

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                        | 3.222.500,00 | 0,00         | 3.222.500,00  | 3.367.556,29  | 2.995.714,36  | 371.841,93      |
| 2. Impostos indirectes                      | 70.000,00    | 0,00         | 70.000,00     | 76.195,47     | 68.462,83     | 7.732,64        |
| 3. Taxes i altres ingressos                 | 1.448.950,00 | 722.438,00   | 2.171.388,00  | 1.892.571,27  | 1.715.506,25  | 177.065,02      |
| 4. Transferències corrents                  | 2.345.375,00 | 10.190,00    | 2.355.565,00  | 2.389.157,20  | 2.064.077,79  | 325.079,41      |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 203.700,00   | 0,00         | 203.700,00    | 213.358,10    | 146.027,66    | 67.330,44       |
| a) Operacions corrents                      | 7.290.525,00 | 732.628,00   | 8.023.153,00  | 7.938.838,33  | 6.989.788,89  | 949.049,44      |
| 6. Alienació d'inversions reals             | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 7. Transferències de capital                | 486.750,00   | 1.316.156,27 | 1.802.906,27  | 1.776.217,26  | 20.408,07     | 1.755.809,19    |
| b) Altres operacions no financeres          | 486.750,00   | 1.316.156,27 | 1.802.906,27  | 1.776.217,26  | 20.408,07     | 1.755.809,19    |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 7.777.275,00 | 2.048.784,27 | 9.826.059,27  | 9.715.055,59  | 7.010.196,96  | 2.704.858,63    |
| 8. Actius financers                         | 0,00         | 2.324.594,11 | 2.324.594,11  | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 325.000,00   | 0,00         | 325.000,00    | 325.000,00    | 325.000,00    | 0,00            |
| Total ingressos                             | 8.102.275,00 | 4.373.378,38 | 12.475.653,38 | 10.040.055,59 | 7.335.196,96  | 2.704.858,63    |
| 2. <u>Capítols despeses</u>                 |              |              |               |               |               |                 |
| 1. Despeses de personal                     | 3.179.350,00 | -42.252,00   | 3.137.098,00  | 3.030.901,57  | 2.969.836,02  | 61.065,55       |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 3.134.320,00 | 238.666,07   | 3.372.986,07  | 3.224.154,80  | 2.822.308,31  | 401.846,49      |
| 3. Despeses financeres                      | 23.100,00    | 0,00         | 23.100,00     | 22.515,51     | 22.301,31     | 214,20          |
| 4. Transferències corrents                  | 537.810,00   | 6.000,00     | 543.810,00    | 464.866,30    | 334.183,63    | 130.682,67      |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 40.000,00    | -40.000,00   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 6.914.580,00 | 162.414,07   | 7.076.994,07  | 6.742.438,18  | 6.148.629,27  | 593.808,91      |
| 6. Inversions reals                         | 837.695,00   | 2.587.317,86 | 3.425.012,86  | 2.316.080,68  | 2.159.400,47  | 156.680,21      |
| 7. Transferències de capital                | 0,00         | 1.151.146,45 | 1.151.146,45  | 1.151.146,45  | 484.059,65    | 667.086,80      |
| b) Altres operacions no financeres          | 837.695,00   | 3.738.464,31 | 4.576.159,31  | 3.467.227,13  | 2.643.460,12  | 823.767,01      |
| Total operacions no financ.(a+b)            | 7.752.275,00 | 3.900.878,38 | 11.653.153,38 | 10.209.665,31 | 8.792.089,39  | 1.417.575,92    |
| 8. Actius financers                         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 350.000,00   | 472.500,00   | 822.500,00    | 503.814,28    | 503.814,28    | 0,00            |
| Total despeses                              | 8.102.275,00 | 4.373.378,38 | 12.475.653,38 | 10.713.479,59 | 9.295.903,67  | 1.417.575,92    |
| 3. <u>Situació econòmica</u>                |              |              |               |               |               |                 |
| Total ingressos                             | 8.102.275,00 | 4.373.378,38 | 12.475.653,38 | 10.040.055,59 | 7.335.196,96  | 2.704.858,63    |
| Total despeses                              | 8.102.275,00 | 4.373.378,38 | 12.475.653,38 | 10.713.479,59 | 9.295.903,67  | 1.417.575,92    |
| Diferències                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00          | -673.424,00   | -1.960.706,71 | 1.287.282,71    |

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                                           |               | 411.604,30   |               | 2.144.153,72 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 4.399.634,47 |               | 2.502.107,06 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 2.704.858,63  |              | 834.569,01    |              |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 1.679.808,01  |              | 1.650.421,94  |              |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 14.967,83     |              | 17.116,11     |              |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 1.725.433,63 |               | 904.787,51   |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 1.417.575,92  |              | 602.954,17    |              |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 4.272,03      |              | 2.821,99      |              |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 303.585,68    |              | 299.011,35    |              |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | -175.321,77  |               | -60.265,71   |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 175.321,77    |              | 60.265,71     |              |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 0,00          |              | 0,00          |              |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 2.910.483,37 |               | 3.681.207,56 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 1.218.474,78 |               | 1.046.318,22 |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 475.533,82   |               | 1.325.424,88 |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 1.216.474,77 |               | 1.309.464,46 |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS      | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 7.938.838,33      | 6.742.438,18             |              | 1.196.400,15      |
| b) Operacions de capital                                                        | 1.776.217,26      | 3.467.227,13             |              | -1.691.009,87     |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 9.715.055,59      | 10.209.665,31            |              | -494.609,72       |
| c) Actius financers                                                             | 0,00              | 0,00                     |              | 0,00              |
| d) Passius financers                                                            | 325.000,00        | 503.814,28               |              | -178.814,28       |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 325.000,00        | 503.814,28               |              | -178.814,28       |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)                                 | 10.040.055,59     | 10.713.479,59            |              | -673.424,00       |
| Ajustos                                                                         |                   |                          |              |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 902.667,73   |                   |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                   |                          | 1.101.916,74 |                   |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                   |                          | 532.878,42   |                   |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)                                                  |                   |                          | 1.471.706,05 |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |              | 798.282,05        |

BALANÇ (importos 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>                                                            | 18.686.822,11    | 16.370.741,43    | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 18.184.960,23    | 16.689.469,33    |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 382.377,21       | 348.618,21       | I. Patrimoni                                                              | 642.711,63       | 642.711,63       |
| II. Immobilitzat material                                                             | 18.304.444,90    | 16.022.123,22    | II. Patrimoni generat                                                     | 17.231.542,69    | 15.741.034,16    |
| 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                  | 310.705,91       | 305.723,54       |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades | 0,00             | 0,00             | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 1.644.643,16     | 1.812.357,16     |
| VI. Inversions financeres a llarg term.                                               | 0,00             | 0,00             | I. Provisions a llarg termini                                             | 0,00             | 0,00             |
| VII. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini                                | 0,00             | 0,00             | II. Deutes a llarg termini                                                | 1.644.643,16     | 1.812.357,16     |
| <b>B) Actiu corrent.</b>                                                              | 3.592.773,99     | 3.599.952,56     | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini | 0,00             | 0,00             |
| I. Actius en estat de venda                                                           | 0,00             | 0,00             | IV. Creditors i altres comptes a pagar a llarg termini                    | 0,00             | 0,00             |
| II. Existències                                                                       | 0,00             | 0,00             | V. Ajustos per periodificació a llarg termini                             | 0,00             | 0,00             |
| III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini                                 | 3.181.159,69     | 1.455.788,84     | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 2.449.992,71     | 1.468.867,50     |
| IV. Inversions financeres a curt termini en entit. del grup, multigrup i associades   | 10,00            | 10,00            | I. Provisions a curt termini                                              | 0,00             | 0,00             |
| V. Inversions financ. a curt termini                                                  | 0,00             | 0,00             | II. Deutes a curt termini                                                 | 793.698,59       | 822.816,99       |
| 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                                      | 411.604,30       | 2.144.153,72     | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 1.656.294,12     | 646.050,51       |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | 22.279.596,10    | 19.970.693,99    | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | 22.279.596,10    | 19.970.693,99    |

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>2018 | EXERCICI<br>2017 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Ingressos tributaris i urbanístics                                                                         | 4.897.164,07     | 4.548.487,50     |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 4.166.215,55     | 2.343.335,04     |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 56.062,85        | 40.861,52        |
| 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                                                                       | 430.843,51       | 398.763,38       |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 0,00             | 0,00             |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | 9.550.285,98     | 7.331.447,44     |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -3.030.901,57    | -2.820.289,66    |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -1.616.012,75    | -624.453,38      |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00             | 0,00             |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -3.224.154,80    | -2.695.563,30    |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | 0,00             | 0,00             |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | -7.871.069,12    | -6.140.306,34    |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | 1.679.216,86     | 1.191.141,10     |
| 13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda | 0,00             | 1.200,00         |
| 14. Altres partides no ordinàries                                                                             | -4.546,21        | 2.089,90         |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | 1.674.670,65     | 1.194.431,00     |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 73.055,98        | 61.651,72        |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -22.515,51       | -25.217,68       |
| 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                                 | -172.156,56      | 40.187,58        |
| 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>                                      | -121.616,09      | 76.621,62        |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | 1.553.054,56     | 1.271.052,62     |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                                    |                  | 0,00             |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                  | 1.271.052,62     |

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                      | 642.711,63   | 15.741.034,16         | 0,00                             | 305.723,54              | 16.689.469,33 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00         | 6.311,95              | 0,00                             | 0,00                    | 6.311,95      |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2018 (A+B)         | 642.711,63   | 15.747.346,11         | 0,00                             | 305.723,54              | 16.695.781,28 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2018              | 0,00         | 1.484.196,58          | 0,00                             | 4.982,37                | 1.489.178,95  |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2018 (C+D)                | 642.711,63   | 17.231.542,69         | 0,00                             | 310.705,91              | 18.184.960,23 |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI 2018 | EXERCICI 2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | 1.553.054,56  | 1.271.052,62  |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 20.408,07     | 216.500,80    |
| III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta | -15.425,70    | -33.378,88    |
| IV. Total ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)                                                     | 1.558.036,93  | 1.454.174,54  |

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          | -224.559,19   |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                           | 0,00          | -33.378,88    |
| TOTAL (I+II)                                                                                  | 0,00          | -257.938,07   |

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)                                               | 664.027,13    | 2.108.149,46  |
| A) Cobraments                                                                                         | 8.474.706,91  | 9.199.250,66  |
| B) Pagaments                                                                                          | 7.810.679,78  | 7.091.101,20  |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -2.310.889,76 | -1.252.793,50 |
| C) Cobraments                                                                                         | 0,00          | 1.200,00      |
| D) Pagaments                                                                                          | 2.310.889,76  | 1.253.993,50  |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                    | -200.742,85   | 496.185,72    |
| 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                                                        | 325.000,00    | 950.000,00    |
| H) Pagaments per reemborsament de passius financers                                                   | 525.742,85    | 453.814,28    |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                             | 115.056,06    | 16.725,66     |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | 5.029.090,21  | 4.497.250,42  |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | 4.914.034,15  | 4.480.524,76  |
| 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) | -1.732.549,42 | 1.368.267,34  |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | 2.144.153,72  | 775.886,38    |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 411.604,30    | 2.144.153,72  |