

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST (imports en euros)

| CONCEPTE                                  | PREVISIÓ      |              |               | EXECUCIÓ      |               |                 |
|-------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
|                                           | Inicial       | Modificació  | Definitiva    | Liquidació    | Cobrat        | Pend. cobrament |
| <b>1. Capítols ingressos</b>              |               |              |               |               |               |                 |
| 1. Impostos directes                      | 8.831.150,59  | 0,00         | 8.831.150,59  | 8.559.016,13  | 7.910.586,18  | 648.429,95      |
| 2. Impostos indirectes                    | 45.000,00     | 0,00         | 45.000,00     | 241.447,12    | 241.447,12    | 0,00            |
| 3. Taxes i altres ingressos               | 2.286.351,57  | 0,00         | 2.286.351,57  | 2.415.944,89  | 2.142.589,63  | 273.355,26      |
| 4. Transferències corrents                | 3.378.942,93  | 462.026,92   | 3.840.969,85  | 3.613.279,35  | 3.333.938,49  | 279.340,86      |
| 5. Ingressos patrimonials                 | 158.700,00    | 0,00         | 158.700,00    | 74.083,25     | 74.083,25     | 0,00            |
| a) Operacions corrents                    | 14.700.145,09 | 462.026,92   | 15.162.172,01 | 14.903.770,74 | 13.702.644,67 | 1.201.126,07    |
| 6. Alienació d'inversions reals           | 0,00          | 4.500,00     | 4.500,00      | 4.500,00      | 4.500,00      | 0,00            |
| 7. Transferències de capital              | 210.920,44    | 207.707,06   | 418.627,50    | 340.349,22    | 312.754,68    | 27.594,54       |
| b) Altres operacions no financeres        | 210.920,44    | 212.207,06   | 423.127,50    | 344.849,22    | 317.254,68    | 27.594,54       |
| Total operacions no financeres (a+b)      | 14.911.065,53 | 674.233,98   | 15.585.299,51 | 15.248.619,96 | 14.019.899,35 | 1.228.720,61    |
| 8. Actius financers                       | 6.500,00      | 1.115.372,04 | 1.121.872,04  | 2.891,71      | 2.891,71      | 0,00            |
| 9. Passius financers                      | 411.840,03    | 478.909,48   | 890.749,51    | 338.240,08    | 338.240,08    | 0,00            |
| Total ingressos                           | 15.329.405,56 | 2.268.515,50 | 17.597.921,06 | 15.589.751,75 | 14.361.031,14 | 1.228.720,61    |
| <b>2. Capítols despeses</b>               |               |              |               |               |               |                 |
| 1. Despeses de personal                   | 6.131.373,85  | 367.312,34   | 6.498.686,19  | 6.345.005,28  | 6.196.768,16  | 148.237,12      |
| 2. Despeses de béns corrents i serveis    | 4.769.373,76  | -49.475,38   | 4.719.898,38  | 4.029.871,00  | 3.411.785,78  | 618.085,22      |
| 3. Despeses financeres                    | 92.789,03     | 0,00         | 92.789,03     | 57.514,56     | 50.456,02     | 7.058,54        |
| 4. Transferències corrents                | 2.598.340,16  | 312.392,47   | 2.910.732,63  | 2.650.083,71  | 2.205.863,66  | 444.220,05      |
| 5. Fons contingència i altres imprevistos | 186.305,03    | 0,00         | 186.305,03    | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| a) Operacions corrents                    | 13.778.181,83 | 630.229,43   | 14.408.411,26 | 13.082.474,55 | 11.864.873,62 | 1.217.600,93    |
| 6. Inversions reals                       | 0,00          | 1.590.453,71 | 1.590.453,71  | 567.313,35    | 390.509,47    | 176.803,88      |
| 7. Transferències de capital              | 82.582,69     | 28.467,99    | 111.050,68    | 94.151,24     | 84.722,89     | 9.428,35        |
| b) Altres operacions no financeres        | 82.582,69     | 1.618.921,70 | 1.701.504,39  | 661.464,59    | 475.232,36    | 186.232,23      |
| Total operacions no financeres (a+b)      | 13.860.764,52 | 2.249.151,13 | 16.109.915,65 | 13.743.939,14 | 12.340.105,98 | 1.403.833,16    |
| 8. Actius financers                       | 6.500,00      | 0,00         | 6.500,00      | 6.050,00      | 5.050,00      | 1.000,00        |
| 9. Passius financers                      | 696.006,38    | 19.364,37    | 715.370,75    | 715.018,12    | 617.086,93    | 97.931,19       |
| Total despeses                            | 14.563.270,90 | 2.268.515,50 | 16.831.786,40 | 14.465.007,26 | 12.962.242,91 | 1.502.764,35    |
| <b>3. Situació econòmica</b>              |               |              |               |               |               |                 |
|                                           | Inicial       | Modificació  | Definitiva    | Final         | Movm. de fons | Deut./Cred.     |
| Total ingressos                           | 15.329.405,56 | 2.268.515,50 | 17.597.921,06 | 15.589.751,75 | 14.361.031,14 | 1.228.720,61    |
| Total despeses                            | 14.563.270,90 | 2.268.515,50 | 16.831.786,40 | 14.465.007,26 | 12.962.242,91 | 1.502.764,35    |
| Diferències                               | 766.134,66    | 0,00         | 766.134,66    | 1.124.744,49  | 1.398.788,23  | -274.043,74     |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

| CONCEPTES                                                                       | DRETS<br>RECON. NETS | OBLIGACIONS<br>RECON. NETES | AJUSTOS    | RESULTAT<br>PRESSUPOSTARI |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|------------|---------------------------|
| a) Operacions corrents                                                          | 14.903.770,74        | 13.082.474,55               |            | 1.821.296,19              |
| b) Operacions de capital                                                        | 344.849,22           | 661.464,59                  |            | -316.615,37               |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)                                         | 15.248.619,96        | 13.743.939,14               |            | 1.504.680,82              |
| c) Actius financers                                                             | 2.891,71             | 6.050,00                    |            | -3.158,29                 |
| d) Passius financers                                                            | 338.240,08           | 715.018,12                  |            | -376.778,04               |
| 2. Total operacions financeres (c+d)                                            | 341.131,79           | 721.068,12                  |            | -379.936,33               |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I= 1 + 2)                              | 15.589.751,75        | 14.465.007,26               |            | 1.124.744,49              |
| Ajustos                                                                         |                      |                             |            |                           |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                      |                             | 185.119,07 |                           |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                      |                             | 395.895,90 |                           |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                      |                             | 570.314,37 |                           |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3 + 4 - 5)                                              |                      |                             | 10.700,60  |                           |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I + II)                                         |                      |                             |            | 1.135.445,09              |

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

BALANÇ (imports en euros)

| ACTIU                                                                               | EXERCICI<br>2016 | EXERCICI<br>2015 | PATRIMONI NET I PASSIU                                                    | EXERCICI<br>2016 | EXERCICI<br>2015 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>A) Actiu no corrent</b>                                                          | 31.985.662,10    | 33.377.243,38    | <b>A) Patrimoni net</b>                                                   | 33.517.903,88    | 33.565.316,43    |
| I. Immobilitzat intangible                                                          | 95.534,01        | 96.947,76        | I. Patrimoni                                                              | 24.111.576,69    | 24.111.576,69    |
| II. Immobilitzat material                                                           | 31.583.920,95    | 32.974.088,48    | II. Patrimoni generat                                                     | 9.088.325,52     | 9.451.667,00     |
| III. Inversions immobiliàries                                                       | 0,00             | 0,00             | III. Ajustos per canvis de valor                                          | 0,00             | 0,00             |
| IV. Patrimoni públic del sòl                                                        | 306.207,14       | 306.207,14       | IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats                  | 318.001,67       | 2.072,74         |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entit. del grup, multigrup i associades | 0,00             | 0,00             |                                                                           |                  |                  |
| VI. Inversions financeres a llarg termini                                           | 0,00             | 0,00             | <b>B) Passiu no corrent</b>                                               | 2.691.856,50     | 3.048.872,85     |
| VII. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini                              | 0,00             | 0,00             | I. Provisions a llarg termini                                             | 0,00             | 0,00             |
| <b>B) Actiu corrent</b>                                                             | 8.689.470,31     | 8.036.572,20     | II. Deutes a llarg termini                                                | 2.691.856,50     | 3.048.872,85     |
| I. Actius en estat de venda                                                         | 0,00             | 0,00             | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini | 0,00             | 0,00             |
| II. Existències                                                                     | 0,00             | 0,00             | IV. Creditors i altres comptes a pagar a llarg termini                    | 0,00             | 0,00             |
| III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini                               | 1.795.061,64     | 1.930.919,67     | V. Ajustos per periodificació a llarg termini                             | 0,00             | 0,00             |
| IV. Inversions financeres a curt termini en entit. del grup, multigrup i associades | 0,00             | 0,00             | <b>C) Passiu corrent</b>                                                  | 4.465.372,03     | 4.799.626,30     |
| V. Inversions financeres a curt termini                                             | 293.933,23       | 290.774,94       | I. Provisions a curt termini                                              | 0,00             | 0,00             |
| VI. Ajustos per periodificació                                                      | 0,00             | 0,00             | II. Deutes a curt termini                                                 | 2.072.496,30     | 2.438.691,46     |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents                                    | 6.600.475,44     | 5.814.877,59     | III. Deutes amb ent. del grup, multigrup i associades a curt termini      | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                     |                  |                  | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                     | 2.392.875,73     | 2.360.934,84     |
|                                                                                     |                  |                  | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                            | 40.675.132,41    | 41.413.815,58    | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | 40.675.132,41    | 41.413.815,58    |

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)

| COMPONENTS                                                    | EXERCICI 2016 |              | EXERCICI 2015 |              |
|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 1. (+) Fons líquids                                           |               | 6.600.475,44 |               | 5.814.877,59 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 5.087.041,23 |               | 5.185.688,45 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 1.228.720,61  |              | 1.265.461,04  |              |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 3.737.582,37  |              | 3.800.023,29  |              |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 120.738,25    |              | 120.204,12    |              |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 2.941.168,10 |               | 3.109.517,85 |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 1.502.764,35  |              | 1.709.142,72  |              |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 259.030,58    |              | 255.240,25    |              |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 1.179.373,17  |              | 1.145.134,88  |              |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | -571.745,87  |               | -408.868,90  |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 576.435,88    |              | 414.341,26    |              |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 4.690,01      |              | 5.472,36      |              |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 8.174.602,70 |               | 7.482.179,29 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 3.054.626,00 |               | 3.018.012,83 |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 1.373.781,40 |               | 1.263.856,98 |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 3.746.195,30 |               | 3.200.309,48 |

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (imports en euros)

|                                                                                                               | EXERCICI<br>2016 | EXERCICI<br>2015 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Ingressos tributaris i urbanístics                                                                         | 10.822.503,33    | 11.255.260,55    |
| 2. Transferències i subvencions rebudes                                                                       | 3.941.761,81     | 3.428.086,27     |
| 3. Vendes i prestacions de serveis                                                                            | 28.271,06        | 29.073,98        |
| 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                                                                       | 335.050,86       | 319.356,29       |
| 7. Excessos de provisions                                                                                     | 0,00             | 0,00             |
| A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)                                                        | 15.127.587,06    | 15.031.777,09    |
| 8. Despeses de personal                                                                                       | -6.344.867,78    | -5.917.501,10    |
| 9. Transferències i subvencions concedides                                                                    | -2.737.133,25    | -2.618.750,21    |
| 10. Aprovisionaments                                                                                          | 0,00             | 0,00             |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària                                                                       | -4.103.810,70    | -4.006.036,24    |
| 12. Amortització de l'immobilitzat                                                                            | -1.904.310,49    | -1.911.788,79    |
| B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)                                                          | -15.090.122,22   | -14.454.076,34   |
| I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)                                               | 37.464,84        | 577.700,75       |
| 13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda | -3.885,55        | 0,00             |
| 14. Altres partides no ordinàries                                                                             | 52.095,15        | 35.806,07        |
| II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)                                                        | 85.674,44        | 613.506,82       |
| 15. Ingressos financers                                                                                       | 58.388,19        | 70.646,27        |
| 16. Despeses financeres                                                                                       | -57.429,01       | -115.955,96      |
| 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                                 | -448.374,07      | -631.271,61      |
| 21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres                                                    | 19.364,37        | 0,00             |
| III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)                                             | -428.050,52      | -676.581,30      |
| IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)                                                | -342.376,08      | -63.074,48       |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior                                                    |                  | 0,00             |
| Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)                                                          |                  | -63.074,48       |

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU (imports en euros)

|                                                                                                       | EXERCICI<br>2016 | EXERCICI<br>2015 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| I. Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (A-B)                                               | 1.556.903,34     | 2.482.304,17     |
| A) Cobraments                                                                                         | 16.097.534,47    | 15.798.263,06    |
| B) Pagaments                                                                                          | 14.540.631,13    | 13.315.958,89    |
| II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)                                             | -557.404,41      | -1.614.092,35    |
| C) Cobraments                                                                                         | 7.391,71         | 358,30           |
| D) Pagaments                                                                                          | 564.796,12       | 1.614.450,65     |
| III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)                                    | -376.778,05      | -333.525,30      |
| 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                                                        | 338.240,08       | 355.047,16       |
| H) Pagaments per reemborsament de passius financers                                                   | 715.018,13       | 688.572,46       |
| IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)                                             | 162.876,97       | 175.503,08       |
| I) Cobraments pendents d'aplicació                                                                    | 24.520.348,07    | 25.303.322,16    |
| J) Pagaments pendents d'aplicació                                                                     | 24.357.471,10    | 25.127.819,08    |
| 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) | 785.597,85       | 710.189,60       |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici                             | 5.814.877,59     | 5.104.687,99     |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                              | 6.600.475,44     | 5.814.877,59     |

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

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 2015                      | 24.111.576,69 | 9.451.667,00          | 0,00                             | 2.072,74                | 33.565.316,43 |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00          | 15.577,76             | 0,00                             | 0,00                    | 15.577,76     |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2016 (A+B)         | 24.111.576,69 | 9.467.244,76          | 0,00                             | 2.072,74                | 33.580.894,19 |
| D. Variacions del patrimoni net de l'exercici 2016                | 0,00          | -378.919,24           | 0,00                             | 315.928,93              | -62.990,31    |
| E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2016 (C+D)                | 24.111.576,69 | 9.088.325,52          | 0,00                             | 318.001,67              | 33.517.903,88 |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|                                                                                                          | EXERCICI<br>2016 | EXERCICI<br>2015 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| I. Resultat economicopatrimonial                                                                         | -342.376,08      | -63.074,48       |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 340.349,22       | 2.303,04         |
| III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta | -24.420,29       | -230,30          |
| IV. Total ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)                                                     | -26.447,15       | -61.001,74       |

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

A) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

|                                                               | EXERCICI<br>2016 | EXERCICI<br>2015 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 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<br>2016 | EXERCICI<br>2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat economicopatrimonial | -16.737,79       | -185.430,65      |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                           | 0,00             | 0,00             |
| TOTAL (I + II)                                                                                | -16.737,79       | -185.430,65      |