

**Pròrroga pressupostària per a l'exercici 2016**

**INSTITUT DE CULTURA DE BARCELONA**

## 1 - Quantia.

La previsió d'ingressos i despeses prorrogada per a l'exercici 2016 és la que figura en el següent compte de pèrdues i guanys:

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PREV. INICIAL 2015	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016
<b>Import net de la xifra de negocis</b>	<b>7.166.111,57</b>		<b>7.166.111,57</b>
a) Vendes	51.290,00		51.290,00
b) Prestació de serveis	7.114.821,57		7.114.821,57
<b>Aprovisionaments</b>	<b>-4.000,00</b>		<b>-4.000,00</b>
<b>Altres ingressos d'explotació</b>	<b>108.313.366,00</b>		<b>108.313.366,00</b>
a) Transferències corrents	103.072.593,00		103.072.593,00
Ajuntament de Barcelona	103.023.093,00		103.023.093,00
Altres transferències	49.500,00		49.500,00
b) Transferències de capital	5.240.773,00		5.240.773,00
Ajuntament de Barcelona	5.240.773,00		5.240.773,00
<b>Despeses de personal</b>	<b>-19.200.000,00</b>		<b>-19.200.000,00</b>
a) Sous i salaris	-15.521.000,00		-15.521.000,00
b) Càrregues socials	-3.679.000,00		-3.679.000,00
<b>Altres despeses d'explotació</b>	<b>-95.955.477,57</b>		<b>-95.955.477,57</b>
a) Serveis exteriors	-37.696.715,28		-37.696.715,28
b) Tributs	-10.000,00		-10.000,00
c) Transferències corrents	-53.007.989,29		-53.007.989,29
d) Transferències de capital	-5.240.773,00		-5.240.773,00
<b>Amortització de l'immobilitzat</b>	<b>-320.000,00</b>		<b>-320.000,00</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2 - Ingressos i despeses prorrogats

### 2.1 - Ingressos

La previsió inicial d'ingressos del compte de pèrdues i guanys prorrogats serà, en tots els casos igual a la previsió inicial del Pressupost 2015, excepte els ingressos previstos exclusivament per a l'exercici 2015, be per ser afectats a despeses concretes (en el cas de les transferències corrents) be per correspondre a circumstàncies que no es preveu que es repeteixin l'any 2016, detallats en el quadre que segueix .

EPÍGRAF D'INGRESSOS DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2015	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2016
<b>Import net de la xifra de negocis</b>	<b>7.166.111,57</b>		<b>7.166.111,57</b>
a) Vendes	51.290,00		51.290,00
b) Prestació de serveis	7.114.821,57		7.114.821,57
<b>Transferència corrent Ajuntament Bcn</b>	<b>103.023.093,00</b>		<b>103.023.093,00</b>
<b>TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES</b>	<b>110.189.204,57</b>		<b>110.189.204,57</b>

Transferències de capital a rebre: No es prorroga la previsió inicial atès que tot són ingressos afectats previstos exclusivament per a l'exercici 2015, llevat els que corresponguin a activitats recurrents. Els imports no prorrogats són:

TRANSFÈRENCIA	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2015	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2016
Totals			

Nou endeutament: No es prorroga la previsió inicial de nou finançament o increment de disposició de les operacions vigent atès que es preveia per finançar actuacions corresponents a l'exercici 2015, llevat de l'import necessari per atendre les inversions que en l'apartat de despeses següents s'especifica. Si que es prorroga la previsió inicial de fiances atès que són ingressos recurrents. Els imports no prorrogats són:

OPERACIÓ D'ENDEUTAMENT	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2015	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2016
Totals	XXXXX,XX	XXXXXX,XX	XXXXXX,XX

## 2.2 - Despeses

Les despeses del compte de pèrdues i guanys prorrogat seran:

Despeses de personal: igual import inicial existent en el pressupost per a l'exercici 2015.

Treballs, subministraments i serveis exteriors: igual a l'import inicial existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2015 excepte els imports relacionats en el quadre adjunt al final d'aquest apartat en tant que eren previsions per a despeses finançades amb recursos afectats de l'exercici 2015.



ACTUACIÓ	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2016
interpretació			
P.11.6072.01 Col·leccions museus. Adquisició	346.032,00	346.032,00	
P.11.6104.01 Equipaments culturals. Manteniment i millores	239.232,00	239.232,00	
P.12.6009.01 Magatzem Gruta Fòrum. Rehabilitació	753.000,00	753.000,00	
<b>Totals</b>	<b>2.429.317,08</b>	<b>2.426.806,93</b>	<b>2.510,15</b>

Transferències de capital a tercers: igual a l'import existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2015 excepte les detallades en el quadre següent, en tant que són crèdits per a transferències de capital singularitzades previstes per a l'exercici 2015 o bé són crèdits per a despeses finançades amb recursos afectats de l'exercici 2015.

TRANSFERENCIA	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2016
<b>Transferència de capital</b>			
<b>Totals</b>			

Adquisició d'accions d'altres entitats: en general no es prorroguen, llevat que correspongui a anualitats compromeses per al 2016 segons convenis. Els conceptes que no es prorroguen són:

ADQUISICIÓ D'ACCIONS	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2016
<b>Totals</b>	<b>XXXXX,XX</b>	<b>XXXXXX,XX</b>	<b>XXXXXX,XX</b>

Amortització d'endeutament: igual l'import inicial existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2015 per atendre el servei del deute i per devolució de fiances, sense perjudici del que es disposi en la Resolució d'ajustos a l'alça que es dictarà un cop estigui en vigor el pressupost prorrogat, és a dir, a partir de l'1 de gener.

Els ajustos previstos a efectuar en la despesa financera i amortització d'endeutament un cop prorrogada la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2015 serà:

CONCEPTE	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ 2016	POSSIBLE AJUST A L'ALÇA
<b>DESPEJA FINANCIERA</b>			
<b>AMORTITZACIÓ</b>			

D'ENDEUTAMENT

**TOTAL**

XXXXXXXX,XX

## **2 - Retencions de crèdit.**

Amb caràcter general, s'instrumentaran els mecanismes adients per a que als imports resultants de les anteriors especificacions i que configuren la previsió d'ingressos i despeses prorrogada per l'exercici 2016 no puguin ser compromesos en un **xx** %, durant la vigència de la pròrroga.

S'exceptuaran d'aquestes retencions les partides despeses de personal" i amortització d'endeutament.

## **3 - Obertura de l'exercici 2016 i comptabilització.**

L'exercici econòmic 2016 s'obrirà l' 1 de gener i des d'aquest moment es podran fer les operacions comptables necessàries.