



Comú d'Encamp
ANDORRA

COMÚ D'ENCAMP

ESTATS FINANCERS I LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2011

Encamp, Abril 2012



BALANÇ DE SITUACIÓ 2011

Núm de Comptes	ACTIU	EXERCICI 2011	EXERCICI 2010
	A) <u>IMMOBILITZAT</u>	103.882.131,82	106.922.924,13
	I. Inversions destinades a l'ús general	28.519.387,76	29.053.897,52
200	1. Terrenys i béns naturals	1.153.174,58	1.148.744,18
201	2. Infraestructures i altres béns destinats a l'ús general	51.785.951,39	49.935.866,81
(292)	5. Provisions	(24.419.738,21)	(22.030.713,47)
	II. Immobilitzacions immaterials	239.108,37	302.438,38
215	3. Aplicacions informàtiques	1.044.141,38	1.032.300,44
(281)	6. Amortitzacions	(805.033,01)	(729.862,06)
	III. Immobilitzacions materials	71.800.361,93	74.243.314,47
220,221	1. Terrenys i construccions	83.295.823,31	83.990.100,71
222,223	2. Instal·lacions tècniques i maquinària	14.087.229,48	13.626.152,85
224,226	3. Utillatge i mobiliari	1.635.400,72	1.612.873,86
227,228,229	4. Altre immobilitzat	5.027.580,63	4.961.680,42
(282)	5. Amortitzacions	(32.245.672,21)	(29.947.493,37)
	V. Inversions financeres permanents	3.323.273,76	3.323.273,76
250,251,256	1. Cartera de valors a llarg termini	3.323.273,76	3.323.273,76
(297)	4. Provisions		
	C) <u>ACTIU CIRCULANT</u>	4.004.650,95	4.915.131,91
	I. Existències	254.757,78	260.334,67
31,32	2. Primeres matèries i altres aprovisionaments	318.679,77	324.256,66
(39)	6. Provisions	(63.921,99)	(63.921,99)
	II. Deutors	3.588.672,48	4.400.584,88
43	1. Deutors pressupostaris	6.757.207,67	6.271.460,53
44	2. Deutors no pressupostaris	956,94	324,49
550,555,558	5. Altres deutors	29.792,96	55,35
(490)	6. Provisions	(3.199.285,09)	(1.871.255,49)
	III. Inversions financeres temporals	0,00	0,00
565,566	3. Fiances i dipòsits constituïts a curt termini	0,00	0,00
57	IV. Tresoreria	64.762,13	157.753,80
480,580	V. Ajustaments per periodificació	96.458,56	96.458,56
	TOTAL GENERAL ACTIU (A+C)	107.886.782,77	111.838.056,04



BALANÇ DE SITUACIÓ 2011

Núm de Comptes	PASSIU	EXERCICI 2011	EXERCICI 2010
	A) <u>FONS PROPIS</u>	<u>72.858.922,43</u>	<u>77.822.326,05</u>
	I. Patrimoni	(84.042,18)	(84.042,18)
(107)	4. Patrimoni lliurat en adscripció	(84.042,18)	(84.042,18)
	III. Resultats d'exercicis anteriors	77.906.368,23	77.525.494,38
120	1. Resultats positius d'exercicis anteriors	99.856.141,35	99.475.267,50
(121)	2. Resultats negatius d'exercicis anteriors	(21.949.773,12)	(21.949.773,12)
129	IV. Resultats de l'exercici	(4.963.403,62)	380.873,85
14	C) <u>PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	D) <u>CREDITORS A LLARG TERMINI</u>	<u>20.971.766,28</u>	<u>22.865.352,45</u>
	II. Altres deutes a llarg termini	20.971.766,28	22.865.352,45
170,176	1. Deutes amb entitats de crèdit	20.938.062,68	22.832.130,20
180,185	4. Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	33.703,60	33.222,25
	E) <u>CREDITORS A CURT TERMINI</u>	<u>14.056.094,06</u>	<u>11.150.377,54</u>
	II. Deutes amb Entitats de crèdit	10.703.901,49	7.934.062,90
520	1. Préstecs i altres deutes	10.581.340,65	7.837.663,25
526	2. Deutes per interessos	122.560,84	96.399,65
	III. Creditors	3.352.192,57	3.216.314,64
40	1. Creditors pressupostaris	2.758.879,88	2.432.760,87
41	2. Creditors no pressupostaris	336.485,90	512.517,33
475,476	4. Administracions públiques	244.703,62	249.827,38
521,523, 527,528	5. Altres creditors	2.831,30	7.137,19
560,561	6. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	9.291,87	14.071,87
	TOTAL GENERAL PASSIU (A+C+D+E)	107.886.782,77	111.838.056,04



COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL 2011

Núm de Comptes	DEURE	EXERCICI 2011	EXERCICI 2010
	A) DESPESES		
	2. Aprovisionaments	500.649,56	381.000,44
600,(608), (609),610	a) Consum de mercaderies	<u>3.251,08</u>	<u>(139.197,63)</u>
601,602,611,612	b) Consum de primeres matèries i d'altres materials consu	<u>497.398,48</u>	<u>520.198,07</u>
	3. Despeses de gestió ordinària, de funcionament dels serveis i de prestacions socials	24.835.715,47	22.662.806,58
	a) Despeses de personal	<u>9.787.937,92</u>	<u>10.005.648,29</u>
640,641	a1) Sous, salaris i similars	<u>8.543.831,44</u>	<u>8.697.593,83</u>
642,644	a2) Càrregues socials	<u>1.244.106,48</u>	<u>1.308.054,46</u>
645	b) Prestacions socials	<u>79.628,73</u>	<u>60.282,97</u>
	c) Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat i variacions fons de provisió per a reparacions	<u>4.868.176,03</u>	<u>4.856.993,18</u>
68	c1) Dotacions per a amortitzacions	<u>2.479.151,29</u>	<u>2.528.740,68</u>
692,(792)	c2) Variació de provisió per a reparacions	<u>2.389.024,74</u>	<u>2.328.252,50</u>
	d) Variació de provisions de tràfic	<u>1.328.029,60</u>	<u>(973.299,18)</u>
675,694, (794),(795)	d2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables	<u>1.328.029,60</u>	<u>(973.299,18)</u>
	e) Altres despeses de gestió	<u>8.008.385,23</u>	<u>8.080.522,80</u>
62	e1) Serveis exteriors	<u>8.003.708,38</u>	<u>8.075.018,73</u>
63	e2) Tributs	<u>4.676,85</u>	<u>5.504,07</u>
	f) Despeses financeres i assimilables	<u>763.557,96</u>	<u>632.658,52</u>
661,662,663, 665,669	f1) Per deutes	<u>763.557,96</u>	<u>632.658,52</u>
696,698,699 (796),(798),(799)	g) Variació de les provisions de les variacions financeres	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	4. Tranferències i subvencions	3.026.645,16	3.056.756,30
650	a) Transferències corrents	<u>1.180.645,16</u>	<u>1.226.138,34</u>
655	c) Transferències de capital	<u>1.846.000,00</u>	<u>1.830.617,96</u>
	5. Pèrdues i despeses extraordinàries	1.667.204,58	381.413,61
670,671	a) Pèrdues procedents de l'immobilitzat	<u>834.114,42</u>	<u>0,00</u>
678	c) Despeses extraordinàries	<u>4.344,78</u>	<u>616,06</u>
679	d) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	<u>828.745,38</u>	<u>380.797,55</u>
	Total Deure	30.030.214,77	26.481.976,93
	RESULTAT DE L'EXERCICI - ESTALVI		



COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL 2011

Núm de Comptes	HAVER	EXERCICI 2011	EXERCICI 2010
	B) INGRESSOS		
	1. Vendes i prestacions de serveis	4.082.652,26	4.308.928,92
700,701,702, 703,704 705,741,742	a) Vendes	<u>17.133,43</u>	<u>19.278,15</u>
	b) Prestacions de serveis	<u>4.065.518,83</u>	<u>4.289.650,77</u>
	3. Ingressos de gestió ordinària	6.647.343,95	6.108.859,86
	a) Ingressos tributaris	<u>6.647.343,95</u>	<u>6.108.859,86</u>
725	a2) Impostos locals	4.173.069,98	4.152.156,49
730	a3) Impost sobre transmissions i actes jurídics documentats	925.648,28	427.637,96
740	a9) Taxes per prestació de serveis o realització d'activitats	1.548.625,69	1.529.065,41
	4. Altres ingressos en gestió ordinària	6.101.922,28	7.874.970,14
	c) Altres ingressos de gestió	<u>4.400.757,01</u>	<u>6.731.325,14</u>
775,776,777	c1) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	4.400.757,01	6.731.325,14
790	c2) Excés de provisions de riscos i despeses		
760	d) Ingressos de participacions en capital	<u>1.701.161,00</u>	<u>1.143.645,00</u>
	f) Altres ingressos i ingressos assimilats	<u>4,27</u>	<u>0,00</u>
763,765,769	f1) Altres interessos	4,27	0,00
	5. Transferències i subvencions	8.228.508,13	8.526.126,49
750	a) Transferències corrents	<u>1.851.123,07</u>	<u>1.850.923,36</u>
751	b) Subvencions corrents	<u>1.240,05</u>	
755	c) Transferències de capital	<u>6.376.145,01</u>	<u>6.675.203,13</u>
	6. Beneficis i ingressos extraordinaris	6.384,53	43.965,37
770,771	a) Beneficis procedents de l'immobilitzat	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
779	e) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	<u>6.384,53</u>	<u>43.965,37</u>
	Total Haver	25.066.811,15	26.862.850,78
	RESULTAT DE L'EXERCICI-ESTALVI/DESESTALVI	(4.963.403,62)	380.873,85


LIQUIDACIÓ ECONÒMICA PRESSUPOST EXERCICI 2011

CAPITOL	Import	Reconducció	Ampliacions i	Suplements i	Transferències de crèdit		TOTAL	Import	% Execució	Import
	Pressupostat	Pressupost '10	baixes '11	Cred.Extra. '11	Augment	Disminució	Pressupost	Liquidats	Liquidats	Desvi./Previsió
DESPESES										
								Liquidats		
1 Despeses de personal	9.951.496,13	45.390,50	89.018,07				10.085.904,70	9.867.566,65	97,84%	218.338,05
2 Consums de béns corrents	8.210.515,36	835.687,27		808.745,77	153.732,68	153.732,68	9.854.948,40	8.507.759,74	86,33%	1.347.188,66
3 Despeses financeres	721.870,00		15.439,43	1.000,00			738.309,43	737.396,77	99,88%	912,66
4 Transferències corrents	951.426,60	24.132,40		284.605,45	600,00	600,00	1.260.164,45	1.180.645,16	93,69%	79.519,29
Despeses Corrents	19.835.308,09	905.210,17	104.457,50	1.094.351,22	154.332,68	154.332,68	21.939.326,98	20.293.368,32	92,50%	1.645.958,66
6 Inversions reals	3.538.541,00	2.400.005,77	-106.870,10	252.144,08	1.363.771,05	1.363.771,05	6.083.820,75	2.661.498,14	43,75%	3.422.322,61
7 Transferències de capital	1.846.000,00						1.846.000,00	1.846.000,00	100,00%	0,00
8 Actius financers	48,00						48,00	0,00	0,00%	48,00
9 Passius financers	4.156.317,58						4.156.317,58	1.913.288,92	46,03%	2.243.028,66
Despeses de Capital	9.540.906,58	2.400.005,77	-106.870,10	252.144,08	1.363.771,05	1.363.771,05	12.086.186,33	6.420.787,06	53,13%	5.665.399,27
Total pressupost de despeses	29.376.214,67	3.305.215,94	-2.412,60	1.346.495,30	1.518.103,73	1.518.103,73	34.025.513,31	26.714.155,38	78,51%	7.311.357,93
INGRESSOS										
								Liquidats		
1 Impostos directes	3.970.000,00						3.970.000,00	4.173.100,32	105,12%	-203.100,32
2 Impostos indirectes	350.000,00						350.000,00	925.648,28	264,47%	-575.648,28
3 Taxes i altres ingressos	6.464.926,69						6.464.926,69	6.253.215,22	96,73%	211.711,47
4 Transferències corrents	1.581.837,44						1.581.837,44	1.852.363,12	117,10%	-270.525,68
5 Ingressos patrimonials	10.237.976,36						10.237.976,36	5.452.192,18	53,25%	4.785.784,18
Ingressos Corrents	22.604.740,49						22.604.740,49	18.656.519,12	82,53%	3.948.221,37
6 Alienació d'inversions reals	338.202,70						338.202,70	0,00	0,00%	338.202,70
7 Transferències de capital	6.433.139,48						6.433.139,48	6.376.145,01	99,11%	56.994,47
8 Actius financers	84,00			4.649.298,64			4.649.382,64	0,00	0,00%	4.649.382,64
9 Passius financers	48,00						48,00	0,00	0,00%	48,00
Ingressos de Capital	6.771.474,18			4.649.298,64			11.420.772,82	6.376.145,01	55,83%	5.044.627,81
Total pressupost d'ingressos	29.376.214,67			4.649.298,64			34.025.513,31	25.032.664,13	73,57%	8.992.849,18
Resultat d'Operacions Corrents	2.769.432,40						665.413,51	-1.636.849,20		-3.547.852,01
Resultat d'Operacions de Capital	-1.571.948,69						-3.541.592,37	-44.642,05		998.984,51
Previsió (+) Superàvit / (-) Dèficit	1.197.483,71						-2.876.178,86			-1.043.626,56
RESULTAT PRESSUPOSTARI:	0,00						0,00	-1.681.491,25		-2.548.867,50

MOVIMENTS DE FONS

Imports	Pendent	% Pendent
Paqats/Cobrats	Paq./Cob.	Paq./Cob.
Paqats		
9.861.898,59	5.668,06	0,06%
7.150.350,98	1.357.408,76	15,95%
667.355,86	70.040,91	9,50%
1.135.801,28	44.843,88	3,80%
79.519,29		
18.815.406,71	1.477.961,61	7,28%
1.661.193,50	1.000.304,64	37,58%
1.846.000,00	0,00	0,00%
0,00	0,00	0,00%
1.785.378,40	127.910,52	6,69%
5.292.571,90	1.128.215,16	17,57%
24.107.978,61	2.606.176,77	9,76%
Cobrats		
3.269.632,61	903.467,71	21,65%
691.833,87	233.814,41	25,26%
5.543.366,96	709.848,26	11,35%
1.835.563,12	16.800,00	0,91%
3.927.158,14	1.525.034,04	27,97%
15.267.554,70	3.388.964,42	18,17%
0,00	0,00	0,00%
6.291.556,41	84.588,60	1,33%
0,00	0,00	0,00%
0,00	0,00	0,00%
6.291.556,41	84.588,60	1,33%
21.559.111,11	3.473.553,02	13,88%
-3.547.852,01	1.911.002,81	
998.984,51	-1.043.626,56	
-2.548.867,50	867.376,25	



LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2011

COMÚ D'ENCAMP

Resum per capítols econòmics

Comparativa liquidació pressupostos 2011 - 2010

<u>CAPÍTOLS DESPESES</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>Variació</u>
1 DESPESES PERSONAL	10.020.383,91	9.867.566,65	-1,53%
2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	8.648.665,11	8.507.759,74	-1,63%
3 DESPESES FINANCERES	649.432,63	737.396,77	13,54%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.226.138,34	1.180.645,16	-3,71%
TOTAL DESPESES CORRENTS	20.544.619,99	20.293.368,32	-1,22%
6 INVERSIONS REALS	2.447.482,47	2.661.498,14	8,74%
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.830.617,96	1.846.000,00	0,84%
8 ACTIUS FINANCERS	11.921,00	0,00	-100,00%
9 PASSIUS FINANCERS	1.887.589,92	1.913.288,92	1,36%
TOTAL DESPESES CAPITAL	6.177.611,35	6.420.787,06	3,94%
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	26.722.231,34	26.714.155,38	-0,03%
<u>CAPÍTOLS D'INGRESSOS</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>Variació</u>
1 IMPOSTOS DIRECTES	4.152.152,31	4.173.100,32	0,50%
2 IMPOSTOS INDIRECTES	427.576,46	925.648,28	116,49%
3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	7.192.038,62	6.253.215,22	-13,05%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.850.923,36	1.852.363,12	0,08%
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	6.565.451,70	5.452.192,18	-16,96%
TOTAL INGRESSOS CORRENTS	20.188.142,45	18.656.519,12	-7,59%
6 ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	-100,00%
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	6.675.203,13	6.376.145,01	-4,48%
9 PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	-100,00%
TOTAL INGRESSOS CAPITAL	6.675.203,13	6.376.145,01	-4,48%
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	26.863.345,58	25.032.664,13	-6,81%
RESULTAT PRESSUPOSTARI	141.114,24	-1.681.491,25	



COMÚ D'ENCAMP

Relació per conceptes econòmics de despeses

Comparativa liquidació pressupostos 2011 - 2010

Concepte econòmic	2010	2011	Variació
1 DESPESES PERSONAL	10.020.383,91	9.867.566,65	-1,53%
<u>10 DESPESES DE RETRIBUCIONS</u>	<u>401.694,22</u>	<u>398.775,75</u>	<u>-0,73%</u>
100 Retribucions bàsiques	401.694,22	398.775,75	-0,73%
<u>11 PERSONAL FUNCIONARI</u>	<u>4.845.336,60</u>	<u>4.770.738,71</u>	<u>-1,54%</u>
110 Remuneracions personal funcionari	4.845.336,60	4.770.738,71	-1,54%
<u>12 PERSONAL AGENTS ADMINISTRACIÓ PERMANENTS</u>	<u>1.906.250,57</u>	<u>1.903.651,42</u>	<u>-0,14%</u>
120 Remuneració personal agents administra.permanents	1.906.250,57	1.903.651,42	-0,14%
<u>13 PERSONAL AGENTS ADMINISTRACIÓ EVENTUALS</u>	<u>1.147.545,85</u>	<u>1.081.161,29</u>	<u>-5,78%</u>
130 Remuneració personal agents administr.eventuals	1.147.545,85	1.081.161,29	-5,78%
<u>14 PERSONAL DE RELACIÓ ESPECIAL</u>	<u>396.766,59</u>	<u>389.504,27</u>	<u>-1,83%</u>
140 Remuneració personal de relació especial	396.766,59	389.504,27	-1,83%
<u>16 QUOTES.PREST..DESP. SOCIALS CÀRREC EMPLEADOR</u>	<u>1.322.790,08</u>	<u>1.323.735,21</u>	<u>0,07%</u>
160 Quotes seguretat social	1.232.112,01	1.197.762,84	-2,79%
161 Pensions per jubilacions anticipades del personal	60.282,97	79.628,73	32,09%
163 Despeses socials del personal	30.395,10	46.343,64	52,47%
2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	8.648.665,11	8.507.759,74	-1,63%
<u>20 LLOGUERS</u>	<u>439.552,50</u>	<u>461.082,73</u>	<u>4,90%</u>
200 Terrenys i béns naturals	348.251,07	350.296,30	0,59%
202 Edificis i altres construccions	52.241,79	52.241,79	0,00%
203 Maquinària,instal.lacions i utilitatge	17.265,35	37.820,80	119,06%
204 Material de Transport	10.999,68	15.869,96	44,28%
205 Mobiliari i efectes	10.794,61	4.853,88	-55,03%
<u>21 REPARACIONS,MANTENIMENT I CONSERVACIÓ</u>	<u>1.722.723,32</u>	<u>1.806.507,77</u>	<u>4,86%</u>
212 Edificis i altres construccions	118.813,03	145.380,22	22,36%
213 Maquinària,instal.lacions i equipaments	765.379,28	849.746,27	11,02%
214 Material de transport	92.968,60	91.286,35	-1,81%
215 Mobiliari i aparells	21.664,20	15.761,94	-27,24%
216 Equipaments informàtics	156.118,91	185.467,23	18,80%
217 Béns destinats a l'ús general	563.043,62	517.916,07	-8,01%
219 Altre immobilitzat material	4.735,68	949,69	-79,95%
<u>22 MATERIAL.SUBMINISTRAMENTS I ALTRES</u>	<u>6.486.389,29</u>	<u>6.240.169,24</u>	<u>-3,80%</u>
220 Material oficina	111.711,39	101.374,34	-9,25%
221 Subministraments	1.499.275,65	1.418.490,40	-5,39%
222 Comunicacions	153.437,28	150.765,16	-1,74%
223 Transports	37.194,39	44.985,31	20,95%
224 Primes d'assegurances	236.698,40	148.679,62	-37,19%
225 Tributs	5.504,07	4.676,85	-15,03%
226 Altres serveis	904.331,01	1.006.842,27	11,34%
227 Treballs realitzats per altres empreses i profes.	3.537.621,04	3.360.010,51	-5,02%
229 Imprevistos o insuficiències	616,06	4.344,78	605,25%



COMÚ D'ENCAMP

Relació per conceptes econòmics de despeses

Comparativa liquidació pressupostos 2011 - 2010

Concepte econòmic	2010	2011	Variació
3 DESPESES FINANCERES	649.432,63	737.396,77	13,54%
<u>31 DESP. FINANCERES DE PRÈSTECES DE L'INTERIOR</u>	<u>629.630,80</u>	<u>717.239,43</u>	<u>13,91%</u>
310 Interessos	629.630,80	717.239,43	13,91%
<u>34 DESP. FINANCERES DE DIPÒSITS FIANCES I ALTRES</u>	<u>19.801,83</u>	<u>20.157,34</u>	<u>1,80%</u>
349 Altres despeses financeres	19.801,83	20.157,34	1,80%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.226.138,34	1.180.645,16	-3,71%
<u>42 A EMPRESES PÚBLIQUES</u>	<u>178.287,09</u>	<u>164.238,26</u>	<u>-7,88%</u>
424 A empreses públiques i altres ens públics	178.287,09	164.238,26	-7,88%
<u>46 A ENTITATS LOCALS</u>	<u>837.737,31</u>	<u>823.074,13</u>	<u>-1,75%</u>
467 A entitats en general	298.451,66	316.037,50	5,89%
468 A entitats parroquials	522.903,15	485.426,13	-7,17%
469 A entitats no parroquials	16.382,50	21.610,50	31,91%
<u>48 A FAMÍLIES, INSTITUCIONS SENSE ÀNIM DE LUCRE</u>	<u>210.113,94</u>	<u>193.332,77</u>	<u>-7,99%</u>
480 Atencions benèfiques i assistencials	195.113,94	193.332,77	-0,91%
489 Altres Transferències	15.000,00	0,00	-100,00%
6 INVERSIONS REALS	2.447.482,47	2.661.498,14	8,74%
<u>60 INVERS. NOVA ASSOC. A FUNCIO.OPERATIU SERVEI</u>	<u>2.447.482,47</u>	<u>2.661.498,14</u>	<u>8,74%</u>
602 Edificis i altres construccions	728.363,94	147.871,69	-100,00%
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	347.105,81	534.764,06	-57,40%
604 Material de transport	5.525,00	0,00	9578,99%
605 Mobiliari i estris	27.069,31	22.526,86	-100,00%
606 Equips per a processos d'informació	132.366,52	17.665,14	-82,98%
607 Béns destinats a l'ús general	1.062.349,69	1.839.167,52	73,12%
608 Altre immobilitzat material	2.799,88	1.904,69	-31,97%
609 Estudis i projectes d'inversió	141.902,32	97.598,18	-31,22%
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.830.617,96	1.846.000,00	0,84%
<u>72 A LA PARROQUIA</u>	<u>1.830.617,96</u>	<u>1.846.000,00</u>	<u>0,84%</u>
724 A empreses públiques i altres ens públics	1.830.617,96	1.846.000,00	0,84%
8 ACTIUS FINANCERS	11.921,00	0,00	-100,00%
<u>85 ACCIONS SECTOR PÚBLIC</u>	<u>11.921,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-100,00%</u>
852 Adquisició d'accions	11.921,00	0,00	-100,00%
9 PASIUS FINANCERS	1.887.589,92	1.913.288,92	1,36%
<u>91 AMORTITZACIÓ DE PRÈSTECES DE L'INTERIOR</u>	<u>1.887.589,92</u>	<u>1.913.288,92</u>	<u>1,36%</u>
913 Amort. préstecs a mig i ll.t. d'ens fora sec.púb	1.887.589,92	1.913.288,92	1,36%
TOTAL LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES	26.722.231,34	26.714.155,38	-0,03%



COMÚ D'ENCAMP

Relació per conceptes econòmics d'ingressos

Comparativa liquidació pressupostos 2011 - 2010

<u>Concepte econòmic</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>Variació</u>
1 IMPOSTOS DIRECTES	4.152.152,31	4.173.100,32	0,50%
<u>10 SOBRE LA RESIDÈNCIA</u>	<u>203.440,41</u>	<u>177.631,70</u>	<u>-12,69%</u>
100 Foc i Lloc	203.440,41	177.631,70	-12,69%
<u>11 IMPOSTOS DIRECTES SOBRE EL CAPITAL</u>	<u>1.328.913,74</u>	<u>949.060,39</u>	<u>-28,58%</u>
112 Imostos sobre béns immobles	904.091,49	536.402,48	-40,67%
115 Imostos sobre els rendiments arrendataris	424.822,25	412.657,91	-2,86%
<u>13 IMPOSTOS DIRECTES SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES</u>	<u>1.494.619,70</u>	<u>1.655.716,09</u>	<u>10,78%</u>
130 Imostos sobre activitats econòmiques	1.494.619,70	1.655.716,09	10,78%
<u>14 IMPOSTOS DIRECTES SOBRE LA CONSTRUCCIÓ</u>	<u>636.597,98</u>	<u>902.111,66</u>	<u>41,71%</u>
140 Imostos sobre la construcció	636.597,98	902.111,66	41,71%
<u>17 RECÀRRECS SOBRE IMPOSTOS DIRECTES</u>	<u>488.580,48</u>	<u>488.580,48</u>	<u>0,00%</u>
172 Sobre imostos locals	488.580,48	488.580,48	0,00%
2 IMPOSTOS INDIRECTES	427.576,46	925.648,28	116,49%
<u>20 TRANSMISSIONS PATRIMONIALS</u>	<u>427.576,46</u>	<u>925.648,28</u>	<u>116,49%</u>
200 Adquisició de béns immobles	427.576,46	925.648,28	116,49%
3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	7.192.038,62	6.253.215,22	-13,05%
<u>30 VENDES</u>	<u>19.278,15</u>	<u>17.133,43</u>	<u>-11,13%</u>
300 Venda Material	19.278,15	17.133,43	-11,13%
<u>31 TAXES</u>	<u>1.516.736,83</u>	<u>1.453.554,68</u>	<u>-4,17%</u>
310 Taxes - Per prestació de Serveis generals	1.363.740,93	1.347.840,62	-1,17%
312 Taxes - Sobre la propietat immobiliari	89.695,17	85.150,01	-5,07%
313 Taxes- Sobre autorització d'obra	63.300,73	20.564,05	-67,51%
<u>34 PREUS PÚBLICS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</u>	<u>894.306,71</u>	<u>917.836,64</u>	<u>2,63%</u>
340 Serveis de caràcter general	894.306,71	917.836,64	2,63%
<u>35 PREUS PÚBL. UTILITZAC. PRIVATIVA, APROV.DOM.PUB.LOC</u>	<u>3.437.264,80</u>	<u>2.876.820,89</u>	<u>-16,30%</u>
350 Serveis de caràcter general	2.460.546,17	2.140.235,53	-13,02%
352 Que beneficien o afecten la propietat immobiliaria	969.234,63	725.553,36	-25,14%
359 Altres serveis	7.484,00	11.032,00	47,41%
<u>36 CONTRIBUCIONS ESPECIALS</u>	<u>0,00</u>	<u>316.209,43</u>	<u>100,00%</u>
360 Per a l'execució d'obres	0,00	316.209,43	100,00%
<u>39 ALTRES INGRESSOS</u>	<u>1.324.452,13</u>	<u>671.660,15</u>	<u>-49,29%</u>
391 Sancions	153.988,65	61.393,12	-60,13%
392 Recàrrega de constrenyiment	189.695,85	14.494,24	-92,36%
393 Interessos de demora	1.484,62	16.753,62	1028,48%
399 Altres Ingressos diversos	979.283,01	579.019,17	-40,87%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.850.923,36	1.852.363,12	0,08%
<u>42 DE L'ESTAT</u>	<u>1.842.163,36</u>	<u>1.835.563,12</u>	<u>-0,36%</u>
420 Molí Il lustrre Govern	1.842.163,36	1.835.563,12	-0,36%
<u>47 D'EMPRESES PRIVADES</u>	<u>8.760,00</u>	<u>16.800,00</u>	<u>91,78%</u>
470 Remuneracions Consell Administració	8.760,00	16.800,00	91,78%



COMÚ D'ENCAMP

Relació per conceptes econòmics d'ingressos

Comparativa liquidació pressupostos 2011 - 2010

Concepte econòmic	2010	2011	Variació
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	6.565.451,70	5.452.192,18	-16,96%
<u>52 INTERESSOS DE DIPÒSIT</u>	<u>0,00</u>	<u>4,27</u>	<u>100,00%</u>
520 Interessos de comptes bancaris	0,00	4,27	100,00%
<u>53 DIVIDENDS I PARTICIPACIONS EN BENEFICIS</u>	<u>1.143.645,00</u>	<u>1.701.161,00</u>	<u>48,75%</u>
536 D'empreses públiques parroquials	1.024.225,00	1.564.681,00	52,77%
537 D'empreses privades	119.420,00	136.480,00	14,29%
<u>54 RENDES DE BÉNS IMMOBLES</u>	<u>3.439.793,03</u>	<u>1.885.369,86</u>	<u>-45,19%</u>
541 Producte del lloguer de finques rústiques	120.552,07	120.546,90	0,00%
543 Adjudicació i subhasta de locals de negoci	160.010,50	120.422,51	-24,74%
544 Cens Emfitèutic	3.159.230,46	1.644.400,45	-47,95%
<u>55 PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS</u>	<u>1.982.013,67</u>	<u>1.865.657,05</u>	<u>-5,87%</u>
550 Concessions administratives	1.982.013,67	1.865.657,05	-5,87%
6 ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	-100,00%
<u>61 MES INVERSIONS REALS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-100,00%</u>
619 Altres Inversions	0,00	0,00	-100,00%
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	6.675.203,13	6.376.145,01	-4,48%
<u>72 DE L'ESTAT</u>	<u>6.248.009,24</u>	<u>6.248.009,24</u>	<u>0,00%</u>
720 Molt Il·lustre Govern	6.248.009,24	6.248.009,24	0,00%
<u>77 D'EMPRESSES PRIVADES</u>	<u>427.193,89</u>	<u>128.135,77</u>	<u>-70,01%</u>
770 D'empreses privades	0,00	0,00	-100,00%
771 Del planejament derivat POUPE	427.193,89	128.135,77	-70,01%
9 PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	-100,00%
<u>91 PRÈSTECES REBUTS DE L'INTERIOR</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-100,00%</u>
913 De entitats financeres	0,00	0,00	-100,00%
<u>TOTAL LIQUIDACIÓ PRESSUPOST D'INGRESSOS</u>	<u>26.863.345,58</u>	<u>25.032.664,13</u>	<u>-6,81%</u>



COMPTES ESPECIALS

LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT DE DESPESES.PRESSUPOST 2011

Resum per Classificació Econòmica

Codi	Descripció Econòmica	Import Pressupostat	Import Autoritzat	Import Compromès	Import Liquidat	Import Pagat
1	DESPESES PERSONAL	10.085.904,70	9.868.427,57	9.868.427,57	9.867.566,65	9.861.898,59
2	DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	9.854.948,40	9.057.714,09	9.005.922,31	8.507.759,74	7.150.350,98
3	DESPESES FINANCERES	738.309,43	737.396,77	737.396,77	737.396,77	667.355,86
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.260.164,45	1.223.064,39	1.223.064,39	1.180.645,16	1.135.801,28
6	INVERSIONS REALS	6.083.820,75	4.830.446,07	4.700.445,63	2.661.498,14	1.661.193,50
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.846.000,00	1.846.000,00	1.846.000,00	1.846.000,00	1.846.000,00
8	ACTIUS FINANCERS	48,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	PASSIUS FINANCERS	4.156.317,58	1.913.288,92	1.913.288,92	1.913.288,92	1.785.378,40
TOTAL GENERAL DESPESES		34.025.513,31	29.476.337,81	29.294.545,59	26.714.155,38	24.107.978,61

LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT D'INGRESSOS.PRESSUPOST 2011

Resum per Classificació per Concepte

Codi	Descripció Concepte	Import Pressupostat		Drets Reconeguts	Ingressos Cobrats
1	IMPOSTOS DIRECTES	3.970.000,00		4.173.100,32	3.269.632,61
2	IMPOSTOS INDIRECTES	350.000,00		925.648,28	691.833,87
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	6.464.926,69		6.253.215,22	5.543.366,96
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.581.837,44		1.852.363,12	1.835.563,12
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	10.237.976,36		5.452.192,18	3.927.158,14
6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	338.202,70		0,00	0,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	6.433.139,48		6.376.145,01	6.291.556,41
8	ACTIUS FINANCERS	4.649.382,64		0,00	0,00
9	PASSIUS FINANCERS	48,00		0,00	0,00
TOTAL GENERAL INGRESSOS		34.025.513,31		25.032.664,13	21.559.111,11
RESULTAT PRESSUPOSTARI 2011		0,00		-1.681.491,25	-2.548.867,50



COMPTE DE PATRIMONI 2011

Compte	Descripció	Patrimoni Inicial 01/01/2011	Altes	Baixes	Patrimoni Final 31/12/2011
200	Terrenys i béns naturals	1.148.744,18	4.430,40		1.153.174,58
201	Infraestructures viàries diverses	19.802.973,18	25.656,31		19.828.629,49
202	Parcs i Jardins diversos	921.245,15	3.576,75		924.821,90
203	Senyalitzacions diverses	1.301.282,03	12.287,47		1.313.569,50
204	Infraestructures de serveis diversos	6.854.207,93	175.364,55		7.029.572,48
205	Àrees urbanes i rústiques	21.056.158,52	1.633.520,06		22.689.678,58
215	Aplicacions informàtiques	1.032.300,44	11.840,94		1.044.141,38
220	Terrenys	9.928.949,96	0,00		9.928.949,96
221	Edificis	74.061.150,75	229.801,85	924.079,25	73.366.873,35
222	Instal·lacions tècniques diverses	12.533.300,94	311.383,55		12.844.684,49
223	Maquinària	1.092.851,91	149.693,08		1.242.544,99
225	Altres equipaments diversos	1.749.596,86	74.007,99	320,56	1.823.284,29
226	Mobiliari	1.612.873,86	22.526,86		1.635.400,72
227	Equips per a processaments d'informació	1.115.482,36	5.824,20		1.121.306,56
228	Elements de transport	1.530.413,53	0,00	15.836,67	1.514.576,86
229	Altres immobilitzats	566.187,67	1.904,69		568.092,36
250	Inversions financeres permanents	3.323.273,76	0,00		3.323.273,76
TOTAL VALOR DE COST		159.630.993,03	2.661.818,70	940.236,48	161.352.575,25
281	Amortització acumulada d'immobilitzat immaterial	-729.862,06	-75.170,95		-805.033,01
282	Amortització acumulada de l'immobilitzat material	-29.947.493,37	-2.403.980,34	105.801,50	-32.245.672,21
292	Provisió d'immobilitzat destinat a l'ús general	-22.030.713,47	-2.389.024,74		-24.419.738,21
297	Provisió per valors negociables a ll/t.	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL AMORTITZACIÓ I PROVISIÓ ACUM.		-52.708.068,90	-4.868.176,03	105.801,50	-57.470.443,43
TOTAL VALOR NET		106.922.924,13	-2.206.357,33	1.046.037,98	103.882.131,82

COMPTE D'ENDEUTAMENT 2011

COMÚ D'ENCAMP					
Compte	Descripció	Deute Inicial 31-dic-10	Formalitzat en l'exercici	Amortitzat en l'exercici	Deute Final 31-dic-11
170	Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	22.832.130,20		-1.894.067,52	20.938.062,68
520	Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	7.837.663,25	2.743.677,40		10.581.340,65
Total COMÚ D'ENCAMP		30.669.793,45	2.743.677,40	-1.894.067,52	31.519.403,33
FUNITEL D'ENCAMP, SAU (FUNICAMP,SAU)					
Compte	Descripció	Deute Inicial 31-dic-10	Formalitzat en l'exercici	Amortitzat en l'exercici	Deute Final 31-dic-11
170	Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	7.403.029,42		-839.259,25	6.563.770,17
520	Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	1.052.495,91	149.933,37		1.202.429,28
Total FUNICAMP		8.455.525,33	149.933,37	-839.259,25	7.766.199,45
TOTAL GENERAL CORPORACIÓ		39.125.318,78	2.893.610,77	-2.733.326,77	39.285.602,78