ORDEN de 9 de enero de 2008, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Consorcio de Transportes del Área de Sevilla.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4 de la Ley 24/2007, de 26 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2008, en relación con lo dispuesto en el artículo 59.3 de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Consorcio de Transportes del Área de Sevilla, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 9 de enero de 2008

JOSÉ ANTONIO GRIÑÁN MARTÍNEZ
Consejero de Economía y Hacienda

ANEXO

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2008

Presupuesto de Explotación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla
Ejercicio: 2008

E.J.A. 2008-1

Debe	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
A) GASTOS (A1 a A16)	14.651.689	11.942.838	15.482.050	17.135.000	18.080.000
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricaciòn	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	0	0	0	0	0
a) Consumo de mercaderías	0	0	0	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	0	0	0
c) Otros gastos externos	0	0	0	0	0
3. Gastos de personal	601.436	726.645	837.527	1.130.000	1.375.000
a) Sueldos, salarios y asimilados	486.382	561.111	646.458	850.000	1.000.000
b) Cargas sociales	115.054	165.534	191.069	280.000	375.000
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	79.428	0	0	0	0
5. Variación de las provisiones de tráfico	4.394.427	0	0	0	0
a) Variación de las provisiones de existencias	0	0	0	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	4.394.427	0	0	0	0
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	9.572.117	11.216.193	14.644.523	16.005.000	16.705.000
a) Servicios exteriores	8.794.005	10.372.348	13.390.000	15.000.000	15.500.000
b) Tributos	25.458	10.000	5.000	5.000	5.000
c) Otros gastos de gestión corriente	752.654	833.845	1.249.523	1.000.000	1.200.000
d) Dotación al fondo de reversión	0	0	0	0	0
I. Beneficios de explotación (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6)	0	0	0	0	0
7. Gastos financieros y gastos asimilados	0	0	0	0	0
a) Por deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) Por deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	0	0	0	0	0
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0	0	0	0	0
9. Diferencias negativas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	0	0	0	0	0
III. Beneficios de las actividades ordinarias (AI+AII-BI-BII)	0	0	0	0	0
10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	4.279	0	0	0	0
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
13. Gastos extraordinarios	0	0	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	2	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13 - A10-A11- A12-A13-A14)	0	0	0	0	0
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	0	0	0	0	0
15. Impuesto sobre Sociedades	0	0	0	0	0
16. Otros impuestos	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16)	0	0	0	0	0

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2008

Presupuesto de Explotación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla
Ejercicio: 2008

E.J.A. 2008-2

Haber	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
B) INGRESOS (B1 a B13)	10.846.962	11.860.138	15.482.050	17.135.000	18.080.000
1. Importe neto de la cifra de negocios	4.885.310	5.922.000	7.600.000	8.602.000	9.000.000
a) Ventas	4.885.310	5.922.000	0	0	0
b) Prestaciones de servicios	0	0	7.600.000	8.602.000	9.000.000
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0	0	0	0	0
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos de explotación	5.961.652	5.938.138	7.882.050	8.533.000	9.080.000
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	83.510	30.500	69.858	73.000	80.000
b) Subvenciones y otras transferencias	3.245.838	3.335.174	4.416.206	4.760.000	5.000.000
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0	0	0	0	0
d) Transferencias de financiación de Explotación	2.632.304	2.572.464	3.395.986	3.700.000	4.000.000
I. Pérdidas de explotación (A1+A2+A3+A4+A5+A6- B1-B2-B3-B4)	3.800.446	82.700	0	0	0
5. Ingresos de participaciones en capital	0	0	0	0	0
a) En empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) En empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) En otras empresas	0	0	0	0	0
6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	0	0	0	0	0
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) De otras empresas	0	0	0	0	0
7. Otros intereses del grupo	0	0	0	0	0
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otros intereses	0	0	0	0	0
d) Beneficios en inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros negativos (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)	0	0	0	0	0
III. Pérdidas de las actividades ordinarias (BI+BII-AI-AII)	3.800.446	82.700	0	0	0
9. Beneficios de enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	0	0	0	0	0
12. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios negativos (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11- B12-B13)	4.281	0	0	0	0
V. Pérdidas antes de impuestos (BIII+BIV-AIII-AIV)	3.804.727	82.700	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Pérdidas) (BV+A15+A16)	3.804.727	82.700	0	0	0

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2008

Presupuesto Capital

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla

Ejercicio: 2008

E.J.A. 2008-3

Estado de Dotaciones	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
1. Recursos aplicados a las operaciones	3.921.059	5.161.571	484.673	1.193.732	984.000
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	0	0	0	0	0
3. Adquisiciones de inmovilizado	202.127	1.618.742	1.172.750	1.203.500	1.004.000
a) Inmovilizaciones inmateriales	5.335	2.630	3.000	3.500	4.000
b) Inmovilizaciones materiales	42.060	1.466.112	857.750	1.000.000	900.000
c) Inmovilizaciones financieras	154.732	150.000	312.000	200.000	100.000
c1) Empresas del grupo	154.732	150.000	312.000	200.000	100.000
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
4. Adquisición de acciones propias	0	0	0	0	0
5. Reducciones de Capital	0	0	0	0	0
6. Dividendos	0	0	0	0	0
-A la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
-A otros	0	0	0	0	0
7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo	0	0	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras deudas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
8. Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
+ - Aumento/Disminución del Capital Circulante	-4.123.186	-5.011.571	-484.673	-1.193.732	-984.000
TOTAL DOTACIONES	0	1.768.742	1.172.750	1.203.500	1.004.000

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2008

Presupuesto Capital

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla

Ejercicio: 2008

E.J.A. 2008-4

Estado de Recursos	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
1. Recursos procedentes de las operaciones	0	0	0	0	0
2. Aportaciones de accionistas	0	0	0	0	0
a) Ampliaciones de capital:	0	0	0	0	0
-De la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
-De Organismos Autónomos	0	0	0	0	0
-De otros	0	0	0	0	0
b) Para compensación de pérdidas	0	0	0	0	0
3. Subvenciones y transferencias de capital	0	135.019	184.800	203.500	175.000
-De la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
-De otros	0	135.019	184.800	203.500	175.000
4. Transferencias de financiación de Capital	0	1.633.723	987.950	1.000.000	829.000
5. Deudas a largo plazo	0	0	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras empresas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
6. Enajenación de inmovilizado	0	0	0	0	0
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	0	0	0	0
b) Inmovilizaciones materiales	0	0	0	0	0
c) Inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
7. Enajenación de acciones propias	0	0	0	0	0
8. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
a) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	0	1.768.742	1.172.750	1.203.500	1.004.000

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2008

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla

Ejercicio: 2008

E.J.A. 2008-5

Variación del Capital Circulante	Liquidación 2006		Avance Liquidación 2007		Presupuesto 2008		Presupuesto 2009		Presupuesto 2010	
	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.
1. Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Deudores	0,00	3.386.176,00	0,00	2.407.531,00	216.653,00	0,00	0,00	1.875.501,00	142.848,00	0,00
4. Acreedores	1.887.735,00	0,00	0,00	66.080,00	151.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	160.000,00
5. Inversiones financieras temporales	0,00	3.414.383,00	2.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Acciones propias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Tesorería	789.638,00	0,00	0,00	2.539.960,00	0,00	841.326,00	811.769,00	0,00	0,00	966.848,00
8. Ajustes por periodificación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Variación del Capital Circulante	2.677.373,00	6.800.559,00	2.000,00	5.013.571,00	367.653,00	852.326,00	811.769,00	2.005.501,00	142.848,00	1.126.848,00

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2008
Balance de Situación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla
Ejercicio: 2008

E.J.A. 2008-6

Activo	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0	0	0	0	0
B) Inmovilizado	1.570.441	6.499.418	5.433.068	6.580.336	7.352.605
I. Gastos de establecimiento	0	0	0	0	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	70.559	73.189	76.189	79.689	83.689
1. Gastos de investigación y desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	0	0	0	0	0
3. Fondo de comercio	0	0	0	0	0
4. Derechos de traspaso	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	70.559	73.189	76.189	79.689	83.689
6. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
7. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0	0	0	0	0
8. Anticipos	0	0	0	0	0
9. Provisiones	0	0	0	0	0
10. Amortizaciones	0	0	0	0	0
III. Inmovilizaciones materiales	1.499.882	6.426.229	5.356.879	6.500.647	7.268.916
1. Terrenos y construcciones	548.326	648.326	905.727	1.405.727	2.155.727
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	330.001	1.596.113	1.856.725	2.340.600	2.390.600
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	0	3.380.807	1.679.784	1.834.320	1.722.589
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0	0	0	0	0
5. Otro inmovilizado	700.983	800.983	914.643	920.000	1.000.000
6. Provisiones	0	0	0	0	0
7. Amortizaciones	-79.428	0	0	0	0
IV. Inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
1. Participaciones en empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Créditos a empresas del grupo	0	0	0	0	0
3. Participaciones en empresas asociadas	0	0	0	0	0
4. Créditos a empresas asociadas	0	0	0	0	0
5. Cartera de valores a largo plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	0	0	0	0	0
8. Provisiones	0	0	0	0	0
9. Administraciones públicas a largo plazo	0	0	0	0	0
V. Acciones propias	0	0	0	0	0
VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	0	0	0	0	0
C) Gastos a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
D) Activo circulante	8.875.698	3.930.207	3.294.534	2.230.802	1.406.802
I. Accionistas por desembolso exigidos	0	0	0	0	0
II. Existencias	0	0	0	0	0
1. Comerciales	0	0	0	0	0
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0	0	0	0	0
3. Productos en curso y semiterminados	0	0	0	0	0
4. Productos terminados	0	0	0	0	0
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0	0	0	0	0
6. Anticipos	0	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
III. Deudores	4.757.531	2.350.000	2.566.653	691.152	834.000
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0	0	0	0	0
2. Empresas del grupo, deudores	0	0	0	0	0
3. Empresas asociadas, deudores	0	0	0	0	0
4. Deudores varios	8.383.412	8.350.000	8.316.653	6.506.152	6.700.000
5. Personal	0	0	0	0	0
6. Administraciones públicas	768.546	200.000	250.000	185.000	134.000
7. Provisiones	-4.394.427	-6.200.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000
IV. Inversiones financieras temporales	9.000	11.000	0	0	0
1. Participaciones en empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Créditos a empresas del grupo	0	0	0	0	0
3. Participaciones en empresas asociadas	0	0	0	0	0
4. Créditos a empresas asociadas	0	0	0	0	0
5. Cartera de valores a corto plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	9.000	11.000	0	0	0
8. Provisiones	0	0	0	0	0
V. Acciones propias a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Tesorería	4.109.167	1.569.207	727.881	1.539.650	572.802
VII. Ajustes por periodificación	0	0	0	0	0
Total General (A+B+C+D)	**10.446.139**	**10.429.625**	**8.727.602**	**8.811.138**	**8.759.407**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2008
Balance de Situación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla
Ejercicio: 2008

E.J.A. 2008-7

Pasivo	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
A) Fondos propios	9.961.225	8.109.883	7.044.852	7.044.852	7.044.852
I. Capital suscrito	0	0	0	0	0
II. Prima de emisión	0	0	0	0	0
III. Reserva de revalorización	0	0	0	0	0
IV. Reservas	3.230.707	3.230.707	3.230.707	3.230.707	3.230.707
1. Reserva legal	0	0	0	0	0
2. Reservas para acciones propias	0	0	0	0	0
3. Reservas para acciones de la sociedad dominante	0	0	0	0	0
4. Reservas estatuarias	0	0	0	0	0
5. Otras reservas	3.230.707	3.230.707	3.230.707	3.230.707	3.230.707
V. Resultados de ejercicios anteriores	10.535.245	4.961.876	3.814.145	3.814.145	3.814.145
1. Remanente	10.535.245	4.961.876	3.814.145	3.814.145	3.814.145
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
3. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	0	0	0	0	0
VI. Pérdidas y ganancias (Beneficio o Pérdida)	-3.804.727	-82.700	0	0	0
VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	0	0	0	0	0
VIII. Acciones propias para reducción de capital	0	0	0	0	0
B) Ingresos a distribuir en varios ejercicios	0	1.768.742	1.282.750	1.236.286	1.024.555
1. Subvenciones de capital	0	135.019	294.800	236.286	195.555
2. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
3. Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	0	1.633.723	987.950	1.000.000	829.000
5. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
C) Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0	0	0	0	0
2. Provisiones para impuestos	0	0	0	0	0
3. Otras provisiones	0	0	0	0	0
4. Fondo de reversión	0	0	0	0	0
D) Acreedores a largo plazo	0	0	0	0	0
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0	0	0	0	0
1. Obligaciones no convertibles	0	0	0	0	0
2. Obligaciones convertibles	0	0	0	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0	0	0	0	0
II. Deudas con entidades de crédito	0	0	0	0	0
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	0	0	0	0	0
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	0	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Otros acreedores	0	0	0	0	0
1. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
2. Otras deudas	0	0	0	0	0
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0	0	0	0	0
4. Administraciones públicas a largo plazo	0	0	0	0	0
V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0	0	0	0	0
1. De empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. De empresas asociadas	0	0	0	0	0
3. De otras empresas	0	0	0	0	0
VI. Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo	0	0	0	0	0
E) Acreedores a corto plazo	484.914	551.000	400.000	530.000	690.000
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0	0	0	0	0
1. Obligaciones no convertibles	0	0	0	0	0
2. Obligaciones convertibles	0	0	0	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0	0	0	0	0
4. Intereses de obligaciones y otros valores	0	0	0	0	0
II. Deudas con entidades de crédito	0	0	0	0	0
1. Préstamos y otras deudas	0	0	0	0	0
2. Deudas por intereses	0	0	0	0	0
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Acreedores comerciales	315.311	450.000	300.000	400.000	500.000
1. Anticipos recibidos por pedidos	0	0	0	0	0
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	315.311	450.000	300.000	400.000	500.000
3. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
V. Otras deudas no comerciales	169.603	101.000	100.000	130.000	190.000

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2008
Balance de Situación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla
Ejercicio: 2008

E.J.A. 2008-7

Pasivo	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
1. Administraciones públicas	137.424	75.000	80.000	100.000	150.000
2. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
3. Otras deudas	32.179	26.000	20.000	30.000	40.000
4. Remuneraciones pendientes de pago	0	0	0	0	0
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0	0	0	0	0
VII. Ajustes por periodificación	0	0	0	0	0
Total General (A+B+C+D)	**10.446.139**	**10.429.625**	**8.727.602**	**8.811.138**	**8.759.407**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 8
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

Las diferencias fundamentales entre el Presupuesto del Consorcio de Transportes del Área de Sevilla aprobado en su día para el año 2006 y su liquidación posterior se resumen en las siguientes cuestiones de interés que centran el análisis de las desviaciones producidas en él:

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Los capítulos más importantes del presupuesto de explotación son los siguientes:

A) GASTOS

1. Gastos de personal (601.436 €). Este capítulo, con una previsión inicial de 665.124 €, comprende los gastos de la plantilla aprobada en el Consejo de Administración, así como las gratificaciones del personal que ejerce las funciones de Secretaría, Intervención y Tesorería. El menor gasto que se ha producido en este capitulo se debe fundamentalmente a que las cargas sociales han sido inferiores a las estimadas.

2. Otros gastos de explotación (9.572.117 €). La cantidad inicialmente prevista fue de 11.554.124 la reducción de esta cifra se debe a que una gran parte de estos gastos se destinan a garantizar la prestación del servicio publico de transporte, un principio de prudencia aconseja establecer una previsión que cubra eventuales incrementos de la demanda. Al no producirse dicho incremento la cantidad gastada por este concepto se reduce.

B) INGRESOS

1. Precios Públicos (4.885.310 €)

Esta partida contabiliza los ingresos obtenidos en 2006 en concepto de venta de títulos de transporte, por debajo de las previsiones iniciales (6.632.605 €), debido a que no se alcanzan los niveles de uso de títulos que se habían estimado.

2. Otros ingresos de explotación (5.961.652 €)

Esta partida representa las aportaciones en transferencias corrientes de los Organismos que integran el Consorcio de Transportes del Área de Sevilla. El resto de ingresos del ejercicio se corresponden con ingresos financieros y otros, estos ingresos accesorios se han incrementado respecto a las previsiones iniciales. De forma que la cifra inicialmente prevista de 5.586.643 se ha visto superada, dicho incremento se produce debido a que se han producido ingresos por parte de los organismos consorciados que correspondían a deudas de años anteriores.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE DOTACIONES

1. Adquisiciones de inmovilizado (202.127 €) sobre una previsión inicial de 292.193€ .En este ejercicio las partidas de mas importes se destinan partida de información de los usuarios y al equipamiento de paradas, que al tratarse de procesos importantes no se han terminado de realizar en el ejercicio económico

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 8
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

y continuarán su aplicación al siguiente con la incorporación de los remanentes de estos créditos

ESTADO DE RECURSOS

Subvenciones y transferencias de capital, con un importe asignado en presupuesto de 146.096 €, se ha liquidado con la cantidad de 0 €.

Esta cantidad corresponde a las aportaciones en el momento de la liquidación de todas las administraciones que componen el Consorcio, excepto las procedentes de la Junta de Andalucía. Debido a la entrada en vigor a partir del 1 de enero de 2006 de la nueva instrucción de la Contabilidad Local las transferencias de capital se integran en los ingresos de la Cuenta del Resultado del Presupuesto de Explotación.

Transferencias de financiación de capital: con un importe asignado en presupuesto de 131.487 €, se ha liquidado con la cantidad de 0 €.

Se corresponde con las aportaciones asignadas y liquidadas de la Junta de Andalucía en este ejercicio. Debido a la entrada en vigor a partir del 1 de enero de 2006 de la nueva instrucción de la Contabilidad Local las transferencias de capital se integran en los ingresos de la Cuenta del Resultado del Presupuesto de Explotación.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 9
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla	
AVANCE LIQUIDACIÓN	

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital del ejercicio vigente. Señalar las principales desviaciones producidas en curso y otros acontecimientos que incidan en las previsiones efectuadas).

Las diferencias fundamentales entre el Presupuesto del Consorcio de Transportes del Área de Sevilla aprobado en su día para el año 2007 y su avance de liquidación posterior se resumen en las siguientes cuestiones de interés que centran el análisis de las desviaciones producidas en el:

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Las partidas más importantes del presupuesto de explotación son las siguientes:

GASTOS

1. Gastos de personal (726.645 €)

Esta partida, con una previsión inicial de 780.645 €, comprende los gastos de la plantilla aprobada en el Consejo de Administración, así como las gratificaciones del personal que ejerce las funciones de Secretaría, Intervención y Tesorería. Además se incluye las previsiones de otro personal contratado. Este importe se modifica respecto a las cifras iniciales de presupuesto dado que la partida de seguridad social que forma parte de este gasto se encuentra un poco sobrestimada siguiendo un criterio de precaución.

2. Otros gastos de explotación (11.216.193 €)

Esta cifra se ha reducido con respecto al presupuestado que se estimaba en 11.962.181€, dicha reducción se explica por la partida de aportaciones a empresas privadas que ha supuesto un gasto algo menor.

INGRESOS

1. Precios Públicos (5.922.000 €)

Esta partida contabiliza los ingresos que se obtendrán en 2007 en concepto de venta de títulos de transporte, el comportamiento de la demanda de viajeros se encuentra algo por debajo de las expectativas en las que se basa el presupuesto por lo que la cifra podría descender de la cifra inicial de 6.752.000€, ya que la parte referente a los convenios de actuación preferente no contaba con datos históricos para una mayor precisión.

2. Otros ingresos de explotación (5.938.138 €)

Esta partida representa las aportaciones en transferencias corrientes de los Organismos que integran el Consorcio de Transportes del Área de Sevilla. El resto de ingresos del ejercicio se corresponden con ingresos financieros y otros que producen un pequeño descenso debido a que los ingresos accesorios que forman parte de esta cifra, han sido inferiores a los estimados inicialmente 5.990.838€.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE DOTACIONES

1. Adquisición de inmovilizado (1.618.742 €). Para este ejercicio presupuestario la cifra estimada se gastará en casi en su totalidad que

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 9
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla	
AVANCE LIQUIDACIÓN	

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital del ejercicio vigente. Señalar las principales desviaciones producidas en curso y otros acontecimientos que incidan en las previsiones efectuadas).

estaba prevista en 1.768.742€ ya que los procesos a los que se ven sometidos y la importancia del gasto hace que se alarguen hasta el siguiente periodo.

ESTADO DE RECURSOS

1 Subvenciones y transferencias de capital (135.019 €)

Esta cantidad corresponde a las aportaciones en transferencias de capital de todas las administraciones que componen el Consorcio excepto las procedentes de la Junta de Andalucía. Se destinan a cubrir las adquisiciones de inmovilizado y a financiar las transferencias de capital a operadores de transporte, tanto públicos como privados.

2. Transferencias de financiación de capital (1.633.723 €). Esta es la aportación de la Junta de Andalucía para el presupuesto de capital.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2008. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

La presente previsión de Presupuestos del Consorcio de Transportes del Área de Sevilla (en adelante Consorcio), para el ejercicio 2008, pendiente de ser sometida a informe por el Comité Ejecutivo, se presenta conforme a lo dispuesto en la Ley 5/1983, de 19 de Julio, General de Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, y artículo 27, apartado 2 de la Ley 2/2003, de 12 de Mayo, de Ordenación de los Transportes Urbanos y Metropolitanos de Viajeros de Andalucía.

Para la previsión inicial de este presupuesto se ha tenido en consideración los importes correspondientes que la Junta de Andalucía prevé transferir al Consorcio de Transportes. Área de Sevilla durante el año 2008. Los importes que según la Dirección General de Transportes se estima transferir al Consorcio son los siguientes:

Transferencia de Capital.....987.950 €
Transferencia Corriente.....3.395.986 €

Las aportaciones de la Junta de Andalucía al Estado de Ingresos del Consorcio suponen una parte del total del Capítulo IV “Transferencias Corrientes”, así como del Capítulo VII “Transferencias de Capital”. El resto de aportaciones a estos capítulos, son realizadas por el resto de las entidades y municipios consorciados.

El estado de Ingresos se compone de tantos conceptos como Entidades constituyen el Consorcio, con la cuantía que corresponde a cada uno de ellos en función del Convenio de creación y a los Estatutos del Consorcio, teniendo en cuenta fundamentalmente las previsiones de Gasto que se derivan de la actividad del Consorcio, para el ejercicio 2008, y la recaudación estimada por la venta de títulos de viaje.

De cara al ejercicio 2008 los objetivos que se marcan se pueden resumir en:

- Cumplimiento de las obligaciones derivada de los Contratos-Programas suscritos con los operadores metropolitanos, relativos al pago de compensaciones por menor recaudación tarifaria.
- Cumplimiento de las obligaciones Contrato-Programa suscrito con TUSSAM en concepto de compensación por los transbordos efectuados desde las líneas metropolitanas.
- Mejora de servicios adicionales a los previstos en los Contratos-Programa.
- Ampliar el proyecto transporte limpio
- Obras e infraestructuras del sistema de transportes.
- Consolidación una base tecnológica común entre los consorcios de Transportes de Andalucía
- Aportaciones a los operadores metropolitanos para incentivos a la integración y fomento del transporte limpio.
- Ampliación del proyecto bus+bici

El presupuesto del 2008 crece por el lado de los gastos corrientes y se ve reducido por la parte de los gastos de capital si lo comparamos con el

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2008. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

presupuesto del ejercicio inmediatamente anterior. Estas diferencias se producen sobre todo, en la parte corriente en lo referente a gastos de explotación debido a las importantes inversiones que realizó en 2007 el consorcio y que hay que mantener, así como las grandes mejoras que se han realizado y se seguirán realizando en las líneas de autobuses. Entre las mejoras realizadas y que seguirán podemos hablar del proyecto transporte limpio, que se verá ampliado, bus+bici que también se amplia o el proyecto aparcamiento+bus.

Por la parte del presupuesto de capital, se produce un pequeño descenso dado que las inversiones más importantes se produjeron en 2007.

Para la ejecución de estos objetivos se han previsto las correspondientes partidas presupuestarias.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2008

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2008

Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla

Ejercicio: 2008

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2008			Ejercicio 2009			Ejercicio 2010		
			(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
1	Aportaciones a empresas privadas. Activ. inversora	nº empresas	100.000,00	8	12.500,00	103.500,00	8	12.937,50	75.000,00	8	9.375,00
2	Consorcio de Transportes Area de Sevilla (PDP 95).Activ. inversora	no aplica	987.950,00	0	0,00	1.000.000,00	0	0,00	829.000,00	0	0,00
3	Inversiones en inmovilizado	nº empresas	84.800,00	8	10.600,00	100.000,00	8	12.500,00	100.000,00	8	12.500,00
4	A empresas públicas, otros entes pbcos y soc. mercantiles municipales o provinciales. Act. corriente	nº transbordos	850.000,00	1.976.000	0,43	900.000,00	1.976.000	0,46	1.000.000,00	1.976.000	0,51
5	Aportaciones a empresas privadas. Activ. corriente	no aplica	9.981.541,00	0	0,00	10.800.000,00	0	0,00	11.080.000,00	0	0,00
6	Cobertura de costes de estructura	nº unidades objetivo	1.254.523,00	3	418.174,33	1.735.000,00	3	578.333,33	2.000.000,00	3	666.666,67
7	Consorcio de Transportes Area de Sevilla (PDP 95). Activ. corriente	no aplica	3.395.986,00	0	0,00	3.700.000,00	0	0,00	4.000.000,00	0	0,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			16.654.800,00			18.338.500,00			19.084.000,00		

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2008

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2008

Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla

Ejercicio: 2008

(A) Unidad específica de medición del objetivo.
(B) Importe en euros de los costes, gastos y encomiendas de gestión no registradas en cuenta de resultados, imputables al objetivo
(C) Número de unidades específicas establecidas 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) de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, excluidas las pérdidas que sean consecuencia de correcciones valorativas de activos inmovilizados o pasivos a largo plazo, los gastos que no hayan supuesto variación del capital circulante (cuentas compensadoras de valor tales como dotaciones a provisiones) y las pérdidas procedentes de la enajenación de elementos del inmovilizado, más las restantes dotaciones (apartados 2 a 8) del Presupuesto de Capital del ejercicio, además se sumará el total (D) de la hoja Paif 2-4 cuando existan encomiendas de gestión que no pasen por la cuenta de resultados

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2008

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2008
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla

Ejercicio: 2008

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2008		Ejercicio 2009		Ejercicio 2010	
			Importe	Nº Jnidades Ot	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	A empr. privadas para incentivos a la integración	nº empresas	100.000,00	8	103.500,00	8	75.000,00	8
2	Aportaciones a empresas privadas	nº empresas	151.200,00	8	193.325,00	8	160.000,00	8
2	Para programa de instalaciones de transporte	nº actuaciones	60.000,00	2	100.000,00	3	100.000,00	3
2	Para proyectos comunes	nº unidades objetivo	776.750,00	4	706.675,00	4	569.000,00	4
3	Inversiones en inmovilizado	nº empresas	84.800,00	8	100.000,00	8	100.000,00	8
4	Contrato programa suscrito con TUSSAM para compensacion por transbordos desde lineas metropolitanas	nº transbordos	850.000,00	1.976.000	900.000,00	1.976.000	1.000.000,00	1.976.000
5	A empr. privadas para compensacion por menor recaudación tarifaria, según Contratos-Programa	nº cancelaciones	5.300.000,00	5.200.000	5.500.000,00	5.200.000	5.600.000,00	5.200.000
5	Compensacion por menor recaudación tarifaria seún Convenios de Actuación Preferente	nº cancelaciones	500.000,00	610.000	100.000,00	250.000	100.000,00	50.000
5	Mejora de servicios adicionales a los previstos en los Contratos-Programa	vehículos/km	4.000.000,00	1.700.000	5.000.000,00	1.700.000	5.130.000,00	1.700.000
5	Proyecto transporte limpio	vehículos/km	181.541,00	1.700.000	200.000,00	1.700.000	250.000,00	1.700.000
6	Cobertura de costes de estructura	nº unidades objetivo	1.254.523,00	3	1.735.000,00	3	2.000.000,00	3
7	Comisión de servicios Experto Nacional	nº unidades objetivo	110.000,00	2	120.000,00	2	130.000,00	2
7	Transferencias a empresas privadas	nº empresas	3.285.986,00	8	3.580.000,00	8	3.870.000,00	8
	Totales		16.654.800,00		18.338.500,00		19.084.000,00	

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 componei un objetivo, así como el importe total del ejercicio, debe coincidir con el importe en euros reflejado para cada objetivo en hoja anterior (PAIF - 1). 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.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2008

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2008

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla

Ejercicio: 2008

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009	Ejercicio 2010
	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
01.13.00.03.00.445.83.51B	3.395.986	3.700.000	4.000.000
Total (C):	3.395.986	3.700.000	4.000.000
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
Aportaciones a empresas privadas	3.285.986	3.580.000	3.870.000
Comisión de servicios experto nacional	110.000	120.000	130.000
Total (D):	3.395.986	3.700.000	4.000.000
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) las transferencias a recibir de la Junta de Andalucía, desglosadas por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la aplicación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto y grupo contable en que se aplican.

En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes a recibir y aplicaciones a efectuar, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2008

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2008

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Sevilla

Ejercicio: 2008

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009	Ejercicio 2010
	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
01.13.00.03.00.745.83.51B	987.950	1.000.000	829.000
Total (C):	987.950	1.000.000	829.000
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
Para proyectos comunes	776.750	706.675	569.000
Para prog. instalaciones de tte de viajeros	60.000	100.000	100.000
Aportaciones a empresas privadas	151.200	193.325	160.000
Total (D):	987.950	1.000.000	829.000
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) las transferencias a recibir de la Junta de Andalucía, desglosadas por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la aplicación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto y grupo contable en que se aplican.

En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes a recibir y aplicaciones a efectuar, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.