

ESTAT DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST (importos en euros)

| CONCEPTE                                    | PREVISIÓ   |             |            | EXECUCIÓ   |              |                 |
|---------------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|--------------|-----------------|
|                                             | Inicial    | Modificació | Definitiva | Liquidació | Cobrat       | Pend. cobrament |
| 1. <u>Capítols ingressos</u>                |            |             |            |            |              |                 |
| 1. Impostos directes                        | 113.425,00 | 0,00        | 113.425,00 | 123.309,59 | 101.899,08   | 21.410,51       |
| 2. Impostos indirectes                      | 1.000,00   | 0,00        | 1.000,00   | 8.453,33   | 5.760,36     | 2.692,97        |
| 3. Taxes i altres ingressos                 | 41.394,00  | 0,00        | 41.394,00  | 47.349,84  | 40.587,88    | 6.761,96        |
| 4. Transferències corrents                  | 107.801,59 | 0,00        | 107.801,59 | 110.993,28 | 60.191,57    | 50.801,71       |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 263.620,59 | 0,00        | 263.620,59 | 290.106,04 | 208.438,89   | 81.667,15       |
| 6. Alienació d'inversions reals             | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 7. Transferències de capital                | 172.644,00 | 50.000,00   | 222.644,00 | 17.538,78  | 0,00         | 17.538,78       |
| b) Altres operacions no financeres          | 172.644,00 | 50.000,00   | 222.644,00 | 17.538,78  | 0,00         | 17.538,78       |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 436.264,59 | 50.000,00   | 486.264,59 | 307.644,82 | 208.438,89   | 99.205,93       |
| 8. Actius financers                         | 0,00       | 36.254,38   | 36.254,38  | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| Total ingressos                             | 436.264,59 | 86.254,38   | 522.518,97 | 307.644,82 | 208.438,89   | 99.205,93       |
| 2. <u>Capítols despeses</u>                 |            |             |            |            |              |                 |
| 1. Despeses de personal                     | 86.102,11  | -20.013,00  | 66.089,11  | 65.248,82  | 63.934,14    | 1.314,68        |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 148.913,48 | 33.933,15   | 182.846,63 | 176.294,47 | 156.617,40   | 19.677,07       |
| 3. Despeses financeres                      | 500,00     | 0,00        | 500,00     | 164,86     | 164,86       | 0,00            |
| 4. Transferències corrents                  | 28.105,00  | 8.962,86    | 37.067,86  | 35.076,39  | 28.552,01    | 6.524,38        |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 263.620,59 | 22.883,01   | 286.503,60 | 276.784,54 | 249.268,41   | 27.516,13       |
| 6. Inversions reals                         | 172.644,00 | 63.371,37   | 236.015,37 | 28.576,54  | 11.037,76    | 17.538,78       |
| 7. Transferències de capital                | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres          | 172.644,00 | 63.371,37   | 236.015,37 | 28.576,54  | 11.037,76    | 17.538,78       |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 436.264,59 | 86.254,38   | 522.518,97 | 305.361,08 | 260.306,17   | 45.054,91       |
| 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                              | 436.264,59 | 86.254,38   | 522.518,97 | 305.361,08 | 260.306,17   | 45.054,91       |
| 3. <u>Situació econòmica</u>                |            |             |            |            |              |                 |
|                                             | Inicial    | Modificació | Definitiva | Final      | Mov. de fons | Deut./Cred.     |
| Total ingressos                             | 436.264,59 | 86.254,38   | 522.518,97 | 307.644,82 | 208.438,89   | 99.205,93       |
| Total despeses                              | 436.264,59 | 86.254,38   | 522.518,97 | 305.361,08 | 260.306,17   | 45.054,91       |
| Diferències                                 | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 2.283,74   | -51.867,28   | 54.151,02       |

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 (importos en euros)

| COMPONENTS                                                    | EXERCICI 2018 |            | EXERCICI 2017 |            |
|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| 1. (+) Fons líquids                                           |               | 224.990,63 |               | 175.287,63 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 158.403,70 |               | 176.196,18 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 99.205,93     |            | 122.754,47    |            |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 53.035,35     |            | 46.519,07     |            |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 6.162,42      |            | 6.922,64      |            |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 84.367,32  |               | 63.770,06  |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 45.054,91     |            | 37.963,45     |            |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 402,00        |            | 0,00          |            |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 38.910,41     |            | 25.806,61     |            |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | 4.106,01   |               | 13.475,29  |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 0,00          |            | 0,00          |            |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 4.106,01      |            | 13.475,29     |            |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 303.133,02 |               | 301.189,04 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 24.284,61  |               | 18.059,16  |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 0,00       |               | 0,00       |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 278.848,41 |               | 283.129,88 |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS   | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-----------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 290.106,04        | 276.784,54               |           | 13.321,50         |
| b) Operacions de capital                                                        | 17.538,78         | 28.576,54                |           | -11.037,76        |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 307.644,82        | 305.361,08               |           | 2.283,74          |
| 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)                                 | 307.644,82        | 305.361,08               |           | 2.283,74          |
| Ajustos                                                                         |                   |                          |           |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 28.880,77 |                   |
| 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)                                                  |                   |                          | 28.880,77 |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |           | 31.164,51         |

BALANÇ (imports en euros)

| ACTIU                                                 | EXERCICI<br>2018    | EXERCICI<br>2017    | PATRIMONI NET I PASSIU                                    | EXERCICI<br>2018    | EXERCICI<br>2017    |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A) Actiu no corrent</b>                            | 769.888,63          | 1.315.339,09        | <b>A) Patrimoni net</b>                                   | 1.038.756,71        | 1.585.471,36        |
| I. Immobilitzat intangible                            | 77.925,53           | 0,00                | I. Patrimoni                                              | 602.398,68          | 602.398,68          |
| II. Immobilitzat material                             | 691.963,10          | 1.315.339,09        | II. Patrimoni generat                                     | 362.464,32          | 916.367,33          |
| III. Inversions immobiliàries                         | 0,00                | 0,00                | III. Subvencions rebudes pendants d'imputació a resultats | 73.893,71           | 66.705,35           |
| IV. Patrimoni públic del sòl                          | 0,00                | 0,00                |                                                           |                     |                     |
| V. Inversions financeres a llarg termini              | 0,00                | 0,00                |                                                           |                     |                     |
| VI. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini | 0,00                | 0,00                | <b>B) Passiu no corrent</b>                               | 0,00                | 0,00                |
|                                                       |                     |                     | I. Provisions a llarg termini                             | 0,00                | 0,00                |
|                                                       |                     |                     | II. Deutes a llarg termini                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                       |                     |                     | III. Creditors i altres comptes a pagar a llarg termini   | 0,00                | 0,00                |
| <b>B) Actiu corrent</b>                               | 363.215,73          | 346.899,94          |                                                           |                     |                     |
| V. Existències                                        | 0,00                | 0,00                | <b>C) Passiu corrent</b>                                  | 94.347,65           | 76.767,67           |
| I. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini   | 138.225,10          | 171.612,31          | I. Provisions a curt termini                              | 0,00                | 0,00                |
| II. Inversions financeres a curt termini              | 0,00                | 0,00                | II. Deutes a curt termini                                 | 200,00              | 200,00              |
| III. Ajustos per periodificació                       | 0,00                | 0,00                | III. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini    | 94.147,65           | 76.567,67           |
| IV. Efectiu i altres actius líquids equivalents       | 224.990,63          | 175.287,63          | IV. Ajustos per periodificació                            | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                              | <b>1.133.104,36</b> | <b>1.662.239,03</b> | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU</b><br><b>(A+B+C)</b>     | <b>1.133.104,36</b> | <b>1.662.239,03</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. Subvencions rebudes | TOTAL               |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------|
| A. Patrimoni net al final de l'exercici 2017                      | 602.398,68        | 916.367,33            | 66.705,35                | 1.585.471,36        |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00              | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2018 (A+B)         | 602.398,68        | 917.037,58            | 66.705,35                | 1.586.141,61        |
| D. Variacions del patrimoni net de l'exercici 2018                | 0,00              | -554.573,26           | 7.188,36                 | -547.384,90         |
| <b>E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2018 (C+D)</b>         | <b>602.398,68</b> | <b>362.464,32</b>     | <b>73.893,71</b>         | <b>1.038.756,71</b> |

2. ESTAT D'OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

|                                                            | EXERCICI<br>2018 | EXERCICI<br>2017 |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 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             |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</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 (imports en euros)

|                                                                                                  | EXERCICI<br>2018   | EXERCICI<br>2017   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Ingressos tributaris i urbanístics                                                            | 175.517,61         | 180.968,80         |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                          | 121.787,64         | 183.542,87         |
| 3. Prestacions de serveis                                                                        | 737,31             | 594,90             |
| 4. Treballs efectuats per l'entitat per al seu immobilitzat                                      | 0,00               | 0,00               |
| 5. Altres ingressos de gestió ordinària                                                          | 2.221,22           | 5.439,55           |
| 6. Excessos de provisions                                                                        | 0,00               | 0,00               |
| 19. Vendes                                                                                       | 0,00               | 0,00               |
| 20. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deteriorament de valor | 0,00               | 0,00               |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+19+20)</b>                                | <b>300.263,78</b>  | <b>370.546,12</b>  |
| 7. Despeses de personal                                                                          | -65.248,82         | -57.725,78         |
| 8. Transferències i subvencions concedides                                                       | -35.076,39         | -43.234,37         |
| 9. Altres despeses de gestió ordinària                                                           | -184.274,80        | -259.986,08        |
| 10. Amortització de l'immobilitzat                                                               | -95.596,73         | 0,00               |
| 21. Aprovisionaments                                                                             | 0,00               | 0,00               |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (7+8+9+10+21)</b>                                       | <b>-380.196,74</b> | <b>-360.946,23</b> |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                           | <b>-79.932,96</b>  | <b>9.599,89</b>    |
| 11. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer               | 0,00               | 0,00               |
| 12. Altres partides no ordinàries                                                                | -708,88            | -754,29            |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+11+12)</b>                                    | <b>-80.641,84</b>  | <b>8.845,60</b>    |
| 13. Ingressos financers                                                                          | 461,73             | 300,82             |
| 14. Despeses financeres                                                                          | -164,86            | -2.872,52          |
| 15. Variació del valor raonable en actius financers                                              | 0,00               | 0,00               |
| 16. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers                    | -6.225,45          | 14.890,61          |
| 17. Subvencions per al finançament d'operacions financeres                                       | 0,00               | 0,00               |
| 18. Diferències de canvi                                                                         | 0,00               | 0,00               |
| <b>III. Resultat de les operacions financeres (13+14+15+16+17+18)</b>                            | <b>-5.928,58</b>   | <b>12.318,91</b>   |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                            | <b>-86.570,42</b>  | <b>21.164,51</b>   |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                       |                    | 0,00               |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                      |                    | <b>21.164,51</b>   |