

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                        | 337.400,00   | 0,00        | 337.400,00   | 366.821,01 | 336.295,48 | 30.525,53       |
| 2. Impostos indirectes                      | 6.000,00     | 0,00        | 6.000,00     | -21.674,96 | -21.674,96 | 0,00            |
| 3. Taxes i altres ingressos                 | 180.089,00   | 0,00        | 180.089,00   | 184.733,45 | 177.682,45 | 7.051,00        |
| 4. Transferències corrents                  | 331.157,50   | 8.442,24    | 339.599,74   | 251.900,84 | 220.107,09 | 31.783,75       |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 40.900,00    | 0,00        | 40.900,00    | 28.220,96  | 28.220,96  | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 895.546,50   | 8.442,24    | 903.988,74   | 810.001,30 | 740.631,02 | 69.370,28       |
| 6. Alienació d'inversions reals             | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00            |
| 7. Transferències de capital                | 201.346,69   | 800,00      | 202.146,69   | 0,00       | 0,00       | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres          | 201.346,69   | 800,00      | 202.146,69   | 0,00       | 0,00       | 0,00            |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 1.096.893,19 | 9.242,24    | 1.106.135,43 | 810.001,30 | 740.631,02 | 69.370,28       |
| 8. Actius financers                         | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 116.663,71   | 0,00        | 116.663,71   | 125.379,54 | 125.379,54 | 0,00            |
| Total ingressos                             | 1.213.556,90 | 9.242,24    | 1.222.799,14 | 935.380,84 | 866.010,56 | 69.370,28       |
| 2. <u>Capítols despeses</u>                 |              |             |              |            |            |                 |
| 1. Despeses de personal                     | 304.547,24   | 3.034,24    | 307.581,48   | 293.881,04 | 293.881,04 | 0,00            |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 380.728,21   | 6.828,00    | 387.556,21   | 414.260,04 | 377.405,15 | 36.854,89       |
| 3. Despeses financeres                      | 24.300,00    | 0,00        | 24.300,00    | 19.418,85  | 19.418,85  | 0,00            |
| 4. Transferències corrents                  | 3.467,00     | 500,00      | 3.967,00     | 2.361,95   | 2.361,95   | 0,00            |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 5.500,00     | -4.046,00   | 1.454,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 718.542,45   | 6.316,24    | 724.858,69   | 729.921,88 | 693.066,99 | 36.854,89       |
| b) Inversions reals                         | 353.141,76   | 1.806,00    | 354.947,76   | 3.054,91   | 3.054,91   | 0,00            |
| c) Transferències de capital                | 0,00         | 1.120,00    | 1.120,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00            |
| d) Altres operacions no financeres          | 353.141,76   | 2.926,00    | 356.067,76   | 3.054,91   | 3.054,91   | 0,00            |
| Total operacions no financ.(a+b)            | 1.071.684,21 | 9.242,24    | 1.080.926,45 | 732.976,79 | 696.121,90 | 36.854,89       |
| 8. Actius financers                         | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 28.089,00    | 0,00        | 28.089,00    | 18.586,51  | 18.586,51  | 0,00            |
| Total despeses                              | 1.099.773,21 | 9.242,24    | 1.109.015,45 | 751.563,30 | 714.708,41 | 36.854,89       |
| 3. <u>Situació econòmica</u>                |              |             |              |            |            |                 |
| Total ingressos                             | 1.213.556,90 | 9.242,24    | 1.222.799,14 | 935.380,84 | 866.010,56 | 69.370,28       |
| Total despeses                              | 1.099.773,21 | 9.242,24    | 1.109.015,45 | 751.563,30 | 714.708,41 | 36.854,89       |
| Diferències                                 | 113.783,69   | 0,00        | 113.783,69   | 183.817,54 | 151.302,15 | 32.515,39       |

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                                           |               | 262.511,92 |               | 36.950,72  |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 287.520,22 |               | 406.255,79 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 69.370,28     |            | 164.080,16    |            |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 102.849,93    |            | 141.016,92    |            |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 115.300,01    |            | 101.158,71    |            |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 103.874,03 |               | 130.217,49 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 36.854,89     |            | 67.060,38     |            |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 62.184,05     |            | 57.534,70     |            |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 4.835,09      |            | 5.622,41      |            |
| 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)                     |               | 446.158,11 |               | 312.989,02 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 59.844,89  |               | 74.333,05  |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 0,00       |               | 0,00       |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 386.313,22 |               | 238.655,97 |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 810.001,30        | 729.921,88               |         | 80.079,42         |
| b) Operacions de capital                                                        | 0,00              | 3.054,91                 |         | -3.054,91         |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 810.001,30        | 732.976,79               |         | 77.024,51         |
| c) Actius financers                                                             | 0,00              | 0,00                     |         | 0,00              |
| d) Passius financers                                                            | 125.379,54        | 18.586,51                |         | 106.793,03        |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 125.379,54        | 18.586,51                |         | 106.793,03        |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)                                 | 935.380,84        | 751.563,30               |         | 183.817,54        |
| 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)                                           |                   |                          |         | 183.817,54        |

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>                                                            | 3.336.972,18        | 3.674.034,78        | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 3.021.915,03        | 3.222.682,26        |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 0,00                | 0,00                | I. Patrimoni                                                              | 1.874.171,85        | 1.872.691,89        |
| II. Immobilitzat material                                                             | 3.329.760,02        | 3.666.822,62        | II. Patrimoni generat                                                     | 1.028.035,49        | 1.217.020,71        |
| 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                  | 119.707,69          | 132.969,66          |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades | 0,00                | 0,00                |                                                                           |                     |                     |
| VI. Inversions financeres a llarg term.                                               | 7.212,16            | 7.212,16            | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 369.152,74          | 371.678,10          |
| 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                                                | 369.152,74          | 371.678,10          |
|                                                                                       |                     |                     | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini | 0,00                | 0,00                |
| <b>B) Actiu corrent</b>                                                               | 496.264,69          | 368.873,46          | 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                                 | 233.752,77          | 331.922,74          | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 442.169,10          | 448.547,88          |
| 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                                                 | 151.252,55          | 136.781,80          |
| 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                                      | 262.511,92          | 36.950,72           | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 290.916,55          | 311.766,08          |
|                                                                                       |                     |                     | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00                | 311.766,08          |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | <b>3.833.236,87</b> | <b>4.042.908,24</b> | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | <b>3.833.236,87</b> | <b>4.042.908,24</b> |

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

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)

|                                                                                                               | EXERCICI<br>2018     | EXERCICI<br>2017   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| 1. Ingressos tributaris i urbanístics                                                                         | 467.801,47           | 507.293,97         |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 350.824,30           | 360.139,71         |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 135,00               | 0,00               |
| 4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deteriorament de valor               | 0,00                 | 0,00               |
| 5. Treballs efectuats per l'entitat per al seu immobilitzat                                                   | 0,00                 | 0,00               |
| 6. Altres ingressos de gestió ordinària                                                                       | 40.933,24            | 48.579,99          |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 0,00                 | 0,00               |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | <b>859.694,01</b>    | <b>916.013,67</b>  |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -293.881,04          | -270.902,00        |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -2.361,95            | -1.172,08          |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00                 | 0,00               |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -407.319,18          | -367.672,05        |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -347.058,37          | -343.848,84        |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | <b>-1.050.620,54</b> | <b>-983.594,97</b> |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | <b>-190.926,53</b>   | <b>-67.581,30</b>  |
| 13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda | 14.488,16            | 31.476,85          |
| 14. Altres partides no ordinàries                                                                             | 0,00                 | 136.463,84         |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | <b>-176.438,37</b>   | <b>100.359,39</b>  |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 6.872,00             | 4.780,77           |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -19.418,85           | -17.870,27         |
| 17. Despeses financeres imputades a l'actiu                                                                   | 0,00                 | 0,00               |
| 18. Variació del valor raonable en actius i passius financers                                                 | 0,00                 | 5.553,43           |
| 19. Diferències de canvi                                                                                      | 0,00                 | 0,00               |
| 20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers                                 | 0,00                 | 0,00               |
| 21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres                                                    | 0,00                 | 0,00               |
| <b>III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)</b>                                      | <b>-12.546,85</b>    | <b>-7.536,07</b>   |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | <b>-188.985,22</b>   | <b>92.823,32</b>   |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                                    |                      | 0,00               |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                      | <b>92.823,32</b>   |

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET (imports en euros)

1. ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

|                                                                   | I. Patrimoni | II. Patrimoni generat | III. Ajustos per canvis de valor | IV. Subvencions rebudes | TOTAL        |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------------|--------------|
| A. Patrimoni net al final de l'exercici 2017                      | 1.872.691,89 | 1.217.020,71          | 0,00                             | 132.969,66              | 3.222.682,26 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00         | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                    | 0,00         |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2018 (A+B)         | 1.872.691,89 | 1.217.020,71          | 0,00                             | 132.969,66              | 3.222.682,26 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2018              | 0,00         | -188.985,22           | 0,00                             | -13.261,97              | -202.247,19  |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2018 (C+D)                | 1.872.691,89 | 1.028.035,49          | 0,00                             | 119.707,69              | 3.020.435,07 |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI 2018 | EXERCICI 2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | -188.985,22   | 92.823,32     |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 35,00         | 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)                                                     | -188.950,22   | 92.823,32     |

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)                                               | 41.658,11     | 137.027,24    |
| A) Cobraments                                                                                         | 795.826,93    | 779.317,11    |
| B) Pagaments                                                                                          | 754.168,82    | 642.289,87    |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -3.054,91     | -92.736,27    |
| C) Cobraments                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| D) Pagaments                                                                                          | 3.054,91      | 92.736,27     |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                    | 106.793,03    | -34.714,15    |
| 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                                                        | 125.379,54    | 0,00          |
| H) Pagaments per reemborsament de passius financers                                                   | 18.586,51     | 34.714,15     |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                             | 432.750,28    | -6.963,65     |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | 65.741,66     | 26.444,35     |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | -367.008,62   | 33.408,00     |
| 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) | 578.146,51    | 2.613,17      |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | 36.950,72     | 34.337,55     |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 615.097,23    | 36.950,72     |