

ESTAT DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST (imports en euros)

| CONCEPTE                                    | PREVISIÓ       |                |                | EXECUCIÓ       |                |                 |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|                                             | Inicial        | Modificació    | Definitiva     | Liquidació     | Cobrat         | Pend. cobrament |
| <b>1. Capítols ingressos</b>                |                |                |                |                |                |                 |
| 1. Impostos directes                        | 80.157.271,23  | 0,00           | 80.157.271,23  | 80.046.525,11  | 75.453.415,44  | 4.593.109,67    |
| 2. Impostos indirectes                      | 11.783.103,23  | 0,00           | 11.783.103,23  | 12.032.505,38  | 11.308.472,21  | 724.033,17      |
| 3. Taxes i altres ingressos                 | 20.915.087,52  | 0,00           | 20.915.087,52  | 21.719.682,62  | 17.127.787,98  | 4.591.894,64    |
| 4. Transferències corrents                  | 77.194.744,38  | 13.225.765,60  | 90.420.509,98  | 94.934.675,79  | 86.914.831,29  | 8.019.844,50    |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 357.583,00     | 0,00           | 357.583,00     | 4.722.402,10   | 4.478.646,32   | 243.755,78      |
| a) Operacions corrents                      | 190.407.789,36 | 13.225.765,60  | 203.633.554,96 | 213.455.791,00 | 195.283.153,24 | 18.172.637,76   |
| 6. Alienació d'inversions reals             | 0,00           | 1.544.111,64   | 1.544.111,64   | 1.852.512,92   | 1.852.512,92   | 0,00            |
| 7. Transferències de capital                | 0,00           | 12.255.696,95  | 12.255.696,95  | 6.458.085,82   | 6.458.085,82   | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres          | 0,00           | 13.799.808,59  | 13.799.808,59  | 8.310.598,74   | 8.310.598,74   | 0,00            |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 190.407.789,36 | 27.025.574,19  | 217.433.363,55 | 221.766.389,74 | 203.593.751,98 | 18.172.637,76   |
| 8. Actius financers                         | 494.796,15     | 137.713.779,38 | 138.208.575,53 | 421.142,55     | 353.739,60     | 67.402,95       |
| 9. Passius financers                        | 0,00           | 23.077.274,27  | 23.077.274,27  | 20.988.897,81  | 20.988.897,81  | 0,00            |
| Total ingressos                             | 190.902.585,51 | 187.816.627,84 | 378.719.213,35 | 243.176.430,10 | 224.936.389,39 | 18.240.040,71   |
| <b>2. Capítols despeses</b>                 |                |                |                |                |                |                 |
|                                             | Inicial        | Modificació    | Definitiva     | Liquidació     | Pagat          | Pend. pagament  |
| 1. Despeses de personal                     | 60.525.493,75  | 11.885.149,07  | 72.410.642,82  | 60.373.888,22  | 59.189.720,10  | 1.184.168,12    |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 80.508.079,18  | 34.799.899,39  | 115.307.978,57 | 78.781.193,27  | 74.677.515,53  | 4.103.677,74    |
| 3. Despeses financeres                      | 1.533.487,41   | 1.922.031,22   | 3.455.518,63   | 1.226.569,64   | 1.223.171,61   | 3.398,03        |
| 4. Transferències corrents                  | 44.133.581,05  | 6.545.972,31   | 50.679.553,36  | 40.148.691,38  | 36.693.436,18  | 3.455.255,20    |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 168.761,12     | 0,00           | 168.761,12     | 0,00           | 0,00           | 0,00            |
| a) Operacions corrents                      | 186.869.402,51 | 55.153.051,99  | 242.022.454,50 | 180.530.342,51 | 171.783.843,42 | 8.746.499,09    |
| 6. Inversions reals                         | 0,00           | 105.942.744,38 | 105.942.744,38 | 7.738.489,91   | 4.893.526,61   | 2.844.963,30    |
| 7. Transferències de capital                | 0,00           | 9.823.739,21   | 9.823.739,21   | 1.093.345,02   | 1.084.895,85   | 8.449,17        |
| b) Altres operacions no financeres          | 0,00           | 115.766.483,59 | 115.766.483,59 | 8.831.834,93   | 5.978.422,46   | 2.853.412,47    |
| Total operacions no financ.(a+b)            | 186.869.402,51 | 170.919.535,58 | 357.788.938,09 | 189.362.177,44 | 177.762.265,88 | 11.599.911,56   |
| 8. Actius financers                         | 108.183,00     | 4.718,00       | 112.901,00     | 112.900,00     | 112.900,00     | 0,00            |
| 9. Passius financers                        | 3.925.000,00   | 16.892.374,26  | 20.817.374,26  | 19.102.432,37  | 19.102.432,37  | 0,00            |
| Total despeses                              | 190.902.585,51 | 187.816.627,84 | 378.719.213,35 | 208.577.509,81 | 196.977.598,25 | 11.599.911,56   |
| <b>3. Situació econòmica</b>                |                |                |                |                |                |                 |
|                                             | Inicial        | Modificació    | Definitiva     | Final          | Mov. de fons   | Deut./Cred.     |
| Total ingressos                             | 190.902.585,51 | 187.816.627,84 | 378.719.213,35 | 243.176.430,10 | 224.936.389,39 | 18.240.040,71   |
| Total despeses                              | 190.902.585,51 | 187.816.627,84 | 378.719.213,35 | 208.577.509,81 | 196.977.598,25 | 11.599.911,56   |
| Diferències                                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 34.598.920,29  | 27.958.791,14  | 6.640.129,15    |

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 2023 |                | EXERCICI 2022 |                |
|---------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 1. (+) Fons líquids                                           |               | 226.213.655,81 |               | 200.201.067,39 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 41.714.397,75  |               | 42.811.794,37  |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 18.240.040,71 |                | 17.361.083,85 |                |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 22.505.647,07 |                | 24.243.472,29 |                |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 968.709,97    |                | 1.207.238,23  |                |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 22.600.233,03  |               | 28.497.607,27  |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 11.599.911,56 |                | 17.301.545,02 |                |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 1.047.943,72  |                | 1.162.669,74  |                |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 9.952.377,75  |                | 10.033.392,51 |                |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | -597.868,44    |               | -3.277.581,72  |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 1.422.400,28  |                | 3.902.240,26  |                |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 824.531,84    |                | 624.658,54    |                |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 244.729.952,09 |               | 211.237.672,77 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 19.294.760,10  |               | 23.048.281,37  |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 68.169.688,60  |               | 43.673.015,79  |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 157.265.503,39 |               | 144.516.375,61 |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS       | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 213.455.791,00    | 180.530.342,51           |               | 32.925.448,49     |
| b) Operacions de capital                                                        | 8.310.598,74      | 8.831.834,93             |               | -521.236,19       |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 221.766.389,74    | 189.362.177,44           |               | 32.404.212,30     |
| c) Actius financers                                                             | 421.142,55        | 112.900,00               |               | 308.242,55        |
| d) Passius financers                                                            | 20.988.897,81     | 19.102.432,37            |               | 1.886.465,44      |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 21.410.040,36     | 19.215.332,37            |               | 2.194.707,99      |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)                                 | 243.176.430,10    | 208.577.509,81           |               | 34.598.920,29     |
| <b>Ajustos</b>                                                                  |                   |                          |               |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 41.648.555,43 |                   |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                   |                          | 13.232.153,77 |                   |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                   |                          | 36.799.067,48 |                   |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)                                                  |                   |                          | 18.081.641,72 |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |               | 52.680.562,01     |

BALANÇ (importos en euros)

| ACTIU                                                                                 | EXERCICI<br>2023      | EXERCICI<br>2022      | PATRIMONI NET I PASSIU                                                    | EXERCICI<br>2023      | EXERCICI<br>2022      |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A) Actiu no corrent</b>                                                            | 148.478.751,83        | 151.119.532,01        | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 336.909.637,25        | 308.360.490,19        |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 329.310,01            | 224.243,77            | I. Patrimoni                                                              | 198.789.854,31        | 198.789.854,31        |
| II. Immobilitzat material                                                             | 110.060.412,44        | 113.033.837,92        | II. Patrimoni generat                                                     | 96.926.216,00         | 69.690.149,47         |
| III. Inversions immobiliàries                                                         | 75.101,00             | 1.020.096,03          | III. Ajustos per canvis de valor                                          | 0,00                  | 0,00                  |
| IV. Patrimoni públic del sòl                                                          | 1.371.660,59          | 1.372.806,15          | IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats                  | 41.193.566,94         | 39.880.486,41         |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades | 36.642.267,79         | 35.468.548,14         |                                                                           |                       |                       |
| VI. Inversions financeres a llarg term.                                               | 0,00                  | 0,00                  | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 15.023.342,91         | 12.417.712,39         |
| 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                                                | 15.023.342,91         | 12.417.712,39         |
|                                                                                       |                       |                       | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>B) Actiu corrent.</b>                                                              | 250.555.899,87        | 224.899.815,96        | 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                                 | 23.028.199,55         | 19.851.085,92         | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 47.101.671,54         | 55.241.145,39         |
| IV. Inversions financeres a curt termini en entit. del grup, multigrup i associades   | 387.577,78            | 3.695.224,70          | I. Provisions a curt termini                                              | 4.017.514,81          | 3.560.994,47          |
| V. Inversions financ. a curt termini                                                  | 926.434,95            | 1.152.406,17          | II. Deutes a curt termini                                                 | 7.027.387,63          | 3.612.248,83          |
| VI. Ajustos per periodificació                                                        | 0,00                  | 0,00                  | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini  | 1.201.362,20          | 115.201,76            |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents                                      | 226.213.687,59        | 200.201.099,17        | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 34.855.406,90         | 47.952.700,33         |
|                                                                                       |                       |                       | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | <b>399.034.651,70</b> | <b>376.019.347,97</b> | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | <b>399.034.651,70</b> | <b>376.019.347,97</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 ECONOMICPATRIMONIAL (importos en euros)

|                                                                                                               | EXERCICI<br>2023       | EXERCICI<br>2022       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Ingressos tributaris i urbanístics                                                                         | 105.667.461,84         | 105.919.117,29         |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 105.472.472,55         | 93.573.023,32          |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 2.424.506,97           | 2.454.512,12           |
| 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                                                                       | 4.200.786,14           | 4.856.276,94           |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 227.591,68             | 0,00                   |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | <b>217.992.819,18</b>  | <b>206.802.929,67</b>  |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -60.308.154,69         | -56.940.325,08         |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -41.973.436,79         | -46.169.952,94         |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00                   | 0,00                   |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -76.308.848,96         | -81.435.639,03         |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -9.257.607,29          | -15.395.203,68         |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | <b>-187.848.047,73</b> | <b>-199.941.120,73</b> |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | <b>30.144.771,45</b>   | <b>6.861.808,94</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                                                                             | 272.838,35             | 422.597,04             |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | <b>30.417.609,80</b>   | <b>7.284.405,98</b>    |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 6.269.633,55           | 2.038.735,89           |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -1.226.248,99          | -3.037.624,90          |
| 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                                 | 3.753.521,27           | -612.866,93            |
| 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>8.796.905,83</b>    | <b>-1.611.755,94</b>   |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | <b>39.214.515,63</b>   | <b>5.672.650,04</b>    |
| <b>+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior</b>                                             |                        | <b>-11.978.449,10</b>  |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                        | <b>-6.305.799,06</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 2022                      | 198.789.854,31 | 69.690.149,47         | 0,00                             | 39.880.486,41           | 308.360.490,19 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00           | -11.978.449,10        | 0,00                             | 0,00                    | -11.978.449,10 |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2023 (A+B)         | 198.789.854,31 | 57.711.700,37         | 0,00                             | 39.880.486,41           | 296.382.041,09 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2023              | 0,00           | 39.214.515,63         | 0,00                             | 1.313.080,53            | 40.527.596,16  |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2023 (C+D)                | 198.789.854,31 | 96.926.216,00         | 0,00                             | 41.193.566,94           | 336.909.637,25 |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI 2023 | EXERCICI 2022 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | 39.214.515,63 | 5.672.650,04  |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 5.437.308,65  | 492.304,84    |
| III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta | -3.909.604,97 | -3.641.278,06 |
| IV. Total ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)                                                     | 40.742.219,31 | 2.523.676,82  |

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

A) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

|                                                               | EXERCICI 2023 | EXERCICI 2022 |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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 2023 | EXERCICI 2022 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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 2023  | EXERCICI 2022  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| I. Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (A-B)                                               | 29.939.342,66  | 4.797.149,45   |
| A) Cobraments                                                                                         | 241.613.965,16 | 223.493.415,34 |
| B) Pagaments                                                                                          | 211.674.622,50 | 218.696.265,89 |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -6.507.673,35  | -5.104.554,70  |
| C) Cobraments                                                                                         | 2.342.493,53   | 650.877,75     |
| D) Pagaments                                                                                          | 8.850.166,88   | 5.755.432,45   |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                    | 1.886.465,44   | -2.783.776,52  |
| 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                                                        | 20.988.897,81  | 619.956,68     |
| H) Pagaments per reemborsament de passius financers                                                   | 19.102.432,37  | 3.403.733,20   |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                             | 694.453,67     | 3.279.438,44   |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | 1.422.400,28   | 3.902.240,26   |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | 727.946,61     | 622.801,82     |
| 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) | 26.012.588,42  | 188.256,67     |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | 200.201.099,17 | 200.012.842,50 |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 226.213.687,59 | 200.201.099,17 |