

ESTAT DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST (imports en euros)

| CONCEPTE                                    | PREVISIÓ     |             |              | EXECUCIÓ     |              |                 |
|---------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
|                                             | Inicial      | Modificació | Definitiva   | Liquidació   | Cobrat       | Pend. cobrament |
| 1. <u>Capítols ingressos</u>                |              |             |              |              |              |                 |
| 1. Impostos directes                        | 2.596.800,93 | 0,00        | 2.596.800,93 | 3.090.104,84 | 2.652.783,83 | 437.321,01      |
| 2. Impostos indirectes                      | 75.000,00    | 0,00        | 75.000,00    | 112.491,26   | 101.850,30   | 10.640,96       |
| 3. Taxes i altres ingressos                 | 851.920,00   | 41.641,77   | 893.561,77   | 864.280,11   | 752.634,65   | 111.645,46      |
| 4. Transferències corrents                  | 1.153.701,86 | 116.282,54  | 1.269.984,40 | 1.141.830,83 | 800.819,76   | 341.011,07      |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 147.562,00   | 11.194,40   | 158.756,40   | 88.756,42    | 35.113,36    | 53.643,06       |
| a) Operacions corrents                      | 4.824.984,79 | 169.118,71  | 4.994.103,50 | 5.297.463,46 | 4.343.201,90 | 954.261,56      |
| 6. Alienació d'inversions reals             | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| 7. Transferències de capital                | 0,00         | 464.601,73  | 464.601,73   | 447.991,63   | 230.250,00   | 217.741,63      |
| b) Altres operacions no financeres          | 0,00         | 464.601,73  | 464.601,73   | 447.991,63   | 230.250,00   | 217.741,63      |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 4.824.984,79 | 633.720,44  | 5.458.705,23 | 5.745.455,09 | 4.573.451,90 | 1.172.003,19    |
| 8. Actius financers                         | 0,00         | 19.946,13   | 19.946,13    | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| Total ingressos                             | 4.824.984,79 | 653.666,57  | 5.478.651,36 | 5.745.455,09 | 4.573.451,90 | 1.172.003,19    |
| 2. <u>Capítols despeses</u>                 |              |             |              |              |              |                 |
| 1. Despeses de personal                     | 1.843.508,72 | 20.155,33   | 1.863.664,05 | 1.835.423,71 | 1.796.872,66 | 38.551,05       |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 2.090.272,18 | -4.898,45   | 2.085.373,73 | 1.838.745,95 | 1.600.923,73 | 237.822,22      |
| 3. Despeses financeres                      | 46.005,95    | -90,00      | 45.915,95    | 29.863,78    | 29.863,78    | 0,00            |
| 4. Transferències corrents                  | 128.319,60   | 15.768,37   | 144.087,97   | 119.770,70   | 96.469,40    | 23.301,30       |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 4.108.106,45 | 30.935,25   | 4.139.041,70 | 3.823.804,14 | 3.524.129,57 | 299.674,57      |
| 6. Inversions reals                         | 421.300,00   | 623.641,32  | 1.044.941,32 | 205.870,12   | 172.593,81   | 33.276,31       |
| 7. Transferències de capital                | 1.000,00     | -1.000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres          | 422.300,00   | 622.641,32  | 1.044.941,32 | 205.870,12   | 172.593,81   | 33.276,31       |
| Total operacions no financ.(a+b)            | 4.530.406,45 | 653.576,57  | 5.183.983,02 | 4.029.674,26 | 3.696.723,38 | 332.950,88      |
| 8. Actius financers                         | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 294.578,34   | 90,00       | 294.668,34   | 294.643,40   | 294.643,40   | 0,00            |
| Total despeses                              | 4.824.984,79 | 653.666,57  | 5.478.651,36 | 4.324.317,66 | 3.991.366,78 | 332.950,88      |
| 3. <u>Situació econòmica</u>                |              |             |              |              |              |                 |
|                                             | Inicial      | Modificació | Definitiva   | Final        | Mov. de fons | Deut./Cred.     |
| Total ingressos                             | 4.824.984,79 | 653.666,57  | 5.478.651,36 | 5.745.455,09 | 4.573.451,90 | 1.172.003,19    |
| Total despeses                              | 4.824.984,79 | 653.666,57  | 5.478.651,36 | 4.324.317,66 | 3.991.366,78 | 332.950,88      |
| Diferències                                 | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 1.421.137,43 | 582.085,12   | 839.052,31      |

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació del Compte general de l'ens local.  
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)

| COMPONENTS                                                    | EXERCICI 2016 |              | EXERCICI 2015 |              |
|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 1. (+) Fons líquids                                           |               | 1.118.897,89 |               | 429.262,16   |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 2.637.765,08 |               | 2.364.536,77 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 1.172.003,19  |              | 1.178.776,71  |              |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 1.455.542,84  |              | 1.176.466,03  |              |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 10.219,05     |              | 9.294,03      |              |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 741.593,95   |               | 1.132.488,60 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 332.950,88    |              | 433.135,25    |              |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 6.018,21      |              | 10.257,17     |              |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 402.624,86    |              | 689.096,18    |              |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | -2.707,20    |               | -550,00      |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 2.707,20      |              | 550,00        |              |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 0,00          |              | 0,00          |              |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 3.012.361,82 |               | 1.660.760,33 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 750.855,43   |               | 608.649,02   |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 473.413,06   |               | 20.148,77    |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 1.788.093,33 |               | 1.031.962,54 |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS     | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 5.297.463,46      | 3.823.804,14             |             | 1.473.659,32      |
| b) Operacions de capital                                                        | 447.991,63        | 205.870,12               |             | 242.121,51        |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 5.745.455,09      | 4.029.674,26             |             | 1.715.780,83      |
| c) Actius financers                                                             | 0,00              | 0,00                     |             | 0,00              |
| d) Passius financers                                                            | 0,00              | 294.643,40               |             | -294.643,40       |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 0,00              | 294.643,40               |             | -294.643,40       |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)                                 | 5.745.455,09      | 4.324.317,66             |             | 1.421.137,43      |
| Ajustos                                                                         |                   |                          |             |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 0,00        |                   |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                   |                          | 19.931,11   |                   |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                   |                          | 473.413,06  |                   |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)                                                  |                   |                          | -453.481,95 |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |             | 967.655,48        |

BALANÇ (importos en euros)

| ACTIU                                                                                 | EXERCICI<br>2016     | EXERCICI<br>2015 | PATRIMONI NET I PASSIU                                                    | EXERCICI<br>2016     | EXERCICI<br>2015    |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>A) Actiu no corrent</b>                                                            | 15.994.056,72        | 0,00             | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 17.161.895,36        | 1.034.245,14        |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 163.994,92           | 0,00             | I. Patrimoni                                                              | 8.194.422,79         | 0,00                |
| II. Immobilitzat material                                                             | 15.654.539,51        | 0,00             | II. Patrimoni generat                                                     | 8.879.014,63         | 1.034.245,14        |
| III. Inversions immobiliàries                                                         | 0,00                 | 0,00             | III. Ajustos per canvis de valor                                          | 0,00                 | 0,00                |
| IV. Patrimoni públic del sòl                                                          | 175.522,29           | 0,00             | IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats                  | 88.457,94            | 0,00                |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades | 0,00                 | 0,00             | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 898.803,03           | 0,00                |
| VI. Inversions financeres a llarg term.                                               | 0,00                 | 0,00             | I. Provisions a llarg termini                                             | 0,00                 | 0,00                |
| VII. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini                                | 0,00                 | 0,00             | II. Deutes a llarg termini                                                | 898.803,03           | 0,00                |
|                                                                                       |                      |                  | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini | 0,00                 | 0,00                |
| <b>B) Actiu corrent.</b>                                                              | 3.005.807,54         | 0,00             | IV. Creditors i altres comptes a pagar a llarg termini                    | 0,00                 | 0,00                |
| I. Actius en estat de venda                                                           | 0,00                 | 0,00             | V. Ajustos per periodificació a llarg termini                             | 0,00                 | 0,00                |
| II. Existències                                                                       | 0,00                 | 0,00             | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 939.165,87           | 0,00                |
| III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini                                 | 1.885.059,65         | 0,00             | I. Provisions a curt termini                                              | 0,00                 | 0,00                |
| IV. Inversions financeres a curt termini en entit. del grup, multigrup i associades   | 0,00                 | 0,00             | II. Deutes a curt termini                                                 | 568.335,02           | 0,00                |
| V. Inversions financ. a curt termini                                                  | 1.850,00             | 0,00             | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini  | 0,00                 | 0,00                |
| VI. Ajustos per periodificació                                                        | 0,00                 | 0,00             | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 370.830,85           | 0,00                |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents                                      | 1.118.897,89         | 0,00             | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00                 | 0,00                |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | <b>18.999.864,26</b> | <b>0,00</b>      | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | <b>18.999.864,26</b> | <b>1.034.245,14</b> |

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació del Compte general de l'ens local.  
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)

|                                                                                                               | EXERCICI<br>2016     | EXERCICI<br>2015     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Ingressos tributaris i urbanístics                                                                         | 3.954.855,00         | 3.611.253,86         |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 1.662.035,96         | 1.551.447,98         |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 1.919,96             | 0,00                 |
| 4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deteriorament de valor               | 0,00                 | 0,00                 |
| 5. Treballs efectuats per l'entitat per al seu immobilitzat                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 6. Altres ingressos de gestió ordinària                                                                       | 179.516,29           | 109.696,35           |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | <b>5.798.327,21</b>  | <b>5.272.398,19</b>  |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -1.835.423,71        | -1.830.241,83        |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -124.198,99          | -115.407,38          |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -1.838.745,95        | -2.053.392,42        |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -763.062,69          | -635.931,90          |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | <b>-4.561.431,34</b> | <b>-4.634.973,53</b> |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | <b>1.236.895,87</b>  | <b>637.424,66</b>    |
| 13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda | 0,00                 | 0,00                 |
| 14. Altres partides no ordinàries                                                                             | -7.049,75            | -25,83               |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | <b>1.229.846,12</b>  | <b>637.398,83</b>    |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 19.017,34            | 19.208,23            |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -27.288,81           | -72.759,30           |
| 17. Despeses financeres imputades a l'actiu                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 18. Variació del valor raonable en actius i passius financers                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 19. Diferències de canvi                                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| 20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers                                 | -187.329,51          | -216.485,55          |
| 21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)</b>                                      | <b>-195.600,98</b>   | <b>-270.036,62</b>   |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | <b>1.034.245,14</b>  | <b>367.362,21</b>    |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                                    |                      | 0,00                 |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                      | <b>367.362,21</b>    |

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET (imports en euros)

1. ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

|                                                                   | I. Patrimoni | II. Patrimoni generat | III. Ajustos per canvis de valor | IV. Subvencions rebudes | TOTAL         |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------|
| A. Patrimoni net al final de l'exercici 2015                      | 8.194.422,79 | 16.585.560,81         | 0,00                             | 127.751,75              | 24.907.735,35 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00         | 514,41                | 0,00                             | 0,00                    | 514,41        |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2016 (A+B)         | 8.194.422,79 | 16.586.075,22         | 0,00                             | 127.751,75              | 24.908.249,76 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2016              | 0,00         | -7.707.060,59         | 0,00                             | -39.293,81              | -7.746.354,40 |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2016 (C+D)                | 8.194.422,79 | 8.879.014,63          | 0,00                             | 88.457,94               | 17.161.895,36 |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI 2016 | EXERCICI 2015 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | 1.034.245,14  | 367.362,21    |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 726.651,06    | 425.691,17    |
| III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta | -765.944,87   | -297.939,42   |
| IV. Total ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)                                                     | 994.951,33    | 495.113,96    |

3. ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

A) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

|                                                               | EXERCICI 2016 | EXERCICI 2015 |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Aportació patrimonial dinerària                            | 0,00          | 0,00          |
| 2. Aportació de béns i drets                                  | 0,00          | 0,00          |
| 3. Assumpció i condonació de passius financers                | 0,00          | 0,00          |
| 4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries    | 0,00          | 0,00          |
| 5. (-) Devolució de béns i drets                              | 0,00          | 0,00          |
| 6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL                                                         | 0,00          | 0,00          |

B) ALTRES OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

|                                                                                               | EXERCICI 2016 | EXERCICI 2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat economicopatrimonial | 0,00          | -1.440,00     |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                           | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL (I+II)                                                                                  | 0,00          | -1.440,00     |

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació del Compte general de l'ens local.  
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU (imports en euros)

|                                                                                                       | EXERCICI 2016 | EXERCICI 2015 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (A-B)                                               | 1.185.745,76  | 1.083.793,32  |
| A) Cobraments                                                                                         | 7.143.177,85  | 7.977.684,24  |
| B) Pagaments                                                                                          | 5.957.432,09  | 6.893.890,92  |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -203.623,83   | -841.067,72   |
| C) Cobraments                                                                                         | 0,00          | 6.550,00      |
| D) Pagaments                                                                                          | 203.623,83    | 847.617,72    |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                    | -294.643,40   | -691.184,56   |
| E) Augments en el patrimoni                                                                           | 0,00          | 0,00          |
| F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries                                                      | 0,00          | 0,00          |
| G) Cobraments per emissió de passius financers                                                        | 0,00          | 0,00          |
| H) Pagaments per reemborsament de passius financers                                                   | 294.643,40    | 691.184,56    |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                             | 2.157,20      | -38,90        |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | 3.562.032,99  | 5.036.710,68  |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | 3.559.875,79  | 5.036.749,58  |
| V. Efecte de les variacions dels tipus de canvi                                                       | 0,00          | 0,00          |
| VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L'EFFECTIU (I+II+III+IV+V) | 689.635,73    | -448.497,86   |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | 429.262,16    | 877.760,02    |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 1.118.897,89  | 429.262,16    |