

Pròrroga pressupostària per a l'exercici 2017

PARC D'ATRACCIONS TIBIDABO, SAU

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
Nº de Visitants Parc (accés recinte)	600.000,00	600.000,00		600.000,00
Ingrés per Entrades Parc	6.401.662,00	6.401.662,00		6.401.662,00
Ingrés Mig per Visitant Parc	10,67,00	10,67		10,67
Ingrés Funicular	1.489.093,00	1.489.093,00		1.489.093,00
Ingrés Aparcament	643.238,00	643.238,00		643.238,00
Ingrés per Restauració	2.494.312,00	2.494.312,00		2.494.312,00
Ingrés per Botigues i Fotografia	288.770,00	288.770,00		288.770,00
Total Ingrés Visitants	11.317.075,00	11.317.075,00	0,00	11.317.075,00
Ingrés Mig per visitant	18,86	18,86		18,86
Ingrés Patrocinadors + Especials	1.060.490,00	680.290,00		680.290,00
Ingrés Camí del Cel	986.684,00	986.684,00		986.684,00
Ingrés Torre Collserola	30.101,00	30.101,00		30.101,00
Ingrés Restauració Externa	955.940,00	955.940,00		955.940,00
TOTAL INGRESSOS NETS	14.350.290,00	13.970.090,00	0,00	13.970.090,00
Mitja Nº Empleats Temps Complet	186,10	186,10		186,10
Despeses de Personal	4.945.529,00	4.945.529,00		4.945.529,00
Personal Extern	1.151.363,00	1.151.363,00		1.151.363,00
Professionals Independents	327.010,00	327.010,00		327.010,00
Cost Matèries Primeres	1.169.684,00	1.169.684,00		1.169.684,00
Lloguers i Cànon	159.601,00	159.601,00		159.601,00
Neteja	463.647,00	463.647,00		463.647,00
Manteniment i Reparació	1.489.972,00	1.489.972,00		1.489.972,00
Publicitat	820.000,00	439.800,00		439.800,00
Transport	443.628,00	443.628,00		443.628,00
Altres Despeses Explotació	901.309,00	901.309,00		901.309,00
Tributs	1.800,00	1.800,00		1.800,00
Amortització de l' Immobilitzat	1.331.395,00	1.331.395,00		1.331.395,00
TOTAL COSTOS	13.204.938,00	12.824.738,00	0,00	12.824.738,00
RESULTAT D' EXPLOTACIÓ	1.145.352,00	1.145.352,00	0,00	1.145.352,00
% sobre ingressos	8,0%	8,2%		8,2%
RTAT.FINANCER: Perd./(Guanys)	(40.128,00)	(40.128,00)		(40.128,00)
RESULTAT DE GESTIÓ	1.185.481,00	1.185.481,00	0,00	1.185.481,00
% sobre ingressos Explo.	8,3%	8,5%		8,5%
RESULTAT DE L'EXERCICI	1.185.481,00	1.185.481,00	0,00	1.185.481,00

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, bé per ser afectats a despeses concretes (en el cas de les transferències corrents) bé 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
Patrocinis	1.060.490,00	680.290,00	0,00	680.290,00
TOTALS	1.060.490,00	680.290,00	0,00	680.290,00

Transferències de capital a rebre: No es prorroga la previsió inicial atès que tot són ingressos afectats previstos exclusivament per a l'exercici 2016, llevat els que corresponguin a activitats recurrents. Els imports no prorrogats són:

TRANSFÈRENCIA	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Transferències de capital a rebre	0,00	0,00	0,00	0,00
Totals	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2016, 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 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Endeutament	0,00	0,00	0,00	0,00
Totals	0,00	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 de l'exercici 2016.

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

Amortitzacions i provisions: igual a l'import existent en la previsió d'ingressos i despeses pressupostats en 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 COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Publicitat	820.000,00	439.800,00	0,00	439.800,00
TOTALS	820.000,00	439.800,00	0,00	439.800,00

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 A 2017
Activitats lúdiques i educatives				
Escola de Mobilitat (finalització projecte)	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Projecte LEGO	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Jocs d'aigua al Camí del Cel	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
Joc làser i altres jocs	300.000,00	0,00	0,00	0,00
Reforma magatzem – centenari	200.000,00	250.000,00	200.000,00	0,00
Atracció temporada 2016: estudis previs - projecte - encàrrec - inici obra	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00
Sistemes				
Sistema de control de vendes restauració	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00
Control consum Intern Tibiclub i accessos atraccions	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Sistema gestió manteniment corporatiu	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Restauració i botiques				
Adequació restaurant La Masia	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Càmeres frigorífiques	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
Reforma botiga	50.000,00	0,00	0,00	0,00

ACTUACIÓ	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Estructural				
Millores instal·lacions	150.000,00	0,00	0,00	0,00
Sistema comunicació digital emissores	40.000,00	0,00	0,00	0,00
Estudi optimització baixa / mitja tensió	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Torns Funicular	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
Mediambiental i transport				
Estudis d'eficiència energètica	100.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
Intervencions derivades implantació ISO 14001 de gestió mediambiental	100.000,00	0,00	0,00	0,00
Totals	1.910.000,00	1.040.000,00	740.000,00	300.000,00

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
Transferències de capital a tercers	0,00	0,00	0,00	0,00
Totals	0,00	0,00	0,00	0,00

Adquisició d'accions d'altres entitats: en general no es prorroguen, llevat que correspongui a anualitats compromeses per al 2017 segons convenis. Els conceptes que no es prorroguen són:

ADQUISICIÓ D'ACCIONS	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Adquisició accions altres entitats	0,00	0,00	0,00	0,00
Totals	0,00	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 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 2016 serà:

CONCEPTE	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ 2016	PREVISIÓ 2017	POSSIBLE AJUST A L'ALÇA
DESPESES FINANCERES	0,00	0,00		0,00
AMORTITZACIÓ D'ENDEUTAMENT	0,00	0,00		0,00
TOTALS				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 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.