

**Pròrroga pressupostària per a l'exercici 2017**

**Cementiris de Barcelona, SA**

## 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
A- Facturació Cementiris	17.691.396	17.291.396	0,00	17.291.396
a.1 Facturació Taxes	12.029.885	12.029.885	0,00	12.029.885
a.2 Actualització ingressos per sepultures	1.170.000	1.170.000	0,00	1.170.000
a.3 Facturació complements	4.491.511	4.091.511	0,00	4.091.511
B- Altres ingressos	396.739	222.565	0,00	222.565
C- Variació existències	18.086	18.086	0,00	18.086
<b>INGRESSOS OPERATIUS</b>	<b>18.106.221</b>	<b>17.532.047</b>	<b>0,00</b>	<b>17.532.047</b>
D- Compres	194.605	194.605	0,00	194.605
E- Complementes	1.099.736	1.099.736	0,00	1.099.736
F- Treballs, subministraments i Ser. Exteriors	5.337.448	5.162.448	0,00	5.162.448
G- Altres tributs	249.744	249.744	0,00	249.744
H- Dotació insolvències	300.000	300.000	0,00	300.000
I- Despeses diverses	121.581	121.581	0,00	121.581
J- Personal sous, salaris i assimilats	3.812.028	3.812.028	0,00	3.812.028
K- Seguretat Social Empresa	1.096.864	1.096.864	0,00	1.096.864
L- Altres despeses socials	156.149	156.149	0,00	156.149
M- Amortització	1.805.189	1.887.223	0,00	1.887.223
<b>DESPESES OPERATIVES</b>	<b>14.173.344</b>	<b>14.080.378</b>	<b>0,00</b>	<b>14.080.378</b>
N- Ingressos financers	107.588	107.588	0,00	107.588
O- Despeses Financeres	1.170.471	1.170.471	0,00	1.170.471
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>-1.062.883</b>	<b>-1.062.883</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.062.883</b>
<b>RESULTAT ABANS I. SOCIETATS</b>	<b>2.869.994</b>	<b>2.388.786</b>	<b>0,00</b>	<b>2.388.786</b>
<b>IMPOST SOCIETATS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>2.869.994</b>	<b>2.388.786</b>	<b>0,00</b>	<b>2.388.786</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 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
Altres ingressos	396.739	222.565	0,00	222.565
Facturació complements	4.491.511	4.091.511	0,00	4.091.511
<b>TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES</b>			<b>0,00</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 prorrogat pel 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
<b>Totals</b>		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 2015 prorrogat pel 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
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 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.





CONCEPTE	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ 2016	PREVISIÓ 2017	POSSIBLE AJUST A L'ALÇA
DESPESES FINANCERES				
AMORTITZACIÓ D'ENDEUTAMENT	1.805.189	1.887.223	1.887.223	82.034
<b>TOTAL</b>				<b>82.034</b>

## 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.