

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                        | 91.400,00  | 0,00        | 91.400,00  | 99.271,95  | 94.413,81    | 4.858,14        |
| 2. Impostos indirectes                      | 3.000,00   | 0,00        | 3.000,00   | 349,15     | 349,15       | 0,00            |
| 3. Taxes i altres ingressos                 | 74.791,36  | 0,00        | 74.791,36  | 68.743,74  | 51.564,78    | 17.178,96       |
| 4. Transferències corrents                  | 177.802,57 | 0,00        | 177.802,57 | 175.634,19 | 76.232,78    | 99.401,41       |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 20,00      | 0,00        | 20,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 347.013,93 | 0,00        | 347.013,93 | 343.999,03 | 222.560,52   | 121.438,51      |
| 6. Alienació d'inversions reals             | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 7. Transferències de capital                | 132.340,11 | 0,00        | 132.340,11 | 1.257,02   | 1.257,02     | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres          | 132.340,11 | 0,00        | 132.340,11 | 1.257,02   | 1.257,02     | 0,00            |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 479.354,04 | 0,00        | 479.354,04 | 345.256,05 | 223.817,54   | 121.438,51      |
| 8. Actius financers                         | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| Total ingressos                             | 479.354,04 | 0,00        | 479.354,04 | 345.256,05 | 223.817,54   | 121.438,51      |
| 2. <u>Capítols despeses</u>                 |            |             |            |            |              |                 |
| 1. Despeses de personal                     | 112.021,48 | 0,00        | 112.021,48 | 106.190,43 | 92.661,50    | 13.528,93       |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 178.580,00 | 0,00        | 178.580,00 | 175.926,70 | 67.935,42    | 107.991,28      |
| 3. Despeses financeres                      | 1.900,00   | 0,00        | 1.900,00   | 1.757,51   | 1.757,51     | 0,00            |
| 4. Transferències corrents                  | 3.000,00   | 0,00        | 3.000,00   | 1.835,33   | 560,33       | 1.275,00        |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 2.299,56   | 0,00        | 2.299,56   | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 297.801,04 | 0,00        | 297.801,04 | 285.709,97 | 162.914,76   | 122.795,21      |
| 6. Inversions reals                         | 164.410,00 | 0,00        | 164.410,00 | 17.714,15  | 0,00         | 17.714,15       |
| 7. Transferències de capital                | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres          | 164.410,00 | 0,00        | 164.410,00 | 17.714,15  | 0,00         | 17.714,15       |
| Total operacions no financ.(a+b)            | 462.211,04 | 0,00        | 462.211,04 | 303.424,12 | 162.914,76   | 140.509,36      |
| 8. Actius financers                         | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 17.143,00  | 0,00        | 17.143,00  | 17.142,85  | 17.142,85    | 0,00            |
| Total despeses                              | 479.354,04 | 0,00        | 479.354,04 | 320.566,97 | 180.057,61   | 140.509,36      |
| 3. <u>Situació econòmica</u>                |            |             |            |            |              |                 |
|                                             | Inicial    | Modificació | Definitiva | Final      | Mov. de fons | Deut./Cred.     |
| Total ingressos                             | 479.354,04 | 0,00        | 479.354,04 | 345.256,05 | 223.817,54   | 121.438,51      |
| Total despeses                              | 479.354,04 | 0,00        | 479.354,04 | 320.566,97 | 180.057,61   | 140.509,36      |
| Diferències                                 | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 24.689,08  | 43.759,93    | -19.070,85      |

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                                           |               | 327,90     |               | -495,26    |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 230.979,48 |               | 129.906,97 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 121.438,51    |            | 44.205,42     |            |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 94.778,87     |            | 75.397,84     |            |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 14.762,10     |            | 10.303,71     |            |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 298.748,90 |               | 193.887,66 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 140.509,36    |            | 59.517,94     |            |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 68.955,39     |            | 50.016,22     |            |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 89.284,15     |            | 84.353,50     |            |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | 309.972,66 |               | 283.719,44 |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 0,00          |            | 0,00          |            |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 309.972,66    |            | 283.719,44    |            |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 242.531,14 |               | 219.243,49 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 62.958,59  |               | 71.165,90  |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 156.827,19 |               | 155.570,17 |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 22.745,36  |               | -7.492,58  |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS    | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 343.999,03        | 285.709,97               |            | 58.289,06         |
| b) Operacions de capital                                                        | 1.257,02          | 17.714,15                |            | -16.457,13        |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 345.256,05        | 303.424,12               |            | 41.831,93         |
| c) Actius financers                                                             | 0,00              | 0,00                     |            | 0,00              |
| d) Passius financers                                                            | 0,00              | 17.142,85                |            | -17.142,85        |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 0,00              | 17.142,85                |            | -17.142,85        |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)                                 | 345.256,05        | 320.566,97               |            | 24.689,08         |
| 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                           |                   |                          | 65.372,57  |                   |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)                                                  |                   |                          | -65.372,57 |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |            | -40.683,49        |

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>                                                            | 672.728,79          | 699.200,21          | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 361.297,78          | 379.069,03          |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 0,00                | 0,00                | I. Patrimoni                                                              | 1.183.324,07        | 1.183.324,07        |
| II. Immobilitzat material                                                             | 672.728,79          | 699.200,21          | II. Patrimoni generat                                                     | -968.206,09         | -958.644,16         |
| 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                  | 146.179,80          | 154.389,12          |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades | 0,00                | 0,00                | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 34.285,80           | 51.428,65           |
| 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                                                | 34.285,80           | 51.428,65           |
| <b>B) Actiu corrent</b>                                                               | 478.321,45          | 341.965,25          | 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                                 | 477.993,55          | 342.460,51          | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 755.466,66          | 610.667,78          |
| 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                                                 | 378.871,48          | 364.922,42          |
| 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                                      | 327,90              | -495,26             | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 376.595,18          | 245.745,36          |
|                                                                                       |                     |                     | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00                | 245.745,36          |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | <b>1.151.050,24</b> | <b>1.041.165,46</b> | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | <b>1.151.050,24</b> | <b>1.041.165,46</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                                                                         | 163.043,89         | 209.498,73         |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 185.100,53         | 220.724,64         |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 0,00               | 80,00              |
| 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                                                                       | 4.010,17           | 4.445,22           |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 0,00               | 0,00               |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | <b>352.154,59</b>  | <b>434.748,59</b>  |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -106.190,43        | -103.669,01        |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -1.835,33          | -3.854,32          |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00               | 0,00               |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -214.309,49        | -260.711,66        |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -45.740,42         | -42.723,13         |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | <b>-368.075,67</b> | <b>-410.958,12</b> |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | <b>-15.921,08</b>  | <b>23.790,47</b>   |
| 13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda | 0,00               | 0,00               |
| 14. Altres partides no ordinàries                                                                             | 0,08               | 0,11               |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | <b>-15.921,00</b>  | <b>23.790,58</b>   |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 1.310,78           | 0,00               |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -1.757,51          | -1.786,22          |
| 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                                 | 8.207,31           | -33.096,05         |
| 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>7.760,58</b>    | <b>-34.882,27</b>  |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | <b>-8.160,42</b>   | <b>-11.091,69</b>  |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                                    |                    | 0,00               |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                    | <b>-11.091,69</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                      | 1.183.324,07 | -958.644,16           | 0,00                             | 154.389,12              | 379.069,03 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00         | -1.401,51             | 0,00                             | 0,00                    | -1.401,51  |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2018 (A+B)         | 1.183.324,07 | -960.045,67           | 0,00                             | 154.389,12              | 377.667,52 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2018              | 0,00         | -8.160,42             | 0,00                             | -8.209,32               | -16.369,74 |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2018 (C+D)                | 1.183.324,07 | -968.206,09           | 0,00                             | 146.179,80              | 361.297,78 |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI 2018 | EXERCICI 2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | -8.160,42     | -11.091,69    |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 1.257,02      | 6.006,00      |
| III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta | -9.466,34     | -9.340,64     |
| IV. Total ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)                                                     | -16.369,74    | -14.426,33    |

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)                                               | 52.760,57     | 157.044,73    |
| A) Cobraments                                                                                         | 248.649,34    | 510.969,77    |
| B) Pagaments                                                                                          | 195.888,77    | 353.925,04    |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -5.655,05     | -944,86       |
| C) Cobraments                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| D) Pagaments                                                                                          | 5.655,05      | 944,86        |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                    | -17.142,85    | -17.142,85    |
| 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                                                   | 17.142,85     | 17.142,85     |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                             | -29.139,51    | -136.819,30   |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | -21.129,58    | 110.735,23    |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | 8.009,93      | 247.554,53    |
| 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) | 823,16        | 2.137,72      |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | -495,26       | -2.632,98     |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 327,90        | -495,26       |