

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                        | 18.361.500,00        | 0,00                 | 18.361.500,00        | 17.136.840,43        | 16.481.996,24        | 654.844,19          |
| 2. Impostos indirectes                      | 2.200.000,00         | 0,00                 | 2.200.000,00         | 3.228.881,87         | 2.690.119,01         | 538.762,86          |
| 3. Taxes i altres ingressos                 | 6.105.827,60         | 69.365,03            | 6.175.192,63         | 6.051.911,40         | 5.190.916,50         | 860.994,90          |
| 4. Transferències corrents                  | 10.647.568,78        | 2.183.737,50         | 12.831.306,28        | 12.474.201,65        | 11.325.580,95        | 1.148.620,70        |
| 5. Ingressos patrimonials                   | 102.002,97           | 0,00                 | 102.002,97           | 66.442,22            | 61.746,78            | 4.695,44            |
| a) Operacions corrents                      | 37.416.899,35        | 2.253.102,53         | 39.670.001,88        | 38.958.277,57        | 35.750.359,48        | 3.207.918,09        |
| 6. Alienació d'inversions reals             | 0,00                 | 6.533.568,26         | 6.533.568,26         | 6.533.568,26         | 3.366.422,61         | 3.167.145,65        |
| 7. Transferències de capital                | 337.597,89           | 3.198.134,12         | 3.535.732,01         | 2.046.305,73         | 1.950.066,94         | 96.238,79           |
| b) Altres operacions no financeres          | 337.597,89           | 9.731.702,38         | 10.069.300,27        | 8.579.873,99         | 5.316.489,55         | 3.263.384,44        |
| Total operacions no financ. (a+b)           | 37.754.497,24        | 11.984.804,91        | 49.739.302,15        | 47.538.151,56        | 41.066.849,03        | 6.471.302,53        |
| 8. Actius financers                         | 806.000,00           | 4.051.205,30         | 4.857.205,30         | 3.000,00             | 1.000,00             | 2.000,00            |
| 9. Passius financers                        | 2.620.592,00         | 0,00                 | 2.620.592,00         | 2.620.592,00         | 2.620.592,00         | 0,00                |
| <b>Total ingressos</b>                      | <b>41.181.089,24</b> | <b>16.036.010,21</b> | <b>57.217.099,45</b> | <b>50.161.743,56</b> | <b>43.688.441,03</b> | <b>6.473.302,53</b> |
| <b>2. Capítols despeses</b>                 |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
|                                             | Inicial              | Modificació          | Definitiva           | Liquidació           | Pagat                | Pend. pagament      |
| 1. Despeses de personal                     | 11.244.214,24        | -146.725,23          | 11.097.489,01        | 10.113.963,41        | 10.110.980,67        | 2.982,74            |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.        | 12.914.340,00        | 1.702.686,73         | 14.617.026,73        | 13.941.257,65        | 11.929.264,22        | 2.011.993,43        |
| 3. Despeses financeres                      | 217.802,11           | 270.219,26           | 488.021,37           | 484.580,85           | 484.580,85           | 0,00                |
| 4. Transferències corrents                  | 10.399.951,00        | 920.515,67           | 11.320.466,67        | 11.189.503,05        | 11.172.528,37        | 16.974,68           |
| 5. Fons contingència i altres imprevisibles | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| a) Operacions corrents                      | 34.776.307,35        | 2.746.696,43         | 37.523.003,78        | 35.729.304,96        | 33.697.354,11        | 2.031.950,85        |
| 6. Inversions reals                         | 2.958.189,89         | 13.007.374,59        | 15.965.564,48        | 8.123.673,71         | 6.863.609,84         | 1.260.063,87        |
| 7. Transferències de capital                | 20.000,00            | 200.708,04           | 220.708,04           | 220.216,04           | 218.714,04           | 1.502,00            |
| b) Altres operacions no financeres          | 2.978.189,89         | 13.208.082,63        | 16.186.272,52        | 8.343.889,75         | 7.082.323,88         | 1.261.565,87        |
| Total operacions no financ.(a+b)            | 37.754.497,24        | 15.954.779,06        | 53.709.276,30        | 44.073.194,71        | 40.779.677,99        | 3.293.516,72        |
| 8. Actius financers                         | 806.000,00           | 0,00                 | 806.000,00           | 3.000,00             | 3.000,00             | 0,00                |
| 9. Passius financers                        | 2.620.592,00         | 81.231,15            | 2.701.823,15         | 2.681.001,64         | 2.681.001,64         | 0,00                |
| <b>Total despeses</b>                       | <b>41.181.089,24</b> | <b>16.036.010,21</b> | <b>57.217.099,45</b> | <b>46.757.196,35</b> | <b>43.463.679,63</b> | <b>3.293.516,72</b> |
| <b>3. Situació econòmica</b>                |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
|                                             | Inicial              | Modificació          | Definitiva           | Final                | Mov. de fons         | Deut./Cred.         |
| Total ingressos                             | 41.181.089,24        | 16.036.010,21        | 57.217.099,45        | 50.161.743,56        | 43.688.441,03        | 6.473.302,53        |
| Total despeses                              | 41.181.089,24        | 16.036.010,21        | 57.217.099,45        | 46.757.196,35        | 43.463.679,63        | 3.293.516,72        |
| Diferències                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 3.404.547,21         | 224.761,40           | 3.179.785,81        |

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                                           |               | 4.082.827,74  |               | 4.741.827,65  |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 11.372.992,93 |               | 10.569.140,01 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 6.473.302,53  |               | 3.267.132,30  |               |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 4.607.942,09  |               | 7.009.769,35  |               |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 291.748,31    |               | 292.238,36    |               |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 5.528.007,67  |               | 6.143.668,81  |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 3.293.516,72  |               | 4.379.969,11  |               |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 122,45        |               | 639,29        |               |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 2.234.368,50  |               | 1.763.060,41  |               |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | -89.352,19    |               | -2.408.862,48 |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 89.352,19     |               | 2.408.862,48  |               |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 0,00          |               | 0,00          |               |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 9.838.460,81  |               | 6.758.436,37  |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 2.360.000,00  |               | 2.606.878,50  |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 7.323.329,80  |               | 3.703.239,70  |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 155.131,01    |               | 448.318,17    |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS       | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 38.958.277,57     | 35.729.304,96            |               | 3.228.972,61      |
| b) Operacions de capital                                                        | 8.579.873,99      | 8.343.889,75             |               | 235.984,24        |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 47.538.151,56     | 44.073.194,71            |               | 3.464.956,85      |
| c) Actius financers                                                             | 3.000,00          | 3.000,00                 |               | 0,00              |
| d) Passius financers                                                            | 2.620.592,00      | 2.681.001,64             |               | -60.409,64        |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 2.623.592,00      | 2.684.001,64             |               | -60.409,64        |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)                                 | 50.161.743,56     | 46.757.196,35            |               | 3.404.547,21      |
| Ajustos                                                                         |                   |                          |               |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 213.238,55    |                   |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                   |                          | 3.862.431,86  |                   |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                   |                          | 7.451.717,12  |                   |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)                                                  |                   |                          | -3.376.046,71 |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |               | 28.500,50         |

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>                                                            | 144.747.285,87        | 138.827.228,74        | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 136.275.535,81        | 126.462.016,46        |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 243.423,45            | 285.956,16            | I. Patrimoni                                                              | 24.128.150,43         | 24.128.150,43         |
| II. Immobilitzat material                                                             | 134.808.070,38        | 128.845.480,54        | II. Patrimoni generat                                                     | 102.142.206,28        | 93.904.802,20         |
| III. Inversions immobiliàries                                                         | 0,00                  | 0,00                  | III. Ajustos per canvis de valor                                          | 0,00                  | 0,00                  |
| IV. Patrimoni públic del sòl                                                          | 9.455.127,74          | 9.455.127,74          | IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats                  | 10.005.179,10         | 8.429.063,83          |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades | 240.000,00            | 240.000,00            |                                                                           |                       |                       |
| VI. Inversions financeres a llarg term.                                               | 0,00                  | 0,00                  | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 12.582.440,16         | 13.097.000,84         |
| VII. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini                                | 664,30                | 664,30                | I. Provisions a llarg termini                                             | 0,00                  | 0,00                  |
|                                                                                       |                       |                       | II. Deutes a llarg termini                                                | 12.582.440,16         | 13.097.000,84         |
| <b>B) Actiu corrent.</b>                                                              | 13.239.099,03         | 12.847.367,52         | 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                                 | 5.968.115,61          | 8.087.307,81          |                                                                           |                       |                       |
| IV. Inversions financeres a curt termini en entit. del grup, multigrup i associades   | 0,00                  | 0,00                  | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 9.128.408,93          | 12.115.578,96         |
| V. Inversions financ. a curt termini                                                  | 3.188.155,68          | 18.232,06             | I. Provisions a curt termini                                              | 9.593,75              | 223.608,04            |
| VI. Ajustos per periodificació                                                        | 0,00                  | 0,00                  | II. Deutes a curt termini                                                 | 6.101.095,58          | 6.125.834,86          |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents                                      | 4.082.827,74          | 4.741.827,65          | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini  | 0,00                  | 0,00                  |
|                                                                                       |                       |                       | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 3.017.719,60          | 5.766.136,06          |
|                                                                                       |                       |                       | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | <b>157.986.384,90</b> | <b>151.674.596,26</b> | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | <b>157.986.384,90</b> | <b>151.674.596,26</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                                                                         | 31.062.187,81         | 21.629.629,69         |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 13.507.462,47         | 10.761.107,18         |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 433.826,92            | 485.089,89            |
| 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                                                                       | 1.380.258,05          | 2.079.668,85          |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 223.608,04            | 19.275,00             |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | <b>46.607.343,29</b>  | <b>34.974.770,61</b>  |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -10.096.416,92        | -9.654.210,39         |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -11.442.553,25        | -11.384.796,43        |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00                  | 0,00                  |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -14.306.107,63        | -13.438.454,16        |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -2.203.616,58         | -2.280.101,58         |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | <b>-38.048.694,38</b> | <b>-36.757.562,56</b> |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | <b>8.558.648,91</b>   | <b>-1.782.791,95</b>  |
| 13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda | 0,00                  | -1.812.908,49         |
| 14. Altres partides no ordinàries                                                                             | 29.764,89             | 14.399,03             |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | <b>8.588.413,80</b>   | <b>-3.581.301,41</b>  |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 106.569,55            | 49.558,14             |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -484.580,85           | -94.748,46            |
| 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                                 | -68.091,78            | 225.785,98            |
| 21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres                                                    | 78.647,16             | 58.647,16             |
| <b>III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)</b>                                      | <b>-367.455,92</b>    | <b>239.242,82</b>     |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | <b>8.220.957,88</b>   | <b>-3.342.058,59</b>  |
| <b>+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior</b>                                             |                       | <b>0,00</b>           |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>                                                   |                       | <b>-3.342.058,59</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                      | 24.128.150,43 | 93.904.802,20         | 0,00                             | 8.429.063,83            | 126.462.016,46 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00          | 90.254,44             | 0,00                             | 0,00                    | 90.254,44      |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2023 (A+B)         | 24.128.150,43 | 93.995.056,64         | 0,00                             | 8.429.063,83            | 126.552.270,90 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2023              | 0,00          | 8.147.149,64          | 0,00                             | 1.576.115,27            | 9.723.264,91   |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2023 (C+D)                | 24.128.150,43 | 102.142.206,28        | 0,00                             | 10.005.179,10           | 136.275.535,81 |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI 2023 | EXERCICI 2022 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | 8.220.957,88  | -3.342.058,59 |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 2.043.605,73  | 4.072.602,70  |
| III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta | -467.490,46   | -314.966,70   |
| IV. Total ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)                                                     | 9.797.073,15  | 415.577,41    |

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 | 34.565,61     | 126.175,99    |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                           | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL (I+II)                                                                                  | 34.565,61     | 126.175,99    |

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)                                               | 6.735.898,60  | 4.843.375,96  |
| A) Cobraments                                                                                         | 61.447.047,37 | 51.577.336,83 |
| B) Pagaments                                                                                          | 54.711.148,77 | 46.733.960,87 |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -5.014.978,58 | -7.470.249,47 |
| C) Cobraments                                                                                         | 3.368.547,61  | 281.879,67    |
| D) Pagaments                                                                                          | 8.383.526,19  | 7.752.129,14  |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                    | -60.409,64    | 2.276.419,69  |
| 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                                                        | 2.620.592,00  | 4.974.951,07  |
| H) Pagaments per reemborsament de passius financers                                                   | 2.681.001,64  | 2.698.531,38  |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                             | -2.319.510,29 | -70.343,67    |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | 45.782.211,82 | 36.671.333,52 |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | 48.101.722,11 | 36.741.677,19 |
| 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) | -658.999,91   | -420.797,49   |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | 4.741.827,65  | 5.162.625,14  |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 4.082.827,74  | 4.741.827,65  |