

Pròrroga pressupostària per a l'exercici 2017

BARCELONA ACTIVA, S.A. SPM

1 - Quantia.

La previsió d'ingressos i despeses prorrogada per a l'exercici 2017 és la que figura en el següent compte de pèrdues i guanys:

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PREV. INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Import net xifra de negoci	1.515.742,84	1.515.742,84		1.515.742,84
Aprovisionaments	-222.758,70	-222.758,70	0,00	-222.758,70
Altres ingressos d'explotació	39.395.201,25	39.575.492,77	0,00	39.575.492,77
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	173.704,56	173.704,56	0,00	173.704,56
Subvencions explotació:				
Ajuntament aportació	29.447.289,20	29.447.289,20	0,00	29.447.289,20
Feder	819.344,25	-	0,00	-
Generalitat	7.321.946,63	7.295.868,21	0,00	7.295.868,21
FSE i altres	1.632.916,57	507.016,66	0,00	507.016,66
Despeses de personal	-19.238.357,89	-18.730.341,84	0,00	-18.730.341,84
Altres despeses d'explotació	-23.343.655,45	-22.376.435,47	0,00	-22.376.435,47
Amortització de l'immobilitzat	-2.118.223,08	-2.118.223,08	0,00	-2.118.223,08
Imputació subvencions immobilitzat	1.940.000,39	1.940.000,39	0,00	1.940.000,39
Ingressos financers	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Despeses financeres	-376.930,14	-376.930,14	0,00	-376.930,14
Impost societats	-12.718,18	-12.718,18	0,00	-12.718,18
RESULTAT DE L'EXERCICI	-2.459.699,00	-804.171,41	0,00	-804.171,41

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 de l'exercici 2016, excepte els ingressos previstos exclusivament per a l'exercici 2016, 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 2017, detallats en el quadre que segueix .

EPÍGRAF D'INGRESSOS DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Prestacions de serveis	1.500.742,84	1.500.742,84	0,00	1.500.742,84
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	186.704,56	186.704,56	0,00	186.704,56
Subv.explotació Ajuntament-Aportació corrent	31.585.903,34	31.585.903,34	0,00	31.585.903,34
Subv.explotació Feder	1.172.104,88	0,00	0,00	0,00
Subv.explotació Generalitat	7.321.946,63	7.295.868,21	0,00	7.295.868,21
Subv.explotació FSE i Altres	1.632.916,57	507.016,66	0,00	507.016,66
Imputació subvencions immobilitzat	1.940.000,39	1.940.000,39	0,00	1.940.000,39
Ingressos financers	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES			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 de l'exercici 2016.

Treballs, subministraments i serveis exteriors: igual a l'import inicial existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016 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 2016.

Despesa financera: igual a l'import inicial existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016, 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 2017.

Transferències corrents: igual a l'import existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016 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 2016 o bé corresponen a despeses finançades amb recursos afectats de l'exercici 2016.

Amortitzacions i provisions: igual a l'import existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016, llevat que corresponguin a operacions que no es tornin a produir l'any 2017.

Els imports no prorrogats d'acord amb els criteris anteriors són:

EPÍGRAF DE DESPESES DEL COMPTA DE PÈRDUES I GUANYS	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Aprovisionaments	-222.758,70	-222.758,70	0,00	-222.758,70
Consums de mercaderies	-222.758,70	-222.758,70	0,00	-222.758,70
Despeses de personal	-19.238.357,89	-18.730.341,84	0,00	-18.730.341,84
Sous i salaris estructura	-10.212.636,02	-10.212.636,02	0,00	-10.212.636,02
Sous i salaris programes	-8.833.251,87	-8.325.235,82	0,00	-8.325.235,82
Càrregues socials	-192.470,00	-192.470,00	0,00	-192.470,00
Altres despeses d'explotació	-23.343.655,45	-22.023.674,84	0,00	-22.023.674,84
Subministraments	-881.208,70	-881.208,70	0,00	-881.208,70
Accions de comunicació	-23.805,50	-23.805,50	0,00	-23.805,50
Serveis generals	-3.674.359,84	-3.674.359,84	0,00	-3.674.359,84
Lloguers	-295.669,38	-295.669,38	0,00	-295.669,38
Altres despeses	-704.248,89	-704.248,89	0,00	-704.248,89
Tributs	-47.901,03	-47.901,03	0,00	-47.901,03
Pèrdues i variació provisions	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
Altres despeses de gestió corrent	-17.696.462,11	-16.376.481,50	0,00	-16.376.481,50
Amortitzacions immobilitzat	-2.118.223,08	-2.118.223,08	0,00	-2.118.223,08
Altres resultats			0,00	
Despeses financeres	-376.930,14	-375.930,14	0,00	-375.930,14
Impost sobre beneficis				
TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES	-12.718,18	-12.718,18	0,00	-12.718,18

Inversions: Es prorroguen els imports inicials dels projectes d'inversió que no finalitzen en l'exercici 2016 i els que són per adquisicions i obres no singularitzades. Les operacions que han de concloure en l'exercici 2016 o bé corresponen a inversions finançades amb recursos afectats de l'exercici 2016 es consideren no prorrogables segons el següent detall:

ACTUACIÓ	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA 2017
Equipaments empresa i ocupació	789.707	615.000	0,00	615.000
Sistemes d'informació	1.500.000	1.000.067,68	0,00	1.000.067,68
Projecte Feder	271.846	0	0,00	0
Totals	2.561.553	1.615.067,68	0,00	1.615.067,68

Transferències de capital a tercers: igual a l'import existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016 excepte les detallades en el quadre següent, en tant que són crèdits per a transferències de capital singularitzades previstes per a l'exercici 2016 o bé són crèdits per a despeses finançades amb recursos afectats de l'exercici 2016.

TRANSFERENCIA	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
NO APLICA				
Totals	XXXXX,XX	XXXXXX,XX	XXXXXX,XX	

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 2017	PROVISIÓ PRORROGADA A 2017
NO APLICA				
Totals	XXXXX,XX	XXXXXX,XX	XXXXXX,XX	

Amortització d'endeutament: igual l'import inicial existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016 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 prorrogat pel 2016 serà:

CONCEPTE	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ 2016	PREVISIÓ 2017	POSSIBLE AJUST A L'ALÇA
DESPESES FINANCERES				
AMORTITZACIÓ 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 2017 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 2017 i comptabilització.

L'exercici econòmic 2017 s'obrirà l' 1 de gener i des d'aquest moment es podran fer les operacions comptables necessàries.