

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                        | 13.387.100,00 | 0,00         | 13.387.100,00 | 15.150.470,14 | 13.941.894,53 | 1.208.575,61    |
| 2. Impostos indirectes                      | 300.000,00    | 0,00         | 300.000,00    | 709.427,93    | 657.250,64    | 52.177,29       |
| 3. Taxes i altres ingressos                 | 4.814.329,43  | 197.511,27   | 5.011.840,70  | 5.402.865,47  | 4.695.103,98  | 707.761,49      |
| 4. Transferències corrents                  | 7.645.054,00  | 1.824.459,05 | 9.469.513,05  | 9.145.086,48  | 8.134.579,73  | 1.010.506,75    |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 359.549,21    | 0,00         | 359.549,21    | 361.694,75    | 271.011,38    | 90.683,37       |
| a) Operacions corrents                      | 26.506.032,64 | 2.021.970,32 | 28.528.002,96 | 30.769.544,77 | 27.699.840,26 | 3.069.704,51    |
| 6. Alienació d'inversions reals             | 0,00          | 173.003,51   | 173.003,51    | 173.003,51    | 155.894,53    | 17.108,98       |
| 7. Transferències de capital                | 1.103.378,28  | 213.184,92   | 1.316.563,20  | 300.743,36    | 289.041,56    | 11.701,80       |
| b) Altres operacions no financeres          | 1.103.378,28  | 386.188,43   | 1.489.566,71  | 473.746,87    | 444.936,09    | 28.810,78       |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 27.609.410,92 | 2.408.158,75 | 30.017.569,67 | 31.243.291,64 | 28.144.776,35 | 3.098.515,29    |
| 8. Actius financers                         | 0,00          | 5.699.781,59 | 5.699.781,59  | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 2.430.000,00  | 0,00         | 2.430.000,00  | 1.127.500,00  | 1.127.500,00  | 0,00            |
| Total ingressos                             | 30.039.410,92 | 8.107.940,34 | 38.147.351,26 | 32.370.791,64 | 29.272.276,35 | 3.098.515,29    |
| 2. <u>Capítols despeses</u>                 |               |              |               |               |               |                 |
| 1. Despeses de personal                     | 10.837.576,62 | 967.205,90   | 11.804.782,52 | 11.382.328,58 | 11.369.301,73 | 13.026,85       |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 9.409.467,38  | 1.454.264,42 | 10.863.731,80 | 10.119.486,12 | 8.658.321,12  | 1.461.165,00    |
| 3. Despeses financeres                      | 359.738,83    | 396.610,24   | 756.349,07    | 746.083,38    | 734.492,69    | 11.590,69       |
| 4. Transferències corrents                  | 3.152.400,73  | 319.666,50   | 3.472.067,23  | 3.150.398,57  | 1.884.288,22  | 1.266.110,35    |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 54.000,00     | -51.497,47   | 2.502,53      | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 23.813.183,56 | 3.086.249,59 | 26.899.433,15 | 25.398.296,65 | 22.646.403,76 | 2.751.892,89    |
| 6. Inversions reals                         | 3.095.000,00  | 3.904.433,38 | 6.999.433,38  | 3.272.145,58  | 2.491.320,31  | 780.825,27      |
| 7. Transferències de capital                | 595.000,00    | 878.987,45   | 1.473.987,45  | 452.352,99    | 418.648,17    | 33.704,82       |
| b) Altres operacions no financeres          | 3.690.000,00  | 4.783.420,83 | 8.473.420,83  | 3.724.498,57  | 2.909.968,48  | 814.530,09      |
| Total operacions no financ.(a+b)            | 27.503.183,56 | 7.869.670,42 | 35.372.853,98 | 29.122.795,22 | 25.556.372,24 | 3.566.422,98    |
| 8. Actius financers                         | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 2.536.227,36  | 238.269,92   | 2.774.497,28  | 2.734.957,45  | 2.539.447,89  | 195.509,56      |
| Total despeses                              | 30.039.410,92 | 8.107.940,34 | 38.147.351,26 | 31.857.752,67 | 28.095.820,13 | 3.761.932,54    |
| 3. <u>Situació econòmica</u>                |               |              |               |               |               |                 |
| Total ingressos                             | 30.039.410,92 | 8.107.940,34 | 38.147.351,26 | 32.370.791,64 | 29.272.276,35 | 3.098.515,29    |
| Total despeses                              | 30.039.410,92 | 8.107.940,34 | 38.147.351,26 | 31.857.752,67 | 28.095.820,13 | 3.761.932,54    |
| Diferències                                 | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 513.038,97    | 1.176.456,22  | -663.417,25     |

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 2017 |              | EXERCICI 2016 |              |
|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 1. (+) Fons líquids                                           |               | 5.649.998,18 |               | 5.142.267,57 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 6.851.391,17 |               | 7.558.157,34 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 3.098.515,29  |              | 3.106.839,66  |              |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 3.588.462,02  |              | 4.344.552,71  |              |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 164.413,86    |              | 106.764,97    |              |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 5.524.139,92 |               | 5.453.141,93 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 3.761.932,54  |              | 3.813.199,51  |              |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 49.105,18     |              | 2.870,06      |              |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 1.713.102,20  |              | 1.637.072,36  |              |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | -85.685,22   |               | -87.345,46   |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 85.940,88     |              | 87.345,46     |              |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 255,66        |              | 0,00          |              |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 6.891.564,21 |               | 7.159.937,52 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 2.684.540,62 |               | 2.446.833,74 |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 105.702,52   |               | 1.237.715,34 |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 4.101.321,07 |               | 3.475.388,44 |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS      | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 30.769.544,77     | 25.398.296,65            |              | 5.371.248,12      |
| b) Operacions de capital                                                        | 473.746,87        | 3.724.498,57             |              | -3.250.751,70     |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 31.243.291,64     | 29.122.795,22            |              | 2.120.496,42      |
| c) Actius financers                                                             | 0,00              | 0,00                     |              | 0,00              |
| d) Passius financers                                                            | 1.127.500,00      | 2.734.957,45             |              | -1.607.457,45     |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 1.127.500,00      | 2.734.957,45             |              | -1.607.457,45     |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)                                 | 32.370.791,64     | 31.857.752,67            |              | 513.038,97        |
| Ajustos                                                                         |                   |                          |              |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 2.227.252,48 |                   |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                   |                          | 1.304.782,73 |                   |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                   |                          | 521.465,19   |                   |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)                                                  |                   |                          | 3.010.570,02 |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |              | 3.523.608,99      |

BALANÇ (importos en euros)

| ACTIU                                                                                 | EXERCICI<br>2017     | EXERCICI<br>2016     | PATRIMONI NET I PASSIU                                                    | EXERCICI<br>2017     | EXERCICI<br>2016     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A) Actiu no corrent</b>                                                            | 86.785.105,62        | 85.164.429,03        | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 75.559.865,12        | 72.739.652,14        |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 187.578,67           | 197.119,52           | I. Patrimoni                                                              | 68.803.008,04        | 68.803.008,04        |
| II. Immobilitzat material                                                             | 83.862.799,44        | 83.052.175,92        | II. Patrimoni generat                                                     | 6.756.857,08         | 3.936.644,10         |
| III. Inversions immobiliàries                                                         | 0,00                 | 0,00                 | III. Ajustos per canvis de valor                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Patrimoni públic del sòl                                                          | 2.561.745,78         | 1.742.151,86         | IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats                  | 0,00                 | 0,00                 |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades | 172.981,73           | 172.981,73           | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 12.548.391,50        | 14.259.687,22        |
| 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                                                | 12.548.391,50        | 14.259.687,22        |
| <b>B) Actiu corrent</b>                                                               | 9.690.592,52         | 10.129.027,94        | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini | 0,00                 | 0,00                 |
| I. Actius en estat de venda                                                           | 0,00                 | 0,00                 | IV. Creditors i altres comptes a pagar a llarg termini                    | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Existències                                                                       | 0,00                 | 0,00                 | V. Ajustos per periodificació a llarg termini                             | 0,00                 | 0,00                 |
| III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini                                 | 2.517.327,00         | 3.475.627,70         | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 8.367.441,52         | 8.294.117,61         |
| IV. Inversions financeres a curt termini en entit. del grup, multigrup i associades   | 0,00                 | 0,00                 | I. Provisions a curt termini                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| V. Inversions financ. a curt termini                                                  | 1.523.058,09         | 1.510.700,26         | II. Deutes a curt termini                                                 | 4.871.478,80         | 4.933.550,48         |
| VI. Ajustos per periodificació                                                        | 0,00                 | 0,00                 | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini  | 0,00                 | 0,00                 |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents                                      | 5.650.207,43         | 5.142.699,98         | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 3.495.962,72         | 3.360.567,13         |
|                                                                                       |                      |                      | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00                 | 3.360.567,13         |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | <b>96.475.698,14</b> | <b>95.293.456,97</b> | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | <b>96.475.698,14</b> | <b>95.293.456,97</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>2017      | EXERCICI<br>2016      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Ingressos tributaris i urbanístics                                                                         | 20.109.959,56         | 18.651.796,71         |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 9.528.799,52          | 8.967.751,22          |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 202.013,42            | 214.799,08            |
| 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                                                                       | 1.047.868,20          | 997.776,19            |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | <b>30.888.640,70</b>  | <b>28.832.123,20</b>  |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -11.362.695,59        | -11.106.071,93        |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -3.700.619,33         | -4.404.786,00         |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00                  | 0,00                  |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -10.121.661,10        | -9.758.581,19         |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -1.399.166,55         | -1.476.877,61         |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | <b>-26.584.142,57</b> | <b>-26.746.316,73</b> |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | <b>4.304.498,13</b>   | <b>2.085.806,47</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                                                                             | 35.965,73             | 29.089,15             |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | <b>4.340.463,86</b>   | <b>2.114.895,62</b>   |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 245.507,95            | 298.267,49            |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -746.083,38           | -441.866,94           |
| 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                                 | -502.159,63           | -128.695,77           |
| 21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres                                                    | 0,00                  | -63.823,12            |
| <b>III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)</b>                                      | <b>-1.002.735,06</b>  | <b>-336.118,34</b>    |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | <b>3.337.728,80</b>   | <b>1.778.777,28</b>   |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                                    |                       | 0,00                  |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                       | <b>1.778.777,28</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 2016                      | 68.803.008,04 | 3.936.644,10          | 0,00                             | 0,00                    | 72.739.652,14 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00          | -517.515,82           | 0,00                             | 0,00                    | -517.515,82   |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2017 (A+B)         | 68.803.008,04 | 3.419.128,28          | 0,00                             | 0,00                    | 72.222.136,32 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2017              | 0,00          | 3.337.728,80          | 0,00                             | 0,00                    | 3.337.728,80  |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2017 (C+D)                | 68.803.008,04 | 6.756.857,08          | 0,00                             | 0,00                    | 75.559.865,12 |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI 2017 | EXERCICI 2016 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | 3.337.728,80  | 1.778.777,28  |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 0,00          | 0,00          |
| III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta | 0,00          | 0,00          |
| IV. Total ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)                                                     | 3.337.728,80  | 1.778.777,28  |

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

A) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

|                                                               | EXERCICI 2017 | EXERCICI 2016 |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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 2017 | EXERCICI 2016 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat economicopatrimonial | 1.757.539,07  | 1.391.496,60  |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                           | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL (I+II)                                                                                  | 1.757.539,07  | 1.391.496,60  |

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 2017 | EXERCICI 2016 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (A-B)                                               | 5.326.344,69  | 3.148.757,26  |
| A) Cobraments                                                                                         | 45.932.381,05 | 44.020.877,76 |
| B) Pagaments                                                                                          | 40.606.036,36 | 40.872.120,50 |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -3.302.830,18 | -1.824.949,09 |
| C) Cobraments                                                                                         | 158.551,34    | 1.100.636,71  |
| D) Pagaments                                                                                          | 3.461.381,52  | 2.925.585,80  |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                    | -1.601.692,28 | 48.776,23     |
| 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                                                        | 1.127.500,00  | 2.641.000,00  |
| H) Pagaments per reemborsament de passius financers                                                   | 2.729.192,28  | 2.592.223,77  |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                             | 85.685,22     | 87.345,46     |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | 85.940,88     | 87.345,46     |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | 255,66        | 0,00          |
| 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) | 507.507,45    | 1.459.929,86  |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | 5.142.699,98  | 3.682.770,12  |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 5.650.207,43  | 5.142.699,98  |