

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                 | 9.220,00  | 0,00        | 9.220,00   | 11.225,51  | 11.057,23 | 168,28          |
| 4. Transferències corrents                  | 67.360,00 | 0,00        | 67.360,00  | 67.360,00  | 67.360,00 | 0,00            |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 30,00     | 0,00        | 30,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 76.610,00 | 0,00        | 76.610,00  | 78.585,51  | 78.417,23 | 168,28          |
| 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)           | 76.610,00 | 0,00        | 76.610,00  | 78.585,51  | 78.417,23 | 168,28          |
| 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 ingressos                             | 76.610,00 | 0,00        | 76.610,00  | 78.585,51  | 78.417,23 | 168,28          |
| 2. <u>Capítols despeses</u>                 |           |             |            |            |           |                 |
| 1. Despeses de personal                     | 0,00      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00            |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 67.110,00 | 0,00        | 67.110,00  | 63.924,89  | 57.541,94 | 6.382,95        |
| 3. Despeses financeres                      | 1.000,00  | 0,00        | 1.000,00   | 693,99     | 693,99    | 0,00            |
| 4. Transferències corrents                  | 1.100,00  | 0,00        | 1.100,00   | 0,00       | 0,00      | 0,00            |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 400,00    | 0,00        | 400,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 69.610,00 | 0,00        | 69.610,00  | 64.618,88  | 58.235,93 | 6.382,95        |
| 6. Inversions reals                         | 7.000,00  | 0,00        | 7.000,00   | 2.101,20   | 2.101,20  | 0,00            |
| 7. Transferències de capital                | 0,00      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres          | 7.000,00  | 0,00        | 7.000,00   | 2.101,20   | 2.101,20  | 0,00            |
| Total operacions no financ.(a+b)            | 76.610,00 | 0,00        | 76.610,00  | 66.720,08  | 60.337,13 | 6.382,95        |
| 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                              | 76.610,00 | 0,00        | 76.610,00  | 66.720,08  | 60.337,13 | 6.382,95        |
| 3. <u>Situació econòmica</u>                |           |             |            |            |           |                 |
| Total ingressos                             | 76.610,00 | 0,00        | 76.610,00  | 78.585,51  | 78.417,23 | 168,28          |
| Total despeses                              | 76.610,00 | 0,00        | 76.610,00  | 66.720,08  | 60.337,13 | 6.382,95        |
| Diferències                                 | 0,00      | 0,00        | 0,00       | 11.865,43  | 18.080,10 | -6.214,67       |

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                                           |               | 85.672,88  |               | 16.338,65  |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 155.113,67 |               | 196.708,32 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 168,28        |            | 60.277,32     |            |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 129.671,73    |            | 129.503,12    |            |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 25.273,66     |            | 6.927,88      |            |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 26.161,82  |               | 10.591,46  |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 6.382,95      |            | 6.196,82      |            |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 0,00          |            | 3,79          |            |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 19.778,87     |            | 4.390,85      |            |
| 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)                     |               | 214.624,73 |               | 202.455,51 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 119.276,40 |               | 100.339,46 |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 0,00       |               | 0,00       |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 95.348,33  |               | 102.116,05 |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 78.585,51         | 64.618,88                |         | 13.966,63         |
| b) Operacions de capital                                                        | 0,00              | 2.101,20                 |         | -2.101,20         |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 78.585,51         | 66.720,08                |         | 11.865,43         |
| 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)                                 | 78.585,51         | 66.720,08                |         | 11.865,43         |
| Ajustos                                                                         |                   |                          |         |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 0,00    |                   |
| 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)                                                  |                   |                          | 0,00    |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |         | 11.865,43         |

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>                                                            | 145.418,03       | 182.113,29       | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 240.718,97       | 284.483,06       |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 0,00             | 470,50           | I. Patrimoni                                                              | 348.503,41       | 348.503,41       |
| II. Immobilitzat material                                                             | 145.418,03       | 181.642,79       | II. Patrimoni generat                                                     | -107.784,44      | -64.020,35       |
| 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                  | 0,00             | 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>                                                              | 121.510,15       | 113.007,51       | 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                                 | 35.837,27        | 96.368,86        | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 26.209,21        | 10.637,74        |
| 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                                                 | 251,24           | 2.468,24         |
| 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                                      | 85.672,88        | 16.638,65        | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 25.957,97        | 8.169,50         |
|                                                                                       |                  |                  | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00             | 8.169,50         |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | 266.928,18       | 295.120,80       | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | 266.928,18       | 295.120,80       |

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                                                                       | 67.360,00        | 60.100,00        |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 9.148,36         | 9.517,40         |
| 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                                                                       | 2.076,04         | 2.781,14         |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 0,00             | 0,00             |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | 78.584,40        | 72.398,54        |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | 0,00             | 0,00             |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | 0,00             | 0,00             |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00             | 0,00             |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -63.924,89       | -46.654,31       |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -38.796,46       | -17.344,83       |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | -102.721,35      | -63.999,14       |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | -24.136,95       | 8.399,40         |
| 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                                                                             | 0,00             | 0,00             |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | -24.136,95       | 8.399,40         |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 0,00             | 0,00             |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -693,99          | 0,00             |
| 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                                 | -18.936,94       | -55.322,27       |
| 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>                                      | -19.630,93       | -55.322,27       |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | -43.767,88       | -46.922,87       |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                                    |                  | 0,00             |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                  | -46.922,87       |

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                      | 348.503,41   | -64.020,35            | 0,00                             | 0,00                    | 284.483,06 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00         | 3,79                  | 0,00                             | 0,00                    | 3,79       |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2017 (A+B)         | 348.503,41   | -64.016,56            | 0,00                             | 0,00                    | 284.486,85 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2017              | 0,00         | -43.767,88            | 0,00                             | 0,00                    | -43.767,88 |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2017 (C+D)                | 348.503,41   | -107.784,44           | 0,00                             | 0,00                    | 240.718,97 |

| 2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS                                                               |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                                          | EXERCICI 2017 | EXERCICI 2016 |
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | -43.767,88    | -46.922,87    |
| 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)                                                     | -43.767,88    | -46.922,87    |

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 | 67.360,00     | 60.100,00     |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                           | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL (I+II)                                                                                  | 67.360,00     | 60.100,00     |

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 2017 | EXERCICI 2016 |
| I. Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (A-B)                                                  | 74.559,25     | -32.720,70    |
| A) Cobraments                                                                                            | 146.735,08    | 17.946,33     |
| B) Pagaments                                                                                             | 72.175,83     | 50.667,03     |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                                | -5.225,02     | -803,78       |
| C) Cobraments                                                                                            | 0,00          | 0,00          |
| D) Pagaments                                                                                             | 5.225,02      | 803,78        |
| 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)                                                | -300,00       | 446,50        |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                       | 12,74         | 2.704,82      |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                        | 312,74        | 2.258,32      |
| 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) | 69.034,23     | -33.077,98    |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                                | 16.638,65     | 49.716,63     |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                                 | 85.672,88     | 16.638,65     |