

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                  | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 2. Impostos indirectes                | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 3. Taxes i altres ingressos           | 9.050,00     | 0,00         | 9.050,00      | 19.928,13     | 16.928,13     | 3.000,00        |
| 4. Transferències corrents            | 9.090.650,00 | 0,00         | 9.090.650,00  | 6.372.806,41  | 1.275.806,41  | 5.097.000,00    |
| 5. Ingressos patrimonials             | 300,00       | 0,00         | 300,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| a) Operacions corrents                | 9.100.000,00 | 0,00         | 9.100.000,00  | 6.392.734,54  | 1.292.734,54  | 5.100.000,00    |
| 6. Alienació d'inversions reals       | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 7. Transferències de capital          | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres    | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| Total operacions no financ. (a+b)     | 9.100.000,00 | 0,00         | 9.100.000,00  | 6.392.734,54  | 1.292.734,54  | 5.100.000,00    |
| 8. Actius financers                   | 0,00         | 6.207.157,69 | 6.207.157,69  | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 9. Passius financers                  | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| Total ingressos                       | 9.100.000,00 | 6.207.157,69 | 15.307.157,69 | 6.392.734,54  | 1.292.734,54  | 5.100.000,00    |
| 2. <u>Capítols despeses</u>           |              |              |               |               |               |                 |
| 1. Despeses de personal               | 1.294.421,49 | 116.086,84   | 1.410.508,33  | 1.280.001,34  | 1.280.001,34  | 0,00            |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.  | 5.247.052,40 | 2.667.101,68 | 7.914.154,08  | 3.586.387,16  | 3.585.562,16  | 825,00          |
| 3. Despeses financeres                | 3.500,00     | 0,00         | 3.500,00      | 2.142,51      | 2.142,51      | 0,00            |
| 4. Transferències corrents            | 1.764.000,00 | 3.436.705,16 | 5.200.705,16  | 3.224.260,33  | 3.208.737,05  | 15.523,28       |
| 5. Fons contingència i altres imprev. | 83.526,11    | -25.135,99   | 58.390,12     | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| a) Operacions corrents                | 8.392.500,00 | 6.194.757,69 | 14.587.257,69 | 8.092.791,34  | 8.076.443,06  | 16.348,28       |
| 6. Inversions reals                   | 77.500,00    | 12.400,00    | 89.900,00     | 696,96        | 696,96        | 0,00            |
| 7. Transferències de capital          | 630.000,00   | 0,00         | 630.000,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres    | 707.500,00   | 12.400,00    | 719.900,00    | 696,96        | 696,96        | 0,00            |
| Total operacions no financ.(a+b)      | 9.100.000,00 | 6.207.157,69 | 15.307.157,69 | 8.093.488,30  | 8.077.140,02  | 16.348,28       |
| 8. Actius financers                   | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 9. Passius financers                  | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| Total despeses                        | 9.100.000,00 | 6.207.157,69 | 15.307.157,69 | 8.093.488,30  | 8.077.140,02  | 16.348,28       |
| 3. <u>Situació econòmica</u>          |              |              |               |               |               |                 |
|                                       | Inicial      | Modificació  | Definitiva    | Final         | Mov. de fons  | Deut./Cred.     |
| Total ingressos                       | 9.100.000,00 | 6.207.157,69 | 15.307.157,69 | 6.392.734,54  | 1.292.734,54  | 5.100.000,00    |
| Total despeses                        | 9.100.000,00 | 6.207.157,69 | 15.307.157,69 | 8.093.488,30  | 8.077.140,02  | 16.348,28       |
| Diferències                           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | -1.700.753,76 | -6.784.405,48 | 5.083.651,72    |

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 2022 |              | EXERCICI 2021 |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 1. (+) Fons líquids                                           |               | 224.728,87   |               | 283.257,60    |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 8.254.694,48 |               | 10.161.303,85 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 5.100.000,00  |              | 5.435.000,00  |               |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 3.150.456,00  |              | 4.715.151,12  |               |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 4.238,48      |              | 11.152,73     |               |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 180.453,04   |               | 451.819,95    |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 16.348,28     |              | 254.552,58    |               |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 0,00          |              | 4.238,08      |               |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 164.104,76    |              | 193.029,29    |               |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | 0,00         |               | 2.744,49      |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 0,00          |              | 0,00          |               |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 0,00          |              | 2.744,49      |               |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 8.298.970,31 |               | 9.995.485,99  |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 15.216,00    |               | 16.536,00     |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 1.571.639,12 |               | 2.082.132,93  |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 6.712.115,19 |               | 7.896.817,06  |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS      | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 6.392.734,54      | 8.092.791,34             |              | -1.700.056,80     |
| b) Operacions de capital                                                        | 0,00              | 696,96                   |              | -696,96           |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 6.392.734,54      | 8.093.488,30             |              | -1.700.753,76     |
| c) Actius financers                                                             | 0,00              | 0,00                     |              | 0,00              |
| d) Passius financers                                                            | 0,00              | 0,00                     |              | 0,00              |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 0,00              | 0,00                     |              | 0,00              |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)                                 | 6.392.734,54      | 8.093.488,30             |              | -1.700.753,76     |
| Ajustos                                                                         |                   |                          |              |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 2.078.794,78 |                   |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                   |                          | 1.433.482,90 |                   |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                   |                          | 412.793,42   |                   |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)                                                  |                   |                          | 3.099.484,26 |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |              | 1.398.730,50      |

BALANÇ (imports en euros)

| ACTIU                                                                                 | EXERCICI<br>2022    | EXERCICI<br>2021     | PATRIMONI NET I PASSIU                                                    | EXERCICI<br>2022    | EXERCICI<br>2021     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>A) Actiu no corrent</b>                                                            | 359.403,63          | 319.159,57           | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 6.464.336,85        | 8.326.267,29         |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 4.802,64            | 11.608,24            | I. Patrimoni                                                              | 366.620,65          | 366.620,65           |
| II. Immobilitzat material                                                             | 354.600,99          | 307.551,33           | II. Patrimoni generat                                                     | 6.097.716,20        | 7.959.646,64         |
| 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                  | 0,00                | 0,00                 |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades | 0,00                | 0,00                 | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 0,00                | 0,00                 |
| 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                                                | 0,00                | 0,00                 |
|                                                                                       |                     |                      | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini | 0,00                | 0,00                 |
| <b>B) Actiu corrent.</b>                                                              | 9.465.607,38        | 11.050.523,55        | 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                 | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 3.360.674,16        | 3.043.415,83         |
| III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini                                 | 9.240.878,51        | 10.767.265,95        | I. Provisions a curt termini                                              | 1.534.951,42        | 1.517.218,42         |
| IV. Inversions financeres a curt termini en entit. del grup, multigrup i associades   | 0,00                | 0,00                 | II. Deutes a curt termini                                                 | 0,00                | 637,27               |
| V. Inversions financ. a curt termini                                                  | 0,00                | 0,00                 | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini  | 0,00                | 0,00                 |
| VI. Ajustos per periodificació                                                        | 0,00                | 0,00                 | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 1.825.722,74        | 1.525.560,14         |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents                                      | 224.728,87          | 283.257,60           | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00                | 0,00                 |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | <b>9.825.011,01</b> | <b>11.369.683,12</b> | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | <b>9.825.011,01</b> | <b>11.369.683,12</b> |

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

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (imports en euros)

|                                                                                                               | EXERCICI<br>2022     | EXERCICI<br>2021     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Ingressos tributaris i urbanístics                                                                         | 4.500,00             | 0,00                 |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 5.790.199,80         | 5.666.905,84         |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 440,00               | 1.371,90             |
| 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                                                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | <b>5.795.139,80</b>  | <b>5.668.277,74</b>  |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -1.306.727,47        | -1.244.491,64        |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -3.305.186,83        | -3.224.246,55        |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -3.607.247,14        | -1.303.063,64        |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -32.084,90           | -36.002,67           |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | <b>-8.251.246,34</b> | <b>-5.807.804,50</b> |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | <b>-2.456.106,54</b> | <b>-139.526,76</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                                                                             | 13.440,36            | 16.367,98            |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | <b>-2.442.666,18</b> | <b>-123.158,78</b>   |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 1.547,77             | 1.566,87             |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -2.142,51            | -3.212,93            |
| 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                                 | 1.320,00             | -1.889,29            |
| 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>725,26</b>        | <b>-3.535,35</b>     |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | <b>-2.441.940,92</b> | <b>-126.694,13</b>   |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                                    |                      | 0,00                 |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                      | <b>-126.694,13</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 2021                      | 366.620,65   | 7.959.646,64          | 0,00                             | 0,00                    | 8.326.267,29  |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00         | 580.010,48            | 0,00                             | 0,00                    | 580.010,48    |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2022 (A+B)         | 366.620,65   | 8.539.657,12          | 0,00                             | 0,00                    | 8.906.277,77  |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2022              | 0,00         | -2.441.940,92         | 0,00                             | 0,00                    | -2.441.940,92 |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2022 (C+D)                | 366.620,65   | 6.097.716,20          | 0,00                             | 0,00                    | 6.464.336,85  |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI 2022 | EXERCICI 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | -2.441.940,92 | -126.694,13   |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 0,00          | 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)                                                     | -2.441.940,92 | -126.694,13   |

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

A) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

|                                                               | EXERCICI 2022 | EXERCICI 2021 |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Aportació patrimonial dinerària                            | 0,00          | 0,00          |
| 2. Aportació de béns i drets                                  | 366.620,65    | 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                                                         | 366.620,65    | 0,00          |

B) ALTRES OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

|                                                                                               | EXERCICI 2022 | EXERCICI 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat economicopatrimonial | 0,00          | 5.435.000,00  |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                           | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL (I+II)                                                                                  | 0,00          | 5.435.000,00  |

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 2022 | EXERCICI 2021 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (A-B)                                               | 540.456,63    | -574.952,43   |
| A) Cobraments                                                                                         | 8.284.992,92  | 4.244.142,59  |
| B) Pagaments                                                                                          | 7.744.536,29  | 4.819.095,02  |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -696,96       | -12.084,27    |
| C) Cobraments                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| D) Pagaments                                                                                          | 696,96        | 12.084,27     |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                    | 0,00          | 0,00          |
| 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                                                   | 0,00          | 0,00          |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                             | -598.288,40   | -2.744,49     |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | 4.345,90      | 0,00          |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | 602.634,30    | 2.744,49      |
| 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) | -58.528,73    | -589.781,19   |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | 283.257,60    | 873.038,79    |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 224.728,87    | 283.257,60    |