.000,00 €  | TRASF.CAPITAL  |
| 2026        | 10   | GNC híbrido | Articulado | 4.528.000,00 €  | TRASF.CAPITAL  |
|             |      |             |            | 26.934.707,56 € |                |

Nota: en el caso de las transferencias de capital por leasing, se indica el importe de a abonar el primer año en función del momento de firma de la operación, así como la anualidad teórica del ejercicio siguiente donde ya sí incluye un ejercicio completo.

De lo cual se informa a la Dirección General de Hacienda a los efectos oportunos.

En Sevilla a 17/10/2025.

| Código Seguro De Verificación | G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Pérez - Director Gerente  | Firmado | 23/10/2025 17:14:57 |
| Observaciones                 |   | Página  | 50/50               |
| Url De Verificación           | <a href="https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg">https://portafirmas.tussam.es/verifirma/code/G9TrfcVKH2NRVuAuMOGkEg</a> |         |                     |
| Normativa                     | Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).                   |         |                     |



| Código Seguro De Verificación | J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Alvaro Jesus Pimentel Siles   | Firmado | 15/12/2025 10:06:40 |
|                               | Ruben Garcia Lancharro  | Firmado | 15/12/2025 09:54:36 |
| Observaciones                 |   | Página  | 51/51               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/J/Vm0LY6rftRzulRxJKSyA==</a> |         |                     |

