

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST (importos en euros)

| CONCEPTE                                  | PREVISIÓ      |               |               | EXECUCIÓ      |               |                 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
|   | Inicial       | Modificació   | Definitiva    | Liquidació    | Cobrat        | Pend. cobrament |
| <b>1. Capítols ingressos</b>              |               |               |               |               |               |                 |
| 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               | 284.436,04    | 7.907,50      | 292.343,54    | 300.666,02    | 241.969,55    | 58.696,47       |
| 4. Transferències corrents                | 17.243.717,33 | 3.755.803,94  | 20.999.521,27 | 19.927.001,87 | 12.329.802,72 | 7.597.199,15    |
| 5. Ingressos patrimonials                 | 559.000,00    | 0,00          | 559.000,00    | 246.026,05    | 216.761,24    | 29.264,81       |
| a) Operacions corrents                    | 18.087.153,37 | 3.763.711,44  | 21.850.864,81 | 20.473.693,94 | 12.788.533,51 | 7.685.160,43    |
| 6. Alienació d'inversions reals           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 7. Transferències de capital              | 500.000,00    | 2.164.316,80  | 2.664.316,80  | 1.674.479,68  | 675.502,32    | 998.977,36      |
| b) Altres operacions no financeres        | 500.000,00    | 2.164.316,80  | 2.664.316,80  | 1.674.479,68  | 675.502,32    | 998.977,36      |
| Total operacions no financeres (a+b)      | 18.587.153,37 | 5.928.028,24  | 24.515.181,61 | 22.148.173,62 | 13.464.035,83 | 8.684.137,79    |
| 8. Actius financers                       | 0,00          | 1.287.084,98  | 1.287.084,98  | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| 9. Passius financers                      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| Total ingressos                           | 18.587.153,37 | 7.215.113,22  | 25.802.266,59 | 22.148.173,62 | 13.464.035,83 | 8.684.137,79    |
| <b>2. Capítols despeses</b>               |               |               |               |               |               |                 |
| 1. Despeses de personal                   | 2.953.089,19  | 3.184.345,96  | 6.137.435,15  | 4.725.116,89  | 4.634.537,18  | 90.579,71       |
| 2. Despeses de béns corrents i serveis    | 4.319.907,64  | 1.989.493,62  | 6.309.401,26  | 5.395.407,62  | 4.135.676,13  | 1.259.731,49    |
| 3. Despeses financeres                    | 3.000,00      | 0,00          | 3.000,00      | 24,06         | 24,06         | 0,00            |
| 4. Transferències corrents                | 10.779.826,54 | -1.152.400,98 | 9.627.425,56  | 7.591.349,81  | 5.796.613,48  | 1.794.736,33    |
| 5. Fons contingència i altres imprevistos | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| a) Operacions corrents                    | 18.055.823,37 | 4.021.438,60  | 22.077.261,97 | 17.711.898,38 | 14.566.850,85 | 3.145.047,53    |
| 6. Inversions reals                       | 31.330,00     | 445.099,78    | 476.429,78    | 291.663,14    | 271.424,72    | 20.238,42       |
| 7. Transferències de capital              | 500.000,00    | 2.748.574,84  | 3.248.574,84  | 1.674.479,68  | 314.000,00    | 1.360.479,68    |
| b) Altres operacions no financeres        | 531.330,00    | 3.193.674,62  | 3.725.004,62  | 1.966.142,82  | 585.424,72    | 1.380.718,10    |
| Total operacions no financeres (a+b)      | 18.587.153,37 | 7.215.113,22  | 25.802.266,59 | 19.678.041,20 | 15.152.275,57 | 4.525.765,63    |
| 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                            | 18.587.153,37 | 7.215.113,22  | 25.802.266,59 | 19.678.041,20 | 15.152.275,57 | 4.525.765,63    |
| <b>3. Situació econòmica</b>              |               |               |               |               |               |                 |
| Total ingressos                           | 18.587.153,37 | 7.215.113,22  | 25.802.266,59 | 22.148.173,62 | 13.464.035,83 | 8.684.137,79    |
| Total despeses                            | 18.587.153,37 | 7.215.113,22  | 25.802.266,59 | 19.678.041,20 | 15.152.275,57 | 4.525.765,63    |
| Diferències                               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 2.470.132,42  | -1.688.239,74 | 4.158.372,16    |

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)

| CONCEPTES   | DRETS RECON. NETS | OBLIGACIONS RECON. NETES | AJUSTOS       | RESULTAT PRESSUPOSTARI |
|---|-------------------|--------------------------|---------------|------------------------|
| a) Operacions corrents  | 20.473.693,94     | 17.711.898,38            |               | 2.761.795,56           |
| b) Operacions de capital  | 1.674.479,68      | 1.966.142,82             |               | -291.663,14            |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)   | 22.148.173,62     | 19.678.041,20            |               | 2.470.132,42           |
| 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)                              | 22.148.173,62     | 19.678.041,20            |               | 2.470.132,42           |
| Ajustos   |                   |                          |               |                        |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals |                   |                          | 103.418,96    |                        |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           |                   |                          | 864.757,22    |                        |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           |                   |                          | 3.343.475,69  |                        |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3 + 4 - 5)  |                   |                          | -2.375.299,51 |                        |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I + II)   |                   |                          |               | 94.832,91              |

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

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

BALANÇ (importos en euros)

| ACTIU   | EXERCICI 2016        | EXERCICI 2015        | PATRIMONI NET I PASSIU  | EXERCICI 2016        | EXERCICI 2015        |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| <b>A) Actiu no corrent</b>  | 9.553.401,12         | 9.592.482,63         | <b>A) Patrimoni net</b>   | 42.020.418,51        | 38.989.330,75        |
| I. Immobilitzat intangible  | 1.359,29             | 1.276,17             | I. Patrimoni  | 11.921.301,87        | 11.921.301,87        |
| II. Immobilitzat material   | 9.551.440,83         | 9.590.605,46         | II. Patrimoni generat   | 30.083.141,01        | 27.052.053,25        |
| 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                  | 15.975,63            | 15.975,63            |
| V. Inversions financeres a llarg termini en entit. del grup, multigrup i associades | 601,00               | 601,00               |   |                      |                      |
| VI. Inversions financeres a llarg termini   | 0,00                 | 0,00                 | <b>B) Passiu no corrent</b>   | 458.328,55           | 458.328,55           |
| 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>   | 39.191.422,73        | 34.467.954,59        | II. Deutes a llarg termini  | 0,00                 | 0,00                 |
| I. Actius en estat de venda   | 0,00                 | 0,00                 | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini | 458.328,55           | 458.328,55           |
| 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                               | 9.368.356,27         | 5.008.443,71         | 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>  | 6.266.076,79         | 4.612.777,92         |
| V. Inversions financeres a curt termini   | 0,00                 | 0,00                 | I. Provisions a curt termini  | 0,00                 | 0,00                 |
| VI. Ajustos per periodificació  | 0,00                 | 0,00                 | II. Deutes a curt termini   | 42.444,61            | 34.350,28            |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents                                    | 29.823.066,46        | 29.459.510,88        | 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                     | 5.107.534,96         | 3.462.330,42         |
|   |                      |                      | V. Ajustos per periodificació a curt termini                              | 1.116.097,22         | 1.116.097,22         |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>  | <b>48.744.823,85</b> | <b>44.060.437,22</b> | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                               | <b>48.744.823,85</b> | <b>44.060.437,22</b> |

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)

| COMPONENTS  | EXERCICI 2016 |               | EXERCICI 2015 |               |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. (+) Fons líquids   |               | 29.823.066,46 |               | 29.458.425,04 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament                            |               | 9.305.239,53  |               | 5.164.754,54  |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 8.684.137,79  |               | 3.645.784,22  |               |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 614.724,30    |               | 1.510.712,82  |               |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 6.377,44      |               | 8.257,50      |               |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament                       |               | 5.605.565,87  |               | 3.955.009,25  |
| - (+) del pressupost corrent                                  | 4.525.765,63  |               | 3.144.037,64  |               |
| - (+) de pressupostos tancats                                 | 467.072,49    |               | 262.207,54    |               |
| - (+) d'operacions no pressupostàries                         | 612.727,75    |               | 548.764,07    |               |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació                          |               | 13.447,03     |               | 10.425,99     |
| - (-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva    | 0,00          |               | 0,00          |               |
| - (+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva     | 13.447,03     |               | 10.425,99     |               |
| I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)                     |               | 33.536.187,15 |               | 30.678.596,32 |
| II. Saldos de cobrament dubtós                                |               | 167.277,20    |               | 383.683,73    |
| III. Excés de finançament afectat                             |               | 23.764.341,14 |               | 20.618.833,18 |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) |               | 9.604.568,81  |               | 9.676.079,41  |

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (imports en euros)

|   | EXERCICI<br>2016      | EXERCICI<br>2015      |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. Ingressos tributaris i urbanístics   | 5.268,90              | 0,00                  |
| 2. Transferències i subvencions rebudes   | 21.598.739,30         | 18.106.596,73         |
| 3. Vendes i prestacions de serveis  | 290.009,48            | 306.328,01            |
| 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   | 103.323,91            | 104.633,37            |
| 7. Excessos de provisions   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>A. TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>   | <b>21.997.341,59</b>  | <b>18.517.558,11</b>  |
| 8. Despeses de personal   | -4.725.116,89         | -3.152.654,01         |
| 9. Transferències i subvencions concedides  | -9.265.829,49         | -11.416.807,67        |
| 10. Aprovisionaments  | 0,00                  | 0,00                  |
| 11. Altres despeses de gestió ordinària   | -5.396.455,88         | -4.043.134,71         |
| 12. Amortització de l'immobilitzat  | -330.744,65           | -329.540,73           |
| <b>B. TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>   | <b>-19.718.146,91</b> | <b>-18.942.137,12</b> |
| <b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>  | <b>2.279.194,68</b>   | <b>-424.579,01</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   | 256.939,39            | 24.102,77             |
| <b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>   | <b>2.536.134,07</b>   | <b>-400.476,24</b>    |
| 15. Ingressos financers   | 143.542,84            | 390.057,19            |
| 16. Despeses financeres   | -24,06                | -548,64               |
| 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                                 | 216.406,53            | 1.188.505,69          |
| 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>359.925,31</b>     | <b>1.578.014,24</b>   |
| <b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>   | <b>2.896.059,38</b>   | <b>1.177.538,00</b>   |
| + Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior  |                       | 0,00                  |
| <b>Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)</b>   |                       | <b>1.177.538,00</b>   |

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU (imports en euros)

|  | EXERCICI<br>2016   | EXERCICI<br>2015    |
|--|--------------------|---------------------|
| <b>I. Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (A-B)</b>   | <b>660.004,11</b>  | <b>3.547.035,61</b> |
| A) Cobraments  | 19.965.176,06      | 24.849.127,84       |
| B) Pagaments   | 19.305.171,95      | 21.302.092,23       |
| <b>II. Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (C-D)</b>   | <b>-296.448,53</b> | <b>-61.688,85</b>   |
| C) Cobraments  | 0,00               | 0,00                |
| D) Pagaments   | 296.448,53         | 61.688,85           |
| <b>III. Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (E-F+G-H)</b>                                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>IV. Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (I-J)</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| I) Cobraments pendents d'aplicació   | 854.170,95         | 18.557,80           |
| J) Pagaments pendents d'aplicació  | 854.170,95         | 18.557,80           |
| V. Efecte de les variacions dels tipus de canvi  | 0,00               | 0,00                |
| <b>VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L'EFECTIU (I+II+III+IV+V)</b> | <b>363.555,58</b>  | <b>3.485.346,76</b> |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'inici de l'exercici  | 29.459.510,88      | 25.974.164,12       |
| Efectius i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici                                   | 29.823.066,46      | 29.459.510,88       |

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                      | 11.921.301,87        | 27.052.053,25         | 0,00                             | 15.975,63               | 38.989.330,75        |
| B. Ajustos per canvis de criteris comptables i correcció d'errors | 0,00                 | 135.028,38            | 0,00                             | 0,00                    | 135.028,38           |
| C. Patrimoni net inicial ajustat de l'exercici 2016 (A+B)         | 11.921.301,87        | 27.187.081,63         | 0,00                             | 15.975,63               | 39.124.359,13        |
| D. Variacions del patrimoni net de l'exercici 2016                | 0,00                 | 2.896.059,38          | 0,00                             | 0,00                    | 2.896.059,38         |
| <b>E. PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2016 (C+D)</b>         | <b>11.921.301,87</b> | <b>30.083.141,01</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>15.975,63</b>        | <b>42.020.418,51</b> |

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

|  | EXERCICI<br>2016    | EXERCICI<br>2015    |
|--|---------------------|---------------------|
| I. Resultat economicopatrimonial   | 2.896.059,38        | 1.177.538,00        |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                                      | 0,00                | 15.975,63           |
| III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Total ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)</b>  | <b>2.896.059,38</b> | <b>1.193.513,63</b> |

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             |
| <b>TOTAL</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

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 | -4.673.676,80        | -3.823.770,29        |
| II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net                           | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>TOTAL (I + II)</b>   | <b>-4.673.676,80</b> | <b>-3.823.770,29</b> |