Pròrroga pressupostària per a l'exercici 2016

BARCELONA D'INFRAESTRUCTURES MUNICIPALS

(BIMSA)

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
Altres ingressos d'explotació	**6.094.205,88**		**6.094.205,88**
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	3.367.615,88		3.367.615,88
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2.726.590,00		2.726.590,00
Despeses de personal	**-2.977.284,51**		**-2.977.284,51**
Sous i salaris	-2.445.099,15		-2.445.099,15
Càrregues socials	-532.185,36		-532.185,36
Altres despeses d'explotació	**-2.870.488,43**		**-2.870.488,43**
Serveis exteriors	-2.861.488,43		-2.861.488,43
Tributs	-9.000		-9.000
Amortització de l'immobilitzat	**-181.432,94**		**-181.432,94**
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**65.000,00**		**65.000,00**
Ingressos financers	**800**		**800**
De valors negociables i altres instruments financers	800		800
Despeses financeres	**-65.000,00**		**-65.000,00**
Per actualitzacions de provisions	-65.000,00		-65.000,00
RESULTAT FINANCER	**-64.200,00**		**-64.200,00**
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**800**		**800**
Impost sobre beneficis	-2,4		-2,4
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	**797,60**		**797,60**
RESULTAT DE L'EXERCICI	**797,60**		**797,60**

RESULTAT DE L'EXERCICI

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. La societat no té imports no prorrogats.

EPÍGRAF D'INGRESSOS DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016
TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES			0,00

La societat no té 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. La societat no té imports no prorrogats.

TRANSFÈRENCIA	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2015	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2016
Totals	0,00	0,00	0,00

La societat no té 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. La societat no té imports no prorrogats.

OPERACIÓ D'ENDEUTAMENT	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2015	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2016
Totals	0,00	0,00	0,00

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.

Despesa financera: igual a l'import inicial existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2015, 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, per adaptar-la a la previsió real de l'exercici 2016.

Transferències corrents: igual a l'import existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2015 excepte les detallades en el quadre adjunt al final d'aquest apartat en tant que són subvencions que tenen caràcter exclusiu per a l'exercici 2015 o bé corresponen a despeses finançades amb recursos afectats de l'exercici 2015.

Amortitzacions i provisions: igual a l'import existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2015, llevat que corresponguin a operacions que no es tornin a produir l'any 2016.

La societat no té imports no prorrogats d'acord amb els criteris anteriors.

EPÍGRAF DE DESPESES DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016
TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES			**0,00**

Inversions: Es prorroguen els imports inicials dels projectes d'inversió que no finalitzen en l'exercici 2015 i els que són per adquisicions i obres no singularitzades. Les operacions que han de concloure en l'exercici 2015 o bé corresponen a inversions finançades amb recursos afectats de l'exercici 2015 es consideren no prorrogables segons el següent detall:

ACTUACIÓ	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2016
P.11.9999.11 - Inversions BIMSA (15131 - Redacció de projectes i execució d'obres)	161.222.912,19	117.546.315,93	43.676.596,26
P.11.9999.11 - Inversions BIMSA (15344 - Manteniment –millora d'espais públics no centralitzat)	34.422.487,06	33.972.962,57	449.524,49
P.11.9999.11 – Inversions BIMSA (15358 - Llei de Barris Bon Pastor)	2.005.538,00	0,00	2.005.538,00
Totals	197.650.937,25	151.519.278,50	46.231.658,75

Notes:

La Previsió inicial 2015 (197,6 M€) correspon al concepte "Inversions BIMSA" del capítol 6 del Pressupost municipal 2015, aprovat el desembre de 2014, i desglossat en 3 subprogrames a l'annex "Relació de partides cap. 6" del document "Llibre Verd" del Pressupost Municipal 2015.

La Previsió Prorrogada a 2016 (151,5 M€) correspon a la continuació d'execució durant el 2016 d'aquests 3 subprogrames, d'acord a les actuacions assignades a "BIMSA" a la "Proposta de Pressupost 2016"

El document de referència per a determinar les actuacions assignades a BIMSA és el full Excel lliurat per la DSI el 18/11/2015 a la Taula d'Inversions. En aquest document, la columna 5 (color verd, de títol Pressupost 2016) suma 288 M€, dels quals assignats a BIMSA n'hi ha 151,5 M€.

La societat no té 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
Totals	0,00	0,00	0,00

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

ADQUISICIÓ D'ACCIONS	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2016
Totals	0,00	0,00	0,00

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.

La societat no té 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
DESPESA FINANCERA			
AMORTITZACIÓ D'ENDEUTAMENT			
TOTAL			0,00

2 - Retencions de crèdit.

Amb caràcter general, s'instrumentaran els mecanismes adients per a que als imports resultants de les anteriors especificacions i que configurin 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.