

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                        | 8.867.900,00  | 0,00         | 8.867.900,00  | 8.667.157,96  | 7.559.959,22  | 1.107.198,74    |
| 2. Impostos indirectes                      | 391.400,00    | 0,00         | 391.400,00    | 176.528,14    | 130.471,96    | 46.056,18       |
| 3. Taxes i altres ingressos                 | 3.687.909,00  | 274.380,11   | 3.962.289,11  | 4.167.120,76  | 3.496.207,26  | 670.913,50      |
| 4. Transferències corrents                  | 4.501.300,00  | 605.737,77   | 5.107.037,77  | 5.047.122,74  | 4.229.980,47  | 817.142,27      |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 2.050,00      | 0,00         | 2.050,00      | 33.506,04     | 21.410,56     | 12.095,48       |
| a) Operacions corrents                      | 17.450.559,00 | 880.117,88   | 18.330.676,88 | 18.091.435,64 | 15.438.029,47 | 2.653.406,17    |
| 6. Alienació d'inversions reals             | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 7. Transferències de capital                | 0,00          | 893.541,19   | 893.541,19    | 893.536,32    | 196.895,07    | 696.641,25      |
| b) Altres operacions no financeres          | 0,00          | 893.541,19   | 893.541,19    | 893.536,32    | 196.895,07    | 696.641,25      |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 17.450.559,00 | 1.773.659,07 | 19.224.218,07 | 18.984.971,96 | 15.634.924,54 | 3.350.047,42    |
| 8. Actius financers                         | 1,00          | 5.699.588,86 | 5.699.589,86  | 42.924,00     | 31.360,69     | 11.563,31       |
| 9. Passius financers                        | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| Total ingressos                             | 17.450.560,00 | 7.473.247,93 | 24.923.807,93 | 19.027.895,96 | 15.666.285,23 | 3.361.610,73    |
| 2. <u>Capítols despeses</u>                 |               |              |               |               |               |                 |
| 1. Despeses de personal                     | 6.444.218,44  | 306.584,95   | 6.750.803,39  | 6.483.075,39  | 6.459.861,59  | 23.213,80       |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 7.713.646,00  | 4.127.433,86 | 11.841.079,86 | 8.924.475,53  | 6.680.483,30  | 2.243.992,23    |
| 3. Despeses financeres                      | 174.023,63    | 6.092,69     | 180.116,32    | 179.831,36    | 179.831,36    | 0,00            |
| 4. Transferències corrents                  | 1.060.133,00  | 394.200,16   | 1.454.333,16  | 1.085.446,52  | 892.641,83    | 192.804,69      |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 159.232,67    | -99.655,39   | 59.577,28     | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 15.551.253,74 | 4.734.656,27 | 20.285.910,01 | 16.672.828,80 | 14.212.818,08 | 2.460.010,72    |
| 6. Inversions reals                         | 20.000,00     | 2.160.121,12 | 2.180.121,12  | 880.217,98    | 821.511,07    | 58.706,91       |
| 7. Transferències de capital                | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres          | 20.000,00     | 2.160.121,12 | 2.180.121,12  | 880.217,98    | 821.511,07    | 58.706,91       |
| Total operacions no financ.(a+b)            | 15.571.253,74 | 6.894.777,39 | 22.466.031,13 | 17.553.046,78 | 15.034.329,15 | 2.518.717,63    |
| 8. Actius financers                         | 1,00          | 42.924,00    | 42.925,00     | 42.924,00     | 42.924,00     | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 1.879.305,26  | 535.546,54   | 2.414.851,80  | 2.414.851,26  | 2.414.851,26  | 0,00            |
| Total despeses                              | 17.450.560,00 | 7.473.247,93 | 24.923.807,93 | 20.010.822,04 | 17.492.104,41 | 2.518.717,63    |
| 3. <u>Situació econòmica</u>                |               |              |               |               |               |                 |
| Total ingressos                             | 17.450.560,00 | 7.473.247,93 | 24.923.807,93 | 19.027.895,96 | 15.666.285,23 | 3.361.610,73    |
| Total despeses                              | 17.450.560,00 | 7.473.247,93 | 24.923.807,93 | 20.010.822,04 | 17.492.104,41 | 2.518.717,63    |
| Diferències                                 | 0,00          | 0,00         | 0,00          | -982.926,08   | -1.825.819,18 | 842.893,10      |

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 2018 |               | EXERCICI 2017 |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. (+) Fons líquids                                           |               | 1.605.181,52  |               | 1.742.155,09  |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 17.541.492,12 |               | 18.938.917,56 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 3.361.610,73  |               | 4.717.795,19  |               |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 13.992.370,76 |               | 14.020.158,23 |               |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 187.510,63    |               | 200.964,14    |               |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 4.944.940,71  |               | 4.107.010,95  |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 2.518.717,63  |               | 1.603.658,50  |               |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 53.789,64     |               | 86.439,98     |               |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 2.372.433,44  |               | 2.416.912,47  |               |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | 54.534,27     |               | 45.092,95     |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 4.486,72      |               | 21.966,98     |               |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 59.020,99     |               | 67.059,93     |               |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 14.256.267,20 |               | 16.619.154,65 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 10.170.756,10 |               | 10.264.877,90 |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 3.350.945,62  |               | 4.036.539,87  |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 734.565,48    |               | 2.317.736,88  |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS      | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 18.091.435,64     | 16.672.828,80            |              | 1.418.606,84      |
| b) Operacions de capital                                                        | 893.536,32        | 880.217,98               |              | 13.318,34         |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 18.984.971,96     | 17.553.046,78            |              | 1.431.925,18      |
| c) Actius financers                                                             | 42.924,00         | 42.924,00                |              | 0,00              |
| d) Passius financers                                                            | 0,00              | 2.414.851,26             |              | -2.414.851,26     |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 42.924,00         | 2.457.775,26             |              | -2.414.851,26     |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)                                 | 19.027.895,96     | 20.010.822,04            |              | -982.926,08       |
| Ajustos                                                                         |                   |                          |              |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 1.118.717,43 |                   |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                   |                          | 1.656.726,77 |                   |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                   |                          | 998.942,20   |                   |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)                                                  |                   |                          | 1.776.502,00 |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |              | 793.575,92        |

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>                                                            | 28.339.809,52    | 28.535.331,11    | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 20.088.771,98    | 20.101.951,01    |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 0,00             | 0,00             | I. Patrimoni                                                              | 17.303.102,24    | 17.303.102,24    |
| II. Immobilitzat material                                                             | 28.339.809,52    | 28.535.331,11    | II. Patrimoni generat                                                     | -3.046.836,26    | -2.866.352,45    |
| 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                  | 5.832.506,00     | 5.665.201,22     |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades | 0,00             | 0,00             | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 9.548.680,30     | 12.064.234,00    |
| VI. Inversions financeres a llarg term.                                               | 0,00             | 0,00             | I. Provisions a llarg termini                                             | 720.790,68       | 720.790,68       |
| VII. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini                                | 0,00             | 0,00             | II. Deutes a llarg termini                                                | 8.827.889,62     | 11.338.964,52    |
| <b>B) Actiu corrent.</b>                                                              | 9.034.938,53     | 10.483.254,69    | 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             | 4.478,80         |
| II. Existències                                                                       | 0,00             | 0,00             | V. Ajustos per periodificació a llarg termini                             | 0,00             | 4.478,80         |
| III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini                                 | 7.414.714,36     | 8.727.606,14     | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 7.737.295,77     | 6.852.400,79     |
| IV. Inversions financeres a curt termini en entit. del grup, multigrup i associades   | 0,00             | 0,00             | I. Provisions a curt termini                                              | 326.383,87       | 265.050,55       |
| V. Inversions financ. a curt termini                                                  | 15.042,65        | 13.493,46        | II. Deutes a curt termini                                                 | 2.807.100,35     | 2.854.521,94     |
| 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                                      | 1.605.181,52     | 1.742.155,09     | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 4.603.811,55     | 3.732.828,30     |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | 37.374.748,05    | 39.018.585,80    | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | 37.374.748,05    | 39.018.585,80    |

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (imports en euros)

|                                                                                                               | EXERCICI<br>2018 | EXERCICI<br>2017 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Ingressos tributaris i urbanístics                                                                         | 12.510.535,45    | 11.892.879,93    |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 5.870.944,56     | 6.021.271,25     |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 144.918,67       | 46.244,75        |
| 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                                                                       | 303.933,78       | 240.374,65       |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 24.153,36        | 57.029,06        |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | 18.854.485,82    | 18.257.799,64    |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -6.483.075,39    | -6.434.106,84    |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -1.170.933,20    | -1.179.893,17    |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00             | 0,00             |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -8.924.475,53    | -8.313.245,69    |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -1.053.292,82    | -1.053.047,04    |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | -17.631.776,94   | -16.980.292,74   |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | 1.222.708,88     | 1.277.506,90     |
| 13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda | -22.446,75       | 170.030,26       |
| 14. Altres partides no ordinàries                                                                             | 0,00             | 0,00             |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | 1.200.262,13     | 1.447.537,16     |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 84.925,00        | 76.029,43        |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -179.831,36      | -223.957,35      |
| 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                                 | 94.121,79        | -1.896.873,89    |
| 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>                                      | -784,57          | -2.044.801,81    |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | 1.199.477,56     | -597.264,65      |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                                    |                  | 0,00             |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                  | -597.264,65      |

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

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 2017                      | 17.303.102,24 | -2.866.352,45         | 0,00                             | 5.665.201,22            | 20.101.951,01 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00          | -1.379.961,37         | 0,00                             | 0,00                    | -1.379.961,37 |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2018 (A+B)         | 17.303.102,24 | -4.246.313,82         | 0,00                             | 5.665.201,22            | 18.721.989,64 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2018              | 0,00          | 1.199.477,56          | 0,00                             | 167.304,78              | 1.366.782,34  |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2018 (C+D)                | 17.303.102,24 | -3.046.836,26         | 0,00                             | 5.832.506,00            | 20.088.771,98 |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI 2018 | EXERCICI 2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | 1.199.477,56  | -597.264,65   |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 1.747.932,70  | 3.271.221,79  |
| III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta | -1.580.627,92 | -1.263.858,44 |
| IV. Total ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)                                                     | 1.366.782,34  | 1.410.098,70  |

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

A) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

|                                                               | EXERCICI 2018 | EXERCICI 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          | 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 2018 | EXERCICI 2017 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat economicopatrimonial | 0,00          | 0,00          |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                           | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL (I+II)                                                                                  | 0,00          | 0,00          |

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 2018 | EXERCICI 2017 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (A-B)                                               | 3.240.288,80  | 2.257.087,50  |
| A) Cobraments                                                                                         | 18.906.809,41 | 18.489.959,13 |
| B) Pagaments                                                                                          | 15.666.520,61 | 16.232.871,63 |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -889.855,63   | -751.898,50   |
| C) Cobraments                                                                                         | 41.217,31     | 37.811,65     |
| D) Pagaments                                                                                          | 931.072,94    | 789.710,15    |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                    | -2.414.851,26 | -2.500.553,06 |
| 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                                                   | 2.414.851,26  | 2.500.553,06  |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                             | -72.555,48    | 427.381,45    |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | 59.465,97     | 427.381,45    |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | 132.021,45    | 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) | -136.973,57   | -567.982,61   |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | 1.742.155,09  | 2.310.137,70  |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 1.605.181,52  | 1.742.155,09  |