

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                        | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 2. Impostos indirectes                      | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 3. Taxes i altres ingressos                 | 50,00      | 0,00        | 50,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 4. Transferències corrents                  | 750.229,21 | 0,00        | 750.229,21 | 750.229,21 | 735.202,88   | 15.026,33       |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 500,00     | 0,00        | 500,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 750.779,21 | 0,00        | 750.779,21 | 750.229,21 | 735.202,88   | 15.026,33       |
| 6. Alienació d'inversions reals             | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 7. Transferències de capital                | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres          | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 750.779,21 | 0,00        | 750.779,21 | 750.229,21 | 735.202,88   | 15.026,33       |
| 8. Actius financers                         | 0,00       | 75.630,05   | 75.630,05  | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| Total ingressos                             | 750.779,21 | 75.630,05   | 826.409,26 | 750.229,21 | 735.202,88   | 15.026,33       |
| 2. <u>Capítols despeses</u>                 |            |             |            |            |              |                 |
| 1. Despeses de personal                     | 523.405,58 | 23.300,00   | 546.705,58 | 546.230,78 | 537.173,40   | 9.057,38        |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 126.709,22 | 17.548,03   | 144.257,25 | 117.001,15 | 111.411,46   | 5.589,69        |
| 3. Despeses financeres                      | 800,00     | 0,00        | 800,00     | 279,31     | 279,31       | 0,00            |
| 4. Transferències corrents                  | 22.040,00  | 34.605,92   | 56.645,92  | 56.645,92  | 56.645,92    | 0,00            |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 672.954,80 | 75.453,95   | 748.408,75 | 720.157,16 | 705.510,09   | 14.647,07       |
| b) Inversions reals                         | 77.824,41  | 176,10      | 78.000,51  | 7.939,19   | 3.039,42     | 4.899,77        |
| c) Transferències de capital                | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| d) Altres operacions no financeres          | 77.824,41  | 176,10      | 78.000,51  | 7.939,19   | 3.039,42     | 4.899,77        |
| Total operacions no financ.(a+b)            | 750.779,21 | 75.630,05   | 826.409,26 | 728.096,35 | 708.549,51   | 19.546,84       |
| 8. Actius financers                         | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| Total despeses                              | 750.779,21 | 75.630,05   | 826.409,26 | 728.096,35 | 708.549,51   | 19.546,84       |
| 3. <u>Situació econòmica</u>                |            |             |            |            |              |                 |
|                                             | Inicial    | Modificació | Definitiva | Final      | Mov. de fons | Deut./Cred.     |
| Total ingressos                             | 750.779,21 | 75.630,05   | 826.409,26 | 750.229,21 | 735.202,88   | 15.026,33       |
| Total despeses                              | 750.779,21 | 75.630,05   | 826.409,26 | 728.096,35 | 708.549,51   | 19.546,84       |
| Diferències                                 | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 22.132,86  | 26.653,37    | -4.520,51       |

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                                           |               | 226.629,94 |               | 219.563,38 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 15.416,37  |               | 233,79     |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 15.026,33     |            | 233,79        |            |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 233,79        |            | 0,00          |            |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 156,25        |            | 0,00          |            |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 43.031,03  |               | 42.914,75  |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 19.546,84     |            | 20.075,05     |            |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 0,00          |            | 0,00          |            |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 23.484,19     |            | 22.839,70     |            |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | 0,00       |               | 0,00       |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 0,00          |            | 0,00          |            |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 0,00          |            | 0,00          |            |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 199.015,28 |               | 176.882,42 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 809,77     |               | 0,00       |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 0,00       |               | 237,35     |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 198.205,51 |               | 176.645,07 |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS   | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-----------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 750.229,21        | 720.157,16               |           | 30.072,05         |
| b) Operacions de capital                                                        | 0,00              | 7.939,19                 |           | -7.939,19         |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 750.229,21        | 728.096,35               |           | 22.132,86         |
| c) Actius financers                                                             | 0,00              | 0,00                     |           | 0,00              |
| d) Passius financers                                                            | 0,00              | 0,00                     |           | 0,00              |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 0,00              | 0,00                     |           | 0,00              |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)                                 | 750.229,21        | 728.096,35               |           | 22.132,86         |
| Ajustos                                                                         |                   |                          |           |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 61.131,12 |                   |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                   |                          | 0,00      |                   |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                   |                          | 0,00      |                   |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)                                                  |                   |                          | 61.131,12 |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |           | 83.263,98         |

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>                                                            | 248.627,37        | 0,00             | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 421.403,23        | -54.672,00        |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 88.457,72         | 0,00             | I. Patrimoni                                                              | 903.194,40        | 0,00              |
| II. Immobilitzat material                                                             | 160.169,65        | 0,00             | II. Patrimoni generat                                                     | -505.571,72       | -54.672,00        |
| III. Inversions immobiliàries                                                         | 0,00              | 0,00             | III. Ajustos per canvis de valor                                          | 0,00              | 0,00              |
| IV. Patrimoni públic del sòl                                                          | 0,00              | 0,00             | IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats                  | 23.780,55         | 0,00              |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades | 0,00              | 0,00             |                                                                           |                   |                   |
| VI. Inversions financeres a llarg term.                                               | 0,00              | 0,00             | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 0,00              | 0,00              |
| VII. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini                                | 0,00              | 0,00             | I. Provisions a llarg termini                                             | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       |                   |                  | II. Deutes a llarg termini                                                | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       |                   |                  | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini | 0,00              | 0,00              |
| <b>B) Actiu corrent.</b>                                                              | 241.236,54        | 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             |                                                                           |                   |                   |
| III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini                                 | 14.606,60         | 0,00             | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 68.460,68         | 0,00              |
| 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                                                  | 0,00              | 0,00             | II. Deutes a curt termini                                                 | 4.899,77          | 0,00              |
| 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                                      | 226.629,94        | 0,00             | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 63.560,91         | 0,00              |
|                                                                                       |                   |                  | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | <b>489.863,91</b> | <b>0,00</b>      | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | <b>489.863,91</b> | <b>-54.672,00</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                                                                         | 0,00               | 0,00               |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 752.798,45         | 726.326,92         |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 0,00               | 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                                                                       | 0,00               | 0,00               |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 0,00               | 0,00               |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | <b>752.798,45</b>  | <b>726.326,92</b>  |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -546.892,90        | -547.978,55        |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -101.915,04        | -21.560,00         |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00               | 0,00               |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -117.001,15        | -118.159,31        |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -40.572,28         | -58.067,04         |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | <b>-806.381,37</b> | <b>-745.764,90</b> |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | <b>-53.582,92</b>  | <b>-19.437,98</b>  |
| 13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda | 0,00               | -1.246,69          |
| 14. Altres partides no ordinàries                                                                             | 0,00               | 0,00               |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | <b>-53.582,92</b>  | <b>-20.684,67</b>  |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 0,00               | 493,22             |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -279,31            | -684,76            |
| 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                                 | -809,77            | 0,00               |
| 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>-1.089,08</b>   | <b>-191,54</b>     |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | <b>-54.672,00</b>  | <b>-20.876,21</b>  |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                                    |                    | 0,00               |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                    | <b>-20.876,21</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 2016                      | 903.194,40   | -496.168,84           | 0,00                             | 26.349,79               | 433.375,35 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00         | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                    | 0,00       |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2017 (A+B)         | 903.194,40   | -496.168,84           | 0,00                             | 26.349,79               | 433.375,35 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2017              | 0,00         | -9.402,88             | 0,00                             | -2.569,24               | -11.972,12 |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2017 (C+D)                | 903.194,40   | -505.571,72           | 0,00                             | 23.780,55               | 421.403,23 |

| 2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS                                                               |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                                          | EXERCICI 2017 | EXERCICI 2016 |
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | -54.672,00    | -20.876,21    |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 0,00          | 28.792,30     |
| III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta | -2.569,24     | -2.442,51     |
| IV. Total ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)                                                     | -57.241,24    | 5.473,58      |

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 | 701.460,09    | 719.519,62    |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                           | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL (I+II)                                                                                  | 701.460,09    | 719.519,62    |

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)                                                  | 10.515,44     | 21.501,17     |
| A) Cobraments                                                                                            | 838.996,19    | 865.239,39    |
| B) Pagaments                                                                                             | 828.480,75    | 843.738,22    |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                                | -3.448,88     | -118.329,03   |
| C) Cobraments                                                                                            | 0,00          | 0,00          |
| D) Pagaments                                                                                             | 3.448,88      | 118.329,03    |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                       | 0,00          | 0,00          |
| 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                                                      | 0,00          | 0,00          |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                                | 0,00          | 0,00          |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                       | 4.787,87      | 33.117,33     |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                        | 4.787,87      | 33.117,33     |
| V. Efecte de les variacions dels tipus de canvi                                                          | 0,00          | 0,00          |
| VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS<br>A L'EFFECTIU (I+II+III+IV+V) | 7.066,56      | -96.827,86    |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                                | 219.563,38    | 316.391,24    |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                                 | 226.629,94    | 219.563,38    |