

3. Otras disposiciones

CONSEJERÍA DE ECONOMÍA Y HACIENDA

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 Granada.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4 de la Ley 24/2007, de 26 de diciembre, del Presupuesto de la Comu-

nidad 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 Granada, 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 ANDALUCÍA 2008

Presupuesto de Explotación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Granada

E.J.A. 2008-1

Ejercicio: 2008

Debe	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
A) GASTOS (A1 a A16)	9.040.667	8.583.016	8.736.642	8.995.740	9.262.613
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	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	417.099	507.071	682.324	699.794	717.788
a) Sueldos, salarios y asimilados	338.822	410.728	545.859	559.835	574.230
b) Cargas sociales	78.277	96.343	136.465	139.959	143.558
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	0	0	0	0	0
5. Variación de las provisiones de tráfico	0	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	0	0	0	0	0
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	8.623.568	8.075.945	8.052.318	8.293.846	8.542.620
a) Servicios exteriores	8.278.685	7.570.000	7.428.849	7.651.714	7.881.266
b) Tributos	7	0	0	0	0
c) Otros gastos de gestión corriente	344.876	505.945	623.469	642.132	661.354
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)	1.333.961	0	2.000	2.100	2.205
7. Gastos financieros y gastos asimilados	0	0	2.000	2.100	2.205
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	2.000	2.100	2.205
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)	17.012	0	0	0	0
III. Beneficios de las actividades ordinarias (AII+AI1-BI-BII)	1.350.973	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	0	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	0	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+AI1-BIII-BIV)	1.350.973	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)	1.350.973	0	0	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2008
Presupuesto de Explotación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Granada

E.J.A. 2008-2

Ejercicio: 2008

Haber	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
B) INGRESOS (B1 a B13)	10.391.640	8.583.016	8.736.642	8.995.740	9.262.613
1. Importe neto de la cifra de negocios	7.525.986	7.033.877	7.453.108	7.673.700	7.900.912
a) Ventas	0	0	0	0	0
b) Prestaciones de servicios	7.525.986	7.033.877	7.453.108	7.673.700	7.900.912
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	2.848.642	1.549.139	1.283.534	1.322.040	1.361.701
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	0	0	0	0
b) Subvenciones y otras transferencias	1.685.587	999.053	705.944	727.122	748.936
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0	0	0	0	0
d) Transferencias de financiación de Explotación	1.163.055	550.086	577.590	594.918	612.765
I. Pérdidas de explotación (A1+A2+A3+A4+A5+A6- B1-B2-B3-B4)	0	0	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	17.012	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	2.326	0	0	0	0
d) Beneficios en inversiones financieras	14.686	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	2.000	2.100	2.205
III. Pérdidas de las actividades ordinarias (B1+BII-AI-AII)	0	0	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)	0	0	0	0	0
V. Pérdidas antes de impuestos (BIII+BIV-AIII-AIV)	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Pérdidas) (BV+A15+A16)	0	0	0	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2008
Presupuesto Capital

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Granada

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	0	0	0	0	0
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	0	0	0	0	0
3. Adquisiciones de inmovilizado	191.108	1.458.828	2.421.079	2.504.061	2.506.365
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	15.000	15.000	15.000	15.000
b) Inmovilizaciones materiales	191.108	1.443.828	2.406.079	2.489.061	2.491.365
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
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	1.159.865	31.927	-76.201	-88.836	-18.683
TOTAL DOTACIONES	1.350.973	1.490.755	2.344.878	2.415.225	2.487.682



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2008
Presupuesto Capital

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Granada
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		1.350.973	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	683.253	816.495	840.990	866.220
-De la Junta de Andalucía		0	0	0	0	0
-De otros		0	683.253	816.495	840.990	866.220
4. Transferencias de financiación de Capital		0	807.502	1.528.383	1.574.235	1.621.462
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		1.350.973	1.490.755	2.344.878	2.415.225	2.487.682



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2008

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Granada

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.	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	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	0,00	0,00
3. Deudores	1.068.878,00	0,00	158.248,00	300.918,00	0,00	38.646,00	0,00	103.247,00	0,00	103.247,00	0,00	0,00
4. Acreedores	0,00	284.702,00	157.334,00	0,00	0,00	247.067,00	0,00	161.372,00	0,00	161.372,00	0,00	159.558,00
5. Inversiones financieras temporales	1.262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
7. Tesorería	374.427,00	0,00	32.841,00	0,00	0,00	130.052,00	33.890,00	0,00	37.628,00	0,00	37.628,00	0,00
8. Ajustes por periodificación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Variación del Capital Circulante	1.444.567,00	284.702,00	190.175,00	158.248,00	300.918,00	377.119,00	72.536,00	161.372,00	140.875,00	140.875,00	159.558,00	159.558,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2008
Balance de Situación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Granada

E.J.A. 2008-6

Ejercicio: 2008

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	567.823	2.027.913	4.448.992	6.953.053	9.459.418
I. Gastos de establecimiento	0	0	0	0	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	150.210	165.210	180.210	195.210	210.210
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	150.210	165.210	180.210	195.210	210.210
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	417.613	1.862.703	4.268.782	6.757.843	9.249.208
1. Terrenos y construcciones	15.982	701.331	1.572.492	2.257.000	3.999.877
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	109.142	595.300	1.179.000	1.994.000	2.964.000
3. Otras instalaciones, utilaje y mobiliario	0	216.072	879.500	1.526.492	2.285.331
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0	0	0	0	0
5. Otro inmovilizado	292.489	350.000	637.790	980.351	0
6. Provisiones	0	0	0	0	0
7. Amortizaciones	0	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	4.579.093	4.452.424	4.623.290	4.695.826	4.836.701
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	3.260.257	3.102.009	3.402.927	3.441.573	3.544.820
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	3.052.283	2.886.756	3.047.365	3.074.733	3.166.975
5. Personal	0	0	0	0	0
6. Administraciones públicas	207.974	215.253	355.562	366.840	377.845
7. Provisiones	0	0	0	0	0
IV. Inversiones financieras temporales	1.262	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 corto plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	1.262	0	0	0	0
8. Provisiones	0	0	0	0	0
V. Acciones propias a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Tesorería	1.317.574	1.350.415	1.220.363	1.254.253	1.291.881
VII. Ajustes por periodificación	0	0	0	0	0
Total General (A+B+C+D)	5.146.916	6.480.337	9.072.282	11.648.879	14.296.119



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2008
Balance de Situación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Granada

Ejercicio: 2008

E.J.A. 2008-7

Pasivo	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
A) Fondos propios	3.999.511	3.999.511	3.999.511	3.999.511	3.999.511
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	0	0	0	0	0
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 estatutarias	0	0	0	0	0
5. Otras reservas	0	0	0	0	0
V. Resultados de ejercicios anteriores	2.648.538	3.999.511	3.999.511	3.999.511	3.999.511
1. Remanente	3.135.879	3.999.511	3.999.511	3.999.511	3.999.511
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-487.341	0	0	0	0
3. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	0	0	0	0	0
VI. Pérdidas y ganancias (Beneficio o Pérdida)	1.350.973	0	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	1.490.755	3.835.633	6.250.858	8.738.540
1. Subvenciones de capital	0	807.502	2.307.250	3.910.120	5.531.582
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	683.253	1.528.383	2.340.738	3.206.958
C) Provisión para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
1. Provisión para pensiones y obligaciones similares	0	0	0	0	0
2. Provisión 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	1.147.405	990.071	1.237.138	1.398.510	1.558.068
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	0	0	0	0	0
1. Anticipos recibidos por pedidos	0	0	0	0	0
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	0	0	0	0	0
3. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
V. Otras deudas no comerciales	1.147.405	990.071	1.237.138	1.398.510	1.558.068



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2008
Balance de Situación

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Granada

Ejercicio: 2008

E.J.A. 2008-7

Pasivo	Liquidación 2006	Avance 2007	Previsión 2008	Previsión 2009	Previsión 2010
1. Administraciones públicas	-1.233	24.285	25.000	22.127	40.394
2. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
3. Otras deudas	1.148.638	965.786	1.212.138	1.376.383	1.517.674
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)	5.146.916	6.480.337	9.072.282	11.648.879	14.296.119


PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 8
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Granada	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p>	
<p>La actividad realizada por el Consorcio de Transporte durante el ejercicio 2006, una vez puestos en funcionamiento los servicios administrativos e infraestructuras del Consorcio (establecimiento e instalación, equipamiento, selección del personal, sede, contratación de servicios y suministros, etc.), se ha caracterizado por la consolidación del sistema implantado, la gestión del billete único, la extensión del sistema y su mejora mediante la utilización de modernos medios tecnológicos y al ejercicio efectivo de las actividades y atribuciones, que de acuerdo con la legislación vigente y sus Estatutos tiene encomendados.</p> <p>El Presupuesto del Consorcio de Transporte Metropolitano del Área de Granada para 2006, se aprobó por el Consejo de Administración en sesión de 21 de noviembre de 2005. Las principales diferencias respecto a su liquidación posterior son las siguientes:</p> <p>Presupuesto de Explotación:</p> <p>Gastos: La partida Gastos de Personal con un importe de 417.099 € ha variado significativamente en relación a la previsión inicial de 511.290 €. La causa fundamental de esta desviación se debe a que la plantilla del Consorcio no se ha cubierto en su totalidad, una de las plazas de auxiliares administrativos se cubrió a finales de año, el Director Técnico se incorporó a mediados del ejercicio y la contratación del Director de Planificación y Relaciones Institucionales está aún pendiente. El importe liquidado de Otros Gastos de Explotación asciende a 8.623.568 €. La cantidad prevista para esta partida fue de 6.904.485 €, sin embargo, debido a las nuevas necesidades que se presentaron como consecuencia del crecimiento de la actividad del Consorcio, se han tenido que realizar algunas modificaciones de crédito sobre el presupuesto inicial. De los 8.623.568 € empleados en este concepto, 8.278.685 € se han destinado para transferencias a empresas operadoras de la tarjeta del Consorcio y para financiar convenios de mejora de servicios.</p> <p>Ingresos: La partida más importante del haber es sin duda el importe neto de la cifra de negocios, 7.525.986 €, esta cantidad representa los ingresos percibidos por la venta de billetes sencillos y recargas realizadas en la tarjeta del Consorcio. El importe previsto para este concepto fue de 6.210.000 €, la diferencia es significativa, pero la desviación se debe al exceso de prudencia que se siguió al estimar su importe.</p> <p>La partida de Otros Ingresos de Explotación (2.848.642 €) está compuesta tanto por las transferencias de financiación que la Junta de Andalucía, la Diputación de Granada y los ayuntamientos integrantes del Consorcio realizan a nuestra Entidad, como por las aportaciones recibidas de ayuntamientos de fuera del área metropolitana, con motivo de la firma de convenios de colaboración para extender a sus municipios el uso del billete único.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 8
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Granada	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p>	
<p>Presupuesto de Financiación</p> <p>Estado de Dotaciones</p> <p>Adquisiciones de Inmovilizado 191.108 €, frente a una previsión inicial de 1.096.482 €, es sin duda la mayor desviación producida en el ejercicio, esta variación ha sido motivada, principalmente, por retrasos en la implantación en los autobuses de los sistemas GPRS y por la imposibilidad técnica de iniciar en este ejercicio las obras de la plataforma reservada para el transporte público, que finalmente comenzarán en el ejercicio 2007.</p> <p>Esta cantidad empleada se ha destinado a adquisiciones de postes y marquesinas, al repaintado de autobuses con la imagen corporativa del Consorcio, y el resto se ha empleado en la adquisición de equipos informáticos, mobiliario de oficina y en algunas obras menores de adecuación de carreteras.</p> <p>Estado de Recursos</p> <p>3 Subvenciones y transferencias de capital.</p> <p>Estaba previsto en presupuesto un importe de 762.367 €, habiéndose liquidado por 0 €. Esta cantidad se corresponde con las obligaciones reconocidas en concepto de transferencias de capital de la diputación de Granada y los ayuntamientos que forman parte del Consorcio. 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 están integradas en los ingresos de la Cuenta del Resultado del Presupuesto de Explotación.</p> <p>4. Transferencias de financiación de capital.</p> <p>Estaba previsto en presupuesto un importe de 623.755 €, habiéndose liquidado por 0 €. Esta cifra se corresponde con las aportaciones de la Junta de Andalucía destinadas a financiar proyectos y gastos de capital. 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 están integradas en los ingresos de la Cuenta del Resultado del Presupuesto de Explotación.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 9
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Granada	
AVANCE LIQUIDACIÓN	
<p>(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).</p>	
<p>Presupuesto de Explotación:</p> <p>Gastos:</p> <p>En la partida de Gastos de Personal se prevé un gasto por importe de 507.071 euros, esta cantidad es inferior a la que se estimó para este concepto (518.145 euros), la minoración en su previsión se debe a que una de las plazas de Auxiliares previstas en la Relación de Puestos de Trabajo del Consorcio se ha ocupado a finales del primer trimestre del año y no a principios del mismo como estaba previsto.</p> <p>En Otros Gastos de Explotación (8.075.945 €) la partida más importante sigue siendo la de Servicios exteriores con 7.570.000 €, esta partida se destina principalmente al pago de aportaciones a las empresas operadoras del Consorcio en compensación por una menor recaudación de sus ingresos debido a las mejoras tarifarias para los usuarios del transporte público y por la mejora de los servicios que prestan. Dado el estado de liquidación actual del presupuesto de gastos, parece que no se emplearán los 8.249.402 € que inicialmente se estimaron para este concepto.</p> <p>Ingresos:</p> <p>La partida de Ventas con 7.033.877 € es la más importante del estado de ingresos. Representa los ingresos percibidos en concepto de venta de billetes sencillos y títulos de tarjeta.</p> <p>Otros Ingresos de Explotación (1.549.139 €), esta partida está compuesta por:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Subvenciones y otras transferencias (999.053 €). Representa las transferencias de explotación que realizan la diputación de Granada y los ayuntamientos del área metropolitana al Consorcio, esta cifra se ha incrementado en relación a la previsión inicial (770.325 €) debido a las aportaciones extras que algunos ayuntamientos están realizando al Consorcio para incrementar y mejorar los servicios prestados en sus municipios. -Transferencias de financiación de explotación de la Junta de Andalucía al Consorcio (550.086 €) No se prevé desviación alguna. <p>Presupuesto de Financiación</p> <p>Estado de Dotaciones</p> <p>Adquisiciones de inmovilizado (1.458.828 €), esta cantidad está compuesta por:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Inmovilizaciones inmateriales (15.000 €), esta partida se destinará a la adquisición de programas y software informático. b) Inmovilizaciones materiales (1.443.828 €), debido al estado actual de ejecución del presupuesto del Consorcio se prevé que se produzca una pequeña desviación con respecto a la cantidad inicial prevista para el presupuesto del Consorcio (1.583.800 €). Esta partida comprende los gastos del Consorcio para la adquisición de postes, marquesinas, equipos informáticos, etc., pero también las aportaciones de capital que el Consorcio da a las empresas operadoras para el repintado de sus 	

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 9
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Granada	
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).	
<p>autobuses, consumo de carburantes ecológicos y para la realización de obras de acondicionamiento, mejora de carreteras y áreas de transporte.</p> <p>Estado de Recursos</p> <p>Subvenciones y transferencias de capital (683.253 €), esta cifra se corresponde con las aportaciones de capital de las entidades locales pertenecientes al Consorcio.</p> <p>Transferencias de financiación de capital (807.502 €), esta partida está compuesta por:</p> <ul style="list-style-type: none">- Transferencias de capital de la Junta de Andalucía (636.230 €) y que representan el 45% de las transferencias de capital del Consorcio.- Transferencias de capital de la Junta de Andalucía (171.272 €) para la puesta en marcha de los Convenios de Colaboración entre los Consorcios de Transporte Metropolitanos de Andalucía.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Granada	
PREVISIÓN	
<p>(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).</p> <p>Para la previsión inicial de este presupuesto se han tenido en consideración los importes correspondientes que la Junta de Andalucía prevé transferir al Consorcio de Transporte Metropolitano del Área de Granada durante el año 2008.</p> <p>Los importes que según la Dirección General de transportes se estima transferir al Consorcio son los siguientes:</p> <p>01.13.00.03.00.445.81.51B.....577.590 € 01.13.00.03.00.745.81.51B.....1.528.383 €</p> <p>Las aportaciones de la Junta de Andalucía al Estado de Ingresos del Consorcio del Capítulo IV: Transferencias Corrientes, y del Capítulo VII: Transferencias de Capital, suponen sólo una parte de las transferencias de financiación del presupuesto, ya que el resto de aportaciones a estos capítulos son realizadas por el resto de entidades y municipios consorciados.</p> <p>Las aportaciones de transferencias corrientes (577.590 €) comprenden el 45% de las aportaciones del capítulo IV del Consorcio.</p> <p>Las aportaciones de capital de la Junta de Andalucía (1.528.383 €) se han incrementado considerablemente en relación con las aportaciones recibidas en el ejercicio 2007 (807.502 €). La diferencia se debe al incremento que han experimentado las aportaciones destinadas a infraestructuras y a convenios de colaboración. En detalle son las siguientes:</p> <p>1.-Transferencias de capital por importe de 668.042 €. Esta cantidad comprende el 45% del total de las aportaciones recibidas por los miembros pertenecientes al Consorcio, y ha experimentado un crecimiento del 5% con respecto al pasado ejercicio.</p> <p>2.- Transferencias de capital por importe de 460.341 €. Esta cifra se destinará en exclusiva para la puesta en marcha y gestión de los Convenios de Colaboración entre los diferentes consorcios de transporte metropolitanos de Andalucía.</p> <p>Los principales objetivos de los convenios de colaboración serán los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mantenimiento del centro de llamadas (Call Center). - Contratación de una red de ventas. - La creación de un centro de operaciones - La implantación de postes electrónicos (Información actualizada en Paradas) <p>3.- Transferencias de capital para infraestructuras por importe de 340.000 €. Esta aportación se destinará a las siguientes actuaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Plataformas reservadas para el transporte público. - Acondicionamiento de resaltos transversales en las calzadas. - Acondicionamiento de dársenas para colocación de marquesinas. <p>4.- Transferencias de capital por importe de 60.000 € para programas de instalaciones de transporte.</p> <p>Las Transferencias de Capital que el Consorcio de Transporte percibirá por el resto de entes que conforman el Consorcio ascenderán a 816.495 €.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2008

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10
EMPRESA: Consorcio de Transportes del Área de Granada	
PREVISIÓN	
<p>(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).</p>	
<p>Una de las principales diferencias del presupuesto de explotación para el 2008, en relación al presupuesto de 2007, es el fuerte incremento que ha experimentado la partida de Gastos de Personal (682.324 €). Esta subida se debe a la modificación que experimentará la Relación de Puestos de Trabajo del Consorcio. Dicha modificación consistirá en la dotación de 4 nuevas plazas de auxiliares y dos plazas de técnicos, con las que se pretende cubrir las crecientes necesidades de gestión del Consorcio.</p> <p>Por otro lado, la partida de Servicios Exteriores (7.428.849 €) se ha estimado a la baja con relación al año pasado. Durante este ejercicio se intentará controlar el gasto para este concepto mediante la reducción de las compensaciones a los operadores en función del incremento de viajeros que experimenten.</p> <p>En el Presupuesto de Ingresos la partida más importante sigue siendo Ventas (7.453.108 €), la buena marcha en la venta de títulos del Consorcio, hace pensar que continuará creciendo en los próximos años.</p> <p>Por otra parte, la partida de Subvenciones y Otras Transferencias (705.944 €), se ha estimado como el 55% del total de aportaciones recibidas en concepto de transferencias corrientes.</p>	



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

Empresa: Consorcio de Transportes del Área de Granada

Ejercicio: 2008

Obj. N°	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
1	Actividad corriente	no aplica	8.235.253,00	0	0,00	8.489.658,00	0	0,00
2	Actividad inversora	no aplica	816.495,00	0	0,00	840.990,00	0	0,00
3	Consorcio de Transportes Área de Granada (PDP95). Activ.corriente	nº convenios	577.590,00	30	19.253,00	594.918,00	30	19.830,60
4	Consorcio de Transportes Área de Granada (PDP 95). Activ.inversora	no aplica	1.528.383,00	0	0,00	1.574.235,00	0	0,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			11.157.721,00			11.499.801,00		11.768.978,00

- (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 immobilizados 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 Granada

Ejercicio: 2008

Obj. N°	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2008		Ejercicio 2009		Ejercicio 2010	
			Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	Aportación a empresas operadoras	nº viajeros/día	6.886.751,00	60.000	7.100.702,00	60.000	7.237.906,00	60.000
1	Mejora de líneas	nº adecuaciones	943.951,00	64	972.269,00	64	1.001.437,00	64
1	Mejora número y tiempo de servicios	nº adecuaciones	404.551,00	14	416.687,00	14	429.188,00	14
2	Adquisición y mejora inmovilizado	nº adquisiciones	616.495,00	20	634.990,00	20	654.040,00	20
2	Implantación postes y marquesinas	nº implantaciones	200.000,00	70	206.000,00	70	212.180,00	70
3	Convenios operadores y municipios	nº convenios	577.590,00	30	594.918,00	30	612.765,00	30
4	Aportaciones a empresas privadas	nº empresas	668.042,00	13	688.083,00	13	708.225,00	13
4	Convenios colaboración con otros Consorcios de Ite	nº proyectos	460.341,00	5	474.152,00	5	488.377,00	5
4	Infraestructuras (plataformas reservadas y acondicionamiento)	nº actuaciones	340.000,00	4	312.000,00	4	324.360,00	4
4	Programa de instalaciones de Ite viajeros	nº actuaciones	60.000,00	2	100.000,00	3	100.000,00	3
Totales			11.157.721,00		11.499.801,00		11.768.978,00	

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 componen 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 Granada
Ejercicio: 2008

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS				
	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009	Ejercicio 2010	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN					
01.13.00.03.00.445.81.51B	577.590	594.918	612.765		
Total (C):	577.590	594.918	612.765		
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN					
A empresas para mejora de tarifas	115.518	119.406	122.988		
A empr.operadoras para mejora de servicios	462.072	475.512	489.777		
Total (D):	577.590	594.918	612.765		
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	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 Granada
Ejercicio: 2008

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS				
	Ejercicio 2008 Importe	Ejercicio 2009 Importe	Ejercicio 2010 Importe	Ejercicio 2010 Importe	Ejercicio 2010 Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 01.13.00.03.00.745.81.51B	1.528.383		1.574.235		1.621.462
Total (C):	1.528.383		1.574.235		1.621.462
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL					
Mejora infraestructura de transportes	475.000		484.100		498.623
Infraestructuras (plataformas reservadas)	340.000		312.000		324.360
Implantación sistemas GPRS	93.042		95.833		98.708
Imagen corporativa de autobuses	100.000		103.000		106.090
Programa instalaciones tte viajeros	60.000		100.000		100.000
Aportación extraordinaria para proyectos comunes	460.341		479.302		493.681
Total (D):	1.528.383		1.574.235		1.621.462
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.