



**Ajuntament de  
Castellví de la Marca**

**MEMÒRIA DEL COMPTE GENERAL 2023  
AJUNTAMENT DE CASTELLVÍ DE LA MARCA**



## Ajuntament de Castellví de la Marca

En aplicació de l'Ordre HAP/1782/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del Model Simplificat de Comptabilitat Local, s'elabora la memòria referida als comptes anuals 2023 amb el contingut següent, segons estableix al Contingut de la memòria recollit a la Tercera part i en relació a les normes d'elaboració d'aquesta document, amb la finalitat de completar, ampliar i comentar la informació continguda en els altres estats que integren els comptes anuals :

1. Organització i activitat.
2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració.
3. Bases de presentació dels comptes.
4. Normes de reconeixement i valoració.
5. Immobilitzat material.
6. Patrimoni públic del sòl.
7. Inversions immobiliàries.
8. Immobilitzat intangible.
9. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar.
10. Actius financers.
11. Passius financers.
12. Tresoreria i actius líquids equivalents.
13. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.
14. Provisions.
15. Operacions per administració de recursos a compte d'altres ens públics.
16. Operacions no pressupostàries de tresoreria.
17. Valors rebuts en dipòsit.
18. Informació pressupostària.
19. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris.
20. Fets posteriors al tancament.



# Ajuntament de Castellví de la Marca

## **1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT**

La present Memòria correspon a l'Ajuntament de Castellví de la Marca amb CIF P0806400H, amb seu a la Plaça de la Generalitat, 1 de La Múnia, província de Barcelona i situat a la comarca de l'Alt Penedès. El municipi de Castellví de la Marca és l'entitat bàsica d'organització territorial i l'element de participació ciutadana en els assumptes públics que afecten directament els seus interessos.

Atesa la naturalesa de l'Ajuntament de Castellví de la Marca, el seu règim jurídic, econòmic, financer i de contractació és el corresponent a la normativa estatal i autonòmica aplicable a les administracions públiques.

El municipi gaudeix d'autonomia, té personalitat jurídica i plena capacitat per a l'exercici de les funcions públiques que té encomanades, per representar els interessos de la seva col·lectivitat i per gestionar els serveis públics, la titularitat dels quals assumeix.

Són elements del municipi el territori (28,49Km<sup>2</sup>)

### **1.1. Demografia i població**

La xifra oficial de població de Castellví de la Marca referida a l'1 de gener de 2023 és de 1.674 habitants, amb un 51,2% d'homes i un 48,8% de dones.

### **1.2. Principals fonts de finançament de l'entitat**

Les principals fonts de finançament del pressupost de despeses procedeixen dels següents capítols d'acord amb els drets reconeguts nets de l'exercici:

Capítol	%
<b>I. Impostos Directes</b>	29,61
<b>II. Impostos Indirectes</b>	2,23
<b>III. Taxes i altres ingressos</b>	15,78
<b>IV. Transferències corrents</b>	31,77
<b>V. Ingressos patrimonials</b>	0,19
<b>VI. Alineació d'inversions</b>	0
<b>VII. Transferències de capital</b>	16,20
<b>VIII. Actius financers</b>	0



## Ajuntament de Castellví de la Marca

IV. Passius financers	4,22
-----------------------	------

### 1.3. Estructura organitzativa

L'estructura organitzativa de l'entitat està formada per:

- L'Alcalde;
- Tres (3) Tinents d'Alcalde;
- Junta de Govern Local que es reuneix cada 15 dies;
- Ple, que celebra sessions ordinàries el tercer dijous de cada mes;
- Comissió Especial de Comptes i Informativa d'Hisenda i Comissió Informativa Permanent; i
- Òrgan municipal complementari: Consell de Coordinació de Govern que celebra sessions cada 15 dies.

Pel que fa a les Regidories, aquestes són les següents:

- Comunicació, Transparència, Participació, Alcaldia;
- Gent Gran, Hisenda, Civisme, Salut, Patrimoni, Cultura;
- Urbanisme, Via Pública, Règim Intern, Serveis Municipals, Medi ambient i Agricultura;
- Turisme, Esports, Ocupació, Promoció econòmica;
- Infància, Ensenyament, Acció social, Habitatge;
- Joventut, Igualtat i LGTBI+, Festes i tradicions

En relació a l'estructura administrativa de l'entitat a 31 de desembre, d'acord amb les dades que consten en l'expedient d'aprovació del pressupost número 1638/2023 (BOPB del 28 de febrer de 2024; CVE 202410038579) aquesta està formada per:

	Grup	Pl.Ocup	Vacants	Total
<b>FUNCIONARI</b>				10
<b>Habilitació Nacional</b>				1
SECRETARI/ÀRIA-INTERVENTOR/A Secretaria-Intervenció	A1	1	0	1
<b>Administració General</b>				6



## Ajuntament de Castellví de la Marca

ADMINISTRATIU/VA Administrativa	C1	0	4	4
AUXILIAR ADMINISTRATIU/VA Auxiliar	C2	0	1	1
TÈCNIC/A MITJÀ/NA Tècnica	A2	0	1	1
<b>Administració Especial</b>				<b>3</b>
ENGINYER/A Tècnica Titulat superior	A1	0	1	1
TÈCNIC/A MITJÀ/NA Tècnica	A2	0	2	2

<b>LABORAL</b>				<b>13</b>
TÈCNIC/A GRAU MITJÀ/NA EDUCACIÓ	A2	2	0	2
TÈCNIC/A MITJÀ/NA DE COMUNICACIÓ	A2	0	1	1
ADMINISTRATIU/VA (A EXTINGIR)	C1	0	3	3
ADMINISTRATIU/VA	C1	1	0	1
AUXILIAR LLAR D'INFANTS	C2	1	1	2
OFICIAL/A 1ª	C2	0	1	1
OFICIAL/A 3ª	AP	1	0	1
ASSISTENT SANITARI	AP	0	1	1
OPERARI/ÀRIA DE NETEJA	AP	0	1	1

### Entitats del grup, multigrup i associades.

Aquest Ajuntament no té entitats dependents ni entitats que pertanyin al grup.

### 1. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ.



## Ajuntament de Castellví de la Marca

En relació amb els serveis públics gestionats de forma indirecta, els convenis i altres formes de col·laboració, quan tinguin un import significatiu, l'entitat informarà, juntament amb les dades significatives de l'entitat amb la qual efectuï la gestió, el conveni o la col·laboració.

### 1.1. Gestió indirecta

<b>Gestió indirecta de Serveis Públics</b>	
Nom del servei	Servei de neteja viària
Forma de gestió	Indirecta a través de contracte de serveis
Objecte	Neteja viària
Termini	16/05/2023

<b>Gestió indirecta de Serveis Públics</b>	
Nom del servei	Servei de neteja d'edificis
Forma de gestió	Indirecta a través de contracte de serveis
Objecte	Neteja dels edificis i equipaments municipals
Termini	21/08/2024

<b>Gestió indirecta de Serveis Públics</b>	
Nom del servei	Servei de subministrament d'aigua
Forma de gestió	Indirecta a través de contracte de concessió de serveis
Objecte	Subministrament aigua
Termini	30/06/2025

<b>Gestió indirecta de Serveis Públics</b>	
Nom del servei	Servei de manteniment de l'enllumenat exterior
Forma de gestió	Indirecta a través de contracte de serveis
Objecte	Manteniment i conservació enllumenat exterior, instal·lació semafòrica i instal·lació elèctrica temporal per festes als nuclis
Termini	20/07/2024



## Ajuntament de Castellví de la Marca

### **1.2. Convenis rellevants per matèria o quantia**

<b>Conveni</b>	
Nom del conveni	Conveni amb el Consell Comarcal de l'Alt Penedès – Serveis tècnics
Objecte	Assistència tècnica en matèria urbanística
Termini	01/01/2023 a 31/12/2023

<b>Conveni</b>	
Nom del conveni	Conveni amb el Consell Comarcal de l'Alt Penedès – Serveis tècnics
Objecte	Assistència tècnica en matèria d'enginyeria
Termini	01/10/2023 a 31/12/2023

<b>Conveni</b>	
Nom del conveni	Conveni amb el Consell Comarcal de l'Alt Penedès – Serveis socials
Objecte	Assistència tècnica en matèria d'acció social: SSB, SAD, prevenció de drogues, dinamització de la gent gran i joventut
Termini	01/01/2023 a 31/12/2023

### **1.3. Altres formes de col·laboració**

La recollida, tractament i eliminació de residus sòlids urbans són realitzats per la “Mancomunitat Penedès Garraf”, constituïda en la seva totalitat per diversos ajuntaments de la comarca.

## **3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES**

### **3.1. Imatge fidel**

#### **a) Requisits informació**

Els principis comptables públics i els criteris comptables no aplicats per interferir en l'objectiu de la imatge fidel i, en el seu cas, incidència en els comptes anuals son :



## Ajuntament de Castellví de la Marca

- S'han aplicat tots els principis i criteris comptables públics. No existeixen raons excepcionals per les quals no s'hagin aplicat disposicions legals en matèria comptable.

### **b) Principis comptables**

Els principis i criteris comptables públics que han estat aplicats per a la consecució de l'objectiu de la imatge fidel i la informació complementària necessària per aconseguir-la, son:

- En l'elaboració dels comptes anuals s'han aplicat els principis comptables de caràcter econòmic patrimonial que s'indiquen a continuació:
  - ✓ Gestió continuada: es presumeix, llevat de prova en contra, que continua l'activitat de l'entitat per temps indefinit. Per tant, l'aplicació dels presents principis no va encaminada a determinar el valor liquidatiu del patrimoni.
  - ✓ Meritació: les transaccions i altres fets econòmics s'han reconegut en funció del corrent real de béns i serveis que els mateixos representen, i no en el moment en què es produeix el corrent monetari o financer derivat d'aquells. Els elements reconeguts d'acord amb aquest principi són actius, passius, patrimoni net, ingressos i despeses. Si no es pot identificar clarament el corrent real de béns i serveis es reconeixen les despeses o els ingressos, o l'element que correspongui, quan es produeixen les variacions d'actius o passius que els afectin. En aquest exercici no s'han produït variacions d'aquest tipus.
  - ✓ Uniformitat: adoptat un criteri comptable dins de les alternatives permeses, es manté en el temps i s'aplica a tots els elements patrimonials que tinguin les mateixes característiques mentre no s'alterin els supòsits que van motivar la seva elecció. Si procedeix l'alteració justificada dels criteris utilitzats, aquesta circumstància es farà constar en la memòria, indicant la incidència quantitativa i qualitativa de la variació sobre els comptes anuals. En aquest exercici no s'ha produït alteració de criteris.
  - ✓ Prudència: els actius o els ingressos no s'han sobrevalorat, i les obligacions o les despeses no s'han infravalorat.
  - ✓ No compensació: no s'han compensat les partides de l'actiu i del passiu de balanç, ni les despeses i ingressos que integren el compte dels resultats econòmic patrimonial o l'estat de canvis en el patrimoni net, i s'han valorat separatament els elements integrants dels comptes anuals, llevat d'aquells casos en què de forma excepcional es reguli.



## Ajuntament de Castellví de la Marca

- ✓ Importància relativa: l'aplicació dels principis i criteris comptables s'ha realitzat considerant la importància en termes relatius dels mateixos i els efectes que puguin presentar. Per tant, és admissible la no aplicació estricta d'alguns d'ells, sempre que la importància relativa en termes quantitativa o qualitativa de la variació constatada sigui escassament significativa i no alteri, per tant, la imatge fidel de la situació patrimonial i dels resultats del subjecte econòmic.

En els casos de conflicte entre els anteriors principis comptables, ha de prevaler el que millor condueixi a que els comptes anuals expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i del resultat econòmic patrimonial de l'entitat.

- També s'han aplicat els principis comptables de caràcter pressupostari recollits en la normativa pressupostària aplicable, i en especial els següents:
  - ✓ Principi d'imputació pressupostària: la imputació de les operacions que s'hagin d'aplicar als pressuposts de despeses i ingressos s'han efectuat d'acord amb els següents criteris:
    - Les despeses i ingressos pressupostaris s'han imputat d'acord amb la seva naturalesa econòmica i, en el cas de les despeses, a més, d'acord amb la finalitat que amb ells es pretén aconseguir.
    - Les obligacions pressupostàries derivades d'adquisicions, obres, serveis, prestacions o despeses en general s'han imputat al pressupost de l'exercici en què aquests es realitzin i amb càrrec als respectius crèdits; els drets s'han imputat al pressupost de l'exercici.
  - ✓ Principi de desafectació: amb caràcter general, els ingressos de caràcter pressupostari s'han destinat a finançar la totalitat de les despeses d'aquesta naturalesa, sense que hi hagi una relació directa entre uns i altres. En el cas que determinades despeses pressupostàries es financin amb ingressos pressupostaris específics a ells afectats, el sistema comptable reflecteix aquesta circumstància i permet el seu seguiment.

### **3.2. Comparació de la informació**

Res a comentar.



### **3.3. Canvis en criteris de comptabilització**

No hi ha canvis de criteris de comptabilització respecte als habitualment utilitzats d'acord amb la legislació vigent.

### **3.4. Canvis en estimacions comptables**

No hi ha canvis en estimacions comptables que siguin significatius.

## **4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ**

Les normes de reconeixement i valoració desenvolupen els principis comptables públics mitjançant l'aplicació dels criteris i regles contingudes al Pla General de Comptabilitat Pública a les operacions o fets econòmics i als elements patrimonials.

Aquestes normes valoratives al Pla general de comptabilitat pública, aprovat per l'Ordre del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques HAP/1782/2013, de setembre, són d'aplicació obligatòria i s'han seguit en les operacions subjectes durant l'exercici 2023.

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació dels comptes anuals són els que es descriuen a continuació.

## **5. IMMOBILITZAT MATERIAL**

Inclou els elements que posseeix l'Ajuntament per al seu ús en la producció o subministrament de béns i serveis o per als seus propis propòsits administratius i que s'espera que tinguin una vida útil major d'un any.

Els criteris de valoració de l'immobilitzat són els següents:

### a) Preu d'adquisició

Aquest preu estarà format pel preu de compra, inclosos els impostos indirectes no recuperables, i qualsevol altre cost directament relacionat amb la compra o posada en condicions de servei de l'actiu per a l'ús a que estigui destinat. Al preu d'adquisició, s'hi podran afegir (activació) les despeses financeres de préstecs directament relacionats amb la construcció o condicionament de l'actiu, sempre que s'haguessin meritats abans de la posada en funcionament de l'actiu, sempre



## Ajuntament de Castellví de la Marca

que aquest necessiti un període superior a un any per estar en condicions d'ús. Per les construccions en curs, estan valorades al cost de les obligacions reconegudes fins a 31 de desembre.

### b) Cost de producció

El cost de producció de l'actiu es determina utilitzant els mateixos principis aplicables al preu d'adquisició.

### c) Desemborsaments posteriors

Només es considerarà increment del valor de l'actiu les despeses que signifiquin una ampliació de la seva vida útil, que incrementi la seva capacitat productiva o que signifiquin una posada al dia dels components de l'element de l'actiu. Les reparacions que no signifiquen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats.

### d) Revalorització

El model de revalorització només serà aplicable en aquells supòsits en què circumstàncies del mercat posin de manifest diferències substancials entre el valor comptable del bé i el seu valor de mercat, situació en la qual es permet que els béns siguin quantificats en base al seu valor raonable, sempre que existeixi un mercat suficientment significatiu i transparent que minimitzi el biaix que pugués produir-se en el càlcul de les plusvàlues.

### f) Deteriorament

El deteriorament es determinarà, amb caràcter general, per la quantitat que excedeixi el valor comptable d'un actiu al seu import recuperable, sempre que la diferència sigui significativa.

Els criteris de valoració de l'immobilitzat material emprats són els següents:

a) Terrenys i béns naturals, i construccions. Els elements incorporats al patrimoni de l'ens estan valorats al preu d'adquisició, o taxació

b) Construccions, instal·lacions tècniques, maquinària, utillatge, mobiliari, equips per a processos d'informació, elements de transport i altres immobilitzat material. Els elements patrimonials estan valorats al seu preu d'adquisició o cost de construcció.

c) Les reparacions que no signifiquen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats. Els costos d'ampliació o millora que impliquen un augment de la vida útil del bé són capitalitzats com major valor de l'element patrimonial.



## Ajuntament de Castellví de la Marca

Quant a les dotacions per amortització, els béns s'amortitzen seguint el mètode lineal, segons les taules de criteris d'amortització fiscals.

El mètode concret és aplicar el percentatge d'amortització basat en la normativa sobre l'impost de societats, però no al valor històric del bé, sinó al valor incorporat al bé durant els anys del seu període amortitzable màxim, que resulta de dividir 100 pel seu percentatge d'amortització anual.

Les anotacions comptables de l'immobilitzat haurien de tenir correlació amb l'Inventari General de Béns regulat per l'article 17 i següents del Reglament de Béns de les Entitats Locals i 100 del Reglament del Patrimoni dels Ens Locals de Catalunya i, per tant ambdós documents han de mantenir l'adequada equivalència.

### **6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL**

Són actius no corrents materialitzats generalment en béns immobles, afectats a la destinació d'aquest patrimoni.

Els béns del patrimoni públic del sòl s'hauran de registrar en comptabilitat quan es compleixin els criteris de reconeixement d'un actiu previstos en el marc conceptual de la comptabilitat pública d'aquest Pla i la seva valoració es realitzarà d'acord amb el que estableix la norma de reconeixement i valoració número 1 "Immobilitzat material".

A data de tancament de l'exercici, l'Ajuntament de Castellví de la Marca no disposa de Patrimoni públic del sòl.

### **7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES**

Les inversions immobiliàries són immobles (terrenys o edificis, considerats en la seva totalitat o en part, o ambdós) que es tenen per obtenir rendes, plusvàlues o ambdues, no per al seu ús en la producció o subministrament de béns o serveis, ni per a fins administratius, ni per a la seva venda en el curs ordinari de les operacions.

Així mateix es consideren inversions immobiliàries aquells béns patrimonials diferents dels



## Ajuntament de Castellví de la Marca

que formen el patrimoni públic del sòl que no es classifiquen a la seva entrada en el patrimoni de l'entitat com immobilitzat material.

A les inversions immobiliàries els és d'aplicació l'establert en la norma de reconeixement i valoració número 1 de l'Immobilitzat material.

### **8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE**

L'immobilitzat intangible es concreta en un conjunt d'actius intangibles i drets susceptibles de valoració econòmica de caràcter no monetari i sense aparença física que compleixen, a més, les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis o constitueixen una font de recursos de l'entitat.

Amb caràcter general, s'exclouen de l'immobilitzat intangible i per tant es consideren despesa de l'exercici, aquells béns i drets el preu unitari dels quals i importància relativa, dins la massa patrimonial, així ho aconsellin.

Per a la seva valoració inicial i posterior s'apliquen els criteris establerts en la norma de reconeixement i valoració número 1 de l'Immobilitzat material.

Cal establir si la vida útil de cada actiu intangible és definida o indefinida, de forma que hagin o no d'aplicar-se les amortitzacions oportunes. Es considera té una vida útil indefinida quan, sobre la base d'una anàlisi de tots els factors rellevants, no existeix un límit previsible al període al llarg del qual s'espera que l'actiu generi rendiments econòmics o potencial de servei per a l'entitat, o a la utilització en la producció de béns i serveis públics. Els actius amb vida útil indefinida no s'amortitzen, sense perjudici del seu possible deteriorament. Els actius amb vida útil definida s'amortitzen durant la seva vida útil.

### **9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES SIMILAR**

L'arrendament és qualsevol acord, amb independència de la seva instrumentació jurídica, pel qual l'arrendador cedeix a l'arrendatari, a canvi de percebre una suma única de diners o una sèrie de pagaments o quotes, el dret a utilitzar un actiu durant un període de temps determinat.

Els estats comptables de l'exercici 2023, en el seu apartat d'arrendament financer dins de l'inventari, no recullen l'existència d'actius ni arrendaments financers en general. Aquest



extrem s'ha de millorar comptablement i adequar als contractes vigents.

## **10. ACTIUS FINANCERS**

Són actius financers el diner en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat, els drets a rebre efectiu o un altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actiu o passius financers en condicions potencialment favorables. Els actius financers es classifiquen en categories i es reconeixen en el balanç quan l'entitat es converteix en part obligada segons les clàusules del contracte acord mitjançant el qual es formalitza la inversió financera.

Amb caràcter general, la valoració inicial es al valor raonable, excepte els actius financers a curt termini sense tipus d'interès contractual els quals es valoren pel seu valor nominal i els que són a llarg termini pel nominal si és poc significatiu l'efecte de la no actualització. Les fiances i dipòsits es valoren sempre per l'import entregat, sense actualitzar. La valoració posterior és al cost amortitzat, excepte les excepcions esmentades anteriorment, els actius financers a valor raonable amb canvis en resultats i els actius financers disponibles per a la venda.

Al tancament de l'exercici s'efectuen les correccions valoratives necessàries, si existeix evidència objectiva que el valor d'un crèdit s'ha deteriorat per un esdeveniment posterior al reconeixement inicial i que ocasiona una reducció o retràs en els fluxes d'efectiu estimats futurs, com pot ser la insolvència del deutor.

En el cas dels deutors per operacions de gestió i altres comptes a cobrar, s'apliquen les correccions valoratives calculant la quantia en funció d'un percentatge, el qual té en compte l'antiguitat del deute i, en els casos que és possible, mitjançant el tractament individualitzat dels saldos deutors.

Es dona de baixa un actiu financer quan expiren o es transmeten els drets sobre els fluxes d'efectiu que l'actiu genera, sempre que en aquest darrer cas s'hagin transferit de forma substancial els riscos i avantatges inherents a la propietat de l'actiu financer.

Els estats comptables de la Corporació a 31 de desembre no recullen béns d'aquesta naturalesa.

## **11. PASSIUS FINANCERS**



## Ajuntament de Castellví de la Marca

Un passiu financer és l'obligació exigible i incondicional d'entregar efectiu o un altre actiu financer a un tercer o d'intercanviar amb un tercer actius o passius financers en condicions potencialment desfavorables. Els passius financers es classifiquen encategories a efectes de la seva valoració, existint els tipus:

- ✓ Passius financers a cost amortitzat
- ✓ Passius financers a valor raonable amb canvis en resultats

L'entitat reconeix un passiu financer en el balanç quan es converteix en part obligada segons les clàusules contractuals de l'instrument financer. Amb caràcter general, els passius financers a cost amortitzat es valoren inicialment al seu valor raonable, essent el valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat amb els costos de transacció que són directament atribuïbles a l'emissió. No obstant, els costos de transacció s'imputen al resultat de l'exercici en el qual es reconeix el passiu quan tenen poca importància relativa.

Existeixen excepcions a la valoració inicial al valor raonable com són: partides a pagar amb venciment a curt termini es valoren pel nominal, partides a pagar a llarg termini sense tipus d'interès contractual es valoren pel nominal, préstecs rebuts a llarg termini amb interessos subvencionats es valoren per l'import rebut quan l'efecte de la no actualització és poc significatiu, les fiances i dipòsits es valoren sempre per l'import rebut, sense actualitzar.

El criteri general en la valoració posterior és valorar els passius financers a cost amortitzat. A excepció dels casos citats anteriorment com excepcions al criteri general.

La baixa d'un passiu financer en comptes es realitza quan s'extingeix, és a dir, quan l'obligació que donà origen al passiu s'ha complert o cancel·lat.

El deute viu per operacions a llarg termini a 31/12/2023 és de 346.016,99 euros. El saldo inicial era de 292.218,84 euros i l'amortització durant l'exercici ha estat de 30.629,92 euros.

## **12. TRESORERIA I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS**

Mitjançant una operació de cobertura, un o varis instruments financers anomenats instruments de cobertura, son designats per cobrir un risc específicament identificat que pot tenir impacte en el compte de resultats econòmic patrimonial o en l'estat de canvis del



## Ajuntament de Castellví de la Marca

patrimoni net, com a conseqüència de variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu d'una o varies aplicacions cobertes.

Quan una cobertura es qualifiqui com a cobertura comptable per complir amb els requisits exigits, la comptabilització de l'instrument de cobertura i de l'aplicació coberta es regirà pels criteris de valoració establerts a la ICAL

L'Ajuntament de Castellví de la Marca ha gaudit d'una pòlissa de crèdit de 140.000€ com a recurs per resoldre problemes transitoris de tresoreria des de l'1 de gener fins al 16 de novembre de 2023.

### **13. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES**

Transferències i subvencions concedides:

Les transferències i subvencions monetàries es comptabilitzen com despesa de l'exercici en el moment en què es s'adopta l'acte administratiu i quan es té constància que es compliran les condicions establertes.

Aquestes corresponen als capítols 4 i 7 del pressupost de despeses, amb uns imports totals de 375.499,16 euros (obligacions reconegudes) i 6.065,97 euros respectivament,

Transferències i subvencions rebudes:

El reconeixement de l'ingrés pressupostari derivat de transferències o subvencions rebudes l'Ajuntament reconeix l'ingrés, si coneix de manera certa la realització del dret:

Aquestes corresponen als capítols 4 i 7 del pressupost d'ingressos, amb uns imports totals de 454.885,70 euros (drets reconeguts corresponents a transferències corrents no condicionades del capítol 4), 414.012,19 (drets reconeguts a subvencions del capítol 4) i 443.220,11 euros (drets reconeguts a subvencions de capital)

### **14. PROVISIONS**

El procediment emprat per a dotar la provisió per a insolvències ha estat el de dotació. El procediment emprat per a dotar la provisió per a insolvències ha estat el de dotació global



## Ajuntament de Castellví de la Marca

atès que no es practica un seguiment individualitzat dels drets de cobrament.

En aquest procediment global, la dotació a la provisió s'ha determinat aplicant als deutors per drets reconeguts tant en període voluntari com executiu (excloses les transferències i subvencions pendents de cobrament que han estat efectivament justificades i aquells deutes que estan garantits o avalats) els coeficients de realització estimats d'acord amb l'experiència històrica.

Els coeficients aplicats per a determinar els saldos de dubtós cobrament a final de l'exercici han estat els següents:

Exercici n: 10%

Exercici n-1: 30%

Exercici n-2: 60%

Exercici n-3: 90%

Exercici n-4 i següents: 100%

En multes de circulació un 50% els exercicis n i n-1.

No s'ha realitzat durant l'exercici cap provisió per contingències ni a curt ni a llarg termini més enllà de la valoració dels saldos de dubtós cobrament, que ha comportat un import de 228.425,23 euros.

### **15. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS A COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS**

Aquesta entitat no gestiona recursos per compte d'altres ens públics.

### **16. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA**

La gestió de la tresoreria:

L'article 65 del Reial decret 500/1990, del 20 d'abril, de desenvolupament del capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, del 28 de desembre, reguladora de les hisendes locals, estipula que l'expedició d'ordres de pagament s'ha d'ajustar al pla de disposició de fons que



## Ajuntament de Castellví de la Marca

estableixi el president de l'entitat. Aquest pla ha de recollir, necessàriament, la prioritat de les despeses de personal i de les obligacions concretes en exercicis anteriors.

L'article 194.3 del TRLRHL estableix que la tresoreria de les entitats locals s'ha de regir per les normes del text refós i, sempre que els hi sigui d'aplicació, per les normes del capítol tercer del títol quart de la Llei 47/2003, del 26 de novembre, general pressupostària.

Les caixes d'efectiu:

Aquesta Corporació no gaudeix d'aquesta eina de recaptació i pagament.

Estat dels deutors no pressupostaris:

El saldo inicial era de 92.389,53 euros i el resultat final de 92.470,33 euros.

Estat de creditors no pressupostaris:

Les operacions creditors es refereixen als comptes de creditors per IVA, fiances a curt termini, dipòsits, regularització de saldo creditor a fi d'exercici, altres creditors no pressupostaris, retencions a grups polítics, cànon d'urbanització, retencions sindicals, Hisenda pública creditora per IVA, Retencions IRPF de treball personal, quotes a seguretat social del treball, altres dipòsits de particulars i retencions judicials. El saldo inicial saldo era de 12.124,76 euros i el resultat final de 14.037,82 euros.

Cobraments pendents d'aplicació:

Els cobraments pendents d'aplicació inclouen els comptes dels ingressos en comptes operatius pendents d'aplicació, els ingressos d'agents recaptadors pendents d'aplicació, els ingressos de recursos gestionats per altres ens pendents d'aplicació i els ingressos en altres sense classificar pendents d'aplicació. El saldo inicial era de 2.295,67 euros i el saldo final de 0,00 euros.

Pagaments pendents d'aplicació:

Els pagaments pendents d'aplicació inclouen els comptes dels pagaments pendents d'aplicació, les provisions de fons per a bestretes pendents de justificar i els lliuraments per a provisions de fons. El saldo inicial era de 163.382,94 euros i el saldo final de 399.790,24 euros.

### **17. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT**

Es tracta de garanties documentals dipositades per tercers en relació amb fraccionaments,



## Ajuntament de Castellví de la Marca

ajornaments o suspensió del procediment cobratori i altres valors en dipòsit. El saldo inicial era de 33.508,23 euros i el saldo final de 40.015,29 euros.

### **18. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA**

La informació següent és un detall resumit dels aspectes de més relleu de la gestió del pressupost general de l'Entitat corresponent a l'exercici.

Exercici corrent:

A) Pressupost de despeses

- Modificacions de crèdit: informació sobre les modificacions de crèdit aprovades durant l'exercici. S'han realitzat modificacions de crèdit per un import total de 501.889,07 euros.

- Romanents de crèdit i de tresoreria

Els crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals de l'exercici 2023 han estat de 0,00 euros, mentre que un cop finalitzat l'exercici s'han produït els resultats següents:

Romanent de tresoreria total: 590.247,62 euros

SalDOS de dubtós cobrament: 228.425,23 euros

Excés de finançament afectat: 70.160,16 euros

Romanent per a despeses generals: 291.662,23 euros

Romanent ajustat: -108.128,01 euros

B) Pressupost d'ingressos

- Baixes

El conjunt de baixes del pressupost d'ingressos ha estat de 90.978,29 euros.

- Devolucions d'ingressos

El saldo de les devolucions d'ingressos de l'exercici és de 78.299,18 euros.

- Compromisos d'ingrés

La diferència entre els drets reconeguts nets (drets concertats) i la recaptació neta (efectivament recaptat), el pendent d'ingressar, és de 114.879,73 euros.



## Ajuntament de Castellví de la Marca

Exercicis tancats:

Es presenta la informació relativa a:

- Obligacions de pressupostos tancats.

Per a cada exercici es presenta informació sobre el compliment de les obligacions assumides a càrrec de pressupostos tancats i pendents de pagament a 1 de gener. Les obligacions pendents de pagament netes a 1 de gener ascendien a un total de a 629.880,16 euros mentre que a final de l'exercici ascendien a 29.981,95 euros.

- Drets per cobrar de pressupostos tancats.

De cada exercici es presenta informació sobre els drets per cobrar de pressupostos tancats i pendents de cobrament a 1 de gener. Els drets pendents de cobrament nets a 1 de gener era de 452.826,16 euros mentre que a final de l'exercici ascendien a 448.252,20 euros.

- Variació de resultats pressupostaris d'exercicis tancats

Informació sobre les operacions realitzades durant l'exercici que han variat els resultats pressupostaris de exercicis anteriors. Durant l'exercici s'han realitzat operacions ordinàries (rectificació i baixes) d'ingressos i despeses d'exercicis tancats per valor de 0,00 euros i 14.523,44 euros, respectivament. Pel que fa a les operacions de capital, les rectificacions i baixes d'ingressos i despeses han estat de 0 euros en ambdós casos.

Les desviacions de l'exercici són: positives per un import de 265.837,39 euros i negatives per 32.352,15 euros.

### **19. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS**

Els principals resultats són:

Liquiditat immediata	Fons líquids / Passiu corrent	0,252
Superàvit per habitant	Resultat pressupostari ajustat / Núm. habitants	74,011
Inversions reals	Obligacions reconegudes netes	364.342,53
Inversió per habitant	Obligacions Reconegudes Netes (cap VI i VII) /	221,27



## Ajuntament de Castellví de la Marca

	Núm. habitants	
Total deute viu	Saldo viu	346.016,69
Total deute viu	Saldo viu / Habitant	206,70
Total deute viu	Saldo viu / Ingressos corrents	15,92%
Finançament bàsic estable	Finançament bàsic estable sobre el finançament bàsic total	95,00%
Càrrega financera	Despeses financeres + Retorn del deute a ll/t	32.238,88
Càrrega financera	Càrrega financera / habitant	19,02
Despesa per habitant	Obligacions reconegudes netes / Habitants	1.419,98

### **20. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT**

No s'escau.









## Arrendaments Financers i altres operacions de naturalesa similar

EXERCICI 2023

CLASSE ACTIU	IMPORT RECONEXEMENT	OPCIÓ DE COMPRA ( SI / NO )	ACORDS SIGNIFICATIUS ARRENDAMENT FINANCER	NATURA DELS ACTIUS QUE SORGEIXEN D'AQUESTS CONTRACTES



## INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL BALANÇ

## B) CORRECCIONES PER DETERIORACIÓ DEL VALOR

CLASSES D'ACTIUS FINANCERS	SALDO INICIAL	DISMINUCIONS DE VALOR PER DETERIORACIÓ CREDITITCIA DE	REVERSIÓ DE LA DETERIORACIÓ CREDITITCIA EN L'EXERCICI	SALDO FINAL





## PASSIUS FINANCERS

Data obtenció 03/05/2024

Avals i altres garanties concedides

Pàg. 1

Avals concedits

EXERCICI 2023

IDENTIFICACIÓ AVAL	ENTITAT AVALADA		DATA CONCESSIÓ AVAL	DATA VENCIMENT AVAL	FINALITAT AVAL	AVALS PENDENTS A 1 DE GENER	AVALS CONCEDITS EN L'EXERCICI	AVALS CANCEL·LATS EN L'EXERCICI			AVALS PENDENTS A 31 DE DESEMBRE	PROVISIONS		
	NIF	DENOMINACIÓ						PER EXECUCIÓ	PER ALTRES CAUSES	TOTAL		EXERCICI	ACUMULADA	
TOTAL														

## PASSIUS FINANCERS

Data obtenció 03/05/2024  
Pág. 1

Avals i altres garanties concedides

Avals executats

EXERCICI 2023

IDENTIFICACIÓ AVAL	ENTITAT AVALADA		DATA CONCESSIÓ AVAL	DATA VENCIMENT AVAL	FINALITAT AVAL	AVALS CANCEL·LATS EN L'EXERCICI PER EXECUCIÓ	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		CONCEPTE NO PRESSUPOSTARI		
	NIF	DENOMINACIÓ					CODI	DESCRIPCIÓ	CODI	DESCRIPCIÓ	
TOTAL											



## Tresoreria i Actius Líquids Equivalents

EXERCICI: 2023

Nº EXPLICA	Nº CODIGO COMpte BANCARI	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAG.	SALDO FINAL
557	ES96999999911CAMBIARLA	Formalització.				
570	0001.0000.11.5700	Efectiu i actius líquids equivalents.Caixa operativa.	1,60			1,60
571	ES1600811613150001184220	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	341,36	750,00	796,40	294,96
571	ES0501826035420200080534	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	16.560,38	7.262,47	23.822,85	
571	ES0200811635310001020113	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	366.887,02	2.748.948,05	2.944.318,67	171.516,40
571	ES4200811635380001020311	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	68,39	910,35	978,74	
571	ES5200811635390001022604	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	164,41			164,41
571	ES6301826035410200270629	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	1.874,82	121,69	1.996,51	

## Provisions i contingències

EXERCICI 2023

EPÍGRAF BALANÇ	SALDO INICIAL PROVISIONS	AUGMENTS PROVISIONS	DISMINUCIONS PROVISIONS	SALDO FINAL PROVISIONS
Provisions a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00

## ESTAT D'EVOLUCIÓ I SITUACIÓ DELS RECURSOS ADMINISTRATS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS.

## I. DESENVOLUPAMENT DEL PROCÉS DE GESTIÓ DELS RECURSOS

CONCEPTE		EXERCICI 2023						
CODI	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
TOTAL								

Operacions per Administració de Recursos per Compte d'Altres Ens Públics

EXERCICI: 2023

Desenvolupament de la Gestió

DRETS ANUL·LATS

CONCEPTE		ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
CODI	DESCRIPCIÓ			
TOTAL				

Operacions per Administració de Recursos per Compte d'Altres Ens Públics

EXERCICI: 2023

DRETS CANCEL·LATS		CONCEPTE DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
CODI							
TOTAL							

Ajuntament de Castellví de la Marca

Data obtenció 03/05/2024

Pàg. 1

Operacions per Administració de Recursos per Compte d'Altres Ens Públics

Desenvolupament de la Gestió

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS

EXERCICI 2023

CONCEPTE		PENDENTS DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS	RECONEGUDES EN L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES EN L'EXERCICI	PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
CODI	DESCRIPCIÓ							
TOTAL								

## ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2023

DEUTORS

COMpte	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
449	10020	DEUTORS EXTRAPRESSUPOSTARIS (CONTROL SALDO)	420,02			420,02		420,02
449	10021	DEUTORS EXTRAPRESSUPOSTARIS (CONTROL OPERACIÓ)	855,86			855,86		855,86
449	10050	ANTICIPOS Y PRESTAMOS CONCEDIDOS DEL PERSONAL	4.116,66			4.116,66		4.116,66
449	10051	PLA OCUPACIO CONSELL COMARCAL.	11.575,82			11.575,82		11.575,82
449	10052	PROVISIONS DE FONS	500,00			500,00		500,00
449	10058	NURIA CAÑIS: PAGAMENT A JUSTIFICAR	242,40			242,40		242,40
449	10059	DARIA SANTIAGO: PAGAMENT A JUSTIFICAR	450,00		80,80	530,80		530,80
449	10060	ALBERT ESTEVE (BESTRETA CAIXA FIXA)	1.781,67			1.781,67		1.781,67
449	10061	NÚRIA ARNAU: FESTA MAJOR ST. SADURNI	1.100,00			1.100,00		1.100,00
449	10449	CONSELL COMARCAL BESTRETA FEDER	71.347,10			71.347,10		71.347,10
TOTAL COMPT			92.389,53		80,80	92.470,33		92.470,33
	TOTAL		92.389,53		80,80	92.470,33		92.470,33

## ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2023

COMpte	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
419	20190	BESTRETES I PRÉSTECES REBUTS ORGT			468.835,23	468.835,23		
419	20200	REGULARITZACIÓ ORGT 2019	2.414,50		335,83	2.750,33		2.750,33
419	20500	DIPUTACIÓ DE BARCELONA EMBARGAMENTS	2.663,88		2.663,88	2.663,88		2.663,88
419	20501	ENTRADES I SORTIDES DEL CASAL D'ESTIU	1.200,17			1.200,17		1.200,17
419	20502	COLONIES I SORTIDES	5.842,57			5.842,57		5.842,57
419	20503	PAGAMENTS ERRONIS I DEVOLUCIONS	3,64		2.663,23	2.666,87	1.086,00	1.580,87
TOTAL COMPT			12.124,76		471.834,29	483.959,05	469.921,23	14.037,82
475	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	23.549,35		93.944,90	117.494,25	93.286,76	24.207,49
475	20002	I.R.P.F. RETENCIÓ PROFESSIONALS	9.660,89		18.214,26	27.875,15	24.139,29	3.735,86
475	20003	I.R.P.F. RETENCIÓ ARRENDAMENTS	1.591,06		819,62	2.410,68		2.410,68
TOTAL COMPT			34.801,30		112.978,78	147.780,08	117.426,05	30.354,03
476	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	6.188,30		159.524,43	165.712,73	155.130,96	10.581,77
TOTAL COMPT			6.188,30		159.524,43	165.712,73	155.130,96	10.581,77
560	20091	GARANTIES DEFINITIVES OBRES MUNICIPALS	17.699,16			17.699,16		17.699,16
560	20092	GARANTIES DEFINITIVES SERVEIS	9.965,60		7.697,92	17.663,52	1.240,86	16.422,66
560	20140	PLACAS OBRES	2.818,38			2.818,38		2.818,38
560	20141	FIANÇA LLOGUER EQUIPAMENTS MUNICIPALS	432,41		2.940,00	3.372,41	2.890,00	482,41

## ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2023

COMPTES	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
560	20142	REBUTS DOMICILIATS QUE ES RETORNEN	667,22			667,22		667,22
560	20506	PROVISIO DE FONDS DE VARIS	1.925,46			1.925,46		1.925,46
TOTAL COMPTES			33.508,23		10.637,92	44.146,15	4.130,86	40.015,29
	TOTAL		86.622,59		754.975,42	841.598,01	746.609,10	94.988,91

## OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2023

COMPTA	CONCEPTE		COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
554	30002	ING. EN COMPTES OPERATIUS PENDENTS D'APLICACIÓ	2.295,67		248.204,24	250.499,91	250.499,91	
554	30006	INGRESSOS ORGT APLICACIÓ DEFINITIVA			1.267.615,45	1.267.615,45	1.267.615,45	
554	30008	ING. O.R.G.T. PENDENTS D'APLICACIÓ			798.695,09	798.695,09	798.695,09	
TOTAL COMPTA			2.295,67		2.314.514,78	2.316.810,45	2.316.810,45	
TOTAL			2.295,67		2.314.514,78	2.316.810,45	2.316.810,45	

## OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2023

## PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMPTE	CONCEPTE		PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
555	40001	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICAR	98.650,60		174.111,70	272.762,30	100.856,76	171.905,54
555	40002	ALTRES OP. PENDENTS D'APLICAR			1.477,23	1.477,23		1.477,23
TOTAL COMPT			98.650,60		175.588,93	274.239,53	100.856,76	173.382,77
TOTAL			98.650,60		175.588,93	274.239,53	100.856,76	173.382,77

## ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

EXERCICI: 2023

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70001	VALORS GARANTIES D'OBRES I SERVEIS (AVALS)	141.121,42			141.121,42		141.121,42
TOTAL		141.121,42			141.121,42		141.121,42

**PASSIUS FINANCERS**

Linies de Crèdit

**EXERCICI: 2023**

IDENTIFICACIÓ	LÍMIT CONCEDIT	DISPOSAT	DISPONIBLE	COMISSIÓ S / NO DISPOSAT
TOTAL				

## TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS
2015-1-CARRIL BIC-DE LA DIPUTACIO DE BARCELONA .DISCRIPCIO	0,00	163.119,00	0,00	163.119,00	16.311,90	114.183,30
2015-1-CEIP FAS1-TANCAMENT ESCOLA 1 FASE	0,00	111.881,00	0,00	111.881,00	11.188,10	78.316,70
2015-1-MUNIENCA-SOCIET AT CULTURAL	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	4.000,00	28.000,00
2015-1-PASARELA-CONST RUCCIO PASARELA TORRENT ESTALELLA	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	4.000,00	28.000,00
2015-1-PÇA. VELLA-ADEQUACIO ESPAI PUBLIC PLAÇA VELLA LA	0,00	52.962,76	0,00	52.962,76	1.059,26	6.355,56
2016-1-ENLLUM. CF-REFORMA ENLLUMENAT CAMP	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	1.000,00	5.000,00
2016-1-LLUM PANSA-NOVA XARXA ENLLUMENAT MAS DE LA	0,00	14.208,01	0,00	14.208,01	947,20	5.683,20
2016-1-LLUM. CONI-NOVA XARXA ENLLUMENAT LES CONILLERES	0,00	10.679,99	0,00	10.679,99	712,00	4.272,00
2017-1- ATLL EIMAV-CONNEXIO XARXA AIGUA ATLL EMAVSA	0,00	13.819,28	0,00	13.819,28	921,29	3.685,16
2017-1-POU MUNIA-REHABILITACIO I CONTROL DEL POU	0,00	36.986,95	0,00	42.322,92	2.821,53	11.286,12

## TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS
2018-1-ACA CABALS-SUBVENCIO ACA OBRA CONTROL CABALS	0,00	11.896,98	0,00	11.896,98	237,94	951,76
2018-1-AIG RIERA-SUBVENCIO DIPUTACIO XARXA AIGUA	0,00	64.787,54	0,00	64.787,54	4.319,17	12.957,51
2018-1-ATLL EMAV-APORTACIO AJUNTAMENT SANTA	0,00	2.978,33	0,00	2.978,33	59,57	238,28
2018-1-C. CASTELL-SUBVENCIO DIPUTACIO COMPRA EL	0,00	31.340,00	0,00	31.340,00	316,57	1.266,28
2018-1-CF CASTELL-SUBVENCIO DIPUTACIO CAMP FUTBOL	0,00	31.394,78	0,00	31.394,78	3.139,48	9.418,44
2018-1-CULT/SAFAR-SUBV ENCIO DIPUTACIO 18/X/258991 CASA DE	0,00	18.026,81	0,00	18.026,81	360,54	1.442,16
2018-1-DES. LOCAL-PROGRAMA COMPLEMENTARI	0,00	51.307,09	0,00	69.333,90	6.933,39	20.800,17
2018-1-FUTBOL-SUBVENCIO O DIPUTACIO 18/X/257386 CAMPS DE FUTBOL	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	360,00	1.440,00
2018-1-PAS CASETE-SUBVENCIO DIPUTACIO APORTACIO A	0,00	0,00	0,00	26.710,42	0,00	0,00
2018-1-PAV FRARES-SUBVENCIO DIPUTACIO PAV. CAMI	0,00	47.330,14	0,00	47.330,14	946,60	3.786,40

## TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS
2018-1-PDX AIGUA-SUBVENCIO ACA PLA DIRECTOR XARXA	0,00	8.070,09	0,00	8.070,09	807,01	1.614,02
2018-1-POLIVALENT-SUBV ENCIO DIPUTACIO MILLORA SALES	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	5.000,00	15.000,00
2018-1-R ARQUEOLO-SUBVENCIO GENCAT CONSOLIDACIO	0,00	42.281,60	0,00	52.852,00	1.057,04	3.171,12
2018-1-SENYALITZA-SUBV ENCIO DIPUTACIO SENYALITZACIO MUNICIPI	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00	5.700,00	17.100,00
2018-1-SERV. C F-SUBVENCIO DIPUTACIO OBRA BLOC SERVEIS	0,00	17.009,00	0,00	17.009,00	340,18	1.360,72
2018-1-SKATE-SUBVENCIO DIPUTACIO CONSTRUCCIÓ SKATE	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	3.000,00	12.000,00
2018-1-TALUS RIER-SUBVENCIO DIPUTACIO URB. VORERA	0,00	50.112,52	0,00	50.112,52	5.011,25	15.033,75
2018-1-TERR MUNIA-SUBVENCIO DIPUTACIO TERRASSA DE	0,00	63.185,39	0,00	63.185,39	6.318,54	18.955,62
2019-1-19/X/27636-MILLOR A passos vianants	0,00	17.709,41	0,00	17.709,41	1.770,94	5.312,82
2019-1-SOC. CULT-PROJECTE MILLORA SOCIETAT	0,00	39.933,47	0,00	39.933,47	3.993,35	11.980,05

## TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS
2020-1-CAMINS-ARRENJAMENT DE CAMINS DEL MUNICIPI	0,00	4.120,00	0,00	22.654,35	82,40	164,80
2020-1-PPI-PLA DE PREVENCIÓ D'INCENDIS	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	240,00	480,00
2020-1-SOCI MASET-MILLORES SOCIETAT CULTURAL	0,00	22.654,35	0,00	22.654,35	1.510,27	2.648,38
2021-1-CAMINS-MILLORA DE CAMINS MUNICIPALS	0,00	464.830,26	0,00	464.830,26	6.274,12	6.291,32
2021-1-CONSISTORI-NOVA CASA CONSISTORIAL FASE 1	0,00	24.798,53	0,00	24.798,53	4.959,71	9.919,41
2021-1-ITIN B212 -ITINERARI VIANANTS CTRA B-212 FINS CNM	0,00	199.500,00	0,00	199.500,00	8.010,72	8.631,02
2021-1-PUOSC 1-RENOVACIÓ XARXA AIGÜES CASES NOVES	50.000,00	46.500,00	0,00	114.700,00	11.470,00	11.470,00
2022-1-CATALUNYA-MILLO RA AVINFUDA CATALUNYA	88.255,02	0,00	0,00	88.255,02	0,00	0,00
2023-1-CAMI -SUBVENCIO CAMI ESCOLAR	24.975,00	0,00	0,00	24.975,00	0,00	0,00

## TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2023

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS
2023-1-CAMI DARP-MILLORA ACCESSOS NUCLIS	27.483,59	0,00	0,00	38.323,95	0,00	0,00
2023-1-CAMINS-PROGRAM A SECTORIAL CAMINS 2023-2024	22.697,81	0,00	0,00	27.483,59	0,00	0,00
2023-1-CAMINS 2-CAMINS MUNICIPALS (SUBVENCIO ANUAL 2023)	4.041,56	0,00	0,00	22.697,81	0,00	0,00
2023-1-CASA-SUBVENCIO DIBA FASE 2 NOVA CASA CONSISTORIAL	110.000,00	0,00	0,00	4.041,56	0,00	0,00
2023-1-CASA CONS-SUBVENCIO DIBA FASE 2 NOVA CASA	15.849,69	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00
2023-1-EM CLIM 22-SUBVENCIO EMERGENCIA CLIMATICA	15.884,73	0,00	0,00	15.849,69	0,00	0,00
2023-1-EMER CLIM -SUBVENCIO EMERGENCIA CLIMATICA	24.000,00	0,00	0,00	15.884,73	0,00	0,00
2023-1-MASET-PUOSC XARXA AIGUA MASET DELS COSINS	34.923,19	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00
2023-1-PADEL-SUBVENCI O PISTES PADEL PGI LINIA 1	2.230,12	0,00	0,00	34.923,19	0,00	0,00
2023-1-TANCA-TANCA CAMP DE FUTBOL				2.230,12	0,00	0,00

## TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2023	EXERCICIS ANTERIORS
	EXERCICI				2023	
TOTAL	443.220,11	1.978.077,63	0,00	2.515.585,89	125.633,16	479.122,25

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
TOTAL					

## OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS

ENS TITULAR			CONCEPTE		PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	RECAPTACIÓ LÍQUIDA	REINTEGRA	TOTAL A PAGAR	PAGAMENTS REALITZATS	PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
NIF	DENOMINACIÓ	CODI	DESCRIPCIÓ								
			TOTAL								
			TOTAL								

OBLIGACIONS DERIVADES DE LA GESTIÓ

EXERCICI 2023



## PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

## MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS PER	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
.134.60900	CAMI ESCOLAR										-1.485,60
.151.21200	REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ EDIFICIS ÚS GENERAL		15.000,00					43.406,35			58.406,35
.151.22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS										-14.683,13
.1531.21002	REPARACIÓ I MANTENIMENT					1.113,20	14.683,13				1.113,20
.1531.60903	INFRAESTRUCTURA - VIES URBANES							38.323,95			38.323,95
.165.21002	MILLORA INFRAESTRUCTURES VIÀRIES ACCES NUCLIS RURALS							3.008,01			3.008,01
.165.22100	REPARACIÓ I MANTENIMENT INFRAESTRUCTURA - ENLLUMENAT					21.372,40					21.372,40
.1721.46302	ENERGIA ELÈCTRICA-ENLLUMENAT PÚBLIC							1.000,00			1.000,00
.311.22799	MANCOMUNITAT PDES GARRAF QUOTA CAAD					3.000,00					-3.000,00
.312.22699	DESPESES CONTROL DE PLAGUES							1.022,50			1.022,50
.327.22699	DESPESES SANITAT							5.889,44			5.889,44
.330.21201	IGUALTAT I LGTBI							3.002,80			3.002,80
.330.22609	REPARACIÓ, MANTENIM I CONSERV EDIF. SOCIO CULTURALS							9.196,00			10.259,36
.330.48015	ACTIVITATS CULTURALS					1.063,36					14.683,13
.336.78001	SUBV A ENTITATS I ASS SENSE ÀNIM DE LUCRE DE CAIRE ESPORTIU					14.683,13					-1.134,03
.338.22699	PROMOCIÓ ECONÒMICA							1.703,96	7.500,00		-5.796,04
.338.2269911	TURISME I MERCATS							6.610,00			6.680,67
.338.26001	FESTES MAJORS					70,67					-7.993,45
.340.22609	ACTIVITATS ESPORTIVES					493,45			7.500,00		36.218,64
.342.60900	PISTES PADEL							36.218,64			41.068,64
.342.62900	PARAPILOTES CAMP DE FUTBOL					3.493,45	37.575,19	2.230,12			2.230,12
.342.62901	MILLORES PISCINA MUNICIPAL I CAMP DE FUTBOL							19.797,30			19.797,30
.342.69000	CONSTRUCCIÓ PISTES DE PADEL					3.493,45					1.848,67
.425.22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS					1.848,67					-2.405,00
.432.46701	CONSORCI DE PROMOCIÓ TURÍSTICA DEL PENEDES- TECNIC PROMOCIÓ										556,33
.454.21000	REPARACIÓ I MANTENIMENT CAMINS I ACCESSOS					556,33					17.327,00
.920.12100	COMPLEMENT DESTI FUNCIONARIS/ÀRIES							17.327,00			-7.000,00
.920.13000	PERSONAL LABORAL TEMPORAL					7.000,00					-7.000,00

## PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

## MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS PER	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
.920.16002	SEGURETAT SOCIAL										-14.000,00
.920.22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA					14.000,00		2.700,00			2.700,00
.920.22699	DESPESES SERVEIS SOCIALS							10.000,00			10.000,00
.920.22705	PROCESSOS ELECTORALS - ELECCIONS MUNICIPALS							420,00			420,00
.920.62200	2A FASE NOVA CASA COSISTORIAL						200.166,28				200.166,28
.924.2269910	DONA VEU AL TEU VOT							3.090,32			3.090,32
	TOTAL		15.000,00			51.188,11	237.741,47	204.946,39	15.000,00		442.687,86

## PRESSUPOST DE DESPESES

## ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2023 011 31000	INTERESSOS PRÉSTECES				1.000,00
2023 011 91100	AMORTITZACIÓ PRESTECES SECTOR PUBLIC				
2023 134 60900	CAMI ESCOLAR			138,87	138,87
2023 135 48012	SUBVENCIÓ PROTECCIÓ CIVIL				400,00
2023 151 21200	REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ EDIFICIS ÚS GENERAL	50,34	50,34		30.298,72
2023 151 21204	REPARACIÓ, MANTENIM. I CONSERV. JUTJAT				500,00
2023 151 21300	REPARACIONS MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNiques I ESTRIS				300,00
2023 151 21400	REPARACIÓ VEHICLES				725,36
2023 151 22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	1.202,33	1.202,33		-80.093,98
2023 151 46501	CONSELL COMARCAL SERVEIS TÈCNICS				8.840,00
2023 1531 21002	REPARACIÓ I MANTENIMENT INFRAESTRUCTURA - VIES URBANES			-18.145,54	-18.145,54
2023 1531 22701	CONTRACTE NETEJA VIÀRIA	503,14	503,14		14.879,71
2023 1531 60903	MILLORA INFRAESTRUCTURES VIÀRIES ACCES NUCLIS RURALS				27.513,81
2023 160 21004	REPARACIÓ, MANTENIMENT CLAVEGUERAM				-944,60
2023 160 22799	CONTRACTE MANTENIMENT CLAVEGUERAM				7.927,60
2023 1621 46306	MANCOMUNITAT PDES-GARRAF REBUIG, PAPER, VIDRE, ENVASOS	85,92	85,92		
2023 1623 22799	FOMENT DE LA RECOLLIDA SELECTIVA DE RESIDUS				
2023 1623 46303	MANCOMUNITAT PDES PLANTA COMPOSTATGE	100,00	100,00		
2023 1623 46304	MANCOMUNITAT PDES GARRAF PLANTA SELECCIÓ I TRANFERÈNCIA	20,00	20,00		
2023 1623 46305	MANCOMUNITAT PENEDES GARRAF DEIXALLERIA	40,00	40,00		
2023 164 21200	REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ CEMENTIRI				903,20

## PRESSUPOST DE DESPESES

## ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2023 164 48009	CONV CONSELL COMARCAL BAGES GESTIO CEMENTIRI			-112,69	-112,69
2023 165 21001	CONTRACTE REPARACIÓ I MANTENIMENT INFRAESTRUCTURA-ENLLUMENAT			16.535,99	16.535,99
2023 165 21002	REPARACIÓ I MANTENIMENT INFRAESTRUCTURA - ENLLUMENAT			3.000,00	3.000,00
2023 165 22100	ENERGIA ELÈCTRICA-ENLLUMENAT PÚBLIC		21.372,40	14.405,09	35.777,49
2023 165 48006	SUBVENCIONS ENLLUMENATS MASIES			354,00	354,00
2023 165 63900	SB. DIBA- PROGRAMA SECTORIAL D'ACTUACIONS CANVI CLIMÀTIC			-35,28	-35,28
2023 170 22700	CONTRACTE PODA ARBRAT			6.340,00	6.340,00
2023 171 21003	REPARACIÓ I MANTENIMENT INFRAESTRUCTURES-PARCS I JARDINS			-17.912,56	-17.912,56
2023 1721 46302	MANCOMUNITAT PDES GARRAF QUOTA CAAD	80,00		1.000,00	1.000,00
2023 1721 46307	MANCOMUNITAT PDES-GARRAF EDUCACIÓ AMBIENTAL.	20,00	20,00		
2023 1721 46308	MANCOMUNITAT PDES-GARRAF. GESTIÓ FORESTAL	10,00	10,00		
2023 221 16204	AJUTS SOCIALS PERSONAL AJUNTAMENT	821,11	821,11		
2023 231 22699	DESPESES INFÀNCIA			336,20	336,20
2023 231 46502	CONSELL COMARCAL BENESTAR SOCIAL I SAD I PREVENCIÓ DROGUES			984,53	984,53
2023 231 46503	CONSELL COMARCAL. DINAMITZADOR DE JOVENTUT		200,00	1.920,45	1.920,45
2023 231 46504	CONSELL COMARCAL CONVENI FINANÇAMENT VEHICLE AMPERT AJUTS FAMILIARS	200,00		-1.920,45	-1.920,45
2023 231 48000	DESPESES CONTROL DE PLAQUES	195,20	195,20	376,48	376,48
2023 311 22799	REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ CONSULTORI MÈDIC			-1.290,35	-1.290,35
2023 312 21203	ENERGIA ELÈCTRICA EDIFICIS SANITAT			278,84	278,84
2023 312 22102				391,69	391,69

## PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI 2023

ROMANENTS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS		
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL
2023	312	22699					3.210,62
2023	323	21205					-3.839,73
2023	323	22101					1.404,10
2023	323	22102					-564,38
2023	323	22699					-3.813,45
2023	326	22699	16,74	16,74			24,90
2023	326	48001					3.000,00
2023	326	48002					887,00
2023	327	22699					4.472,94
2023	330	21201					3.643,21
2023	330	22609					-6.404,25
2023	330	2260920					
2023	330	22699	18,18	18,18			-1.641,50
2023	330	26000					4.403,20
2023	330	48001					100,00
2023	330	48002					
2023	330	48003					20,10
2023	330	48004					500,00
2023	330	48005					500,00
2023	330	48006					300,00
2023	330	48007					250,00
2023	330	48008					375,00
2023	330	48009					1.400,00
2023	330	48010					300,00
2023	330	48011					

## PRESSUPOST DE DESPESES

## ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2023

2023	APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
2023	330	48012	2.411,00		2.411,00	-425,00
		SUBVENCIÓ ENTITATS (CONCURRENCIA COMPETITIVA)				
2023	330	48013				3.571,46
		SUBVENCIÓ CLUB FUTBOL CASTELLVÍ				
2023	330	48014				-4.574,50
		SUBVENCIÓ ENTITATS				
2023	330	48015				3.670,79
		SUBV A ENTITATS I ASS SENSE ÀNIM DE LUCRE DE CAIRE ESPORTIU				
2023	330	48016				-225,00
		SUBVENCIÓ NOMINATIVA IVAN PIÑA				
2023	3322	22699				474,60
		RESTAURACIÓ LLIBRES REGISTRE				
2023	336	63200			200.000,00	200.000,00
		TERCERA FASE EL CASTELLÓ				
2023	336	78001				
		SUBV. PARROQUIA SANTA MARIA DE LA MUNIA RELLOTGE CAMPANAR				
2023	338	22699			193,60	-6.566,96
		PROMOCIÓ ECONÒMICA				
2023	338	2269911	193,60		193,60	4.253,08
		TURISME I MERCATS				
2023	338	26001			70,67	3.373,52
		FESTES MAJORS				
2023	340	22200				722,40
		CONTRACTE SOFTWARE				
2023	340	22609				6.900,46
		INSCRIPCIÓ PISTES PADEL				
		ACTIVITATS ESPORTIVES				
2023	340	2260910				1.620,66
		CONTRACTE ESCOLA ESPORTIVA				
2023	340	46604				4.305,00
		QUOTA CONSELL ESPORTIU ALT PENEDES				
2023	342	20000				-170,61
		ARRENDAMENT DEL CAMP DE FUTBOL-CARRIL BICI				
2023	342	20001				-15.215,03
		ARRENDAMEWNT CARRIL BICI				
2023	342	21202				
		REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERV. EDIFICIS ESPORTIUS				
2023	342	60900				
		PISTES PADEL				
2023	342	62900				
		PARAPILOTES CAMP DE FUTBOL				
2023	342	62901				
		MILLORES PISCINA MUNICIPAL I CAMP DE FUTBOL				
2023	342	69000			19.797,30	19.797,30
		CONSTRUCCIÓ PISTES DE PADEL				
2023	410	46309				
		MANCOMUNITAT PDES-GARRAF INICIATIVES ECONÒMIQUES				
2023	410	46700				
		CONSORCI ENOTURISME PENEDES				
2023	425	22103			1.338,36	1.338,36
		COMBUSTIBLES I CARBURANTS				

## PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI 2023

ROMANENTS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS		
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL
2023	432	46701				268,00	268,00
2023	432	48013					
2023	439	60902			2.533,65	2.533,65	2.533,65
2023	454	21000			-1.200,23	-1.200,23	-1.200,23
2023	454	60901			1.792,74	1.792,74	1.792,74
2023	491	48000	0,02	0,02			
2023	912	10000				191,46	191,46
2023	912	21300				1.000,00	1.000,00
2023	912	23100				-22,94	-22,94
2023	912	23301				2.140,04	2.140,04
2023	912	48900				193,40	193,40
2023	920	12000				520,17	520,17
2023	920	12001				-16.040,28	-16.040,28
2023	920	12003				28.635,02	28.635,02
2023	920	12006				-1.890,59	-1.890,59
2023	920	12100				16.714,19	16.714,19
2023	920	12101				-2.147,64	-2.147,64
2023	920	13000				105.264,04	105.264,04
2023	920	13100				-133.019,67	-133.019,67
2023	920	13103				-14.293,37	-14.293,37
2023	920	16000				-122.791,48	-122.791,48
2023	920	16002				139.278,51	139.278,51
2023	920	16200				-420,36	-420,36
2023	920	20400			1.000,45	-2.218,36	-2.218,36
2023	920	20800				99,68	99,68

## PRESSUPOST DE DESPESES

## ROMANENTS DE CRÈDIT

## EXERCICI 2023

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2023	920 21500	MOBILIARI			-2,04	-2,04
2023	920 21600	EQUIPS INFORMÀTICS			-588,45	-588,45
2023	920 21601	CONTRACTE SERVEIS INFORMÀTICS			-4.378,28	-4.378,28
2023	920 22000	ORDINARI NO INVENTARIABLE			-3.392,13	-3.392,13
2023	920 22001	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS			-650,46	-650,46
2023	920 22101	CONSUM AIGUA EDIFICIS MUNICIPALS			-16.512,36	-16.512,36
2023	920 22103	ENERGIA ELECTRICA EDIFICIS ÚS GENERAL			1.000,00	1.000,00
2023	920 22110	PRODUCTES DE NETEJA I SANEJAMENT			-1.986,43	-1.986,43
2023	920 22200	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	490,00	490,00	-335,97	-335,97
2023	920 22201	COMUNICACIONS POSTALS I MISSATGERIA			-2.731,01	-2.731,01
2023	920 22400	ASSEGURANCES ACCIDENTS COL·LECTIUS DELS ENS LOCALS			1.067,59	1.067,59
2023	920 22401	ASSEGURANCES DANYS PATRIMONIALS			-756,58	-756,58
2023	920 22402	ASSEGURANCES RESPONSABILITAT CIVIL I PATRIMONI			-45,76	-45,76
2023	920 22403	ASSEGURANÇA ESCOLAR ACCIDENTS (LLAR D'INFANTS)			839,17	839,17
2023	920 22404	ASSEGURANÇA DE RESPONSABILITAT CARRECS ELECTES I EMPLEATS			-26,02	-26,02
2023	920 22405	ASSEGURANÇA DEFENSA JURÍDICA I RECLAMACIÓ DE DANYS			685,91	685,91
2023	920 22406	ASSEGURANCES VEHICLES			-2.646,16	-2.646,16
2023	920 22601	ATENCIONS PROTOCOLARIES I REPRESENTATIVES			714,35	714,35
2023	920 22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA			3.441,85	3.441,85
2023	920 22603	PUBLICACIONS EN DIARIS OFICIALS			507,62	507,62
2023	920 22604	JURÍDICS I CONTENCIOSOS			5.696,35	5.696,35
2023	920 22699	DESPESES SERVEIS SOCIALS			943,81	943,81
2023	920 2269903	ALTRES DESPESES-JOVENTUT-PLA CONCERTACIÓ				



## PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI 2023

## ROMANENTS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS		TOTAL
		INCORPORABLES	NO INCORPORABL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	
2023 941 22501	TRIBUTS (GENERALITAT)				-1.085,87	-1.085,87
<b>TOTAL</b>		7.540,43		309.381,76	32.735,37	342.117,13

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT  
PROCÉS DE GESTIÓ**

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS							EXERCICI 2023	
APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS AL SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS	RECONEGUES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
11301	I.B.I. URBANA			23.099,15	23.099,15		23.099,15	
11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA			287,76	287,76		287,76	
13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONOMIQUES			1.571,73	1.571,73		1.571,73	
29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES			9.496,87	9.496,87		9.496,87	
30200	TAXA ESCOMBRARIES			730,50	730,50		730,50	
31202	TAXA CASALS			25,00	25,00		25,00	
31203	SERVEIS EDUCATIUS.QUOTES CURSETS VARIS.			220,00	220,00		220,00	
32100	TAXA LLICENCIES URBANISTIQUES			4.451,66	4.451,66		4.451,66	
39300	INTERESSOS DE DEMORA			1.481,48	1.481,48		1.481,48	
42000	PARTICIPACIO EN TRIBUTS DE L'ESTAT			30.864,40	30.864,40		30.864,40	
46119	FINANÇAMENT SEL SERVEI D'INSPECCIÓ I VERIFICACIÓ			6.070,63	6.070,63		6.070,63	
	TOTAL			78.299,18	78.299,18		78.299,18	

**EXERCICIS TANCATS**  
**OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

EXERCICI 2023

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2017.330.48003	ENTITATS PERMANENTS.	50,00	-50,00				
2018.330.48003	ENTITATS PERMANENTS.	355,26	-89,26	266,00			266,00
2018.920.22200	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	161,61	-161,61				
2019.165.21001	REPARACIÓ I MANTENIMENT INFRASTRUCTURA-ENLLUME	4.036,66	-4.036,66				
2019.323.21205	REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ EQUIPAMENTS	43,56	-43,56				
2019.323.22102	GAS (CEIP)	45,18	-45,18				
2019.330.22609	ACTIVITATS CULTURALS	1.759,95	-1.759,95				
2019.330.48003	ENTITATS PERMANENTS.	675,00	-675,00				
2019.341.22609	ACTIVITATS ESPORTIVES ESCOLA	514,70	-514,70				
2019.920.22000	ORDINARI NO INVENTARIABLE	60,75	-60,75				
2019.920.22601	ATENCIIONS PROTOCOLARIES I REPRESENTATIVES	150,00		150,00			150,00
2020.161.61000	COMPRA TERRENY DEPURADORA CASES NOVES	10.506,24		10.506,24	10.506,24		
2020.920.22110	PRODUCTES DE NETEJA I SANEJAMENT	12,95		12,95			12,95
2021.150.911	AMORTITZACIO PRESTECS SECTOR PUBLIC	20.150,66		20.150,66			20.150,66
2021.151.21400	REPARACIONS VEHICLES	54,94		54,94			54,94
2021.161.63300	RENOVACIO XARXA AIGUA CASES NOVES	2.008,60	-2.008,60				

**EXERCICIS TANCATS**  
**OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

EXERCICI 2023

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2021.165.48006	SUBVENCIIONS ENLLUMENATS MASIES	628,00		628,00			628,00
2021.231.22699	PROGRAMA ARRANJAMENT D'HABITATGES	1.494,35	-1.494,35				
2021.2311.22699	DESENVOLUPAMENT COMUNITARI	167,98		167,98			167,98
2021.330.48003	ENTITATS PERMANENTS	300,00		300,00			300,00
2021.920.16002	SEGURETAT SOCIAL	7.538,01		7.538,01			7.538,01
2021.920.22604	JURIDICS I CONTENCIOSOS	232,27		232,27			232,27
2021.932.22708	SERVEIS DE RECAPTACIO (ORGT)	6.254,97	-6.254,97				
2021.934.31901	DESPESES FORMALIT./MODIF/CACEL/PRE	0,07		0,07			0,07
2022.011.31000	INTERESSOS PRÉSTECES	0,21		0,21			0,21
2022.151.21200	REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ EDIFICIS ÚS	3.976,40		3.976,40		3.976,40	
2022.151.21400	REPARACIO VEHICLES	445,98		445,98		445,98	
2022.151.22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	29.277,83		29.277,83		29.277,83	
2022.151.46501	CONSELL COMARCAL SERVEIS TÈCNICS	38.509,74		38.509,74		38.509,74	
2022.1531.21002	REPARACIO I MANTENIMENT INFRASTRUCTURA - VIES	41.146,97		41.146,97		41.146,97	
2022.1531.60900	MILLORA DELS ACCESSOS A L'AVINGUDA CATALUNYA DE	3.485,35		3.485,35		3.485,35	
2022.160.21004	REPARACIÓ, MANTENIMENT CLAVEGUERAM	6.305,33		6.305,33		6.305,33	

**EXERCICIS TANCATS**  
**OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

EXERCICI 2023

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2022.161.60900	NOVA XARXA D'AIGUA AL MASET DELS COSINS	7.498,64		7.498,64		7.498,64	
2022.165.21001	REPARACIÓ I MANTENIMEN TINFRAESTRUCT	12.770,05		12.770,05		12.770,05	
2022.165.22100	ENERGIA ELECTRICA-ENLLUMENAT	6.352,64		6.352,64		4.975,02	1.377,62
2022.171.21003	REPARACIÓ I MANTENIMENT INFRAESTRUCTURES-PARCS I	23.569,21		23.569,21		23.569,21	
2022.171.60901	PARC INFANTIL POLIVALENT LA MUNIA	18.041,37		18.041,37		18.041,37	
2022.221.16204	AJUTS SOCIALS PERSONAL AJUNTAMENT	269,62		269,62			269,62
2022.231.22699	DESPESES INFANCIA	70,78		70,78		70,78	
2022.231.46502	CONSELL COMARCAL BENESTAR SOCIAL I SAD I	32.343,47		32.343,47		32.343,47	
2022.231.46503	CONSELL COMARCAL. DINAMITZADOR DE JOVENTUT	11.000,00		11.000,00		11.000,00	
2022.231.46504	CONSELL COMARCAL.CONVENI	472,50		472,50		472,50	
2022.231.48000	AJUTS FAMILIARS	307,07		307,07			307,07
2022.311.22799	DESPESES CONTROL DE PLAGUES	2.394,16		2.394,16		2.394,16	
2022.312.22699	DESPESES SANITAT	1.175,39		1.175,39		1.175,39	
2022.323.21205	REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ EQUIPAMENTS	8.332,71		8.332,71		8.332,71	
2022.323.21208	REPARACIÓ I MANTENIMENT INFRAESTRUCTURES	496,10		496,10		496,10	
2022.323.22102	CONSUM GAS ESCOLA EL CASTELLOT	461,93		461,93		461,93	

**EXERCICIS TANCATS**  
**OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

EXERCICI 2023

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2022.323.22699	ACTIVITATS ENSENYAMENT	2.406,69		2.406,69		2.406,69	
2022.326.48002	AJUTS TRANSPORT ESCOLAR	1.605,60		1.605,60		1.605,60	
2022.330.22609	ACTIVITATS CULTURALS	7.765,57		7.765,57		7.734,19	31,38
2022.330.22699	CONTRACTE ESPAI SOCIOEDUCATIU PER ALS	3.346,20		3.346,20		3.346,20	
2022.330.48003	SUBVENCIIONS ENTITATS	100,00		100,00			100,00
2022.338.22699	PROMOCIÓ ECONÒMICA	24.929,12		24.929,12		24.929,12	
2022.338.26001	FESTES MAJORS	1.834,61		1.834,61		1.834,61	
2022.340.22609	ACTIVITATS ESPORTIVES	3.655,90		3.655,90		3.655,90	
2022.342.20000	ARRENDAMENT DEL CAMP DE FUTBOL-CARRIL BICI	5.107,28		5.107,28		5.107,28	
2022.342.21202	REPARACIO, MANTENIMENT I CONSERV. EDIFICIS	1.886,70		1.886,70		1.886,70	
2022.342.21207	REPARACIÓ I MANTENIMENT INFRAESTRUCTURES	1.752,08		1.752,08		1.752,08	
2022.425.22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	2.029,95		2.029,95		2.029,95	
2022.454.21000	REPARACIO I MANTENIMENT CAMINS I ACCESSOS	6.190,32		6.190,32		6.190,32	
2022.454.60901	MILLORA DE CAMINS MUNICIPALS	27.483,59		27.483,59		27.483,59	
2022.491.48000	CONVENI PENEDES TV VILAFRANCA	750,01		750,01		750,01	
2022.912.48900	SUBVENCIIONS A GRUPS MUNICIPALS	200,00		200,00		200,00	

**EXERCICIS TANCATS**  
**OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

EXERCICI 2023

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2022.920.20800	RENTING FOTOCOPIADORA	708,23		708,23		708,23	
2022.920.21600	EQUIPS INFORMÀTICS	32,59		32,59		32,59	
2022.920.22000	ORDINARI NO INVENTARIABLE	664,30		664,30		664,30	
2022.920.22101	CONSUM AIGUA EDIFICIS MUNICIPALS	476,92		476,92		476,92	
2022.920.22103	ENERGIA ELECTRICA EDIFICIS US GENERAL	70,69		70,69			70,69
2022.920.22200	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	2.033,72		2.033,72		2.004,20	29,52
2022.920.22201	COMUNICACIONS POSTALS I MISSATGERIA	39,53		39,53		39,53	
2022.920.22601	ATENCIIONS PROTOCOLARIES I REPRESENTATIVES	1.007,81		1.007,81		856,01	151,80
2022.920.22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.772,95		3.772,95		3.772,95	
2022.920.22603	PUBLICACIONS EN DIARIS OFICIALS	220,60		220,60			220,60
2022.920.22604	JURÍDICS I CONTENCIOSOS	2.420,00		2.420,00		2.420,00	
2022.920.2269904	ACTIVITATS GENT GRAN	2.962,08		2.962,08			2.962,08
2022.920.22700	CONTRACTE SERVEIS NETEJA EDIFICIS MUNICIPALS	9.159,68		9.159,68		9.159,68	
2022.920.24000	PUBLICACIONS , DESPESES D'EDICIÓ I DISTRIBUCIÓ.	330,90		330,90		330,90	
2022.920.62200	2A FASE NOVA CASA CONSISTORIAL	217.557,33		217.557,33		217.557,33	
2022.920.62600	COMPRA EQUIPAMENT INFORMATIC	3.158,10		3.158,10		3.158,10	

**EXERCICIS TANCATS**  
**OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

EXERCICI 2023

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2022.933.20300	LLOGUER MAQUINARIA	177,36		177,36		177,36	
2022.941.22501	TRIBUTS (GENERALITAT)	166,60		166,60			166,60
		641.908,17	-17.194,59	624.713,58	10.506,24	579.019,27	35.188,07

## PRESSUPOST D'INGRESSOS

## DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 03/05/2024

Pàg. 1

## DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

## EXERCICI

2023

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2001.35000	CONTRIBUCIONS ESPECIALS ENLLUMENAT CASES NOVES DE LA RIERA.	1.327,48					1.327,48
2007.32300	TAXA OBERTURA ESTABLIMENTS I MEDI AMBIENTAL	296,00					296,00
2013.11301	IMPTO SOBRI BÉNS IMMOBLES. BÉNS IMMOBLES DE NAT URBANA	478,42					478,42
2013.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	141,36					141,36
2013.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOBRERIES.	148,91					148,91
2013.32900	TAXA MOTORS	344,55					344,55
2014.11301	IMPTO SOBRI BÉNS IMMOBLES. BÉNS IMMOBLES DE NAT URBANA	1.275,92					1.275,92
2014.11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECANICA	141,36					141,36
2014.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOBRERIES.	764,24			174,52		589,72
2014.32900	TAXA MOTORS	605,80					605,80
2014.33100	PREU PUBLIC GUALS	28,81					28,81
2015.11301	IMPTO SOBRI BÉNS IMMOBLES. BÉNS IMMOBLES DE NAT URBANA	1.771,26					1.771,26
2015.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	141,36					141,36
2015.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOBRERIES.	851,50			174,52		676,98
2015.32900	TAXA INSPECCIO MOTORS	696,40					696,40
2015.33100	TAXA ENTRADA DE VEHICLES.	28,81					28,81

## PRESSUPOST D'INGRESSOS

## DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 03/05/2024

Pàg. 2

## DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

## EXERCICI

2023

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2016.11301	IBI URBANA	12.742,56				468,01	12.274,55
2016.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	282,72					282,72
2016.11600	IMPOST SOBRE L'INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS URBANS.	3.128,39					3.128,39
2016.29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	234,24					234,24
2016.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.	1.113,28			174,52		938,76
2016.30900	TAXA SERVEI DE CEMENTIRI I SERVEIS FUNERARIS.	40,00					40,00
2016.31201	QUOTES LLAR D'INFANTS	594,82					594,82
2016.31302	QUOTES ESCOLA ESPORTIVA MUNICIPAL	127,50					127,50
2016.32900	TAXA INSPECCIO MOTORS	515,16					515,16
2016.35102	CONTRIBUCIONS ESPECIALS CONILLERA	209,53					209,53
2016.39300	INTERESSOS DEMORA O.A.L.G.T.	1.172,58					1.172,58
2016.39900	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS.	351,94					351,94
2016.45060	DEPARTAMENT DE JUSTICIA PEL JUTJAT DE PAU.	1.650,00					1.650,00
2017.11200	I.B.I RUSTICA	216,89					216,89
2017.11301	I.B.I. URBANA	4.306,61				29,07	4.277,54
2017.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	1.429,93					1.429,93
2017.11600	IMPOST SOBRE L'INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS URBANS.	315,55					315,55

## PRESSUPOST D'INGRESSOS

## DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 03/05/2024

Pàg. 3

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI

2023

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2017.13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONOMIQUES	165,58					165,58
2017.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.	1.505,70			174,52		1.331,18
2017.31302	QUOTES ESCOLA ESPORTIVA MUNICIPAL	220,00					220,00
2017.35102	C. ESPECIALS MILLORA ENLLUMENAT CONILLERES	209,56					209,56
2017.39900	INTERESSOS DE DEMORA	0,10					0,10
2017.45002	GENERALITAT DE CATALUNYA (MANT. CONSULTORI MEDIC)	2.960,00					2.960,00
2018.11200	I.B.I RUSTICA	382,05				41,78	340,27
2018.11301	I.B.I. URBANA	12.000,94				232,78	11.768,16
2018.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	2.279,72		2,17		180,29	2.097,26
2018.11600	IMPOST SOBRE L'INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS URBANS.	580,84					580,84
2018.13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONOMIQUES	5.762,90					5.762,90
2018.29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	820,56					820,56
2018.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.	2.726,42			174,52		2.551,90
2018.30905	TAXA CEMENTIRI	120,00					120,00
2018.31201	QUOTES LLAR D'INFANTS	540,00					540,00
2018.31302	QUOTES ESCOLA ESPORTIVA MUNICIPAL	130,00					130,00
2018.32100	TAXA L·LICENCIES URBANISTIQUES	398,91					398,91

## PRESSUPOST D'INGRESSOS

## DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 03/05/2024

Pàg. 4

## DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

## EXERCICI

2023

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2018.35002	CONTRIBUCIONS ESPECIALS PAV. CAL FRARES	300,91					300,91
2018.35103	C.E. RENOV. XARXA AIGUA CASES NOVES DE LA RIERA	11,50					11,50
2018.39200	RECARRECS D'EXTEMPORANEITAT	87,13					87,13
2018.39300	INTERESSOS DE DEMORA	49,01					49,01
2018.45062	TRANSF. CORRENTS PROGRAMA DE GARANTIA JUVENIL	2.200,00					2.200,00
2019.11200	I.B.I RUSTICA	494,04		35,97		68,63	389,44
2019.11301	IBI URBANA	27.970,60				1.366,74	26.603,86
2019.11500	IMPOST VEHICLES	6.050,62				766,99	5.283,63
2019.11600	IMPOST SOBRE L'INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS URBANS.	1.145,59					1.145,59
2019.13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONOMIQUES	11.543,44					11.543,44
2019.30200	TAXA RECOLLIDA ESCOMBRIES	4.211,52			186,74	563,85	3.460,93
2019.30905	TAXA CEMENTIRI	195,00					195,00
2019.31201	QUOTES LLAR D'INFANTS	1.260,00					1.260,00
2019.32900	TAXA MOTORS	1.131,19					1.131,19
2019.35103	C.E. XARXA AIGUA CASES NOVES LA RIERA	154,59				132,59	22,00
2019.39300	INTERESSOS DE DEMORA	2.054,15				1,28	2.052,87
2019.39900	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	539,56					539,56
2020.11200	I.B.I RUSTICA	772,84		35,97			691,01
2020.11301	I.B.I. URBANA	10.731,74				164,78	10.566,96

## PRESSUPOST D'INGRESSOS

## DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 03/05/2024

Pàg. 5

## DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

## EXERCICI

2023

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2020.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	8.131,63				727,88	7.403,75
2020.11600	IMPOST SOBRE L'INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS URBANS.	1.023,04					1.023,04
2020.13000	IAE: IMPOST ACTIVITATS ECONOMIQUES	12.961,89					12.961,89
2020.29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	199,67				199,67	
2020.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.	5.860,88		61,62	186,74	63,49	5.549,03
2020.30905	TAXA CEMENTIRI	400,00				40,00	360,00
2020.31201	QUOTES LLAR D'INFANTS	1.114,21					1.114,21
2020.31302	QUOTES ESCOLA ESPORTIVA MUNICIPAL	292,44				27,19	265,25
2020.32100	TAXA L·LICENCIES URBANISTIQUES	585,55				434,02	151,53
2020.32900	TAXA INSPECCIO MOTORS	259,91				119,12	140,79
2020.33200	TAXA APROFITAMENT A FAVOR EMPRESES SUBMINISTRADORES	46,61					46,61
2020.39200	RECARRECS D'EXTEMPORANEITAT	38,43					38,43
2020.39300	INTERESSOS DE DEMORA	0,58					0,58
2021.11200	I.B.I RUSTICA	894,19				63,43	830,76
2021.11301	I.B.I. URBANA	13.247,59				1.152,60	12.094,99
2021.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	9.070,51		30,29		1.173,72	7.866,50
2021.13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONOMIQUES	5.551,38					5.551,38

## PRESSUPOST D'INGRESSOS

## DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 03/05/2024

Pàg. 6

2023

EXERCICI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2021.29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	7.925,57				6.936,87	988,70
2021.30200	T. ESCOMBRERIES	5.589,31		130,68	198,00	1.258,49	4.002,14
2021.30905	TAXA CEMENTIRI	535,88				60,00	475,88
2021.31302	QUOTES ESCOLA ESPORTIVA MUNICIPAL	304,02				30,48	273,54
2021.33200	T. APROFITAMENT A FAVOR EMPRESES SUBMINISTRADORS	2,63					2,63
2021.35101	RENOVACIÓ XARXA DISTRIBUCIÓ AIGUA POTABLE CNM	214,86					214,86
2021.39300	INTERESSOS DE DEMORA	6,76				1,32	5,44
2022.11200	I.B.I RUSTICA	2.547,35				1.124,38	1.422,97
2022.11301	I.B.I. URBANA	34.577,09		304,11		17.939,70	16.333,28
2022.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	16.254,77		107,91		3.260,23	12.886,63
2022.11600	IMPOST SOBRE L'INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS URBANS.	1.628,72		1.063,73		564,99	
2022.13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONOMIQUES	5.817,19	20,32			286,13	5.551,38
2022.29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	46.148,71				45.264,46	884,25
2022.30200	TAXA ESCOMBRERIES	13.147,40				7.025,42	6.121,98
2022.30905	TAXA CEMENTIRI	680,00				220,00	460,00
2022.31201	TAXA LLAR D'INFANTS	865,00				685,00	180,00
2022.31302	TAXA ESCOLA ESPORTIVA MUNICIPAL	1.420,41				891,66	528,75
2022.32100	TAXA L·LICENCIES URBANISTIQUES	15.722,55		95,11		15.284,42	343,02

## PRESSUPOST D'INGRESSOS

## DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 03/05/2024

Pàg. 7

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS						EXERCICI		2023
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE	
2022.32900	TAXA INSPECCIÓ MOTORS	4.542,48		386,03		4.156,45	420,00	
2022.32901	TAXA LLIC. TAXI	660,00				240,00		
2022.33200	TAXA APROFITAMENT A FAVOR EMPRESES SUBMINISTRADORES	4.686,13				4.686,13		
2022.35101	RENOVACIÓ XARXA AIGUA POTABLE MASET DELS COSINS.	422,98					422,98	
2022.39110	MULTES	172,40				172,40		
2022.39200	Recàrrecs per declaració extemporània sense requeriment prev	0,51				0,51		
2022.39900	INTERESSOS DE DEMORA	0,48						0,48
	TOTAL	362.732,30	20,32	2.253,59	1.444,08	118.152,81	240.902,14	

## PRESSUPOST D'INGRESSOS

Data obtenció 03/05/2024

## DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Pàg. 1

## DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2023

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	TOTAL DRETS ANUL·LATS
2018.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	2,17		2,17
2019.11200	I.B.I RUSTICA	35,97		35,97
2020.11200	I.B.I RUSTICA	35,97		35,97
2020.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.	61,62		61,62
2021.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	30,29		30,29
2021.30200	T. ESCOMBRERIES	130,68		130,68
2022.11301	I.B.I. URBANA	304,11		304,11
2022.11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	107,91		107,91
2022.11600	IMPOST SOBRE L'INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS URBANS.	1.063,73		1.063,73
2022.32100	TAXA LLICENCIES URBANISTIQUES	95,11		95,11
2022.32900	TAXA INSPECCIO MOTORS	386,03		386,03
	TOTAL	2.253,59		2.253,59

**PRESSUPOST D'INGRESSOS**  
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS CANCEL·LATS		EXERCICI					2023
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS	
2014.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.		174,52			174,52	
2015.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.		174,52			174,52	
2016.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.		174,52			174,52	
2017.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.		174,52			174,52	
2018.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.		174,52			174,52	
2019.30200	TAXA RECOLLIDA ESCOMBRERIES		186,74			186,74	
2020.30200	TAXA RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES.		186,74			186,74	
2021.30200	T. ESCOMBRERIES		198,00			198,00	
	TOTAL		1.444,08			1.444,08	

## EXERCICIS POSTERIORIS

## COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI	2023	APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
				2.024	2.025	2.026	2.027	ANYS SUCCESSIUS
2023.	326.48002	AJUTS TRANSPORT ESCOLAR						
TOTAL								

## INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

## 1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

## A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2023

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
171.977,37	681.484,04	0,25

## B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
448.252,20	171.977,37	681.484,04	0,91

## C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
565.187,11	681.484,04	0,83

## D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
681.484,04	267.687,61	1596	594,72

## E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
681.484,04	267.687,61	4.638.553,87	0,17

## F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
681.484,04	267.687,61	2,55

## G) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE PAGAMENT X IMPORT DE PAGAMENT (1)	SUMATORI de IMPORT DE PAGAMENT	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS (1/2)
46.240.845,93	1.344.892,15	34,38

## H) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE COBRAMENT X IMPORT DE COBRAMENT (1)	SUMATORI IMPORT DE COBRAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT (1/2)
0,00	0,00	0,00

## J) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

## 1) ESTRUCTURA DELS INGRESSOS

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS TRIBUTARIS I URBANÍSTICS / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIIONS REBUDES / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D'INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
2.339.139,66	0,54	0,44	0,00	0,02

## 2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
2.539.518,43	0,26	0,15	0,14	0,59

## 3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
2.539.518,43	2.339.139,66	1,09

## INDICADORS PRESSUPOSTARIS

## DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2023

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,87	2.377.621,27	2.727.278,83

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,97	2.304.433,53	2.377.621,27

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D <sub>2</sub> HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D <sub>2</sub> HABITANTS
1.489,74	2.377.621,27	1.596

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D <sub>2</sub> HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D <sub>2</sub> HABITANTS
232,09	370.408,50	1.596

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,16	370.408,50	2.377.621,27

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
1,00	2.735.001,43	2.727.278,83

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,96	2.620.121,70	2.735.001,43

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,63	1.734.162,10	2.735.001,43

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D <sub>2</sub> INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D <sub>2</sub> INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,46	1.264.628,31	2.735.001,43

## INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D. HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D. HABITANTS
77,63	123.894,92	1.596

## DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D' OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D' OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,93	579.019,27	624.713,58

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,33	118.152,81	360.499,03

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

COMpte	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS			SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR	
100	Patrimoni.		3.253.897,67					3.253.897,67
120	Resultats d'exercicis anteriors.		274.106,08	465.458,95	20,32	191.332,55		
129	Resultat de l'exercici.	487.340,23			487.340,23			
130	Subvencions per a finançament immobilitzat no financer i actius en estat de venda.		1.500.835,59	127.513,38	443.220,12			1.816.542,33
179	Altres deutes a llarg termini.		229.836,41	77.440,97	115.292,17			267.687,61
200	Immobilitzat intangible.	398.351,85				398.351,85		
210	Immobilitzacions materials. Terrenys i béns naturals.	149.828,63				149.828,63		
211	Immobilitzacions materials. Construccions.	3.369.974,63		5.202,83		3.375.177,46		
212	Immobilitzacions materials. Infraestructures.	5.844.390,16		276.518,86		6.120.909,02		
213	Immobilitzacions materials. Béns del patrimoni històric.			15.920,01		15.920,01		
214	Immobilitzacions materials. Maquinària i utilitatge.	44.603,88		10.849,72		55.453,60		
215	Immobilitzacions materials. Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions.	1.689.402,84		150.809,65		1.840.212,49		
216	Immobilitzacions materials. Mobiliari.	293.987,32				293.987,32		
217	Immobilitzacions materials. Equips per a processos d'informació.	25.124,64		1.254,59		26.379,23		
218	Immobilitzacions materials. Elements de transport.	5.000,00				5.000,00		
219	Immobilitzacions materials. Un altre immobilitzat material.	69.355,14				69.355,14		
230	Immobilitzacions materials en curs i bestretes.	1.064.353,28		332.265,13	418.561,89	978.056,52		
231	Inversions immobiliàries en curs i bestretes.	18.041,37		70.378,15	41.993,77	46.425,75		

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

COMpte	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS			SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR	
262	Altres inversions financeres a llarg termini. Credits a llarg termini.	38.492,51				38.492,51		
280	AMORTITZACIÓ ACUMULADA DE L'IMMOBILITZAT.		173.677,65		22.282,51		195.960,16	
2811	Amortització acumulada de construccions.		1.333.916,13		70.618,10		1.404.534,23	
2812	Amortització acumulada d'infraestructures.		5.182.509,90		120.710,53		5.303.220,43	
2814	Amortització acumulada de maquinària i utilitatge.		29.922,42		1.754,38		31.676,80	
2815	Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions.		1.024.437,42		110.569,08		1.135.006,50	
2816	Amortització acumulada de mobiliari.		214.374,93		15.840,22		230.215,15	
2817	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.		16.836,76		3.637,48		20.474,24	
2818	Amortització acumulada d'elements de transport.		4.029,10		625,00		4.654,10	
2819	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat material.		63.040,42		2.229,09		65.269,51	
400	Creditors per obligacions reconegudes. Pressupost de despeses corrent.			2.304.433,53	2.377.621,27		73.187,74	
401	Creditors per obligacions reconegudes. Pressupostos de despeses tancades.		641.908,17	589.525,51	-17.194,59		35.188,07	
4131	Acreedores por operaciones Pendientes de Aplicar a Presupuesto		163.382,94	113.079,52	349.486,82		399.790,24	
418	Creditors per devolució d'ingressos i altres minoracions.			78.299,18	78.299,18			
419	Creditors no pressupostaris. Altres creditors no pressupostaris.		12.124,76	469.921,23	471.834,29		14.037,82	
430	Deutors per drets reconeguts. Pressupost d'ingressos corrent.			2.825.979,72	2.698.420,88	127.558,84		
431	Deutors per drets reconeguts. Pressupostos d'ingressos tancats.	362.732,30		20,32	118.152,81	244.599,81		

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

COMPTES	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
433	Drets anul·lats de pressupost corrent.				90.978,29	90.978,29	90.978,29
434	Drets anul·lats de pressupostos tancats.				2.253,59	2.253,59	2.253,59
437	Deutors pressupostaris.Devolució d'ingressos.			78.299,18		78.299,18	
439	Drets cancel·lats de pressupostos tancats.				1.444,08	1.444,08	1.444,08
449	Altres deutors no pressupostaris.	92.389,53		80,80		92.470,33	
475	Hisenda Pública, creditor per diversos conceptes.		34.801,30	117.426,05	112.978,78		30.354,03
476	Organismes de Previsió Social, creditors.		6.188,30	155.130,96	159.524,43		10.581,77
4900	Deterioració de valor de deutors pressupostaris.		179.904,61	179.904,61	228.425,23		228.425,23
520	Deutes a curt termini amb entitats de crèdit.		14.999,19				14.999,19
529	Per préstecs rebuts i altres conceptes.Altres deutes a curt termini.		47.383,24	61.494,32	77.440,97		63.329,89
554	Cobraments pendents d'aplicació.		2.295,67	2.316.810,45	2.314.514,78		
555	Pagaments pendents d'aplicació.	98.650,60		175.588,93	100.856,76	173.382,77	
556	Moviments interns de tresoreria.			27.331,14	27.331,14		
560	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Fiances rebudes a curt termini.		33.508,23	4.130,86	10.637,92		40.015,29
570	Efectiu i actius líquids equivalents.Caixa operativa.	1,60				1,60	
571	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	385.896,38		2.757.992,56	2.971.913,17	171.975,77	
621	Serveis exteriors.Arrendaments i canons.			11.110,77		11.110,77	
622	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.			271.867,96		271.867,96	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

COMpte	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
629	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.			859.092,76		859.092,76	
630	Tributs.			1.385,87		1.385,87	
640	Despeses de personal i prestacions socials.			665.312,21		665.312,21	
650	Transferències i subvencions.			382.482,47		382.482,47	
667	Pèrdues de crèdits incobrables.			1.444,08		1.444,08	
669	Altres despeses financeres.			1.209,07		1.209,07	
680	Amortització de l'immobilitzat intangible.			22.282,51		22.282,51	
681	Amortització de l'immobilitzat material.			325.983,88		325.983,88	
698	Pèrdues per deterioració de crèdits i altres inversions financeres.			228.425,23		228.425,23	
724	Impost sobre béns immobles.			33.085,48	580.087,80		547.002,32
725	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.			1.725,32	165.597,53		163.872,21
726	Impost sobre l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana.				48.763,56		48.763,56
727	Impost sobre activitats econòmiques.			1.571,73	51.691,92		50.120,19
733	Impost sobre construccions, instal·lacions i obres.			9.496,87	70.302,34		60.805,47
740	Taxes per prestació de serveis o realització d'activitats.			6.154,85	374.714,99		368.560,14
741	Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats.				10.497,00		10.497,00
742	Taxes per utilització privativa o aprofitament especial del domini públic.				21.956,28		21.956,28
744	Contribucions especials.			527,53	4.075,67		3.548,14

BALANÇ DE COMPROVACIÓ  
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
750	Transferències.			6.070,63	903.054,14		896.983,51
751	Subvencions per a despeses no financeres de l'exercici.				2.778,78		2.778,78
7530	Subvenc. per la financ. del immoviliz. no financ. imputades al resultat de l'exercici per amortiz.				127.513,38		127.513,38
769	Altres ingressos financers.			1.481,48	1.974,20		492,72
777	D'actius no corrents, de gestió ordinària i excepcionals. Altres ingressos.				31.973,23		31.973,23
778	D'actius no corrents, de gestió ordinària i excepcionals. Ingressos excepcionals.				10.506,24		10.506,24
781	Treballs realitzats per a l'immobilitzat material.				4.765,45		4.765,45
798	Reversió de la deterioració de crèdits i altres inversions financeres.				179.904,61		179.904,61
	TOTAL	14.437.916,89	14.437.916,89	16.619.771,81	16.619.771,81	17.263.767,19	17.263.767,19

## DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT		AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT DE FINANÇAMENT	DESVIACIONS DE L'EXERCICI		EXERCICI 2023	
CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2018.2.INVER.15	XARXA D'AIGUA CASES NOVES DE LA RIERA	P5800016G ORGT ORGANISME DE GESTIO TRIBUTARIA DIPUTACIO	-35103-C.E.-RENOV. XARXA AIGUA CASES NOVES DE LA RIERA	0,0840				
2018.2.INVER.15	XARXA D'AIGUA CASES NOVES DE LA RIERA	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76100-DIPUTACIO (XARXA DE BARCELONA)	0,6064				
2019.8.INVER.20	TOTCONSA CESSIO DE SOL PER CONSTRUCCIO D'HABITATGES	A58084757 TOTCONSA	-39710-Altres ingressos per aprofitaments urbanístics	1,0000		2.652,00		
2021.2.INVER.1	RENOVACIÓ XARXA AIGUES CASES NOVES CAL MARQUES	P5800016G ORGT ORGANISME DE GESTIO TRIBUTARIA DIPUTACIO	-35101-RENOVACIÓ XARXA DISTRIBUCIO AIGUA POTABLE CNM	0,0957				
2021.2.INVER.1	RENOVACIÓ XARXA AIGUES CASES NOVES CAL MARQUES	S0811001G GENERALITAT DE CATALUNYA	-755-SUBVENCIO GENERALITAT PUOSC	0,8756				
2021.2.INVER.2	NOVA CASA CONSISTORIAL FASE 1	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76100-SUBVENCION PROGRAMA GENERAL INVERSIONS. DIPUTACIO	0,9219	4.041,56		14.423,55	
2022.2.INVER.1	NOVA XARXA D'AIGUA AL MASET DELS COSINS	P5800016G ORGT ORGANISME DE GESTIO TRIBUTARIA DIPUTACIO	-35101-RENOVACIÓ XARXA AIGUA POTABLE MASET DELS COSINS.	0,0235		3.548,14		
2022.2.INVER.1	NOVA XARXA D'AIGUA AL MASET DELS COSINS	S0811001G GENERALITAT DE CATALUNYA	-75500-SUBVENCIO GENERALITAT PUOSC- XARXA AIGUA MASET COSINS	0,1591	24.000,00			

## DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT		AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT DE FINANÇAMENT	DESVIACIONS DE L'EXERCICI		EXERCICI 2023	
CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2022.2.INVER.2	MILLORA DELS ACCESSOS A L'AVINGUDA CATALUNYA DE LA MUNIA	S0811001G GENERALITAT DE CATALUNYA	-75501-SUBVENCIÓ GENERALITAT PUOSC: MILLORA ACCESSOS A/CATALUNYA	0,6034	50.000,00			
2022.2.INVER.2	MILLORA DELS ACCESSOS A L'AVINGUDA CATALUNYA DE LA MUNIA	S0811001G GENERALITAT DE CATALUNYA	-755-SUBVENCIÓ GENERALITAT PUOSC	0,1782				
2022.2.INVER.3	NOVA CASA CONSISTORIAL (FASE 2)	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-91100-PRESTECS INVERSIONS SECTOR PUBLIC CAIXA CREDIT	0,4378		32.352,15	19.762,80	
2022.2.INVER.3	NOVA CASA CONSISTORIAL (FASE 2)	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76104-DIPUTACIÓ. FONDS DE RESILIENCIA 2.0	0,2492	66.220,24		11.249,89	
2022.2.INVER.3	NOVA CASA CONSISTORIAL (FASE 2)	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76107-SUBVENCIÓ NOMINATIVA. CASA CONSISTORIAL FASE 2	0,1999	53.129,72		9.025,99	
2022.2.INVER.5	MILLORA CAMINS MUNICIPALS	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76101- MILLORA DE CAMINS MUNICIPAL	1,0000	27.483,59			
2022.2.INVER.6	CONSTRUCCIÓ PISTES DE PADEL	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76106-SUBVENCIÓ DIBA. PGI LINIA DE SUPORT 1	0,6429	8.518,52			

## DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT		AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT DE FINANÇAMENT	DESVIACIONS DE L'EXERCICI		DESVIACIONS ACUMULADES	
CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2022.2.INVER.7	PROGRAMA SECTORIAL ACTUACIONS EMERGENCIA CLIMÀTICA	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76103-IL- LUMINACIÓ SOSTENIBLE	1,0000	15.849,69			
2023.2.CAMIN.1	MILLORA CAMINS MUNICIPALS ANUALITAT 2023	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76101- MILLORA DE CAMINS MUNICIPALS	1,0000				
2023.2.CARAV.1	ÀREA RECOLLIDA D'AUTOCARAVANES	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-91100-PRESTECS INVERSIONS SECTOR PUBLIC CAIXA CREDIT	0,9767	976,67			976,67
2023.2.INVER.1	CAMÍ ESCOLAR	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76108-SUBV CAMÍ ESCOLAR	0,5163				
2023.2.INVER.1	CAMÍ ESCOLAR	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-91100-PRESTECS INVERSIONS SECTOR PUBLIC CAIXA CREDIT	0,4837				
2023.2.INVER.6	TANCA CAMP FUTBOL	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76105-PARAPILOTES CAMP DE FUTBOL	0,4286				
2023.2.INVER.8	3A FASE EL CASTELLÓ	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76109-TERCERA FASE EL CASTELLÓ	0,9000				

EXERCICI 2023

## DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT		AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT DE FINANÇAMENT	DESVIACIONS DE L'EXERCICI		EXERCICI 2023	
CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2023.2.INVER.9	MILLORA INFRASTRUCTURES VIÀRIES ACCES NUCLEIS RURALS	S0811001G GENERALITAT DE CATALUNYA	-75080-	1,0000	12.069,26		12.069,26	
2023.2.INVER.11	MILLORES PISCINA MUNICIPAL I CAMP DE FUTBOL	S0811001G GENERALITAT DE CATALUNYA	-75081-SUBVENCIO GENERALITAT-OSIC 3A FASE CASTELLÓ	1,0000				
2023.2.INVER.13	ACTUACIONS EMERGENCIA CLIMÀTICA	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76103-IL-LUMINACIÓ SOSTENIBLE	0,9978				
TOTAL					265.837,39	32.352,15	70.160,16	

## ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2023

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR
57,556	1. Fons líquids		171.977,37	385.897,98
430	2. Drets pendents de cobrament		448.252,20	455.121,83
431	+ del Pressupost corrent	114.879,73		149.294,17
270.440,442,449,456,470,	+ de Pressupostos tancats	240.902,14		213.438,13
471,472,550,565	+ d'Operacions no pressupostàries	92.470,33		92.389,53
400	3. Obligacions pendents de pagament		203.364,72	728.530,76
401	+ del Pressupost corrent	73.187,74		584.706,46
180,410,419,453,456,475,	+ de Pressupostos tancats	35.188,07		57.201,71
476,477,521,550,560	+ d'Operacions no pressupostàries	94.988,91		86.622,59
554,559	4. Partides pendents d'aplicació		173.382,77	96.354,93
555,558	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva			2.295,67
	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	173.382,77		98.650,60
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		590.247,62	208.843,98
296,298,490,490,1,596,	II. Saldos de dubtós cobrament		228.425,23	179.904,61
598	III. Excés de finançament afectat		70.160,16	86.021,20
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		291.662,23	-57.081,83

**Creditors per operacions reportades.**

COMPTE	IMPORT	OBSERVACIONS
1200	63.623,50	
211	39.097,29	Immobilitzacions materials.Construccions.
212	23.144,84	Immobilitzacions materials.Infraestructures.
621	5.454,57	Serveis exteriors.Arrendaments i cànon.
622	106.680,84	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.
629	160.871,86	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.
650	917,34	Transferències i subvencions.
<b>TOTAL</b>	<b>399.790,24</b>	

**INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA**  
**EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES**

Resum d'execució

Codi Projecte / Denominació	ANY D' INICI	DURADA (anys)	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES			DESPESA PENDENT DE REALITZAR	FINANÇAMENT AFECTAT
					1 DE GENER	A L' EXERCICI	TOTAL		
2018.2.INVER.15.XARXA D'AIGUA CASES NOVES DE LA RIERA	2.018,00	2	106.832,12	106.832,12	106.832,12		106.832,12	SI	
2021.2.INVER.1.RENOVACIÓ XARXA AIGUES CASES NOVES	2.021,00	1	146.998,21	149.006,81	149.006,81	-2.008,60	146.998,21	SI	
2021.2.INVER.2.NOVA CASA CONSISTORIAL FASE 1	2.021,00	1	426.940,40	411.294,38	411.294,38		15.646,02	SI	
2022.2.INVER.1.NOVA XARXA D'AIGUA AL MASET DELS COSINS	2.022,00	2	150.809,65	150.809,65	150.809,65		150.809,65	SI	
2022.2.INVER.2.MILLORA DELS ACCESSOS A L'AVINGUDA	2.022,00	2	159.920,56	159.920,56	159.920,56		159.920,56	SI	
2022.2.INVER.3.NOVA CASA CONSISTORIAL (FASE 2)	2.022,00	2	441.402,59	396.259,58	220.582,33	175.677,25	45.143,01	SI	
2022.2.INVER.4.EQUIPAMENTS RESPONSABLES I EDUCADORS	2.022,00	2						NO	
2022.2.INVER.5.MILLORA CAMINS MUNICIPALS	2.022,00	2	27.483,59	27.483,59	27.483,59		27.483,59	SI	
2022.2.INVER.6.CONSTRUCCIÓ PISTES DE PADEL	2.022,00	2	54.317,97	54.317,97	13.249,33	41.068,64	54.317,97	SI	
2022.2.INVER.7.PROGRAMA SECTORIAL ACTUACIONS	2.022,00	2	15.849,69	15.849,69	15.849,69		15.849,69	SI	

**INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA**  
**EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES**

Resum d'execució

Codi Projecte / Denominació	ANY D' INICI	DURADA (anys)	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES		DESPESA PENDENT DE REALITZAR	FINANÇAMENT AFECTAT
					1 DE GENER	A L' EXERCICI		
						TOTAL		
2022.2.INVER.8.ADQUISICIÓ TERRENYS PER INSTAL·LACIÓ	2.022,00	2	47.986,88	47.986,88	47.986,88	47.986,88		NO
2022.2.INVER.9.PAR INFANTIL POLIVALENT LA MUNIA	2.022,00	2	18.041,37	18.041,37	18.041,37	18.041,37		NO
2022.4.INVER.1.ADQUISICIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	2.022,00	1	3.158,10	3.158,10	3.158,10	3.158,10		NO
2023.2.CAMIN.1.MILLORA CAMINS MUNICIPAL ANUALITAT 2023	2.023,00	2	22.697,81	22.697,81	22.697,81	22.697,81		SI
2023.2.CARAV.1.ÀREA RECOLLIDA D'AUTOCARAVANES	2.023,00	2	48.466,35	47.466,35	47.466,35	47.466,35	1.000,00	SI
2023.2.INF.1.ADQUISICIÓ EQUIP INFORMÀTIC	2.023,00	1	1.254,59	1.254,59	1.254,59	1.254,59		NO
2023.2.INVER.1.CAMI ESCOLAR	2.023,00	1	48.375,53	48.375,53	48.375,53	48.375,53		SI
2023.2.INVER.11.MILLORES PISCINA MUNICIPAL I CAMP DE	2.023,00	1	19.797,30				19.797,30	SI
2023.2.INVER.12.PROGRAMA SECTORIAL ACTUACIONS	2.023,00	2						NO
2023.2.INVER.13.ACTUACIONS EMERGENCIA CLIMÀTICA	2.023,00	1	15.920,01	15.920,01	15.920,01	15.920,01		SI

**INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA**  
**EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES**

Resum d'execució

Codi Projecte / Denominació	ANY D' INICI	DURADA (anys)	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES		DESPESA PENDENT DE REALITZAR	FINANÇAMENT AFECTAT
					1 DE GENER	A L' EXERCICI		
					TOTAL			
2023.2.INVER.14.PROJECTE FICTICI - CASA CONSISTORIAL	2.023,00	1						NO
2023.2.INVER.6.TANCA CAMP FUTBOL	2.023,00	1	5.202,83	5.202,83	5.202,83			SI
2023.2.INVER.8.3A FASE EL CASTELLOT	2.023,00	1	199.998,81				199.998,81	SI
2023.2.INVER.9.MILLORA INFRAESTRUCTURES VVARIES	2.023,00	2	38.323,95	10.810,14	10.810,14		27.513,81	SI
<b>TOTAL</b>			<b>1.999.778,31</b>	<b>1.692.687,96</b>	<b>1.324.214,81</b>	<b>366.464,55</b>	<b>309.098,95</b>	

## EXERCICI 2023

## PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

## ANUALITATS PENDENTS

CODI DE PROJECTE	DENOMINACIÓ	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			ANYS SUCCESSIUS
		2023	2024	2025	
2021.2.INVER.2	NOVA CASA CONSISTORIAL FASE 1	15.646,02	0,00	0,00	0,00
2022.2.INVER.3	NOVA CASA CONSISTORIAL (FASE 2)	45.143,01	0,00	0,00	0,00
2023.2.CARAV.1	ÀREA RECOLLIDA D'AUTOCARAVANES	1.000,00	0,00	0,00	0,00
2023.2.INVER.11	MILLORES PISCINA MUNICIPAL I CAMP DE FUTBOL	19.797,30	0,00	0,00	0,00
2023.2.INVER.8	3A FASE EL CASTELLOT	199.998,81	0,00	0,00	0,00
2023.2.INVER.9	MILLORA INFRASTRUCTURES VIÀRIES ACCES NUCLIS RURALS	27.513,81	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>309.098,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>