

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           | 1.146.676,45 | 1.400,00    | 1.148.076,45 | 910.552,70   | 828.976,33   | 81.576,37       |
| 4. Transferències corrents            | 4.183.622,13 | 281.460,04  | 4.465.082,17 | 4.259.727,39 | 3.227.522,46 | 1.032.204,93    |
| 5. Ingressos patrimonials             | 100,00       | 0,00        | 100,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| a) Operacions corrents                | 5.330.398,58 | 282.860,04  | 5.613.258,62 | 5.170.280,09 | 4.056.498,79 | 1.113.781,30    |
| 6. Alienació d'inversions reals       | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| 7. Transferències de capital          | 112.201,42   | 0,00        | 112.201,42   | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres    | 112.201,42   | 0,00        | 112.201,42   | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| Total operacions no financ. (a+b)     | 5.442.600,00 | 282.860,04  | 5.725.460,04 | 5.170.280,09 | 4.056.498,79 | 1.113.781,30    |
| 8. Actius financers                   | 0,00         | 199.604,06  | 199.604,06   | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| 9. Passius financers                  | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| Total ingressos                       | 5.442.600,00 | 482.464,10  | 5.925.064,10 | 5.170.280,09 | 4.056.498,79 | 1.113.781,30    |
| 2. <u>Capítols despeses</u>           |              |             |              |              |              |                 |
|                                       | Inicial      | Modificació | Definitiva   | Liquidació   | Pagat        | Pend. pagament  |
| 1. Despeses de personal               | 2.072.550,36 | 70.635,79   | 2.143.186,15 | 2.087.338,86 | 2.084.534,68 | 2.804,18        |
| 2. Despeses de béns corrents i serv.  | 2.985.350,90 | 375.727,67  | 3.361.078,57 | 2.737.361,84 | 2.125.896,14 | 611.465,70      |
| 3. Despeses financeres                | 7.000,00     | 4.600,00    | 11.600,00    | 8.827,75     | 8.827,75     | 0,00            |
| 4. Transferències corrents            | 189.793,16   | 22.000,64   | 211.793,80   | 99.021,16    | 84.251,13    | 14.770,03       |
| 5. Fons contingència i altres imprev. | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| a) Operacions corrents                | 5.254.694,42 | 472.964,10  | 5.727.658,52 | 4.932.549,61 | 4.303.509,70 | 629.039,91      |
| 6. Inversions reals                   | 187.905,58   | 6.500,00    | 194.405,58   | 18.986,01    | 18.986,01    | 0,00            |
| 7. Transferències de capital          | 0,00         | 3.000,00    | 3.000,00     | 3.000,00     | 3.000,00     | 0,00            |
| b) Altres operacions no financeres    | 187.905,58   | 9.500,00    | 197.405,58   | 21.986,01    | 21.986,01    | 0,00            |
| Total operacions no financ.(a+b)      | 5.442.600,00 | 482.464,10  | 5.925.064,10 | 4.954.535,62 | 4.325.495,71 | 629.039,91      |
| 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                        | 5.442.600,00 | 482.464,10  | 5.925.064,10 | 4.954.535,62 | 4.325.495,71 | 629.039,91      |
| 3. <u>Situació econòmica</u>          |              |             |              |              |              |                 |
|                                       | Inicial      | Modificació | Definitiva   | Final        | Mov. de fons | Deut./Cred.     |
| Total ingressos                       | 5.442.600,00 | 482.464,10  | 5.925.064,10 | 5.170.280,09 | 4.056.498,79 | 1.113.781,30    |
| Total despeses                        | 5.442.600,00 | 482.464,10  | 5.925.064,10 | 4.954.535,62 | 4.325.495,71 | 629.039,91      |
| Diferències                           | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 215.744,47   | -268.996,92  | 484.741,39      |

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació del Compte general de l'ens local.

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)

| COMPONENTS                                                    | EXERCICI 2023 |              | EXERCICI 2022 |              |
|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 1. (+) Fons líquids                                           |               | 842.808,90   |               | 722.938,98   |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 1.729.346,45 |               | 1.809.192,78 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 1.113.781,30  |              | 1.098.329,01  |              |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 606.009,71    |              | 628.178,84    |              |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 9.555,44      |              | 82.684,93     |              |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 802.614,53   |               | 1.043.851,39 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 629.039,91    |              | 605.382,51    |              |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 3.010,00      |              | 9.225,67      |              |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 170.564,62    |              | 429.243,21    |              |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | -346.016,79  |               | 0,00         |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 346.116,86    |              | 0,00          |              |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 100,07        |              | 0,00          |              |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 1.423.524,03 |               | 1.488.280,37 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 23.545,83    |               | 140.880,06   |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 139.305,79   |               | 198.349,32   |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 1.260.672,41 |               | 1.149.050,99 |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS    | RESULTAT PRESSUP. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------|-------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 5.170.280,09      | 4.932.549,61             |            | 237.730,48        |
| b) Operacions de capital                                                        | 0,00              | 21.986,01                |            | -21.986,01        |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 5.170.280,09      | 4.954.535,62             |            | 215.744,47        |
| 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)                                 | 5.170.280,09      | 4.954.535,62             |            | 215.744,47        |
| Ajustos                                                                         |                   |                          |            |                   |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 0,00       |                   |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                   |                          | 211.485,99 |                   |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                   |                          | 138.433,14 |                   |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)                                                  |                   |                          | 73.052,85  |                   |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)                                           |                   |                          |            | 288.797,32        |

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>                                                            | 6.695.189,31        | 6.729.661,72        | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 7.824.967,57        | 7.843.691,32        |
| I. Immobilitzat intangible                                                            | 59.728,62           | 61.380,31           | I. Patrimoni                                                              | 3.773.752,14        | 3.773.752,14        |
| II. Immobilitzat material                                                             | 6.626.440,63        | 6.659.261,35        | II. Patrimoni generat                                                     | 4.051.215,43        | 4.069.939,18        |
| 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                |                                                                           |                     |                     |
| VI. Inversions financeres a llarg term.                                               | 9.020,06            | 9.020,06            | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 0,00                | 0,00                |
| 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                                                | 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>                                                              | 2.548.709,59        | 2.391.251,70        | 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                                 | 1.703.391,25        | 1.665.150,53        | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 1.418.931,33        | 1.277.222,10        |
| 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                                                  | 2.509,44            | 3.162,19            | II. Deutes a curt termini                                                 | 42.633,76           | 312.574,87          |
| 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                                      | 842.808,90          | 722.938,98          | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 1.376.297,57        | 964.647,23          |
|                                                                                       |                     |                     | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                              | <b>9.243.898,90</b> | <b>9.120.913,42</b> | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | <b>9.243.898,90</b> | <b>9.120.913,42</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                                                                         | 1.500,00             | 360,00               |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 4.480.983,83         | 4.163.609,44         |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 908.324,95           | 965.377,35           |
| 4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deteriorament de valor               | 140.880,06           | 11.391,55            |
| 5. Treballs efectuats per l'entitat per al seu immobilitzat                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 6. Altres ingressos de gestió ordinària                                                                       | 727,75               | 2.081,96             |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>                                                 | <b>5.532.416,59</b>  | <b>5.142.820,30</b>  |
|                                                                                                               |                      |                      |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -2.087.338,86        | -1.983.523,53        |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -95.555,49           | -100.708,13          |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -3.003.735,75        | -2.716.056,75        |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -57.303,90           | -61.437,73           |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>                                                   | <b>-5.243.934,00</b> | <b>-4.861.726,14</b> |
|                                                                                                               |                      |                      |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>                                        | <b>288.482,59</b>    | <b>281.094,16</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                                                                             | -74.771,89           | 0,00                 |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>                                                 | <b>213.710,70</b>    | <b>281.094,16</b>    |
|                                                                                                               |                      |                      |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 0,00                 | 0,33                 |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -8.809,60            | -7.015,48            |
| 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                                 | -32.232,00           | -140.928,96          |
| 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>-41.041,60</b>    | <b>-147.944,11</b>   |
|                                                                                                               |                      |                      |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>                                         | <b>172.669,10</b>    | <b>133.150,05</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>133.150,05</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                      | 3.773.752,14 | 4.069.939,18          | 0,00                             | 0,00                    | 7.843.691,32 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00         | -191.392,85           | 0,00                             | 0,00                    | -191.392,85  |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2023 (A+B)         | 3.773.752,14 | 3.878.546,33          | 0,00                             | 0,00                    | 7.652.298,47 |
| D. Variacions en el patrimoni net de l'exercici 2023              | 0,00         | 172.669,10            | 0,00                             | 0,00                    | 172.669,10   |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2023 (C+D)                | 3.773.752,14 | 4.051.215,43          | 0,00                             | 0,00                    | 7.824.967,57 |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI 2023 | EXERCICI 2022 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | 172.669,10    | 133.150,05    |
| 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)                                                     | 172.669,10    | 133.150,05    |

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)                                               | 66.137,95     | 161.909,93    |
| A) Cobraments                                                                                         | 4.973.882,51  | 5.109.993,49  |
| B) Pagaments                                                                                          | 4.907.744,56  | 4.948.083,56  |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -24.054,36    | -148.908,74   |
| C) Cobraments                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| D) Pagaments                                                                                          | 24.054,36     | 148.908,74    |
| 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)                                             | 77.786,33     | -208.352,66   |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | 434.263,70    | 646.183,81    |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | 356.477,37    | 854.536,47    |
| 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) | 119.869,92    | -195.351,47   |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | 722.938,98    | 918.290,45    |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 842.808,90    | 722.938,98    |