

2. Compte del resultat econòmic-patrimonial

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC
PATRIMONIAL

Núm. COMPTE		NOTES EN MEMÒRIA	2017	2016
	1. Ingressos tributaris i urbanístics		67.156.723,31	64.304.360,95
72, 73	a) Impostos		57.567.914,32	55.038.209,02
740, 742	b) Taxes		9.588.808,99	9.266.151,93
744	c) Contribucions especials		0,00	0,00
745, 746	d) Ingressos urbanístics		0,00	0,00
	2. Transferències i subvencions rebudes	15	46.737.700,54	45.126.284,96
	a) De l'exercici		46.592.698,66	44.955.633,32
751	a.1) Subvencions rebudes per finançar gestos de l'exercici		19.411.470,27	17.785.656,01
750	a.2) Transferències		26.898.984,40	27.169.977,31
752	a.3) Subvencions rebudes per cancel·lació de passius que no suposin financiació específica		282.243,99	0,00
7530	b) Imputació de subvencions pel immobilitzat no financer		145.001,88	170.651,64
754	c) Imputació de subvencions per actius corrents i altres		0,00	0,00
	3. Vendes i prestacions de serveis		6.084.833,82	6.103.232,20
700, 701, 702, 703, 704	a) Vendes		782.752,70	909.288,34
741, 705	b) Prestació de serveis		5.302.081,12	5.193.943,86
707	c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per altres entitats		0,00	0,00
71, 7940, (6940)	4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deteriorament de valor		0,00	0,00
780, 781, 782, 783, 784	5. Treballs realitzats per l'entitat pel seu immobilitzat		0,00	0,00
776, 777	6. Altres ingressos de gestió ordinària		5.302.306,63	6.941.375,16
795	7. Excessos de provisions		0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		125.281.564,30	122.475.253,27
	8. Despeses de personal		-51.711.990,37	-49.056.707,67
(640), (641)	a) Sous, salaris i similars		-40.770.477,99	-38.526.174,91
(642), (643), (644), (645)	b) Càrregues socials		-10.941.512,38	-10.530.532,76
(65)	9. Transferències i subvencions otorgades	15	-12.347.959,25	-10.058.065,58
	10. Aprovisionaments		0,00	0,00
(600), (601), (602), (605), (607), 61	a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments		0,00	0,00
(6941), (6942), (6943), 7941, 7942, 7943	b) Deteriament de valors de mercaderies, matèries primes i altres aprovisionaments		0,00	0,00
	11. Altres despeses de gestió ordinària		-38.246.802,45	-35.591.512,09
(62)	a) Subministres i serveis exteriors		-38.244.011,66	-35.591.210,52
(63)	b) Tributs		-2.790,79	-301,57
(676)	c) Altres		0,00	0,00
(68)	12. Amortització de l'immobilitzat	5, 6, 8	-11.800.266,86	-11.684.804,34

AJUNTAMENT-2017

Data de referència: 31/12/2017

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

Núm. COMPTE	NOTES EN MEMÒRIA	2017	2016
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-114.107.018,93	-106.391.089,68
I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)		11.174.545,37	16.084.163,59
13. Deteriorament del valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en aquesta		-25.102,29	313,00
(690), (691), (692), (693), (6948), 790, 791, 792, 793, 7948, 799	a) Deteriorament del valor	347,51	0,00
770, 771, 772, 773, 774, (670), (671), (672), (673), (674)	b) Baixes i alienacions	-25.449,80	313,00
7531	c) Imputació de subvencions per l'immobilitzat no financer	0,00	0,00
14. Altres partides no ordinàries		554.346,70	-218.430,48
775, 778	a) Ingressos	554.346,70	45.630,20
(678)	b) Despeses	0,00	-264.060,68
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		11.703.789,78	15.866.046,11
15. Ingressos financers		2.146.839,24	2.763.102,06
	a) De participacions en instruments de patrimoni	10.2	942.000,00
7630	a.1) En entitats del grup, multigrup i associats	0,00	0,00
760	a.2) En altres entitats	942.000,00	1.531.000,00
	b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres	1.204.839,24	1.232.102,06
7631, 7632	b.1) En entitats del grupo, multigrup i associades	0,00	0,00
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Altres	1.204.839,24	1.232.102,06
16. Despeses financeres		-1.402.048,23	-1.699.303,94
(663)	a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades	0,00	0,00
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	b) Altres	-1.402.048,23	-1.699.303,94
785, 786, 787, 788, 789	17. Despeses financeres imputades al servei	0,00	0,00
18. Variació del valor raonable en actius i passius financers		0,00	0,00
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivats financers	0,00	0,00
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats	0,00	0,00
7641, (6641)	c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per la venda	0,00	0,00
768, (668)	19. Diferències de canvi	0,00	0,00
20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers		-3.916.966,12	-3.252.057,35
796, 7970, 766, (6960), (6961), (6962), (6970), (666), 7980, 7981, 7982, (6980), (6981), (6982), (6670)	a) D'entitats del grup, multigrup i associats	0,00	116.268,89
765, 7971, 7983, 7984, 7985, (665), (6671), (6963), (6971), (6983), (6984), (6985)	b) Altres	-3.916.966,12	-3.368.326,24
755, 756	21. Subvencions per la financiació d'operacions financeres	15.1	95.982,99
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		-3.076.192,12	-2.116.025,13
IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II + III)		19	8.627.597,66
Ajustaments en el compte del resultat de l'exercici anterior		0,00	0,00
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV + Ajustaments)	19	0,00	13.750.020,98

3. L'estat de canvis en el patrimoni net

AJUNTAMENT

Data de Referència 31/12/2017

Estat total de canvis en el patrimoni net

	NOTES EN MEMÒRIA	I. patrimoni	II. patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2016		560.024.780,83	13.614.505,33	0,00	8.732.402,17	582.371.688,33
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS		0,00	-6.963.299,70	0,00	0,00	-6.963.299,70
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2017 (A + B)	19	560.024.780,83	6.651.205,63	0,00	8.732.402,17	575.408.388,63
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2017		0,00	8.627.597,66	0,00	1.140.099,69	9.767.697,35
1. Ingressos i despeses reconeguts a l'exercici		0,00	8.627.597,66	0,00	1.140.099,69	9.767.697,35
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2017 (C + D)	19	560.024.780,83	15.278.803,29	0,00	9.872.501,86	585.176.085,98

Estat d'Ingressos i Despeses Reconegudes

Núm. COMPTE		2017	2016
129	I. Resultat econòmic patrimonial	8.627.597,66	13.750.020,98
	II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net :		
	1. Immobilitzat no financer		
920	1.1 Ingressos	0,00	0,00
(820), (821), (822)	1.2 Despeses	0,00	0,00
	2. Actius i passius financers		
900,991	2.1 Ingressos	0,00	0,00
(800),(891)	2.2 Despeses	0,00	0,00
	3. Cobertures comptables		
910	3.1 Ingressos	0,00	0,00
(810)	3.2 Despeses	0,00	0,00
94	4. Subvencions rebudes	1.285.101,57	3.717.312,50
	Total (1 + 2 + 3 + 4)	1.285.101,57	3.717.312,50
	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta :		
(823)	1. Immobilitzat no financer	0,00	0,00
(802), 902, 993	2. Actius i passius financers	0,00	0,00
	3. Cobertures comptables		
(8110), 9110	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial	0,00	0,00
(8111), 9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta	0,00	0,00
(84)	4. Subvencions rebudes	-145.001,88	-170.651,64
	Total (1 + 2 + 3 + 4)	-145.001,88	-170.651,64
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconeguts (I + II + III)	9.767.697,35	17.296.681,84

**ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS
PROPIETÀRIES****a) Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats
propietàries**

	NOTES EN MEMÒRIA	2017	2016
1. Aportació patrimonial dinerària		0,00	0,00
2. Aportació de béns i drets		0,00	0,00
3. Assumpció i condonació de l'entitat o entitats propietàries		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**

	NOTES EN MEMÒRIA	2017	2016
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)		-11.399.719,38	-9.665.248,79
1. Transferències i subvencions		-11.399.719,38	-9.665.248,79
1.1 Ingressos		6.100,00	0,00
1.2 Despeses		-11.405.819,38	-9.665.248,79
2. Prestació de serveis i venda de béns		0,00	0,00
2.1 Ingressos		0,00	0,00
2.2 Despeses		0,00	0,00
3. Altres		0,00	0,00
3.1 Ingressos		0,00	0,00
3.2 Despeses		0,00	0,00
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1 + 2)		0,00	0,00
1. subvencions rebudes		0,00	0,00
2. altres		0,00	0,00
TOTAL		-11.399.719,38	-9.665.248,79

4. L'estat de fluxos d'efectiu

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

CONCEPTES	2017	2016
I. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ		
A) Cobraments :	177.249.868,16	482.361.735,48
1. Ingressos tributaris i urbanístics	59.260.262,12	63.205.537,55
2. Transferències i subvencions rebudes	50.196.092,41	53.685.647,13
3. Vendes i prestacions de serveis	15.618.863,69	5.627.669,76
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens	0,00	0,00
5. Interessos i dividendes cobrats	948.887,42	1.531.000,00
6. Altres cobraments	51.225.762,52	358.311.881,04
B) Pagaments :	159.415.874,73	455.262.951,94
7. Despeses de personal	50.758.990,62	50.072.919,83
8. Transferències i subvencions concedides	10.461.165,36	12.654.827,18
9. Aprovisionaments	38.082.294,84	0,00
10. Altres despeses de gestió	43.197,18	35.374.491,70
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens	0,00	0,00
12. Interessos pagats	1.390.400,23	1.731.212,00
13. Altres pagaments	58.679.826,50	355.429.501,23
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+ A-B)	17.833.993,43	27.098.783,54
II. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
c) Cobraments	333.098,01	1.215.624,05
1. Venda d'inversions reals	12.124,81	666.313,00
2. Venda d'actius financers	320.973,20	540.666,05
3. Unitat d'activitat	0,00	0,00
4. Altres cobraments de les activitats d'inversió	0,00	8.645,00
D) Pagaments	11.603.548,69	11.917.066,05
5. Compra d'inversions reals	6.363.372,72	11.701.773,66
6. Compra d'actius financers	5.240.175,97	203.672,39
7. Unitat d'activitat	0,00	0,00
8. Altres pagaments de les activitats d'inversió	0,00	11.620,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+ C-D)	-11.270.450,68	-10.701.442,00

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

CONCEPTES	2017	2016
III. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
E) Augments en el patrimoni	0,00	0,00
1. Cobraments per aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
G) Cobraments per emissió de passius financers	17.547.755,63	3.415.378,59
3. Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
4. Prèstecs rebuts	17.547.755,63	3.145.432,12
5. D'altres deutes	0,00	269.946,47
H) Pagaments per reemborsament de passius financers	18.391.643,27	15.253.253,91
6. Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
7. Prèstecs rebuts	18.391.643,27	15.049.833,25
8. D'altres deutes	0,00	203.420,66
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+ E-F + G-H)	-843.887,64	-11.837.875,32
IV. FLUXOS D'EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ		
I) Cobraments pendents d'aplicació	586.209,87	256.424,80
J) Pagaments pendents d'aplicació	0,00	-230,00
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+ I-J)	586.209,87	256.654,80
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI	0,00	0,00
VI. INCREMENT / disminució NETA DE L'EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A EFECTIU (I + II + III + IV + V)	6.305.864,98	4.816.121,02
Efectiu i actius de líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici	5.035.992,05	219.871,03
Efectiu i actius de líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici	11.341.857,03	5.035.992,05