DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

FEDA

Avantprojecte de pressupost 2025

Encamp, juliol de 2024

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

ÍNDEX DOCUMENT

1 INTRODUCCIÓ 3
2 DETALL ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES 4
2.1 COMPARACIÓ DE L'AVANTPROJECTE DE PRESSUPOST DEL 2025 AMB EL PRESSUPOST DEL 2024 4
Resum per capítols pressupostaris 4
Detall per subconceptes pressupostaris 5
3 MEMÒRIA EXPLICATIVA 12
3.1 LÍNIES ESTRATÈGIQUES I OBJECTIUS 12
3.2 HIPÒTESIS DE TREBALL 22
3.3 DESPESES 23
Despeses de personal 23
Despeses corrents: béns i serveis 27
Despeses financeres 42
Transferències corrents 43
3.4 INVERSIONS REALS 44
3.5 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL 50
Transferències de capital a Govern 50
3.6 INGRESSOS 51
Ingressos patrimonials 51
Alienació d'inversions 53
Transferències corrents 54
3.7 ACTIUS FINANCERS 55
3.8 PASSIUS FINANCERS 57
3.9 RESULTAT PRESSUPOSTARI 59
4 PLA D'INVERSIONS DE FEDA 2025-2028 60
4.1 TRANSPORT 63
4.2 PRODUCCIÓ 65
4.3 DISTRIBUCIÓ 66
4.4 INFRAESTRUCTURES DE SERVEIS GENERALS 67
5 PRESSUPOST 2025 AMB PLURIANUALS 70
6 COMPTE DE RESULTATS 73
7 BALANÇ 74
8 QUADRE DE FINANÇAMENT 76
9 VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT 77
10 ALTRES QUADRES 78
10.1 BALANÇ FUNCIONAL 78
10.2 COMPTE D'OPERACIONS COMERCIALS 79
10.3 PLA DE TRESORERIA 80
10.4 FONS DE MANIOBRA 81

PÀGINA: 2 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

1 Introducció

Forces Elèctriques d'Andorra (d'ara endavant FEDA o l'Ens) va ser constituïda per la Llei aprovada pel Molt Il·lustre Consell General de les Valls d'Andorra en reunió extraordinària del 14 de gener de 1988, posteriorment modificada en les dates 18 de gener de 1991, 4 de novembre de 1993 i 18 de novembre de 2010 com una Entitat de dret públic amb personalitat jurídica pròpia, organització autònoma, patrimoni propi i plena capacitat per al desenvolupament del seus fins, sense perjudici de les limitacions que estableix la llei i els seus reglaments.

En data 10 de març de 2016 s'aprova la Llei 5/2016 que regula l'Ens públic Forces Elèctriques d'Andorra (FEDA) i el règim de les activitats dels sectors elèctric, del fred i de la calor i es deroga la Llei de creació de FEDA, del 14 de gener de 1988, modificada posteriorment per les lleis del 18 de gener de 1991, del 4 de novembre de 1993, i del 18 de novembre de 2010.

El pressupost per l'exercici 2025 de FEDA, s'ajusta a l'estructura pressupostària de l'Administració General així com a les línies directrius fixades en el pla estratègic de l'Ens.

Dit pla contempla les activitats previstes en la llei 05/2016, que regula l'Ens públic FEDA i el règim de les activitats del sector elèctric, i les previstes a la llei 21/2018, d'Impuls de la Transició Energètica i el Canvi Climàtic.

Dins de la memòria explicativa, s'exposen les variacions més significatives respecte al pressupost del 2024, i es detallen les partides més rellevants del pressupost del 2025 per cada capítol. Addicionalment, s'adjunta:

- la justificació dels crèdits plurianuals previstos per aquest pressupost, tant d'inversió com de despesa corrent,
- el pla d'inversions a 5 anys que il·lustra, globalment, els projectes que determinen les despeses plurianuals d'inversió.

La informació queda estructurada en els apartats següents:

- ESTATS D'INGRESSOS I DESPESES
- MEMÒRIA EXPLICATIVA
- PLA D'INVERSIONS A 5 ANYS
- RESUM DEL PRESSUPOST AMB PLURIANUALS (PUBLICACIÓ BOPA)
- COMPTE DE RESULTATS
- BALANÇ PROJECTAT
- QUADRE DE FINANÇAMENT
- ALTRES QUADRES:
  - Balanç funcional
  - Compte d'operacions comercials
  - Taula de fluxos de tresoreria

PÀGINA: 3 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

2 Detall estat d'ingressos i despeses

2.1 Comparació de l'Avantprojecte de pressupost del 2025 amb el pressupost del 2024

Resum per capítols pressupostaris

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
1 Despeses de personal	9.371.833,55	8.564.663,50	807.170,05	9,4%
2 Despeses corrents: béns i serveis	68.050.453,96	75.948.353,51	-7.897.899,56	-10,4%
3 Despeses financeres	2.335.337,91	1.876.207,69	459.130,22	24,5%
4 Transferències corrents	409.196,00	310.095,00	99.101,00	32,0%
6 Inversions reals	47.167.894,69	35.062.218,00	12.105.676,69	34,5%
7 Transferències de capital	8.700.000,00	0,00	8.700.000,00	---
8 Actius Financers	10.000.000,00	4.300.000,00	5.700.000,00	132,6%
9 Passius financers	5.414.677,53	3.549.751,03	1.864.926,50	52,5%
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	**151.449.393,63**	**129.611.288,73**	**21.838.104,90**	**16,8%**
I4 Transferències corrents	60.000,00	56.000,00	4.000,00	7,1%
5 Ingressos patrimonials	102.353.974,65	101.473.060,63	880.914,02	0,9%
I6 Alienació d'inversions	0,00	38.500,00	-38.500,00	-100,0%
I8 Actius Financers	1.855.418,98	1.563.728,10	291.690,88	18,7%
I9 Passius financers	47.180.000,00	26.480.000,00	20.700.000,00	78,2%
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	**151.449.393,63**	**129.611.288,73**	**21.838.104,90**	**16,8%**
RESULTAT PRESSUPOSTARI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**

PÀGINA: 4 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Detall per subconceptes pressupostaris

Pressupost de despeses

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
1 Despeses de personal	**9.371.833,55**	**8.564.663,50**	**807.170,05**	**9,4%**
12 Personal contractual	**7.564.559,25**	**6.919.536,69**	**645.022,56**	**9,3%**
120 Remuneraci. Bàsiques	**7.564.559,25**	**6.919.536,69**	**645.022,56**	**9,3%**
12000 Sou base personal contractual	5.420.620,92	5.028.818,52	391.802,40	7,8%
12010 Triennis	560.556,06	532.099,20	28.456,87	5,3%
12020 Incentius	500.000,00	448.060,00	51.940,00	11,6%
12030 Primes de torn	67.518,00	63.990,72	3.527,28	5,5%
12050 Hores extraordinàries	122.760,00	84.098,45	38.661,55	46,0%
12060 Complement pensions	232.512,27	211.314,87	21.197,40	10,0%
12070 Permanències i altres remuneracions	605.592,00	499.054,93	106.537,07	21,3%
12081 Promocions	55.000,00	52.100,00	2.900,00	5,6%
13 Personal eventual	**80.881,45**	**36.470,00**	**44.411,45**	**121,8%**
130 Remuneracions bàsiques i altres del personal ev	**80.881,45**	**36.470,00**	**44.411,45**	**121,8%**
13000 Sou base personal eventual	80.881,45	36.470,00	44.411,45	121,8%
16 Quotes de prestació i despeses socials	**1.726.392,85**	**1.608.656,81**	**117.736,04**	**7,3%**
160 Quotes seguretat social	**1.153.308,68**	**1.071.126,21**	**82.182,47**	**7,7%**
16030 Personal contractual	1.136.467,28	1.060.372,95	76.094,33	7,2%
16050 Personal eventual	12.536,62	5.652,88	6.883,74	121,8%
16060 Pensions pre-jubilació	4.304,78	5.100,38	-795,61	-15,6%
161 Prestacions socials	**157.515,09**	**173.304,81**	**-15.789,72**	**-9,1%**
16100 Pensions	129.742,34	143.031,26	-13.288,91	-9,3%
16160 Pensions pre-jubilació	27.772,75	30.273,56	-2.500,81	-8,3%
163 Despeses socials del personal	**415.569,07**	**364.225,78**	**51.343,29**	**14,1%**
16300 Formació i perfeccionament	237.628,00	179.231,80	58.396,20	32,6%
16310 Altres prestacions per beneficis socials	177.941,07	184.993,98	-7.052,91	-3,8%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
2 Despeses corrents: béns i serveis	**68.050.453,96**	**75.948.353,51**	**-7.897.899,56**	**-10,4%**
20 Lloguers	**1.323.649,02**	**976.188,23**	**347.460,79**	**35,6%**
202 Lloguer edificis i altres construccions	**252.037,62**	**38.316,26**	**213.721,37**	**557,8%**
20200 Lloguer edificis	252.037,62	38.316,26	213.721,37	557,8%
206 Lloguer equipaments per informatica	**1.071.611,40**	**937.871,97**	**133.739,43**	**14,3%**
20600 Lloguer aplicacions informàtiques	1.071.611,40	937.871,97	133.739,43	14,3%
21 Reparació, manteniment i conservació	**8.595.941,01**	**6.335.035,57**	**2.260.905,44**	**35,7%**
212 Edificis i altres construccions	**1.251.862,21**	**851.200,00**	**400.662,21**	**47,1%**
21200 Edificis	538.800,00	192.700,00	346.100,00	179,6%
21210 Infraestructures	713.062,21	658.500,00	54.562,21	8,3%
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**5.912.418,80**	**4.634.717,00**	**1.277.701,80**	**27,6%**
21301 Manteniment equipaments i instal·lacions e	86.000,00	78.810,00	7.190,00	9,1%
21302 Manteniment altres equipaments	12.000,00	5.000,00	7.000,00	140,0%
21315 Central	987.500,00	1.193.357,00	-205.857,00	-17,3%
21320 Línies d'alta tensió	182.000,00	1.422.000,00	-1.240.000,00	-87,2%
21330 ETR Encamp	278.500,00	328.450,00	-49.950,00	-15,2%
21332 ETR Ransol	107.700,00	141.450,00	-33.750,00	-23,9%
21333 ETR Margineda	122.500,00	281.800,00	-159.300,00	-56,5%
21334 ETR Grau Roig	243.300,00	139.200,00	104.100,00	74,8%
21335 Telecomanda	209.043,75	138.500,00	70.543,75	50,9%
21336 ETR Gonarda	201.000,00	35.250,00	165.750,00	470,2%
21340 Línies de mitjana tensió	220.000,00	308.900,00	-88.900,00	-28,8%
21350 Estacions transformadores	300.000,00	300.000,00	0,00	0,0%
21360 Línies de baixa tensió	75.000,00	70.000,00	5.000,00	7,1%
21370 Quadres i comptadors	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0%
21382 Manteniment FV	15.000,00	10.000,00	5.000,00	50,0%
2139 Manteniments ampliables	**2.822.875,05**	**132.000,00**	**2.690.875,05**	**2038,5%**
21391 Reparacions per avaries	120.000,00	72.000,00	48.000,00	66,7%
21392 Modificacions a demanda de clients	2.702.875,05	60.000,00	2.642.875,05	4404,8%
214 Material de transport	**36.000,00**	**36.000,00**	**0,00**	**0,0%**
21400 Material de transport	36.000,00	36.000,00	0,00	0,0%
215 Mobiliari i estris	**12.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**100,0%**
21500 Mobiliari i estris	12.000,00	6.000,00	6.000,00	100,0%
216 Equips d'informàtica	**1.383.660,00**	**807.118,57**	**576.541,43**	**71,4%**
21600 Equips d'informàtica	1.383.660,00	807.118,57	576.541,43	71,4%

PÀGINA: 6 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
22 Material, subministraments i altres	**58.100.863,92**	**68.621.529,71**	**-10.520.665,79**	**-15,3%**
220 Material d'oficina	**143.862,00**	**141.560,00**	**2.302,00**	**1,6%**
22000 Material d'oficina ordinari	24.000,00	18.000,00	6.000,00	33,3%
22010 Petit mobiliari i estris	30.000,00	48.000,00	-18.000,00	-37,5%
22020 Premsa i revistes	15.102,00	16.800,00	-1.698,00	-10,1%
22030 Llibres i altres publicacions	14.760,00	13.760,00	1.000,00	7,3%
22040 Material d'informàtica	60.000,00	45.000,00	15.000,00	33,3%
221 Subministraments corrents	**120.652,33**	**107.821,20**	**12.831,13**	**11,9%**
22120 Carburants per locomoció	34.800,00	33.600,00	1.200,00	3,6%
22140 Vestuari	53.852,33	41.221,20	12.631,13	30,6%
22180 Productes de neteja	12.000,00	13.200,00	-1.200,00	-9,1%
22190 Altres subministraments	20.000,00	19.800,00	200,00	1,0%
222 Comunicacions	**240.900,00**	**240.900,00**	**0,00**	**0,0%**
22200 Serveis telefònics	240.000,00	240.000,00	0,00	0,0%
22210 Serveis postals i telegràfics	900,00	900,00	0,00	0,0%
223 Transport	**7.800,00**	**7.800,00**	**0,00**	**0,0%**
22310 Missatgers	7.800,00	7.800,00	0,00	0,0%
224 Primes d'assegurances	**709.383,18**	**805.312,95**	**-95.929,77**	**-11,9%**
22400 Responsabilitat civil	177.034,74	261.312,95	-84.278,21	-32,3%
22420 Vehicles i ginys	24.693,79	20.000,00	4.693,79	23,5%
22450 Avaria maquinària	187.706,17	263.100,00	-75.393,83	-28,7%
22460 Multirisc incendi	282.640,01	230.500,00	52.140,01	22,6%
22490 Pèrdues explotació	37.308,47	30.400,00	6.908,47	22,7%
225 Tributs	**1.618.955,13**	**2.516.387,57**	**-897.432,44**	**-35,7%**
22520 Tributs estatals	4.000,00	3.900,00	100,00	2,6%
22521 Impost sobre beneficis	1.486.739,54	2.397.933,57	-911.194,03	-38,0%
22530 Tributs comunals	128.215,59	114.554,00	13.661,59	11,9%
226 Altres serveis	**777.836,53**	**705.015,00**	**72.821,53**	**10,3%**
22610 Atencions protocol·làries i representació	39.500,00	31.000,00	8.500,00	27,4%
22630 Juridicció i contenciosos	36.000,00	36.000,00	0,00	0,0%
22660 Reunions, conferències i cursets	34.000,00	34.000,00	0,00	0,0%
22670 Publicitat i propaganda	295.766,26	261.100,00	34.666,26	13,3%
22680 Patrocinis	114.700,00	105.000,00	9.700,00	9,2%
22690 Serveis Bancaris	120.000,00	132.000,00	-12.000,00	-9,1%
22691 Servituds	2.500,00	2.500,00	0,00	0,0%
22692 Serveis exteriors varis	108.970,27	57.815,00	51.155,27	88,5%
22693 Altres despeses	26.400,00	45.600,00	-19.200,00	-42,1%
227 Treballs realitzats per altres empreses	**2.513.059,75**	**1.718.783,53**	**794.276,23**	**46,2%**
22700 Treballs de neteja i sanejament	138.000,00	73.980,00	64.020,00	86,5%
22710 Treballs d'empreses de seguretat	71.836,28	31.200,00	40.636,28	130,2%
22720 Personal subcontractat	163.794,54	199.767,65	-35.973,11	-18,0%
22760 Estudis i treballs tècnics	2.139.428,93	1.413.835,88	725.593,05	51,3%
228 Subministraments per vendes a tercers	**51.968.415,00**	**62.377.949,46**	**-10.409.534,46**	**-16,7%**
22810 Compra d'energia	49.517.412,41	59.899.402,34	-10.381.989,94	-17,3%
22811 Transformació energia	2.451.002,60	2.468.547,12	-17.544,52	-0,7%
22820 Material per vendes a tercers	0,00	10.000,00	-10.000,00	-100,0%
23 Indemnitzacions per serveis	**30.000,00**	**15.600,00**	**14.400,00**	**92,3%**
230 Reemborsament de dietes	**0,00**	**3.600,00**	**-3.600,00**	**-100,0%**
23000 Personal fix	0,00	3.600,00	-3.600,00	-100,0%
231 Locomoció	**30.000,00**	**12.000,00**	**18.000,00**	**150,0%**
23100 Locomoció i desplaçament de personal	30.000,00	12.000,00	18.000,00	150,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
3 Despeses financeres	**2.335.337,91**	**1.876.207,69**	**459.130,22**	**24,5%**
31 De préstecs	**2.334.737,91**	**1.875.607,69**	**459.130,22**	**24,5%**
310 Interessos de préstecs	**2.334.737,91**	**1.875.607,69**	**459.130,22**	**24,5%**
31000 Interessos de préstecs	2.334.737,91	1.875.607,69	459.130,22	24,5%
35 Diferencies de canvi	**600,00**	**600,00**	**0,00**	**0,0%**
350 Diferencies de canvi	**600,00**	**600,00**	**0,00**	**0,0%**
35000 Diferències de canvi	600,00	600,00	0,00	0,0%
4 Transferències corrents	**409.196,00**	**310.095,00**	**99.101,00**	**32,0%**
48 Institucions sense lucre	**409.196,00**	**310.095,00**	**99.101,00**	**32,0%**
482 Institucions sense lucre	**409.196,00**	**310.095,00**	**99.101,00**	**32,0%**
48220 Sense ànim de lucre	409.196,00	310.095,00	99.101,00	32,0%

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
6 Inversions reals	**47.167.894,69**	**35.062.218,00**	**12.105.676,69**	**34,5%**
60 Inversions noves	**45.295.758,69**	**28.595.500,00**	**16.700.258,69**	**58,4%**
600 Terrenys i béns naturals	**1.500.000,00**	**729.000,00**	**771.000,00**	**105,8%**
60002 Condicionament de terrenys	1.500.000,00	729.000,00	771.000,00	105,8%
602 Edificis i altres construccions	**2.437.315,26**	**2.300.000,00**	**137.315,26**	**6,0%**
60261 Edificis	2.337.315,26	2.200.000,00	137.315,26	6,2%
60262 Obres d'infraestructures	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0%
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**40.445.943,43**	**25.212.500,00**	**15.233.443,43**	**60,4%**
6031 Instal.lacions pròpies	**14.759.878,18**	**12.568.500,00**	**2.191.378,18**	**17,4%**
60310 Instal·lacions i equipaments edificis	1.325.378,18	894.700,00	430.678,18	48,1%
60320 Altres equipaments	9.000,00	9.000,00	0,00	0,0%
60341 Central	28.000,00	45.000,00	-17.000,00	-37,8%
60342 Línies d'alta tensió	10.030.000,00	550.000,00	9.480.000,00	1723,6%
60343 ETR Escaldes	150.000,00	0,00	150.000,00	---
60345 ETR Ransol	0,00	43.000,00	-43.000,00	-100,0%
60346 ETR Margineda	20.000,00	1.765.000,00	-1.745.000,00	-98,9%
60347 Subestacions 225 Kv/110 Kv	0,00	7.270.000,00	-7.270.000,00	-100,0%
60348 Telecomanda	119.000,00	300.000,00	-181.000,00	-60,3%
60349 Línies de mitjana tensió	582.000,00	991.800,00	-409.800,00	-41,3%
60350 Estacions transformadores	275.000,00	180.000,00	95.000,00	52,8%
60351 Línies de baixa tensió	270.000,00	270.000,00	0,00	0,0%
60352 Quadres i comptadors	276.000,00	250.000,00	26.000,00	10,4%
60359 ETR Riu Runer	1.675.500,00	0,00	1.675.500,00	---
6036 Intal. a petició d'abonats (electricitat)	**544.000,00**	**544.000,00**	**0,00**	**0,0%**
60366 Línies de mitjana tensió	72.000,00	72.000,00	0,00	0,0%
60367 Estacions transformadores	180.000,00	180.000,00	0,00	0,0%
60368 Línies de baixa tensió	220.000,00	220.000,00	0,00	0,0%
60369 Quadres i comptadors	72.000,00	72.000,00	0,00	0,0%
6039 Energies renovables	**25.142.065,25**	**12.100.000,00**	**13.042.065,25**	**107,8%**
60390 Energies renovables	25.142.065,25	12.100.000,00	13.042.065,25	107,8%
604 Material de transport	**71.000,00**	**70.000,00**	**1.000,00**	**1,4%**
60400 Material de transport	71.000,00	70.000,00	1.000,00	1,4%
605 Mobiliari i material de despatx	**60.000,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,0%**
60500 Mobiliari i material de despatx	60.000,00	60.000,00	0,00	0,0%
606 Material informàtic	**757.500,00**	**200.000,00**	**557.500,00**	**278,8%**
60600 Material informàtic	757.500,00	200.000,00	557.500,00	278,8%
608 Altre immobilitzat material	**24.000,00**	**24.000,00**	**0,00**	**0,0%**
60800 Altre immobilitzat material	24.000,00	24.000,00	0,00	0,0%
64 Immobilitzat immaterial	**1.872.136,00**	**6.466.718,00**	**-4.594.582,00**	**-71,0%**
640 Immobilitzat immaterial	**1.872.136,00**	**6.466.718,00**	**-4.594.582,00**	**-71,0%**
64050 Aplicacions informàtiques	1.872.136,00	2.466.718,00	-594.582,00	-24,1%
64090 Altre immobilitzat immaterial	0,00	4.000.000,00	-4.000.000,00	-100,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
7 Transferències de capital	**8.700.000,00**	**0,00**	**8.700.000,00**	**---**
75 Transferències de capital al govern	**8.700.000,00**	**0,00**	**8.700.000,00**	**---**
750 Transferències de capital	**8.700.000,00**	**0,00**	**8.700.000,00**	**---**
75000 Dividends	8.700.000,00	0,00	8.700.000,00	---

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
8 Actius financers	**10.000.000,00**	**4.300.000,00**	**5.700.000,00**	**132,6%**
81 Concessió de Préstecs	**0,00**	**2.300.000,00**	**-2.300.000,00**	**-100,0%**
810 Concessió de Préstecs	**0,00**	**2.300.000,00**	**-2.300.000,00**	**-100,0%**
81010 Finançament a entitat del sector públic	0,00	2.300.000,00	-2.300.000,00	-100,0%
82 Adquisició d'accions	**10.000.000,00**	**2.000.000,00**	**8.000.000,00**	**400,0%**
820 Adquisició d'accions	**10.000.000,00**	**2.000.000,00**	**8.000.000,00**	**400,0%**
82011 Adquisició d'accions capçalera infraestructu	10.000.000,00	2.000.000,00	8.000.000,00	400,0%
9 Passius financers	**5.414.677,53**	**3.549.751,03**	**1.864.926,50**	**52,5%**
91 Amortització de préstecs	**4.994.677,53**	**3.129.751,03**	**1.864.926,50**	**59,6%**
913 Préstec LL.T. fora del sector public	**4.994.677,53**	**3.129.751,03**	**1.864.926,50**	**59,6%**
91312 Amortització de préstecs	4.994.677,53	3.129.751,03	1.864.926,50	59,6%
94 Devolució de dipòsits	**420.000,00**	**420.000,00**	**0,00**	**0,0%**
940 Devolució de dipòsits	**420.000,00**	**420.000,00**	**0,00**	**0,0%**
94001 Devolució dipòsits	420.000,00	420.000,00	0,00	0,0%
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	**151.449.393,63**	**129.611.288,73**	**21.838.104,90**	**16,8%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Pressupost d'ingressos

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
I4 Transferències corrents	**60.000,00**	**56.000,00**	**4.000,00**	**7,1%**
41 Entitats parapúbliques	**60.000,00**	**56.000,00**	**4.000,00**	**7,1%**
410 Transferències a entitats parapúbliques	**60.000,00**	**56.000,00**	**4.000,00**	**7,1%**
41000 Subvenció energia fotovoltaica	60.000,00	56.000,00	4.000,00	7,1%
5 Ingressos patrimonials	**102.353.974,65**	**101.473.060,63**	**880.914,02**	**0,9%**
53 Interessos de comptes bancaris	**105.383,92**	**248.895,85**	**-143.511,93**	**-57,7%**
530 Comptes bancaris	**105.383,92**	**248.895,85**	**-143.511,93**	**-57,7%**
53004 Interesos préstecs concedits sector públic	105.383,92	248.895,85	-143.511,93	-57,7%
57 Resultat d'operacions comercials	**102.248.590,73**	**101.224.164,78**	**1.024.425,95**	**1,0%**
572 Prestació de serveis	**101.902.585,46**	**100.730.820,69**	**1.171.764,77**	**1,2%**
5721 Energia elèctrica	**93.632.062,86**	**95.572.446,57**	**-1.940.383,71**	**-2,0%**
57211 Baixa tensió feda	54.058.693,92	53.505.598,17	553.095,75	1,0%
57213 20 Kv sortida ETR tarifa A	21.395.214,96	23.253.259,76	-1.858.044,80	-8,0%
57216 Sortida et tarifa C	153.402,29	142.000,00	11.402,29	8,0%
57218 Terme de potència	14.969.424,49	15.568.300,56	-598.876,07	-3,8%
57219 Terme de potència distribuïdores	3.055.327,20	3.103.288,07	-47.960,87	-1,5%
5722 Altres prestacions	**2.103.280,30**	**1.849.321,42**	**253.958,88**	**13,7%**
57221 Ingressos Museu	7.000,00	1.200,00	5.800,00	483,3%
57222 Pòlisses	247.799,52	248.030,19	-230,67	-0,1%
57223 Fee certificats origen renovable	191.071,59	106.788,25	84.283,34	78,9%
57224 Manteniment i lloguer aparells	618.175,24	625.421,04	-7.245,80	-1,2%
57225 Serveis nous a l'abonat	951.928,42	778.934,83	172.993,59	22,2%
57226 Treballs de modificació per abonats	59.485,50	58.404,94	1.080,56	1,9%
57228 Vendes a altres empreses	12.820,03	17.542,17	-4.722,14	-26,9%
57229 Fee compensació	15.000,00	13.000,00	2.000,00	15,4%
5723 Energia tèrmica	**3.435.867,25**	**3.231.052,71**	**204.814,54**	**6,3%**
57231 Ingresos Consum calor	3.256.652,42	3.009.734,34	246.918,08	8,2%
57234 Ingresos Consum fred	179.214,83	221.318,36	-42.103,54	-19,0%
5725 Gestió Energètica Edificis	**2.731.375,05**	**78.000,00**	**2.653.375,05**	**3401,8%**
57251 Serveis energètics	2.731.375,05	78.000,00	2.653.375,05	3401,8%
573 Altres ingressos	**346.005,27**	**493.344,09**	**-147.338,81**	**-29,9%**
57300 Altres ingressos	2.268,00	31.193,25	-28.925,25	-92,7%
57310 Recàrrecs per reconnexions	6.000,00	48.000,00	-42.000,00	-87,5%
57320 ingressos SLA	337.737,27	414.150,84	-76.413,56	-18,5%
I6 Alienació d'inversions	**0,00**	**38.500,00**	**-38.500,00**	**-100,0%**
I60 Alienació Immobilitzat materials	**0,00**	**32.500,00**	**-32.500,00**	**-100,0%**
60899 Alienació immobilitzat material	0,00	32.500,00	-32.500,00	-100,0%
I64 Alienació Immobilitzat Immaterials	**0,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**	**-100,0%**
64099 Alienació de immobilitzat immaterial	0,00	6.000,00	-6.000,00	-100,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
I8 Actius Financers	**1.855.418,98**	**1.563.728,10**	**291.690,88**	**18,7%**
81 Reintegrament Préstec	**698.484,97**	**971.247,94**	**-272.762,97**	**-28,1%**
810 Reintegrament Préstec	**698.484,97**	**971.247,94**	**-272.762,97**	**-28,1%**
81011 Reintegrament prestecs concedits	698.484,97	971.247,94	-272.762,97	-28,1%
87 Romanents de tresoreria	**1.156.934,01**	**592.480,16**	**564.453,85**	**95,3%**
870 Romanents de tresoreria	**1.156.934,01**	**592.480,16**	**564.453,85**	**95,3%**
87000 Incorporació de romanents de tresoreria	1.156.934,01	592.480,16	564.453,85	95,3%
I9 Passius financers	**47.180.000,00**	**26.480.000,00**	**20.700.000,00**	**78,2%**
I91 Préstecs Rebuts	**46.700.000,00**	**26.000.000,00**	**20.700.000,00**	**79,6%**
91311 Préstec bancari	46.700.000,00	26.000.000,00	20.700.000,00	79,6%
I94 Dipòsits rebuts	**480.000,00**	**480.000,00**	**0,00**	**0,0%**
94000 Dipòsits rebuts	480.000,00	480.000,00	0,00	0,0%
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	**151.449.393,63**	**129.572.788,73**	**21.876.604,90**	**16,9%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3 Memòria explicativa

3.1 Línies estratègiques i objectius

Durant els darrers anys, hi ha hagut iniciatives legislatives amb un impacte significatiu per a FEDA que s'emmarquen en la voluntat d'aconseguir un model energètic per al país que sigui més sostenible i més sobirà. Tenint en compte la necessitat de fer front al canvi climàtic i a la incidència que això té en el sector de l'electricitat, l'estratègia de FEDA s'alinea absolutament amb la nova legislació.

El rol estratègic de FEDA a Andorra es focalitza en tres grans actuacions:

1) Assolir els objectius establerts a la Llei d'Impuls de la Transició Energètica i del Canvi Climàtic:

   La Llei d'Impuls de la Transició Energètica i del Canvi Climàtic estableix les bases per assolir un país més sostenible on l'energia que es produeixi sigui fonamentalment d'origen renovable.

   Els principals objectius que estableix la Llei són:

   - Augmentar la producció elèctrica nacional com a mínim fins al 33% de la demanda a l'any horitzó 2030, i com a mínim fins al 50% a l'any horitzó 2050.
   - Assegurar un percentatge d'energies de fonts d'origen renovable en relació amb la producció elèctrica nacional no inferior al 75%.
   - Reduir les emissions anuals no absorbides de gasos d'efecte hivernacle en un mínim de 37% a l'any horitzó 2030.

2) Afrontar l'electrificació de l'economia de forma sostenible: aquesta electrificació es produeix entre altres factors per:

   - La descarbonització degut a l'increment de consum elèctric, tant en sistemes de calefacció (com a alternativa al gasoil) com en transport, per increment de la demanda de vehicle elèctric.
   - L'aparició de nous sectors econòmics intensius en consum elèctric.

3) Disminuir el risc dels mercats i estabilitzar el preu de l'electricitat al país: En els darrers tres anys, en els mercats energètics internacionals s'ha incrementat substancialment la volatilitat dels preus de l'energia. Aquest fet, que té un gran impacte en el compte de resultats de FEDA, tenint en compte que importem al voltant d'un 80% de la demanda d'Andorra, requereix d'accions específiques per disminuir el risc d'aquesta exposició.

Per poder fer front a tots aquests reptes, al canvi de model energètic que el país requereix i donar compliment a l'establert per la Llei 5/2016, FEDA ha dedicat els darrers anys molts esforços a estructurar i preparar la seva organització. Així durant l'exercici 2019, es va materialitzar part d'aquesta feina amb la posada en funcionament de dues societats dependents: Capçalera d'Infraestructures Energètiques, S.A.U i FEDA Solucions. S.A.U. i a 30 de desembre de 2022, FEDA va materialitzar l'adquisició del percentatge del capital social del Centre de Tractament de Residus d'Andorra, S.A.U que pertanyia al Govern d'Andorra. Amb aquesta actuació, FEDA va passar a ser propietari de 100% de les accions de CTRA, SAU, aprofitant l'acte de compra per declarar la unipersonalitat de la societat.

PÀGINA: 12 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Aquestes societats han de permetre contribuir i accelerar l'assoliment dels objectius estratègics i tenen missions molt concretes i diferenciades:

Capçalera d'infraestructures energètiques, SAU (d'ara endavant CAPÇALERA)

- Diversificar les fonts de subministrament energètic, reduint els combustibles fòssils, mitjançant la construcció de noves plantes més eficients de generació, cogeneració o trigeneració d'electricitat, fred i calor.
- Fer front a l'electrificació de l'economia, proposant les xarxes de calor com a una alternativa a la calefacció elèctrica davant l'abandonament dels combustibles fòssils.
- Reduir la dependència de les importacions d'energia, incrementant la producció interna.
- Mantenir un preu de l'energia competitiu, invertint en projectes sostenibles econòmicament i que garanteixin els preus de compra.

FEDA Solucions, SAU (d'ara endavant SOLUCIONS)

- Reduir les emissions de gasos d'efecte hivernacle per tal d'avançar cap a una societat neutre en carboni, desenvolupant projectes de mobilitat sostenible, serveis d'eficiència energètica i d'assistència integral per l'execució d'instal·lacions de producció d'energia elèctrica distribuïda de petita potència i el seu emmagatzematge.
- Potenciar l'eficiència energètica i la mobilitat sostenible.

Centre de tractament de residus d'Andorra, SAU (d'ara endavant CTRASA)

- Realitzar una gestió mediambiental racional dels residus de manera que garanteixi la preservació de la salut de les persones i la protecció del medi ambient a la vegada que s'augmenta la producció nacional d'energia mitjançant la generació d'electricitat i calor.

A més, aquesta estructura societària permet la creació de sinergies entre les diferents companyies del grup, establint-se un model de relacions entre elles tant pel que fa a la prestació de serveis com a la integració de les diferents activitats en el model energètic:

- A nivell organitzatiu FEDA matriu presta serveis corporatius a les filials: Administració i finances, gestió de les compres i les licitacions, facturació i cobraments, atenció al client, assessorament jurídic, gestió de persones, serveis informàtics i de ciberseguretat.

  A més es presten altre tipus de serveis intercompanyia com poden ser:

  - La gestió del magatzem de carregadors de vehicle elèctric per part de personal de FEDA.
  - La col·laboració de personal de FEDA en el manteniment i instal·lació dels carregadors de vehicles elèctrics de FEDA Solucions.
  - L'assessorament en matèria d'energia i enginyeria per part del personal de la matriu a les filials.

- Pel que fa al model energètic:

  - Mitjançant l'activitat de cogeneració a Soldeu, Capçalera d'infraestructures energètiques, SAU transforma el Gas Natural Liquat comprat per FEDA en calor i electricitat. L'electricitat la comercialitza directament FEDA i la calor, la revén (com a majorista) a Capçalera per a la seva distribució.

  - CTRASA en el procés de valorització de residus genera electricitat i calor que ven a FEDA. FEDA comercialitza l'electricitat i pel que fa a la calor la revén a

PÀGINA: 13 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Capçalera (conjuntament amb la generada a la central de suport de Capçalera a La Comella transformant GNL proporcionat per FEDA en un model de servei de transformació similar al de Soldeu) per a la seva distribució a través de la xarxa de calor d'Andorra la Vella.

- En una tercera central, Capçalera utilitza bombes de calor que a partir de la transformació de l'electricitat subministrada per FEDA generen calor i fred que FEDA revén a Capçalera per donar servei a la xarxa de calor i fred d'Escaldes-Engordany.
- Amb totes les xarxes esmentades, Capçalera contribueix a frenar l'electrificació de la economia tant evitant la substitució de calefacció amb combustibles fòssils per calefacció elèctrica en aquells punts on la xarxa de calor és present, com millorant l'eficiència generant calor i fred de forma centralitzada a Escaldes-Engordany.
- FEDA Solucions a través del desenvolupament de la mobilitat sostenible contribueix als objectius de disminució d'emissions.
- FEDA Solucions proporciona també serveis d'assessorament energètic per fomentar l'estalvi, la producció distribuïda, l'autoconsum i l'ús eficient de la electricitat, aportant un benefici a la gestió energètica global.

Complementàriament, de la mateixa manera que succeeix a la resta d'Europa, la inversió en infraestructures de generació i de transport per augmentar la sobirania energètica d'Andorra pren rellevància per fer front a aquesta situació, generació que a la vegada permeti assolir els objectius de sostenibilitat fixats per la LITECC. Dins d'aquest marc es preveu:

- Inversió en producció d'energies renovables, com el parc eòlic del Maià.
- Inversió en la xarxa de transport i distribució per assegurar la capacitat necessària per a les noves fonts de producció, la importació i la qualitat de subministrament als clients.
- Inversió en digitalització com a suport a tots aquests nous processos i per millorar la gestió i la qualitat de l'operació (comptadors intel·ligents, gestió de la xarxa...).
- Millora de la satisfacció dels clients oferint nous productes adaptats a les seves necessitats.
- A través de la seva filial Capçalera d'Infraestructures Energètiques, S.A.U., construcció de centrals de cogeneració i xarxes de calor que permeten disminuir l'electrificació de l'economia com a efecte de l'increment de la calefacció elèctrica i els sistemes d'aire condicionat.
- A través de la seva filial FEDA Solucions, inversió en mobilitat elèctrica per a donar resposta a les necessitats associades al desplegament del vehicle elèctric.
- A través de la seva filial Centre de Tractament de Residus (CTRA,SAU), desenvolupar un pla d'acció per adaptar la societat a les necessitats actuals de la transició energètica i millorar-ne el rendiment, responent als objectius d'assolir un país econòmicament i ambientalment més sostenible.

Per tant, es mantenen els eixos estratègics de FEDA d'aquests darrers anys: **la lluita contra el canvi climàtic**, l'evolució lligada a **la digitalització de l'empresa** i el **rol de motor econòmic**.

És per tot aquests motius que el pressupost de FEDA precisa, a més de contemplar les necessitats de recursos per portar endavant la seva operativa:

- Donar resposta a les necessitats d'inversió.

PÀGINA: 14 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

- Preveure la disposició de suficient reserves/tresoreria per fer front (de forma complementària a les cobertures ja existents) a situacions desfavorables en els preus dels mercats energètics en un entorn cada cop més volàtil.

Cal informar que, a l'abril de l'exercici 2024, s'ha realitzat l'aportació del negoci de càrrega de vehicles elèctrics tant privats com públics (fins ara desenvolupat a FEDA) i de serveis d'assessorament en eficiència energètica a la filial FEDA Solucions. Per aquest motiu no s'ha previst cap partida associada directament a aquests conceptes en el present document.

Les activitats que duen a terme les filials *Capçalera*, *Solucions i CTRASA*, queden recollides en l'àmbit de despesa i ingrés als seus respectius programes d'actuació.

FEDA, per la seva part, manté la missió de satisfer les necessitats energètiques dels clients aportant solucions sostenibles i modernes i ho fa de forma alineada amb els Objectius de Desenvolupament Sostenible de les Nacions Unides. Així, aquest pressupost continua orientant FEDA en el desenvolupament de l'ODS 7 quin vol garantir l'accés a l'energia segura i sostenible per a tothom.

El present pressupost pretén reflectir l'estratègia de FEDA i alhora les necessitats derivades de la situació dels mercats energètics. Donada la dificultat d'establir quins seran els preus en els mercats energètics per l'exercici 2025, s'ha plantejat una situació conservadora (amb uns preus de mercat lleugerament superiors als vigents al moment de l'elaboració del pressupost).

PÀGINA: 15 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

En línia amb l'exposat anteriorment, la memòria de l'avantprojecte de pressupost de FEDA per l'exercici 2025 s'ha elaborat per a l'assoliment dels següents objectius:

a) Increment de la producció nacional mitjançant energies renovables:

Activitat Acció prevista	Òrgan gestor responsable	Mitjans previstos	Indicadors d'eficàcia	Indicadors d'eficiència	Desviació any 2024
Parc Eòlic del Maià	Consell Administració de FEDA	Personal intern per la elaboració del projecte (12000 Sou base personal contractual), personal extern i compra de material (60390 Energies renovables 20,6 milions d'euros en el pressupost de l'exercici i 10 milions en plurianuals)	Inici dels treballs del parc Eòlic del Maià	La inversió en la infraestructura eòlica, 60390 Energies renovables ha de permetre la generació a la finalització del projecte, de 44 GWh elèctrics de producció nacional anual addicionals.	-100% en no iniciar-se el projecte per la manca dels permisos necessaris.
Elaboració de projectes fotovoltaics claus en mà i propis	Consell Administració de FEDA	Personal intern (12000 Sou base personal contractual), personal extern i compra de material (21392 FV a petició del client i 60390 Energies renovables, respectivament 60 i 2,59 milions d'euros i 4,5 milions d'euros en el pressupost de l'exercici). Dels 2,59 milions 120 mil euros son per connectar noves instal·lacions fotovoltaiques a la xarxa, facturant-se la resta a FEDA Solucions que coordinarà l'execució dels treballs fotovoltaics pels clients.	Nombre de projectes elaborats a demanda dels clients de FEDA o de projectes interns.	El cost del projecte, reflectit en les partides 21382 (Manteniment FV de FEDA), 21392 (FV a petició del client) i 60390 (Energies renovables) ha de permetre l'increment de generació fotovoltaica pròpia i dels clients de FEDA. Aquest fet suposarà també un impacte en les partides 57211 Baixa tensió FEDA i 22810 Compra d'energia per l'impacte de la generació distribuïda i l'autoconsum.	Finalització del parc fotovoltaic de Grau Roig i inversions fotovoltaiques menors en els edificis de FEDA. Desenvolupament de l'activitat d'assessorament en projectes fotovoltaics a la filial FEDA Solucions. Notable increment de clients amb autoconsum.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

b) Disminució del risc garantint les connexions amb França i Espanya i el transport nacional mitjançant la inversió i el manteniment de la xarxa de transport:

Activitat Acció prevista	Òrgan gestor responsable	Mitjans previstos	Indicadors d'eficàcia	Indicadors d'eficiència	Desviació any 2024
ETR Riu Runer	Consell Administració de FEDA	Personal intern per la realització del projecte i el seguiment (12000 Sou base personal contractual) i la participació de personal extern de les empreses contractades per la realització del projecte (60002 Condicionament del terreny, 60261 Edificis) i una primera part de les comandes associades al material elèctric , representant un import de 4,17 milions d'euros en aquest pressupost i més de 13 milions en plurianuals.	Licitació i adjudicació del projecte	El cost de la inversió ha de garantir el subministrament d'Espanya i, per tant el subministrament a distribuïdores i clients finals (5721 – Energia Elèctrica)	-100% donat que la construcció de la ETR només té sentit si s'amplia la capacitat de la línia d'alta tensió amb Espanya i el projecte no estava tancat.
Línia d'alta tensió Espanya	Consell Administració de FEDA	Personal intern per la realització del projecte i el seguiment (12000 Sou base personal contractual) i la participació de personal extern de les empreses contractades per la realització del projecte (60342 Línies alta tensió però es tractarà d'immobilitzat immaterial al ser un dret d'ús sobre un actiu propietat d'un tercer). Es preveuen 10 milions en el present exercici i 8 milions més en plurianuals.	Reconeixement del dret d'ús de la nova LAT un cop iniciats els treballs per part de REE	El cost de la inversió ha de garantir el subministrament d'Espanya i per tant el subministrament a distribuïdores i clients finals (5721 – Energia Elèctrica)	-100% donat que l'inici dels treballs depèn del Govern d'Espanya, trobant-se l'acord molt avançat.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Activitat Acció prevista	Òrgan gestor responsable	Mitjans previstos	Indicadors d'eficàcia	Indicadors d'eficiència	Desviació any 2024
Estacions Transformadores Repartidores (E.T.R)	Consell Administració de FEDA	Personal intern per la realització del projecte i el seguiment (12000 Sou base personal contractual) i la participació de personal extern de les empreses contractades (partides del 213 – Maquinària, instal·lacions i equipaments pel que fa al manteniment i al 60345 ETR Ransol, 60346 ETR Margineda i 60347 Subestacions 225 kv/110 Kv.	Nombre d'actuacions a les ETR de FEDA	El cost de la inversió i el manteniment ha de garantir el subministrament a distribuïdores i clients finals (5721 – Energia Elèctrica)	100 % per finalització de treballs

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

c) Servei al client i digitalització mitjançant la inversió en la xarxa de distribució:

Activitat Acció prevista	Òrgan gestor responsable	Mitjans previstos	Indicadors d'eficàcia	Indicadors d'eficiència	Desviació any 2024
Línies mitjana, baixa tensió i estacions transformadores	Consell Administració de FEDA	Personal intern (12000 Sou base personal contractual) i la compra de material i participació de personal extern de les empreses contractades tant pel que fa al manteniment (21340 Línies de mitjana tensió, 21350 Estacions transformadores i 21360 Línies de baixa tensió) com a la inversió (60349 Línies de mitjana tensió, 60350 Estacions transformadores i 60351 Línies de baixa tensió).	Continuació dels treballs de millora de la xarxa de distribució (nombre d'actuacions realitzades)	El cost de la inversió i el manteniment ha de garantir el subministrament a distribuïdores i clients finals (5721 – Energia Elèctrica)	A juny del 2024 s'ha executat el 21% del pressupost previst al 2024 per la realització dels projectes de millora en mitja i baixa tensió.
Quadres i comptadors	Consell Administració de FEDA	Personal intern (12000 Sou base personal contractual) i la compra de material i participació de personal extern de les empreses contractades (60352 Quadres i comptadors).	100 % de comptadors tele gestionats	El cost ha de garantir la qualitat del servei als clients. Té com a ingrés associat la 57224 Manteniment i lloguer d'aparells.	A juny del 2024 s'ha executat el 95% de la inversió prevista en quadres i comptadors. Entorn del 98% de FEDA ja estan tele gestionats comptadors.
Instal·lacions a petició de l'abonat	Consell Administració de FEDA	Personal intern (12000 Sou base personal contractual) i la compra de material i participació de personal extern de les empreses contractades (60366 Línies de mitjana tensió, 60367 Estacions transformadores, 60368 Línies de baixa tensió i 60369 Quadres i comptadors).	Donar el servei adient a totes les demandes de clients (nombre de projectes a petició del client)	En aquests casos els treballs es facturen al client, tenint l'ingrés el seu reflex en la partida 57226 Treballs de modificació per abonats.	A juny del 2024 s'han executat el 49% de projectes a petició dels abonats previstos al pressupost de 2024.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

d) Inversió en digitalització:

Activitat Acció prevista	Òrgan gestor responsable	Mitjans previstos	Indicadors d'eficàcia	Indicadors d'eficiència	Desviació any 2024
Vetllar per la seguretat dels clients de FEDA	Consell Administració de FEDA	Es preveu el desenvolupament en intern de les polítiques i normatives de seguretat mitjançant la contractació de perfils especialitzats (reflex en la partida 12000 Sou base personal contractual) i la col·laboració amb empreses externes especialistes en Cyberseguretat i protecció de dades (reflex en les partides 20600 Aplicacions informàtiques, 22760 Estudis i treballs tècnics i 64050 Aplicacions informàtiques)	Continuació dels treballs per tenir una protecció adient contra els perills de Cyberatac	El cost associat a la seguretat i protecció de dades, protegeix als clients de FEDA i a la pròpia organització d'accions fraudulentes, valorant-se la disminució de risc en un menor cost en litigis (22630 - jurisdicció i contenciosos).	75% de l'import inclòs al pressupost 2024
Optimització i digitalització de les activitats de suport i de negoci	Consell Administració de FEDA	Es preveu la digitalització de les activitats de suport mitjançant la participació de personal intern (12000 Sou base contractual), en les llicències en Cloud, infraestructura tècnica i de consultors especialitzats en la solució (20600 Aplicacions informàtiques, 21600 Equips d'informàtica i 64050 Aplicacions informàtiques)	Enllestir la migració de SAP del sistema R3 actual a S4 Hanna	El cost associat té una millora relacionada amb l'eficiència dels processos difícilment mesurable en una partida pressupostària en concret.	Projecte SAP en fase de proves amb arrancada prevista al gener 2025

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

e) Motor social:

Activitat Acció prevista	Òrgan gestor responsable	Mitjans previstos	Indicadors d'eficàcia	Indicadors d'eficiència	Desviació any 2024
Contractació de serveis professionals	Consell Administració de FEDA	Priorització del proveïdor nacional mitjançant criteris de valoració als concursos	Percentatge de comandes efectuades a proveïdors nacionals	Partides pressupostàries relacionades amb inversió i despesa.	65 % del total de les comandes efectuades (excloent la compra d'energia) es van fer a proveïdors nacionals

FEDA vol mantenir i enfortir el seu rol de motor de l'economia mitjançant la contractació de les compres de material i serveis, sempre que sigui possible, a proveïdors nacionals, així com fomentant la implicació dels agents econòmics nacionals en els projectes i nous productes desenvolupats per FEDA.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.2 Hipòtesis de treball

Per elaborar el pressupost del 2025 de FEDA, s'ha tingut en consideració les següents variables de treball:

	P 2024	E 2024	P 2025
DEMANDA D'ENERGIA GWH			
Demanda Andorra Electricitat	**606**	**565**	569
Importació energia	491	438	444
Producció central Escaldes	76	84	82
Producció central Soldeu	9	9	9
Producció CTRASA	18	16	15
Producció altres (Minihidro, fotovoltaica)	12	17	19
INFLACIÓ i TIPUS D'INTERÉS			
IPC	4,2%	4,6%	2,3%
Cost Capital - Fix	5,1%	3,2%	4,2%
Ingrés Capital finançat - Intragrup	2,7%	2,1%	2,1%
IMPOSTOS i Cotitzacions			
IS - Tipus de gravamen	10,0%	10,0%	10,0%
IGI - Tipus de gravamen	4,5%	4,5%	4,5%
CASS - Contribució patronal	15,5%	15,5%	15,5%
VARIACIÓ TARIFES			
Variació Preu venda energia elèctrica- altres tarifes	4,2%	4,6%	0,0%
Variació Preu venda energia elèctrica - tarifa domèstica	4,2%	4,6%	2,3%

PÀGINA: 22 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

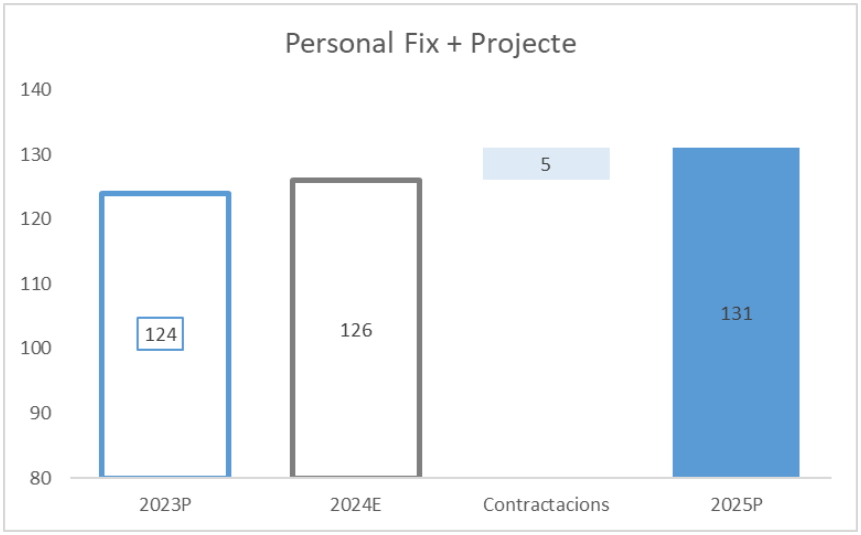
REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.3 Despeses

Despeses de personal

Per aquest pressupost 2025, la xifra total del **Capítol 1** se situa en els **9,4 milions d'euros**, import superior en un 9,4 % respecte al que s'havia previst a l'exercici 2024. Cal destacar que en aquest increment s'ha de tenir en compte la diferència entre l'IPC pressupostat (4,2%) en relació amb el que es va acabar aplicant a 2024 (4,6%) i també l'aplicació de l'IPC de 2025.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
1 Despeses de personal	9.371.833,55	8.564.663,50	807.170,05	9,4%
12 Personal contractual	7.564.559,25	6.919.536,69	645.022,56	9,3%
120 Remuneraci. Bàsiques	7.564.559,25	6.919.536,69	645.022,56	9,3%
13 Personal eventual	80.881,45	36.470,00	44.411,45	121,8%
130 Remuneracions bàsiques i altres del personal ev	80.881,45	36.470,00	44.411,45	121,8%
16 Quotes de prestació i despeses socials	1.726.392,85	1.608.656,81	117.736,04	7,3%
160 Quotes seguretat social	1.153.308,68	1.071.126,21	82.182,47	7,7%
161 Prestacions socials	157.515,09	173.304,81	-15.789,72	-9,1%
163 Despeses socials del personal	415.569,07	364.225,78	51.343,29	14,1%



PÀGINA: 23 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

En el pressupost 2024 es preveia un dimensionament del personal adequant-lo a les necessitats que presentava FEDA, tenint en compte la situació de racionalització dels recursos humans a les administracions públiques així com els reptes que té l'Ens els pròxims anys amb un creixement constant.

Els canvis previstos en aquesta partida per l'exercici 2025 venen motivats, a més de les variacions dels respectius IPC, per la incorporació de perfils professionals que són principalment tècnics mitjans o superiors que ajudaran a afrontar els creixents reptes de l'organització. Aquestes incorporacions s'alineen amb la visió de FEDA de tenir uns serveis corporatius sòlids que donin servei a la resta de filials i de reforçar les àrees de negoci que assumeixen noves responsabilitats i reptes.

Finalment, també s'observa un increment a la partida 16 – Quotes de prestació i despeses socials, que va en consonància amb l'increment de les remuneracions.

Article 12 Personal Contractual

L'article 12 - Personal Contractual és on s'imputen totes les despeses dels "llocs de treball fix" sense distingir si el contracte té una durada determinada o no. Aquest article, que és el més rellevant dins d'aquest capítol, ascendeix a **7,6 milions d'euros**, augmentant en 645 milers d'euros (un 9,3 % respecte a l'any anterior).

En aquest sentit, i a més de les variacions per l'aplicació de l'IPC previst per l'exercici 2025 i la part no reflectida de 2024, cal destacar que els perfils previstos a contractar són perfils cada vegada més especialitzats i que el salari de mercat associat és superior al d'algunes baixes que es produiran. Tot i no incrementar la plantilla de forma rellevant en nombre de persones, l'efecte dels perfils a contractar té impacte en l'import global:

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
12 Personal contractual	**7.564.559,25**	**6.919.536,69**	**645.022,56**	**9,3%**
120 Remuneraci. Bàsiques	**7.564.559,25**	**6.919.536,69**	**645.022,56**	**9,3%**
12000 Sou base personal contractual	5.420.620,92	5.028.818,52	391.802,40	7,8%
12010 Triennis	560.556,06	532.099,20	28.456,87	5,3%
12020 Incentius	500.000,00	448.060,00	51.940,00	11,6%
12030 Primes de torn	67.518,00	63.990,72	3.527,28	5,5%
12050 Hores extraordinàries	122.760,00	84.098,45	38.661,55	46,0%
12060 Complement pensions	232.512,27	211.314,87	21.197,40	10,0%
12070 Permanències i altres remuneracions	605.592,00	499.054,93	106.537,07	21,3%
12080 Noves contractacions	0,00	0,00	0,00	---
12081 Promocions	55.000,00	52.100,00	2.900,00	5,6%
12090 Increment remuneracions	0,00	0,00	0,00	---

Article 13 Personal Eventual

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
13 Personal eventual	**80.881,45**	**36.470,00**	**44.411,45**	**121,8%**
130 Remuneracions bàsiques i altres del personal ev	**80.881,45**	**36.470,00**	**44.411,45**	**121,8%**
13000 Sou base personal eventual	80.881,45	36.470,00	44.411,45	121,8%

L'article 13 - Personal Eventual és on s'imputen tots els contractes de "llocs de treball eventual", és a dir aquells llocs de treball que es creen amb una temporalitat concreta: contractació per un projecte concret i estatgers d'estiu.

Es reflecteix una pujada del 121,8 % respecte al 2024 pel fet, que als empleats d'estiu ja habituals, està previst incorporacions addicionals durant el 2025 per donar reforç en puntes de treball en determinades àrees de FEDA.

PÀGINA: 24 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Article 16 Quotes de prestació i despeses socials

Concepte 160 Cotitzacions Caixa Andorrana Seguretat Social

En aquest concepte es recull l'impacte del cost de la Caixa Andorrana de Seguretat Social i la seva variació és directament proporcional a la variació de tots els conceptes retributius.

L'import total previst en aquest concepte és d'**1,2 milions d'euros** pel 2025, el que suposa un increment global del 7,7 % respecte a l'any anterior en proporció a l'increment de les despeses de personal.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
160 Quotes seguretat social	**1.153.308,68**	**1.071.126,21**	**82.182,47**	**7,7%**
16000 Despeses de gratificació	0,00	0,00	0,00	---
16010 Personal fix	0,00	0,00	0,00	---
16030 Personal contractual	1.136.467,28	1.060.372,95	76.094,33	7,2%
16040 Noves contractacions	0,00	0,00	0,00	---
16050 Personal eventual	12.536,62	5.652,88	6.883,74	121,8%
16060 Pensions pre-jubilació	4.304,78	5.100,38	-795,61	-15,6%

Concepte 161 Prestacions socials

L'import total previst per a aquest concepte se situa en **158 milers d'euros**, el que suposa un decrement del 9,1 % respecte al pressupost de 2024.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
161 Prestacions socials	**157.515,09**	**173.304,81**	**-15.789,72**	**-9,1%**
16100 Pensions	129.742,34	143.031,26	-13.288,91	-9,3%
16160 Pensions pre-jubilació	27.772,75	30.273,56	-2.500,81	-8,3%

Dins d'aquest concepte s'inclou la partida *"16100 - Pensions",* que fa referència al complement de pensió de jubilació que paga FEDA als antics empleats que no es van acollir l'any 2003 al pla d'estalvi externalitzat, segons les condicions establertes pel reglament intern del personal de FEDA (articles 88 i 89), aquesta partida decrementa al ser cada cop menor els empleats que estan en aquesta situació així com la partida "*16160 – Pensions prejubilació*" pressupostada aquest any amb un import de 27.772,25 € degut a una nova prejubilació prevista pel gener de 2025. No incrementa respecta la de l'exercici anterior perquè el treballador que estava prejubilat al 2024 actualment ja no està en aquesta situació.

Concepte 163 Formació i altres beneficis socials

Per aquest concepte es preveu un import total de **415 milers d'euros**, el que suposa un increment del 14,1% respecte al 2024 equivalent a 51 mil euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
163 Despeses socials del personal	**415.569,07**	**364.225,78**	**51.343,29**	**14,1%**
16300 Formació i perfeccionament	237.628,00	179.231,80	58.396,20	32,6%
16310 Altres prestacions per beneficis socials	177.941,07	184.993,98	-7.052,91	-3,8%

PÀGINA: 25 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Dins d'aquest concepte la partida més rellevant és la "16310 - Altres prestacions per beneficis socials" que té un decrement del 3,8 % respecte a 2024. Aquest subconcepte inclou les rendes en espècie com el subministrament elèctric a empleats i la mútua dels empleats.

L'altre subconcepte que forma part d'aquest concepte és el "16300 - Formació i perfeccionament", amb un import previst de 238 milers d'euros. En aquest sentit, FEDA continua apostant per la formació i desenvolupament del seu equip humà per millorar la seva aportació a l'empresa i poder oferir un millor servei. Des de l'àrea de Gestió de Persones de FEDA, es continua treballant en un pla de formació per desenvolupar tant les habilitats i les competències personals com les competències tècniques dels diferents llocs de treball. En aquest exercici es fa especial èmfasi en les formacions associades a Seguretat i Salut Laboral, Ciberseguretat, Sostenibilitat i Igualtat, competències e idiomes.

PÀGINA: 26 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Despeses corrents: béns i serveis

La previsió total de despesa del **Capítol 2 Consum de béns i serveis** se situa pel 2025 en un import de **68 milions d'euros,** el que suposa una disminució respecte al pressupost 2024 del 10,4%, 8 milions d'euros menys.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
2 Despeses corrents: béns i serveis	**68.050.453,96**	**75.948.353,51**	**-7.897.899,56**	**-10,4%**
20 Lloguers	1.323.649,02	976.188,23	347.460,79	35,6%
21 Reparació, manteniment i conservació	8.595.941,01	6.335.035,57	2.260.905,44	35,7%
22 Material, subministraments i altres	58.100.863,92	68.621.529,71	-10.520.665,79	-15,3%
23 Indemnitzacions per serveis	30.000,00	15.600,00	14.400,00	92,3%
TOTAL	**513.214,33**	**498.081,20**	**15.133,13**	**3,0%**

Els articles amb més pes del capítol integren partides que presenten variacions dispars d'un any a l'altre per la seva naturalesa:

- L'article 22 - *Material, Subministraments i altres* inclou principalment:
  - La **compra d'energia** que depèn de l'evolució dels preus de mercat de l'energia de França i d'Espanya. En un entorn actual caracteritzat per l'alta volatilitat dels mercats (elèctrics i del gas), és aquesta partida la que és susceptible de patir major variacions. Degut al pes que té la compra d'energia en la despesa global de FEDA l'impacte d'aquestes variacions en el compte de resultats és molt significatiu.
  - El **cost de transformació d'energia** associat als serveis de transformació en les plantes de Soldeu, Andorra la Vella i Escaldes-Engordany, prestats per la filial Capçalera d'Infraestructures Energètiques, SAU i que en la seva part variable, depèn de la variació dels preus del GNL.
  - La partida de **l'impost de societats** que es liquida en funció del resultat de l'any anterior i del volum de deduccions activables, que també presenten variabilitat d'un exercici a l'altre.
- L'article 21 - *Reparació, manteniment i conservació*, recull els imports relacionats amb els contractes de manteniment de les infraestructures i dels equipaments de FEDA. La periodicitat d'aquests manteniments varia en funció de la instal·lació, podent ser recurrent o discontínua. Aquest fet explica l'augment del 36% respecte al 2024.

Article 20 Lloguers

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
20 Lloguers	**1.323.649,02**	**976.188,23**	**347.460,79**	**35,6%**
202 Lloguer edificis i altres construccions	**252.037,62**	**38.316,26**	**213.721,37**	**557,8%**
20200 Lloguer edificis	252.037,62	38.316,26	213.721,37	557,8%
206 Lloguer equipaments per informatica	**1.071.611,40**	**937.871,97**	**133.739,43**	**14,3%**
20600 Lloguer aplicacions informàtiques	1.071.611,40	937.871,97	133.739,43	14,3%

PÀGINA: 27 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

En aquest apartat trobem la despesa vinculada als lloguers abonats per FEDA (oficina d'atenció al públic de Prat de la Creu i places d'aparcament) i el lloguer d'aplicacions informàtiques, o *Software as a Service (SaaS)*.
El concepte *202 – Lloguer edificis i altres construccions* s'incrementa un 557,8% (213 milers d'euros). Aquest augment es deu al fet que s'espera iniciar al 2025, tal i com es preveu en les partides d'inversió, la reforma de l'edifici de serveis de FEDA i durant l'any 2025 i part del 2026 s'haurà de llogar un local per ubicar al personal.. L'import previst per aquest lloguer és de 212 mil euros, experimentant doncs el lloguer de les oficines d'atenció al públic un lleu increment degut a l'aplicació de l'IPC.

El concepte *206 – Lloguer equipaments per informàtica* s'incrementa un 14,3% respecte al pressupost 2024, el principal increment, de 90 milers d'euros correspon a les noves llicències de l'APP de clients de Feda que s'ha licitat al 2024, l'increment restant és degut bàsicament al increments de preus en la resta d'aplicacions en Cloud ja contractades (SAP, eines ofimàtiques, eines associades a la ciberseguretat i a negoci)

L'import de la **despesa plurianual** relacionada amb aquests conceptes és de **611 milers d'euros**, i respon als contractes previstos pels 4 propers anys, incloent-hi el lloguer del local per reubicar al personal de FEDA per un any més, les llicències d'antivirus, de la solució multicanal, de l'APP de clients de FEDA i altre software.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian. 2029	Crèdits Plurian.
20 Lloguers	**1.323.649,02**	**266.206,00**	**115.000,00**	**115.000,00**	**115.000,00**	**611.206,00**
202 Lloguer edificis i altres construccions	**252.037,62**	**106.050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**106.050,00**
20200 Lloguer edificis	252.037,62	106.050,00	0,00	0,00	0,00	106.050,00
206 Lloguer equipaments per informatica	**1.071.611,40**	**160.156,00**	**115.000,00**	**115.000,00**	**115.000,00**	**505.156,00**
20600 Lloguer aplicacions informàtiques	1.071.611,40	160.156,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	505.156,00

Article 21 Reparació, manteniment i conservació

La despesa prevista per aquest article és de **8,6 milions d'euros,** un 35,7% superior que en el 2024, que en valors absoluts equival a 2,3 milions d'euros.

El concepte que presenta major variació en valors absoluts, és el "*213-Maquinària, instal·lacions i equipaments"* pel fet que l'exercici 2025 es preveu la realització de grans treballs de manteniment: Manteniment de galeries tècniques AT, manteniment del blindat de la ETR Grau Roig, proteccions de recanvi de la ETR la Gonarda. Aquests treballs tenen un caràcter cíclic, incrementant la despesa en determinats exercicis versus d'altres.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
21 Reparació, manteniment i conservació	**8.595.941,01**	**6.335.035,57**	**2.260.905,44**	**35,7%**
212 Edificis i altres construccions	**1.251.862,21**	**851.200,00**	**400.662,21**	**47,1%**
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**5.912.418,80**	**4.634.717,00**	**1.277.701,80**	**27,6%**
214 Material de transport	**36.000,00**	**36.000,00**	**0,00**	**0,0%**
215 Mobiliari i estris	**12.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**100,0%**
216 Equips d'informàtica	**1.383.660,00**	**807.118,57**	**576.541,43**	**71,4%**

PÀGINA: 28 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

212 Edificis i altres construccions

El pressupost 2025 preveu un import total de **1,2 milions d'euros**, el que suposa 400 milers d'euros més que l'any anterior, un augment del 47%. Aquest increment s'explica principalment per:

- La previsió de l'adequació que s'haurà de fer al local que es llogui amb motiu de la reforma de l'edifici de administratiu de FEDA.
- Els treballs de rehabilitació de la façana de l'edifici de serveis.
- Pel que a fa a infraestructures, cal destacar en aquest exercici els 360 milers d'euros previstos pel manteniment de galeries tècniques d'alta tensió.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
21 Reparació, manteniment i conservació	**8.595.941,01**	**6.335.035,57**	**2.260.905,44**	**35,7%**
212 Edificis i altres construccions	**1.251.862,21**	**851.200,00**	**400.662,21**	**47,1%**
21200 Edificis	538.800,00	192.700,00	346.100,00	179,6%
21210 Infraestructures	713.062,21	658.500,00	54.562,21	8,3%

No s'han considerat plurianuals per aquests conceptes.

PÀGINA: 29 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

213 Maquinària, instal·lacions i equipaments

Aquest concepte incorpora els contractes de manteniment de les instal·lacions i equips relacionats directament amb l'activitat de FEDA, és a dir, referents als equips de producció, transport i distribució. L'import previst és de **5,9 milions d'euros**, xifra que ha augmentat respecte al pressupost del 2024 en 1,2 milions d'euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**5.912.418,80**	**4.634.717,00**	**1.277.701,80**	**27,6%**
21301 Manteniment equipaments i instal·lacions edifici	86.000,00	78.810,00	7.190,00	9,1%
21302 Manteniment altres equipaments	12.000,00	5.000,00	7.000,00	140,0%
21315 Central	987.500,00	1.193.357,00	-205.857,00	-17,3%
21320 Línies d'alta tensió	182.000,00	1.422.000,00	-1.240.000,00	-87,2%
21330 ETR Encamp	278.500,00	328.450,00	-49.950,00	-15,2%
21332 ETR Ransol	107.700,00	141.450,00	-33.750,00	-23,9%
21333 ETR Margineda	122.500,00	281.800,00	-159.300,00	-56,5%
21334 ETR Grau Roig	243.300,00	139.200,00	104.100,00	74,8%
21335 Telecomanda	209.043,75	138.500,00	70.543,75	50,9%
21336 ETR Gonarda	201.000,00	35.250,00	165.750,00	470,2%
21340 Línies de mitjana tensió	220.000,00	308.900,00	-88.900,00	-28,8%
21350 Estacions transformadores	300.000,00	300.000,00	0,00	0,0%
21360 Línies de baixa tensió	75.000,00	70.000,00	5.000,00	7,1%
21370 Quadres i comptadors	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0%
21382 Manteniment FV	15.000,00	10.000,00	5.000,00	50,0%
2139 Manteniments ampliables	**2.822.875,05**	**132.000,00**	**2.690.875,05**	**2038,5%**
21391 Reparacions per avaries	120.000,00	72.000,00	48.000,00	66,7%
21392 Modificacions a demanda de clients	2.702.875,05	60.000,00	2.642.875,05	4404,8%

Aquest increment de la despesa ve explicat pels següents subconceptes (presentats de major a menor impacte en el pressupost):

21315 – Central: incorpora el contracte de manteniment i millores de la central signat amb EDF-CIH, que permet mantenir en condicions òptimes la principal font de producció nacional, així com la compra de diferents peces de recanvi. Es preveu una reducció de la despesa respecte al 2024 ja que l'any anterior addicionalment al contracte de manteniment es va dur a terme el desmuntatge i neteja d'un dels grups de la central.

21350 – Estacions transformadores: Import previst anualment, basant-se en les actuacions realitzades històricament, pel manteniment de les 546 estacions transformadores que formen part de la xarxa de FEDA.

21330 – ETR Encamp: Manteniments varis associats als equips elèctrics i de telecomanda de la ETR. Es redueix en 50 milers d'euros en el pressupost 2025, donat que al 2024 es va preveure dur a terme unes modificacions a les cabines de mitjana tensió per adaptar els nous transformadors de tensió per un import més elevat que el previst al 2025.

21334 – ETR Grau Roig: En aquest exercici incrementa la dotació pressupostaria en aquesta partida perquè de forma addicional al manteniment que es realitza en els equips de la subestació es preveu aquest any el manteniment del blindat d'alta tensió per 120 milers d'euros.

21340 – Línies de mitja tensió: l'import previst pèl 2025 és inferior al del 20244 ja que l'any passat es va preveure dur a terme el desmuntatge de dues línies de MT, mentre que aquest any es focalitza en el manteniment de les línies incloent un contracte d'assistència per a la recerca

PÀGINA: 30 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

de possibles avaries, inspeccions amb drons, actuacions sobre la vegetació i possibles reparacions.

21335 – Telecomanda: La partida s'incrementa en un 51% degut a que s'espera la posada en producció del nou sistema SCADA a mitjans del 2025, per tant cal mantenir per seguretat durant un període de temps el contracte de manteniment amb l'antic proveïdor, iniciant-se també el manteniment amb el nou.

21336 – ETR Gonarda: s'han previst 201 milers d'euros la partida s'ha incrementat al 2025 degut a la adquisicióde proteccions de recanvi per un import de 160 mil euros.

21320 – Línies d'alta tensió: contempla el manteniment de les línies d'alta tensió de FEDA (vegetació, balises, proteccions, inspeccions...).Es redueix considerablement l'import pressupostat respecte al 2024 ja que a l'exercici 2024 estava previst el desmuntatge de les pilones de l'antiga línia d'alta tensió entre Grau Roig i Encamp.

La resta de partides que composen aquest epígraf (que sumen un import total de 370 milers d'euros), es corresponent a manteniments recurrents a la ETR de la Margineda i de Ransol, al manteniment de línies de baixa tensió, al manteniment de quadres i comptadors i al manteniment de les plaques fotovoltaiques dels parcs propietat de FEDA.

D'acord amb l'experiència de l'exercici anterior s'han incrementat els imports associats a les partides destinades a manteniments ampliables per fer front a possibles reparacions excepcionals

Les partides "*21391 - Reparacions per avaries"* i "*21392 - Modificacions i treballs a demanda"*, responen a intervencions de FEDA no previsibles com:

- Avaries pròpies de les xarxes de transport i distribució, per causes meteorològiques o avaries causades per tercers (trencament de cables soterrats per part d'empreses públiques).
- Modificacions de xarxa induïdes per obres a demanda dels clients de baixa tensió.

  Aquest exercici s'incorporen dins d'aquest epígraf les instal·lacions de plaques fotovoltaiques a demanda de clients. Tot i que el servei d'assessorament, execució i seguiment del projecte, el realitza FEDA Solucions (societat del grup que entre altres activitats ofereix assessorament en matèria d'eficiència energètica), és FEDA, el que per economies d'escala realitza la compra de material i contractació d'instal·ladors del país (ja que també desenvolupa instal·lacions pròpies). Les instal·lacions pròpies estan considerades pressupostàriament en el capítol 6, mantenint-se en la partida 21392 totes aquelles partides associades a instal·lacions que es facturaran a FEDA Solucions (posició 57251 – Serveis energètics) per a la seva comercialització a client. Aquestes intervencions no programades, en cas de ser necessàries, s'han de portar a terme sense demora. Per aquest motiu, aquestes partides tenen caràcter ampliable, segons la definició de l'article 25 de la Llei general de les finances públiques (LGFP):

  «En el cas de les avaries, el motiu es descriu a l'apartat a) de l'article referit: "[...] despeses l'import de les quals, a causa de llur naturalesa, és difícil de preveure a l'hora d'aprovar el pressupost [...]"; d'altra banda, cal tenir en compte el caràcter de servei públic, que requereix una restitució immediata del servei.

  En el cas d'obres a petició de clients, es descriu a l'apartat b) del mateix article "[...] despeses finançades amb l'afectació d'ingressos determinats [...]".»

PÀGINA: 31 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Aquest caràcter de crèdits ampliables en el cas dels subconceptes 21391 i 21392, sempre en virtut del mateix article 25 de la LGFP, hauria de quedar recollit de forma expressa en el text articulat de la Llei de pressupost general 2025.

No s'ha previst despesa plurianual.

PÀGINA: 32 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

214 Material de transport

L'import pressupostat per aquest concepte és de **36 milers d'euros**, mateix import que es preveia en el pressupost 2024, i inclou les despeses associades al manteniment de la flota de vehicles de FEDA.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
214 Material de transport	**36.000,00**	**36.000,00**	**0,00**	**0,0%**
21400 Material de transport	36.000,00	36.000,00	0,00	0,0%

215 Mobiliari i estris

És una partida amb poca rellevància a FEDA on s'acostuma a liquidar un import mitjà de **6 milers d'euros** anuals, aquest exercici es veu incrementada en 6 milers d'euros per l'adquisició d'eines d'instrumentació específiques: Detector de metalls i càmera.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
215 Mobiliari i estris	**12.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**100,0%**
21500 Mobiliari i estris	12.000,00	6.000,00	6.000,00	100,0%

216 Equips informàtics

L'import per al pressupost 2025 és de **1,4 milions d'euros**, un 71,4% superior al pressupostat pel 2024, el que suposa 577 milers d'euros més.

Les despeses associades al manteniment d'equips informàtics, incorporen les referents al manteniment de les aplicacions de negoci, tant per controlar la producció i la distribució d'energia, com la resta d'aplicacions de suport per a la facturació, la comptabilitat, els recursos humans i la seguretat. Altrament, en aquesta partida també es recullen altres manteniments més genèrics agrupats segons els conceptes següents:

- Comunicacions
- Emmagatzematge
- Domini/correu/ESX
- Desenvolupament
- Intranet/Espai col·laboració
- APP de clients de Feda
- Suport diari.

L'increment al pressupost 2025 es degut principalment a l'ampliació del suport diari en matèria d'ofimàtica i llicències on-premise (degut també a que s'ha ampliat el servei prestat per la matriu a una nova filial: CTRA,SAU) i la contractació d'un suport addicional SAP per donar cobertura addicional a la de l'equip intern en el moment de la posta en marxa, el manteniment de la nova solució multicanal i la contractació per motius de seguretat d'un servei de manteniment i back-up de les cabines de producció.

PÀGINA: 33 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
216 Equips d'informàtica	**1.383.660,00**	**807.118,57**	**576.541,43**	**71,4%**
21600 Equips d'informàtica	1.383.660,00	807.118,57	576.541,43	71,4%

Molts dels equips informàtics, ja sigui maquinària com programari, tenen associats contractes de manteniment que es poden prolongar al llarg de tres o quatre anys. Per garantir el bon funcionament d'aquests equips informàtics, el coneixement del producte és molt específic d'un determinat subministrador i cal establir contractes plurianuals. Per aquesta raó, s'ha previst un **import plurianual de 1.218 milers d'euros** per a 4 anys.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian. 2029	Crèdits Plurian.
216 Equips d'informàtica	**1.383.660,00**	**309.000,00**	**303.000,00**	**303.000,00**	**303.000,00**	**1.218.000,00**
21600 Equips d'informàtica	1.383.660,00	309.000,00	303.000,00	303.000,00	303.000,00	1.218.000,00

Article 22. Material, subministraments i d'altres

L'article 22, representa el 85,5% de la despesa del capítol 2 i ascendeix a un import de **58 milions d'euros,** un **15%** menys que al pressupost 2024, el que suposa una disminució de 10,6 milions d'euros.

En aquest article es recull la despesa més important del capítol 2, la compra d'energia, amb un pes del concepte "*228 - Subministrament per vendes a tercers"* del 89,4% fet que explica que les variacions d'aquest article estiguin supeditades a les variacions d'aquest concepte.

Per aquesta raó, per tal de fer l'anàlisi de les desviacions previstes, s'analitzarà d'una banda aquest concepte i, de l'altra, la resta.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
22 Material, subministraments i altres	**58.100.863,92**	**68.621.529,71**	**-10.520.665,79**	**-15,3%**
220 Material d'oficina	**143.862,00**	**141.560,00**	**2.302,00**	**1,6%**
221 Subministraments corrents	**120.652,33**	**107.821,20**	**12.831,13**	**11,9%**
222 Comunicacions	**240.900,00**	**240.900,00**	**0,00**	**0,0%**
223 Transport	**7.800,00**	**7.800,00**	**0,00**	**0,0%**
224 Primes d'assegurances	**709.383,18**	**805.312,95**	**-95.929,77**	**-11,9%**
225 Tributs	**1.618.955,13**	**2.516.387,57**	**-897.432,44**	**-35,7%**
226 Altres serveis	**777.836,53**	**705.015,00**	**72.821,53**	**10,3%**
227 Treballs realitzats per altres empreses	**2.513.059,75**	**1.718.783,53**	**794.276,23**	**46,2%**
228 Subministraments per vendes a tercers	**51.968.415,00**	**62.377.949,46**	**-10.409.534,46**	**-16,7%**

Sense tenir en compte el concepte 228, el pressupost de despeses previst per a subministraments en l'article 22 ascendiria a **6,1 milions d'euros**, import molt semblant al del l'exercici anterior (6,2 milions d'euros). Encara que no hi ha desviació global, podem observar que tenim una partida que es redueix en casi 900 mil euros, que és l'impost de societats, amb un menor import que el previst al 2024 degut entre d'altres a l'aplicació de bases tributàries negatives, i d'altra banda, s'ha incrementat en 794 mil euros la despesa de treballs realitzats per altres empreses, al tenir en compte diversos estudis a realitzar abans de executar les inversions previstes.

PÀGINA: 34 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

A continuació es comenten les variacions més rellevants per ordre de magnitud:

225 Tributs

Durant el 2025 es preveu liquidar per aquest concepte **1,6 milions d'euros**, el que suposa 897 mil euros menys de despesa respecte a l'any anterior degut a la disminució de la previsió de càlcul de l'impost sobre beneficis.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
225 Tributs	**1.618.955,13**	**2.516.387,57**	**-897.432,44**	**-35,7%**
22520 Tributs estatals	4.000,00	3.900,00	100,00	2,6%
22521 Impost sobre beneficis	1.486.739,54	2.397.933,57	-911.194,03	-38,0%
22530 Tributs comunals	128.215,59	114.554,00	13.661,59	11,9%

Per la resta de tributs, comunals (radicació, higiene i impost de propietat) i estatals (impost de circulació, taxa de joc...), no s'estima cap variació significativa.

227 Treballs realitzats per altres empreses

L'import global previst és d'**2,5 milions d'euros**, el que suposa un 46,2% més (794 milers d'euros) que en l'any anterior.

Aquesta variació s'explica majoritàriament per l'increment en 725 milers d'euros de la partida *"22760 – Estudis i treballs tècnics"* que preveu liquidar 2,1 milions d'euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
227 Treballs realitzats per altres empreses	**2.513.059,75**	**1.718.783,53**	**794.276,23**	**46,2%**
22700 Treballs de neteja i sanejament	138.000,00	73.980,00	64.020,00	86,5%
22710 Treballs d'empreses de seguretat	71.836,28	31.200,00	40.636,28	130,2%
22720 Personal subcontractat	163.794,54	199.767,65	-35.973,11	-18,0%
22760 Estudis i treballs tècnics	2.139.428,93	1.413.835,88	725.593,05	51,3%
22770 Serveis call center	0,00	0,00	0,00	---
22780 Treballs de suport / Escos	0,00	0,00	0,00	---
22790 Despeses SLA	0,00	0,00	0,00	---

Dins de la partida "*22760-Estudis i treballs tècnics",* s'inclouen tant les despeses recurrents com auditories (financera, de seguretat i medi ambient i la de responsabilitat social corporativa), realització d'informes de sostenibilitat i petjada digital, suport en matèria de ciberseguretat, enquestes a clients o l'assessorament fiscal com despeses més específiques que depenen de projectes en curs i de l'especialització dels treballs requerits, sent les més importants les relacionades amb serveis de consultoria i serveis relacionats amb la seguretat informàtica. Al pressupost 2025 s'ha dotat una partida molt important a estudis i acompanyaments varis d'enginyeria, estudis que van estretament relacionats amb el desenvolupament d'infraestructures per complir amb els objectius estratègics.

A nivell de la partida *"22720 – Personal Subcontractat", es redueix un 18% respecte al pressupost 2024,* ja que es preveu la disminució d'una persona que passaria a plantilla fixe.

Pel que fa a la *"22700 – Treballs de neteja i sanejament"*¸ es preveu un increment del 86% de la partida pel canvi de condicions en la contractació del servei de neteja de les instal·lacions de FEDA.

PÀGINA: 35 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Per últim, comentar que dins d'aquest concepte s'ha previst **un import global en plurianuals de 686 milers d'euros**, per fer front als projectes que no es poden executar un únic any o aquells que necessiten un contracte de llarga durada amb motiu de la seva continuïtat i repercussió (per exemple els contractes de seguretat, auditories, serveis de neteja o pels estudis i serveis relacionats amb la seguretat informàtica).

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian. 2029	Crèdits Plurian.
227 Treballs realitzats per altres empreses	2.513.059,75	190.172,50	204.712,50	146.000,00	146.000,00	686.885,00

PÀGINA: 36 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

224 Primes d'assegurances

FEDA té contractades diverses assegurances per la cobertura de diferents riscos associats amb la seva activitat. S'ha pressupostat un import de 709 milers d'euros, 95 mil euros inferior al pressupost del 2024 degut als preus mès favorables obtinguts en el darrer concurs.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
224 Primes d'assegurances	**709.383,18**	**805.312,95**	**-95.929,77**	**-11,9%**
22400 Responsabilitat civil	177.034,74	261.312,95	-84.278,21	-32,3%
22410 Accidents individuals	0,00	0,00	0,00	---
22420 Vehicles i ginys	24.693,79	20.000,00	4.693,79	23,5%
22450 Avaria maquinària	187.706,17	263.100,00	-75.393,83	-28,7%
22460 Multirisc incendi	282.640,01	230.500,00	52.140,01	22,6%
22490 Pèrdues explotació	37.308,47	30.400,00	6.908,47	22,7%

226 Altres serveis

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
226 Altres serveis	**777.888,69**	**705.015,00**	**72.873,69**	**10,3%**
22610 Atencions protocol·làries i representació	39.500,00	31.000,00	8.500,00	27,4%
22630 Juridicció i contenciosos	36.000,00	36.000,00	0,00	0,0%
22660 Reunions, conferències i cursets	34.000,00	34.000,00	0,00	0,0%
22670 Publicitat i propaganda	295.766,26	261.100,00	34.666,26	13,3%
22680 Patrocinis	114.700,00	105.000,00	9.700,00	9,2%
22690 Serveis Bancaris	120.000,00	132.000,00	-12.000,00	-9,1%
22691 Servituds	2.500,00	2.500,00	0,00	0,0%
22692 Serveis exteriors varis	109.022,43	57.815,00	51.207,43	88,6%
22693 Altres despeses	26.400,00	45.600,00	-19.200,00	-42,1%

Aquest concepte es preveu que, per al 2025, se situï en **778 milers d'euros** (increment respecte al pressupost 2024 d'un 10,3%).Inclou partides molt heterogènies entre si, sent la més important pel que fa a l'impacte econòmic la de publicitat i propaganda.

Aquest increment del concepte 226 s'explica principalment per:

- L'increment del subconcepte *"22692- Serveis exteriors varis"* que augmenta en 51 milers d'euros, 25 mil dels quals estàn associats als serveis de trasllat i mudança que s'haurà de fer a les oficines provisionals mentre es contempla la reforma de l'edifici de serveis, la resta son diferents serveis com els associats a l'assessorament jurídic extern o a serveis de vigilància i salut.

- La partida *"22670- Publicitat i propaganda"* contempla la creació de campanyes publicitàries, publicitat en medis del país, activitats culturals vàries (nits d'estiu, campanyes de seguretat, concurs de fotografia, tallers al museu...) i la participació de FEDA a la Fira d'Andorra la Vella. Aquesta partida, augmenta en 35 milers d'euros per l'actualització de preus de vàries activitats.

- A la partida *"22680 – Patrocinis"*, s'incorpora aquest exercici una dotació per 7,5 milers d'euros per la creació d'una beca per a dones que vulguin estudiar el bàtxelor d'informàtica

PÀGINA: 37 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

a la Universitat d'Andorra amb línia a les accions associades al pla d'igualtat desenvolupat a FEDA, que preveuen un increment de la presència de dones en les àrees tècniques.

Com a **crèdits plurianuals**, s'ha considerat la possibilitat d'incloure una dotació per diferents exercicis per poder portar a terme licitacions amb contracte de durada superiors a l'any, associats a campanyes i disseny publicitari, així com al conveni amb la Universitat d'Andorra per la beca en informàtica.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian. 2029	Crèdits Plurian.
226 Altres serveis	777.888,69	90.000,00	100.500,00	103.500,00	32.500,00	326.500,00

Seguint el mateix criteri que estableix l'article 4 de la Llei de pressupost general per a l'exercici 2024, es preveu atribuir el caràcter ampliable al subconcepte pressupostari "*22630-Jurisdicció i contenciós"*, de conformitat amb l'article 25 de la LGFP, a causa de la dificultat de preveure aquest tipus de despesa.

Aquest caràcter de crèdit ampliable en el cas d'aquest subconcepte 22630, sempre en virtut del mateix article 25 de la LGFP, hauria de quedar recollit de forma expressa en el text articulat de la Llei de pressupost general per a l'exercici 2025.

220 Material d'oficina, 221 Subministraments Corrents, 222 Comunicacions i 223 Transport

La resta de conceptes (220 *Material d'oficina*, 221 *Subministraments Corrents*, 222 *Comunicacions, i* 223 *Transport)* representen un percentatge menys significatiu de la despesa i la seva variació conjunta és poc significativa.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
220 Material d'oficina	**143.862,00**	**141.560,00**	**2.302,00**	**1,6%**
221 Subministraments corrents	**120.652,33**	**107.821,20**	**12.831,13**	**11,9%**
222 Comunicacions	**240.900,00**	**240.900,00**	**0,00**	**0,0%**

Al quadre següent es mostra un detall addicional dels subconceptes pressupostaris anteriors:

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
220 Material d'oficina	**143.862,00**	**141.560,00**	**2.302,00**	**1,6%**
22000 Material d'oficina ordinari	24.000,00	18.000,00	6.000,00	33,3%
22010 Petit mobiliari i estris	30.000,00	48.000,00	-18.000,00	-37,5%
22020 Premsa i revistes	15.102,00	16.800,00	-1.698,00	-10,1%
22030 Llibres i altres publicacions	14.760,00	13.760,00	1.000,00	7,3%
22040 Material d'informàtica	60.000,00	45.000,00	15.000,00	33,3%
221 Subministraments corrents	**120.652,33**	**107.821,20**	**12.831,13**	**11,9%**
22120 Carburants per locomoció	34.800,00	33.600,00	1.200,00	3,6%
22140 Vestuari	53.852,33	41.221,20	12.631,13	30,6%
22180 Productes de neteja	12.000,00	13.200,00	-1.200,00	-9,1%
22190 Altres subministraments	20.000,00	19.800,00	200,00	1,0%
222 Comunicacions	**240.900,00**	**240.900,00**	**0,00**	**0,0%**
22200 Serveis telefònics	240.000,00	240.000,00	0,00	0,0%
22210 Serveis postals i telegràfics	900,00	900,00	0,00	0,0%
223 Transport	**7.800,00**	**7.800,00**	**0,00**	**0,0%**
22310 Missatgers	7.800,00	7.800,00	0,00	0,0%

PÀGINA: 38 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

228 Subministrament per venda a tercers

Aquesta és la **partida més important** del capítol 2, representant el 85,5% del capítol.

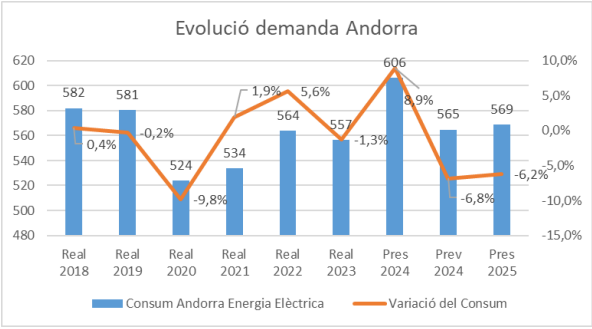
Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
228 Subministraments per vendes a tercers	**51.968.415,00**	**62.377.949,46**	**-10.409.534,46**	**-16,7%**
22810 Compra d'energia	49.517.412,41	59.899.402,34	-10.381.989,94	-17,3%
22811 Transformació energia	2.451.002,60	2.468.547,12	-17.544,52	-0,7%
22820 Material per vendes a tercers	0,00	10.000,00	-10.000,00	-100,0%

Pel subconcepte "*22810-Compra d'energia*", el 2025 s'estima una despesa de **49,5 milions d'euros**, un 17,3% inferior al pressupostat l'any 2024. Aquesta partida inclou la despesa per compra d'energia elèctrica (tan nacional com importació) per 45,4 milions d'euros (la nacional inclou la electricitat generada per CTRASA per 1,17 milions d'euros) i del gas natural liquat utilitzat en el procés de transformació a les centrals de Soldeu i la Comella per 3,4 milions d'euros.

Previsió de demanda elèctrica

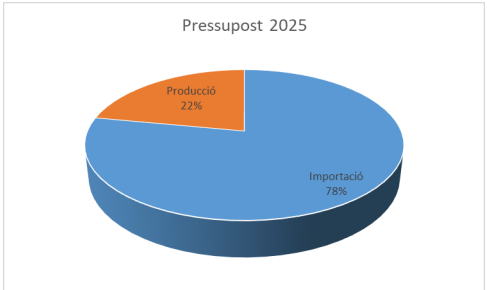
Es preveu acabar l'any 2024 un 6,8% per sota del nivell de demanda previst en el pressupost de 2024, és a dir amb una demanda de 565 GWh.

Donat que les pautes de consum pel proper exercici són difícils d'extrapolar i tenint en compte el model actual de previsió de la demanda, la demanda pel 2025 s'ha fixat un 6,2% inferior al pressupostat el 2024 en línia amb les previsions de tancament. Per tant, el volum final considerat és de **569 GWh**.



Variació previsió 2025 i Pressupost 2024 calculada en base Pressupost 2025.

Producció interna d'electricitat en relació amb la importació



La dependència energètica d'Andorra amb els països veïns és molt significativa i s'espera un **volum d'importació** per al 2025 del **78%**.

D'altra banda, en la modelització de les previsions per l'exercici 2025, s'ha considerat que el volum de producció interna se situarà al voltant del 19% respecte del total, incrementant en un 1% la proporció prevista per l'exercici 2024.

PÀGINA: 39 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

MWh	Press. 2025	%Var Press25/ Press24	Press. 2024	%Var Press24/ Prev23	Prev. 2024	%Var Prev25/ Real24	Real 2023
Consum Andorra Electricitat	**568.659**	**-6,2%**	**606.264**	**0,7%**	**564.742**	**1,5%**	**556.510**
Importació	**443.579**	**-9,6%**	**490.747**	**1,2%**	**438.251**	**-1,5%**	**444.847**
França	222.998	-9,6%	246.575	3,2%	216.012	3,9%	207.878
Espanya	220.582	-9,7%	244.171	-0,7%	222.239	-6,2%	236.969
Producció	**125.080**	**8,3%**	**115.517**	**-1,1%**	**126.491**	**13,3%**	**111.663**
Escaldes	81.857	6,6%	76.798	-3,0%	84.383	20,3%	70.157
Soldeu	8.783	-0,7%	8.849	0,0%	8.781	-0,7%	8.840
Ctrasa	15.185	-15,6%	17.997	-6,7%	16.271	-4,7%	17.072
Fotovoltaica	16.957	76,4%	9.615	16,3%	14.578	11,5%	13.071
Mini hidro	2.293	1,5%	2.258	-6,3%	2.446	-3,1%	2.523

Evolució dels preus de compra d'energia elèctrica

Per l'elaboració del pressupost s'han tingut en compte tant els valors en els mercats de futurs espanyol i francès dels preus de compra de l'energia elèctrica, com les previsions dels experts del sector, aplicant sobre els mateixos les cobertures contractades a ambdós mercats a preus fixats.

El preu de compra d'energia per a l'exercici 2025 s'estima un **12,6% inferior** respecte al previst en el pressupost 2024. Aquesta variació es deu a la situació dels mercats energètics en els darrers mesos amb una previsió de millora tot i la continuïtat de preus alts.

Evolució compra de GNL

S'estima, en funció de la demanda de calor associada als clients de les xarxes de calor de Soldeu i Andorra la Vella, i a la producció de calor per part de CTRASA (que rebaixa la necessitat de compra de GNL a la central de suport d'Andorra la Vella) la compra de 55 GWh de GNL. Per la **compra de GNL**, es dota un total de **3,4 milions d'euros** el 2025, un 26% més que el pressupostat l'any anterior (2,7 milions d'euros). Això es deu, principalment, a la previsió d'increment del consum (44 GWh al 2024), preveient-se uns preus molt similars

Seguint el mateix criteri que estableix l'article 4.25 de la Llei de pressupost general per a l'exercici 2024, es preveu atribuir el caràcter ampliable d'aquest subconcepte pressupostari 22810 de conformitat amb l'article 25 de la LGFP, a causa de la dificultat de preveure aquest tipus de despesa, a la Llei de pressupost per a l'exercici 2025.

Compra de calor a CTRASA

Per la **compra de calor a CTRASA**, es dota un import de **674 milers d'euros** el 2025, un 55% més que el pressupostat l'any anterior (434 milers d'euros). La l'increment de l'import per la compra es deu principalment a l'increment del preu previst per les noves condicions pactades en l'encàrrec-programa.

Posteriorment aquesta calor, juntament amb la generada al procés de transformació, es ven a Capçalera d'infraestructures energètiques, SAU per la seva distribució a client final.

Compra de certificats d'origen

En línia amb les accions del Pla de sostenibilitat de FEDA i amb l'objectiu de complir amb les fites establertes per la LITECC es proposa la compra en el pressupost del 2025 de certificats d'origen renovable per 100 milers d'euros.

PÀGINA: 40 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Altres subconceptes

El subconcepte *"22811-Transformació d'energia"* fa referència a la despesa que li suposa a FEDA la contractació dels serveis de transformació d'energia a Capçalera.

Aquest epígraf incorpora la remuneració pel servei de transformació del GNL en calor i electricitat a Soldeu, en calor a Andorra la Vella així com la transformació de l'electricitat en calor i fred a Escaldes.

Aquest import ascendeix a 2,4 milions d'euros, un 0,7 % inferior a la previsió de l'any anterior.

Es preveu atribuir el caràcter ampliable d'aquest subconcepte pressupostari 22811 de conformitat amb l'article 25 de la LGFP, a causa de la dificultat de preveure aquest tipus de despesa, a la Llei de pressupost per a l'exercici 2025.La partida "22820-Material per vendes a tercers", fa referència a materials que FEDA ven a un tercer, portant associat un ingrés. En l'exercici 2025 no s'ha pressupostat, per no realitzar-se cap venda per aquest concepte en els darrers exercicis, tot i així, es preveu el caràcter ampliable d'aquest subconcepte, segons la definició de l'article 25 de la Llei General de les Finances Públiques (LGFP):

> *En el cas de materials per a vendes a tercers, es descriu a l'apartat b) del mateix article "[...] despeses finançades amb l'afectació d'ingressos determinats [...]".*

Aquest caràcter de crèdits ampliables en el cas dels subconceptes 22820, sempre en virtut del mateix article 25 de la LGFP, hauria de quedar recollit de forma expressa en el text articulat de la Llei de pressupost general 2025.

PÀGINA: 41 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Despeses financeres

3 Despeses financeres	**2.335.337,91**	**1.876.207,69**	**459.130,22**	**24,5%**
31 De préstecs	**2.334.737,91**	**1.875.607,69**	**459.130,22**	**24,5%**
310 Interessos de préstecs	**2.334.737,91**	**1.875.607,69**	**459.130,22**	**24,5%**
35 Diferencies de canvi	**600,00**	**600,00**	**0,00**	**0,0%**
350 Diferencies de canvi	**600,00**	**600,00**	**0,00**	**0,0%**

El **capítol 3** *Despeses financeres* presenta una estimació de les despeses financeres en concepte de:

- interessos bancaris del préstec de 13 milions d'euros contractat el 2022.
- interessos bancaris del préstec de 46,7 milions d'euros que es preveu contractar durant l'exercici 2025.

L'import total previst de despesa financera pel 2025 és de **2,3 milions d'euros** que representa un increment del 24,5% respecte a l'any passat. Aquesta variació en els interessos, és causada pel fet que en el pressupost de l'exercici 2024 s'havia previst la contractació d'un préstec per import de 26 milions d'euros, que finalment no es constituirà, i al pressupost del 2025 s'ha previst un nou préstec de 46,7 milions d'euros per fer front a les noves inversions previstes.

El detall dels interessos generats per cada préstec es mostra en el següent quadre:

Import finançament	**13.000.000**	**46.700.000**
Tipus interés	Fix: 3,21%	Variable: Euribor + 1%
Anys	10	10
Data inici	29/07/2022	01/01/2025
Mètode	Francés = Quota ↓Interessos ↑Amortització	Francés = Quota ↓Interessos ↑Amortització
Principal (P2025)	1.210.873 €	3.783.805 €
Interessos (P2025)	310.646 €	2.024.092 €

Pel que fa al concepte de diferències de canvi, s'ha previst un import poc significatiu, per cobrir eventuals diferències de canvi per pagaments a proveïdors en moneda estrangera.

PÀGINA: 42 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Transferències corrents

El concepte pressupostari *482 – Institucions sense ànim de lucre* presenta un import global de **409 milers d'euros**.

Per aquest any 2025, es preveu que FEDA participi amb l'aportació a Andorra Recerca i Innovació de 400 milers d'euros, s'ha incrementat l'aportació en 100 mil euros respecte al pressupost 2024. Aquesta aportació ha de servir per finançar despeses de funcionament i diferents projectes que desenvolupi la Fundació, sigui directament o a través d'acords signats amb diferents col·laboradors (universitats, centres d'investigació, experts en el camp,...).

Els 9 mil euros restants corresponen a altres contribucions a entitats sense ànim de lucre relacionades amb el desenvolupament econòmic i la innovació, principalment el Clúster ACTINN, Foundation for the Global Compact i Global Reporting Iniciatives de les quals FEDA en forma part.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
4 Transferències corrents	**409.196,00**	**310.095,00**	**99.101,00**	**32,0%**
48 Institucions sense lucre	**409.196,00**	**310.095,00**	**99.101,00**	**32,0%**
482 Institucions sense lucre	**409.196,00**	**310.095,00**	**99.101,00**	**32,0%**
48220 Sense ànim de lucre	409.196,00	310.095,00	99.101,00	32,0%

PÀGINA: 43 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.4 Inversions reals

En aquest apartat, es presenta la inversió prevista per l'exercici 2025 segons la seva naturalesa i des d'un vessant de classificació econòmica. La visió global dels imports previstos per projectes s'inclou a l'apartat quatre d'aquest document "Pla d'inversions de FEDA 2025-2028".

L'import total del **Capítol 6 - Inversions Reals** ascendeix a **47,2 milions d'euros** i suposa un volum d'inversió un **34,5 % superior** al previst pel 2024.

El volum total d'inversió per any **varia segons el Pla d'inversions de FEDA** que és el que fixa l'inici dels diferents projectes, segons requisits tècnics i estratègics dels mateixos, i determina el termini d'execució que pot variar entre un o tres anys segons la dimensió del projecte.

Aquest capítol s'estructura en dos articles, el **60 *Inversions Noves*** on es concentra el **96% de la inversió** i el **64 *Immobilitzat immaterial*** amb el **4%** restant.

Dins de les **inversions** hi ha vuit grans conceptes que corresponen als diferents tipus d'actius:

- *600 Terrenys i béns naturals*
- *602 Edificis i altres construccions*
- *603 Maquinària, instal·lacions i equipaments*
- *604 Material de transport*
- *605 Mobiliari i material de despatx*
- *606 Material informàtic*
- *608 Altre immobilitzat material*
- *640 Immobilitzat immaterial*

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
6 Inversions reals	47.167.894,69	35.062.218,00	12.105.676,69	34,5%
60 Inversions noves	45.295.758,69	28.595.500,00	16.700.258,69	58,4%
600 Terrenys i béns naturals	1.500.000,00	729.000,00	771.000,00	105,8%
602 Edificis i altres construccions	2.437.315,26	2.300.000,00	137.315,26	6,0%
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	40.445.943,43	25.212.500,00	15.233.443,43	60,4%
604 Material de transport	71.000,00	70.000,00	1.000,00	1,4%
605 Mobiliari i material de despatx	60.000,00	60.000,00	0,00	0,0%
606 Material informàtic	757.500,00	200.000,00	557.500,00	278,8%
608 Altre immobilitzat material	24.000,00	24.000,00	0,00	0,0%
64 Immobilitzat immaterial	1.872.136,00	6.466.718,00	-4.594.582,00	-71,0%
640 Immobilitzat immaterial	1.872.136,00	6.466.718,00	-4.594.582,00	-71,0%

Com es pot observar en el quadre anterior, per aquest pressupost 2025, els conceptes que agrupen major volum d'inversió són el ***603 Maquinària, instal·lacions i equipaments*** *(86%),* ***el 602 Edificis i altres construccions*** *(5%)* i el ***640 immobilitzat immaterial*** *(4%).*

PÀGINA: 44 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

A continuació es mostra el detall de les partides per a cada concepte, així com una breu explicació dels projectes a què fan referència:

600 Terrenys i béns naturals

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
600 Terrenys i béns naturals	**1.500.000,00**	**729.000,00**	**771.000,00**	**105,8%**
60002 Condicionament de terrenys	1.500.000,00	729.000,00	771.000,00	105,8%

Per l'exercici 2025, la partida ***60002- Condicionament terrenys*** inclou una dotació d'1,5 milions d'euros per fer front al condicionament del terreny del Riu Runer previ a construcció de la ETR. En l'exercici anterior s'havien previst 729 milers d'euros pel condicionament de terrenys del parc eòlic, condicionament que finalment no s'ha realitzat i que en el pressupost del 2025 es troba recollit a la posició *60390 – Energies renovables* com a major cost de la instal·lació

602 Edificis i altres construccions

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
602 Edificis i altres construccions	**2.437.315,26**	**2.300.000,00**	**137.315,26**	**6,0%**
60261 Edificis	2.337.315,26	2.200.000,00	137.315,26	6,2%
60262 Obres d'infraestructures	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0%

La dotació total pel concepte pressupostari és de **2,4 milions d'euros**, repartits en dues partides:

- *60261- Edificis*: amb una dotació de 1 milió d'euros per fer front a l'inici de la construcció de l'edifici de la ETR del Riu Runer, Aquesta inversió, prevista per 2 anys, va estretament relacionada amb el condicionament de terrenys, la compra d'equipaments tècnics e instal·lacions i amb la pròpia construcció de la línia.

En aquesta partida també es preveu una dotació d'1,1 milions d'euros per la reforma del mur cortina i de l'edifici administratiu (prevista per 3 anys): la reforma de l'edifici s'ha estat posposant en el temps, però l'edifici actual presenta carències tant a nivell d'eficiència energètica, com de funcionalitat, com de capacitat per fer front a la necessitat d'espais per a la incorporació de nous negocis, sent aquests els motius que han portat a plantejar l'inici de la inversió. Es contemplen també 150 mil euros per millorar de la planta inferior i l'accessibilitat a l'edifici del museu i 100.000 € per iniciar la reforma del magatzem, necessària per donar suport a totes les obres i projectes en curs i previstos en els propers anys, reforma que es farà en 2 anys.

- *60262- Obres i infraestructures*: en aquesta partida s'inclou la inversió que es realitza de forma recurrent en galeries tècniques i de serveis que es realitza en col·laboració amb el Ministeri d'Ordenament Territorial i els Comuns per millorar les infraestructures del país per 100 milers d'euros.

603 Maquinària, instal·lacions i equipaments

La inversió en equipaments prevista per l'exercici 2025 és superior a la dels darrers anys perquè es preveu l'inici de la construcció de grans infraestructures de generació energètica (parc eòlic del Maià) i de transport (ETR del Riu Runer i línia d'Alta tensió amb Espanya), renovació de l'edifici Administratiu i el museu, així com la continuació, i en alguns casos finalització, d'infraestructures que es van iniciar en exercicis anteriors.

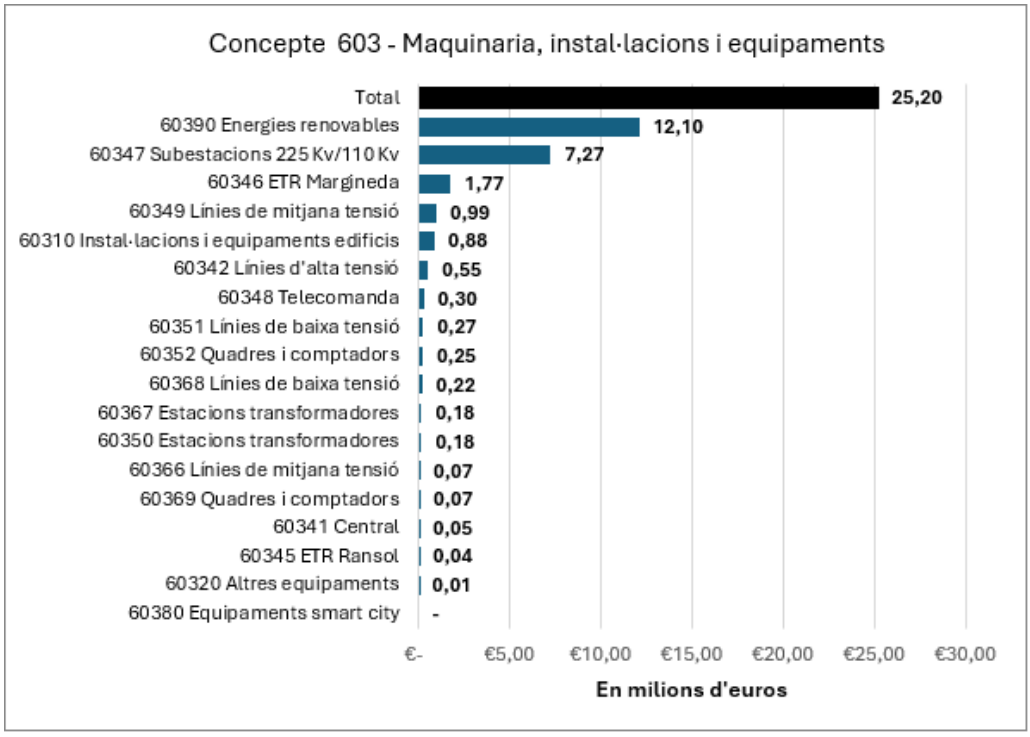
PÀGINA: 45 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

La xifra global prevista és de **40,4 milions d'euros.**



PÀGINA: 46 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Els imports més rellevants s'expliquen a continuació:

- 60390 – Energies Renovables: addicionalment al condicionament dels terrenys del parc eòlic s'ha previst una dotació de 18,8 milions d'euros per l'encàrrec dels primers aerogeneradors.

  En aquesta posició pressupostaria també s'han previst 4,6 milions d'euros pel desenvolupament d'un parc fotovoltaic propietat de FEDA.

- 60342- Línies d'alta tensió: Aquest exercici s'han previst 10 milions d'euros per l'inici de la ampliació de capacitat de la línia d'alta tensió que connecta Andorra amb Espanya. A falta d'acabar de tancar l'import global del projecte, es preveu una inversió plurianual addicional de 8 milions d'euros.

- 60359 - Subestació 225/110 kV Riu Runer: s'ha previst una dotació de 1,67 milions d'euros corresponent a una primera fase de la inversió en transformadors i en equipaments elèctrics per la nova ETR del Riu Runer, es preveuen 10 milions més per aquest concepte en plurianuals.

- 60310- Instal·lacions i equipaments edificis: A part de petites inversions en instal·lacions com càmeres de seguretat, Inclou la part corresponent a la renovació de les instal·lacions associada a la reforma del edifici de serveis (675 milers d'euros) i del museu (555 milers d'euros). En ambdós casos es tracta d'infraestructures molt antigues que comporten cada cop un cost de manteniment més elevat, sent en alguns casos impossible fins i tot la reparació, per aquest motiu es contempla la renovació d'aquestes infraestructures.

- 60349-Linies mitjana tensió: s'ha previst una dotació de 582 mil euros corresponents a les inversions previstes en millores de xarxa a diferents línies de mitjana tensió.

- 60348 - Telecomanda: s'ha previst una dotació de 119 milers d'euros dels quals 100 milers d'euros es destinaran a inversions recurrents en telecomanda i 20 mil euros a per la xarxa de fibra òptica.

- 60351-Línies baixa tensió: s'ha previst una dotació de 270 milers d'euros corresponents a les inversions previstes anualment en línies de baixa tensió.

- 60352-Quadres i comptadors: s'ha previst una dotació de 276 milers d'euros corresponent al canvi de requadres, comptadors i ICPs que es duran a terme durant l'exercici 2025.Tot i haver finalitzat pràcticament el desplegament de comptadors intel·ligents, es preveu continuar amb la substitució de requadres antics, fet que explica que no disminueixi la partida pressupostària.

- 60350-Estacions transformadores: s'ha previst una inversió de 275 milers d'euros per realitzar millores i noves estacions transformadores.

- Els subconceptes 60366 – Línies de mitja tensió clients; 60367- Estacions transformadores clients, 60368 – Línies de baixa tensió clients i 60369 – Requadres i comptadors clients fan referència als treballs a petició de client. Per aquest 2025 s'han previst 544 milers d'euros.

PÀGINA: 47 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

La resta de conceptes de l'article 60 – Inversions noves, són poc significatius:

604 Material de transport i 608 Altre immobilitzat material

Renovació del parc mòbil de FEDA amb substitució progressiva de vehicles de combustió per vehicles elèctrics d'acord amb les mesures previstes al Pla de sostenibilitat.

A altre immobilitzat material es contempla una inversió menor recurrent.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
604 Material de transport	**71.000,00**	**70.000,00**	**1.000,00**	**1,4%**
60400 Material de transport	71.000,00	70.000,00	1.000,00	1,4%
608 Altre immobilitzat material	**24.000,00**	**24.000,00**	**0,00**	**0,0%**
60800 Altre immobilitzat material	24.000,00	24.000,00	0,00	0,0%

605 Mobiliari

En el pressupost 2025 es contempla dins d'aquest concepte l'import necessari per renovacions i canvis de mobiliari.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
605 Mobiliari i material de despatx	**60.000,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,0%**
60500 Mobiliari i material de despatx	60.000,00	60.000,00	0,00	0,0%

606 Material informàtic

Aquesta partida té un increment de 757 mil euros degut a la substitució de les cabines de producció i als backups inmutables per un import de 570 mil euros. A part d'això, l'import previst per a l'exercici 2025 es correspon a la renovació de alguns equips informàtics (com switchs de distribució) que tenen una durada de vida mitjana de cinc anys.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
606 Material informàtic	**757.500,00**	**200.000,00**	**557.500,00**	**278,8%**
60600 Material informàtic	757.500,00	200.000,00	557.500,00	278,8%

PÀGINA: 48 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

640 Immobilitzat immaterial

Per últim dins del capítol d'inversions, l'apartat **d'immobilitzat immaterial** ascendeix a **1,8 milions d'euros**, un 4% del capítol, i contempla les següents partides:

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
640 Immobilitzat immaterial	**1.872.136,00**	**6.466.718,00**	**-4.594.582,00**	**-71,0%**
64050 Aplicacions informàtiques	1.872.136,00	2.466.718,00	-594.582,00	-24,1%
64090 Altre immobilitzat immaterial	0,00	4.000.000,00	-4.000.000,00	-100,0%

En aquest apartat, trobem la partida *64050-Aplicacions informàtiques* amb una dotació total de 1,8 milions d'euros pel 2025.

Continuant amb la política de millora contínua dels darrers anys, es preveu continuar invertint en eines i sistemes que millorin la gestió del rendiment de l'Ens: el projecte d'actualització i revisió de funcionalitats del sistema de distribució GIS, per 800 mil euros, continuar desplegant noves funcionalitats dins de la aplicació SAP S4 Hana per 590 milers d'euros, desplegament de la solució de gestió de dades (Datasphere per 100 milers d'euros) i altres inversions en informàtica.

Pel que fa a la **dotació plurianual del Capítol 6**, el quadre següent mostra un detall per subconcepte pressupostari. No obstant això, l'explicació de la necessitat de pressupostar aquests crèdits queda resumida en l'apartat "3-Pla d'inversions de FEDA 2025-2028", ja que és des de la visió funcional dels projectes que té coherència la seva justificació.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian. 2029
6 Inversions reals	**47.167.894,69**	**24.414.693,44**	**11.740.905,98**	**7.605.500,00**	**1.394.000,00**
60 Inversions noves	**45.295.758,69**	**23.877.693,44**	**11.278.905,98**	**7.143.500,00**	**1.207.000,00**
600 Terrenys i béns naturals	**1.500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
602 Edificis i altres construccions	**2.437.315,26**	**5.387.315,26**	**1.248.149,63**	**0,00**	**0,00**
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**40.445.943,43**	**18.196.378,18**	**9.736.756,36**	**6.849.500,00**	**1.123.000,00**
604 Material de transport	**71.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**0,00**
605 Mobiliari i material de despatx	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**
606 Material informàtic	**757.500,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**0,00**
608 Altre immobilitzat material	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**
64 Immobilitzat immaterial	**1.872.136,00**	**537.000,00**	**462.000,00**	**462.000,00**	**187.000,00**
640 Immobilitzat immaterial	**1.872.136,00**	**537.000,00**	**462.000,00**	**462.000,00**	**187.000,00**

PÀGINA: 49 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.5 Transferències de capital

Transferències de capital a Govern

En aquest article hi figura la transferència dels dividends que es reverteixen a Govern amb l'aplicació d'un 30% del resultat comptable de l'exercici anterior.

L'import en concepte de dividends pel 2025 és de 8,7 milions d'euros i ve determinat pel 30% aplicat sobre el resultat projectat del 2024, 29,1 milions d'euros després d'impostos.

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
7 Transferències de capital	**8.700.000,00**	**0,00**	**8.700.000,00**	**---**
75 Transferències de capital al govern	**8.700.000,00**	**0,00**	**8.700.000,00**	**---**
750 Transferències de capital	**8.700.000,00**	**0,00**	**8.700.000,00**	**---**
75000 Dividends	8.700.000,00	0,00	8.700.000,00	---

PÀGINA: 50 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.6 Ingressos

Ingressos patrimonials

Pel 2025, els ingressos patrimonials ascendeixen a una previsió de **102,4 milions d'euros**, el que suposa un increment del 0,9% respecte al pressupost de l'exercici anterior que en valors absoluts equivaldria a 881 milers d'euros més.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
5 Ingressos patrimonials	**102.353.974,65**	**101.473.060,63**	**880.914,02**	**0,9%**
53 Interessos de comptes bancaris	**105.383,92**	**248.895,85**	**-143.511,93**	**-57,7%**
530 Comptes bancaris	**105.383,92**	**248.895,85**	**-143.511,93**	**-57,7%**
53004 Interesos préstecs concedits sector públic	105.383,92	248.895,85	-143.511,93	-57,7%
57 Resultat d'operacions comercials	**102.248.590,73**	**101.224.164,78**	**1.024.425,95**	**1,0%**
572 Prestació de serveis	**101.902.585,46**	**100.730.820,69**	**1.171.764,77**	**1,2%**
5721 Energia elèctrica	93.632.062,86	95.572.446,57	-1.940.383,71	-2,0%
57211 Baixa tensió feda	54.058.693,92	53.505.598,17	553.095,75	1,0%
57213 20 Kv sortida ETR tarifa A	21.395.214,96	23.253.259,76	-1.858.044,80	-8,0%
57216 Sortida et tarifa C	153.402,29	142.000,00	11.402,29	8,0%
57218 Terme de potència	14.969.424,49	15.568.300,56	-598.876,07	-3,8%
57219 Terme de potència distribuïdores	3.055.327,20	3.103.288,07	-47.960,87	-1,5%
5722 Altres prestacions	2.103.280,30	1.849.321,42	253.958,88	13,7%
57221 Ingressos Museu	7.000,00	1.200,00	5.800,00	483,3%
57222 Pòlisses	247.799,52	248.030,19	-230,67	-0,1%
57223 Fee certificats origen renovable	191.071,59	106.788,25	84.283,34	78,9%
57224 Manteniment i lloguer aparells	618.175,24	625.421,04	-7.245,80	-1,2%
57225 Serveis nous a l'abonat	951.928,42	778.934,83	172.993,59	22,2%
57226 Treballs de modificació per abonats	59.485,50	58.404,94	1.080,56	1,9%
57228 Vendes a altres empreses	12.820,03	17.542,17	-4.722,14	-26,9%
57229 Fee compensació	15.000,00	13.000,00	2.000,00	15,4%
5723 Energia tèrmica	3.435.867,25	3.231.052,71	204.814,54	6,3%
57231 Ingresos Consum calor	3.256.652,42	3.009.734,34	246.918,08	8,2%
57234 Ingresos Consum fred	179.214,83	221.318,36	-42.103,54	-19,0%
5725 Gestió Energètica Edificis	2.731.375,05	78.000,00	2.653.375,05	3401,8%
57251 Serveis energètics	2.731.375,05	78.000,00	2.653.375,05	3401,8%
573 Altres ingressos	**346.005,27**	**493.344,09**	**-147.338,81**	**-29,9%**
57300 Altres ingressos	2.268,00	31.193,25	-28.925,25	-92,7%
57310 Recàrrecs per reconnexions	6.000,00	48.000,00	-42.000,00	-87,5%
57320 ingressos SLA	337.737,27	414.150,84	-76.413,56	-18,5%

57 Resultat d'operacions comercials

El 92% del capítol està representat pels ingressos de venda d'energia elèctrica i, com passa amb la compra d'energia, per entendre les variacions exposades s'ha de tenir en compte l'evolució del consum previst, la distribució entre els diferents tipus de clients i la variació de tarifes, que en aquest exercici preveu un increment aïllat d'un 2,3% a la tarifa domèstica (excloent les tarifes bonificades).

El concepte *5723- Energia tèrmica* correspon a la venda de calor i fred que FEDA realitza a Capçalera. Aquest concepte presenta una variació positiva respecte a l'exercici anterior del

PÀGINA: 51 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

6,3%, el que equival a 204 milers d'euros, aquest fet ve donat pel major nombre de clients que s'espera embrancar a les diferents xarxes de calor i fred.

Les fluctuacions de la resta de conceptes depenen més de la conjuntura socioeconòmica actual. Els ingressos vinculats a noves *Pòlisses o els Nous serveis per abonats,* són partides molt vinculades a noves construccions.

Les perspectives de cara al consum d'electricitat del 2025, com ja s'ha comentat en l'apartat de compra d'energia, situen la demanda global en 569 GWh d'energia elèctrica, un 6,2% inferior respecte al pressupost 2024. Pel que fa al consum dels clients de FEDA (client final i distribuïdores), aquest s'estima en 543 GWh. La diferència s'explica per dos motius:

- al client no li arriba el 100% d'aquesta energia a causa de les minves en el circuit de transport i distribució
- i l'autoconsum d'energia produïda a Andorra i consumida directament pel client (com la provinent de l'energia fotovoltaica o, en el cas de les distribuïdores, de les centrals mini hidràuliques establertes a les corresponents parròquies).

L'impacte de les dues variables anteriors, juntament amb la distribució actual de consum per tipus de clients, fa que la previsió per ingressos de venda d'energia elèctrica ascendeixi a 93,6 milions d'euros.

El subconcepte *57251 – Serveis energètics* fa referència a la refacturació dels materials i serveis per instal·lar plaques fotovoltaiques als clients, que es refacturen a la filial FEDA Solucions per a la seva comercialització a clients finals.

El subconcepte "*57320 - Ingressos SLA*" fa referència als ingressos que percep FEDA per les activitats de serveis corporatius que presta a les filials CAPÇALERA, FEDA SOLUCIONS i CTRASA (administració i comptabilitat, facturació, manteniments de diverses infraestructures, informàtica...) distribuïts en una part fixa i en una part variable en funció de les necessitats reals de les societats filials.

53 Interessos

Per l'exercici 2025, aquest concepte inclou el cobrament dels interessos pels préstecs concedits a les filials.

Així la partida *53004 – Rendiment préstecs concedits* considera un import de 105 milers d'euros generats pels rendiments obtinguts durant l'exercici 2025 en concepte d'interessos dels préstecs concedits a les filials perquè aquestes puguin realitzar les inversions necessàries pels seus negocis.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
53 Interessos de comptes bancaris	**105.383,92**	**248.895,85**	**-143.511,93**	**-57,7%**
530 Comptes bancaris	**105.383,92**	**248.895,85**	**-143.511,93**	**-57,7%**
53004 Interesos préstecs concedits sector públic	105.383,92	248.895,85	-143.511,93	-57,7%

PÀGINA: 52 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Alienació d'inversions

Pel 2025, no s'ha previst cap venda d'immobilitzat.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
I6 Alienació d'inversions	**0,00**	**38.500,00**	**-38.500,00**	**-100,0%**
I60 Alienació Immobilitzat materials	**0,00**	**32.500,00**	**-32.500,00**	**-100,0%**
60899 Alienació immobilitzat material	0,00	32.500,00	-32.500,00	-100,0%
I64 Alienació Immobilitzat Immaterials	**0,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**	**-100,0%**
64099 Alienació de immobilitzat immaterial	0,00	6.000,00	-6.000,00	-100,0%

PÀGINA: 53 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Transferències corrents

En el Capítol I4 - transferències corrents, les transferències per al 2025 ascendeixen a **60 mil euros**. Concretament en el concepte *410 - Transferències a entitats parapúbliques,* es preveuen els ingressos de Govern corresponents a subvencions per energia fotovoltaica.

Els imports rebuts no són per finançar cap projecte de FEDA, sinó per subvencionar la producció d'energia fotovoltaica de les instal·lacions particulars autoritzades per Govern sota el marc d'una convocatòria pel foment de l'energia elèctrica de fonts renovables amb retribució fixada per aquesta convocatòria a tarifa subvencionada. El decret que regula les condicions de compra de l'energia elèctrica generada en instal·lacions fotovoltaiques va ser publicat al BOPA del 31/12/2012, i posteriorment modificat en data 20/03/2013. Posteriorment, la Llei 21/2018, del 13 de setembre, d'impuls de la transició energètica i del canvi climàtic (LITECC) estableix en l'article 20 les condicions de producció elèctrica i la generació es regula en el decret del 13-5-2020 que aprova el Reglament de generació d'energia elèctrica, amb una darrera actualització el gener de 2024 on varia el règim retributiu.

Els productors particulars que en el seu moment es van acollir a una convocatòria subvencionada, han de facturar a FEDA la venda de l'energia produïda a la Tarifa Retribuïda que Govern va establir per a cada instal·lació. Aquesta tarifa és superior a la tarifa de venda majorista regulada, sent la diferència l'import que FEDA recuperarà via transferència de Govern.

Així doncs, la despesa per la compra d'energia fotovoltaica es liquidarà pressupostàriament com a més cost de compra d'energia, concepte 228, i l'import subvencionat al subconcepte *41000 - Subvenció energia fotovoltaica,* encara que no sigui una subvenció directa per l'entitat.

Tenint en consideració que aquestes subvencions només apliquen a aquells contractes signats amb anterioritat al 2018, l'import de despesa previst com a compra d'energia fotovoltaica no és gaire rellevant per al 2025 i equivaldrà a rebre una subvenció de Govern d'uns 60 mil euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
I4 Transferències corrents	**60.000,00**	**56.000,00**	**4.000,00**	**7,1%**
41 Entitats parapúbliques	**60.000,00**	**56.000,00**	**4.000,00**	**7,1%**
410 Transferències a entitats parapúbliques	**60.000,00**	**56.000,00**	**4.000,00**	**7,1%**
41000 Subvenció energia fotovoltaica	60.000,00	56.000,00	4.000,00	7,1%

PÀGINA: 54 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.7 Actius financers

El *"Capítol 8 - Actius Financers"* ascendeix a **10 milions d'euros**, 5,7 milions d'euros més respecte al pressupostat l'exercici 2024 (4,3 milions d'euros).

Es preveu una aportació de capital a la filial Capçalera d'infraestructures energètiques, SAU. Aquesta societat va néixer inicialment amb la previsió de la construcció de la xarxa de cogeneració de Soldeu, amb el pas dels anys no només s'ha ampliat notablement l'extensió d'aquesta xarxa sinó que s'han construït les centrals i les xarxes d'Andorra la Vella i Escaldes-Engordany. Durant aquest temps Capçalera s'ha anat finançant tant amb endeutament intern com a extern, però degut a les necessitats de nova inversió i als ratis d'endeutament es preveu una ampliació de capital de FEDA per permetre la finalització de totes aquestes infraestructures que, tal i com s'ha exposat en les línies estratègiques i objectius del present pressupost, beneficien a FEDA i al sector en general, contribuint a la descarbonització a la vegada que disminueixen l'electrificació de la economia, i per tant la dependència energètica de l'exterior.

A l'avantprojecte de pressupost 2025, no es preveu realitzar cap préstec.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
8 Actius financers	**10.000.000,00**	**4.300.000,00**	**5.700.000,00**	**132,6%**
81 Concessió de Préstecs	**0,00**	**2.300.000,00**	**-2.300.000,00**	**-100,0%**
810 Concessió de Préstecs	**0,00**	**2.300.000,00**	**-2.300.000,00**	**-100,0%**
81010 Finançament a entitat del sector públic	0,00	2.300.000,00	-2.300.000,00	-100,0%
82 Adquisició d'accions	**10.000.000,00**	**2.000.000,00**	**8.000.000,00**	**400,0%**
820 Adquisició d'accions	**10.000.000,00**	**2.000.000,00**	**8.000.000,00**	**400,0%**
82011 Adquisició d'accions capçalera infraestructura	10.000.000,00	2.000.000,00	8.000.000,00	400,0%

Pel que fa a aquestes partides, és difícil anticipar amb tanta antelació les necessitats reals, i si es pot requerir a FEDA de destinar recursos a desenvolupar altres projectes invertint en les seves pròpies filials. Per aquesta raó es proposa també que en l'articulat de la Llei de pressupost 2025 es consideri:

> Atribuir el caràcter ampliable del concepte pressupostari 820 Adquisicions d'accions del sector públic de conformitat amb l'article 25 de la LGFP, a causa de la dificultat de preveure aquest tipus de despesa, a la Llei de pressupost per a l'exercici 2025

En el pressupost 2025 no es preveuen inversions en deute públic. Això no obstant, en funció del romanent real de tresoreria i de les alternatives d'inversió per optimitzar el rendiment d'aquesta, es proposa:

> Atribuir el caràcter ampliable del concepte pressupostari 801 Deute del sector públic a llarg termini de conformitat amb l'article 25 de la LGFP, a causa de la dificultat de preveure aquest tipus de despesa, a la Llei de pressupost per a l'exercici 2025.

El *"Capítol I8 - Actius Financers"* ascendeix a **1,9 milions d'euros, 292 mil euros** mes respecte el pressupostat l'exercici 2024 (**1,6 milions d'euros**).

PÀGINA: 55 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
I8 Actius Financers	**1.855.418,98**	**1.563.728,10**	**291.690,88**	**18,7%**
81 Reintegrament Préstec	**698.484,97**	**971.247,94**	**-272.762,97**	**-28,1%**
810 Reintegrament Préstec	**698.484,97**	**971.247,94**	**-272.762,97**	**-28,1%**
87 Romanents de tresoreria	**1.156.934,01**	**592.480,16**	**564.453,85**	**95,3%**
870 Romanents de tresoreria	**1.156.934,01**	**592.480,16**	**564.453,85**	**95,3%**
87000 Incorporació de romanents de tresoreria	1.156.934,01	592.480,16	564.453,85	95,3%

Per finançar tota la inversió prevista per al 2025, FEDA compta amb tots els recursos generats durant l'exercici, el reintegrament del capital dels préstecs concedits per 699 milers d'euros més la incorporació de romanents de tresoreria generats en exercicis anteriors.

D'acord amb la previsió total de despesa del 2025 l'import de romanent de tresoreria a incorporar seria de 1,2 milions d'euros.

PÀGINA: 56 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.8 Passius financers

Com a passius financers s'entén, per una banda, les sortides de dipòsits de clients i el capital a amortitzar dels diferents préstecs, i d'altra banda, les entrades previstes per nous dipòsits de clients i els nous préstecs contractats.

Sortides:

9 Passius financers	**5.414.677,53**	**3.549.751,03**	**1.864.926,50**	**52,5%**
91 Amortització de préstecs	**4.994.677,53**	**3.129.751,03**	**1.864.926,50**	**59,6%**
913 Préstec LL.T. fora del sector public	**4.994.677,53**	**3.129.751,03**	**1.864.926,50**	**59,6%**
91312 Amortització de préstecs	4.994.677,53	3.129.751,03	1.864.926,50	59,6%
94 Devolució de dipòsits	**420.000,00**	**420.000,00**	**0,00**	**0,0%**
940 Devolució de dipòsits	**420.000,00**	**420.000,00**	**0,00**	**0,0%**
94001 Devolució dipòsits	420.000,00	420.000,00	0,00	0,0%

En el subconcepte "*91312-Amortització de préstecs de bancs"*, es recull l'import total del capital a amortitzar dels préstecs de 5 milions d'euros corresponents a l'amortització del capital del préstec contractat el 2022, i a l'amortització del préstec previst de contractar durant l'exercici 2025, com ja s'ha comentat al capítol 3 d'aquest pressupost. El capítol 9 de despeses per passius financers també recull el subconcepte "*94001 – Devolució de dipòsits"* que recull les sortides dels dipòsits de clients (pagats en el moment de contractació del servei i que es retornen a la baixa del subministrament).

Import finançament	**13.000.000**	**46.700.000**
Tipus interés	Fix: 3,21%	Variable: Euribor + 1%
Anys	10	10
Data inici	29/07/2022	01/01/2025
Mètode	Francés = Quota ↓Interessos ↑Amortització	Francés = Quota ↓Interessos ↑Amortització
Principal (P2025)	1.210.873 €	3.783.804 €
Interessos (P2025)	310.646 €	2.024.092 €

PÀGINA: 57 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Entrades:

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
I9 Passius financers	**47.180.000,00**	**26.480.000,00**	**20.700.000,00**	**78,2%**
I91 Préstecs Rebuts	**46.700.000,00**	**26.000.000,00**	**20.700.000,00**	**79,6%**
91001 prestec de FEDA	0,00	0,00	0,00	---
91318 Pòlissa Banc	0,00	0,00	0,00	---
91311 Préstec bancari	46.700.000,00	26.000.000,00	20.700.000,00	79,6%
I94 Dipòsits rebuts	**480.000,00**	**480.000,00**	**0,00**	**0,0%**
94000 Dipòsits rebuts	480.000,00	480.000,00	0,00	0,0%

Com a ingressos per passius financers s'ha tingut en compte, al subconcepte "*91311- Préstec bancari*", el nou préstec a contractar el gener de 2025 per 46,7 milions d'euros i el subconcepte "*94000 – Dipòsits rebuts*" pels dipòsits rebuts durant l'exercici 2025 pels nous contractes formalitzats pels clients.

PÀGINA: 58 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.9 Resultat pressupostari

El resultat de les **operacions corrents** previst per al 2025 és de **22,2 milions d'euros**.

Donat que el resultat de les **operacions de capital** projectat té un import de **55,9 milions d'euros**, el resultat de les operacions corrents no és suficient per finançar la totalitat de la inversió prevista. Per tant, el pressupost 2025 presenta un **dèficit pressupostari de 33,6 milions d'euros**, abans de considerar la variació d'actius i passius financers.

L'import previst com a **ingrés financer és de 49 milions d'euros**, dels quals el 99% provenen de passius financers, que corresponen al nou préstec de 46,7 milions i 480 milers d'euros a fiances realitzades, com a ingressos per actius financers tenim la incorporació de romanent de tresoreria per 1,2 milions d'euros, els reintegraments dels préstecs concedits a les filials per 698 milers d'euros.

D'altra banda, com a **despesa financera** està previst un import de **15,4 milions d'euros** que correspon a: 10 milions a l'aportació de capital a Capçalera, 5 milions d'euros per a la devolució de capital dels préstecs i 420 milers d'euros de dipòsits retornats a clients.

La diferència entre els ingressos i les despeses financeres ens determina la **variació neta de 33,6 milions d'euros positius,** que permet equilibrar el saldo pressupostari.

	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
Ingressos corrents	102.413.974,65	101.529.060,63	884.914,02	0,9%
Despeses corrents	80.166.821,41	86.699.319,70	-6.532.498,29	-7,5%
Resultat de les operacions corrents	**22.247.153,24**	**14.829.740,93**	**7.417.412,31**	**50,0%**
Ingressos inversió	0,00	38.500,00	-38.500,00	-100,0%
Despeses inversió	47.167.894,69	35.062.218,00	12.105.676,69	34,5%
Transferències de capital	8.700.000,00	0,00	8.700.000,00	---
Resultat de les operacions de capital	**-55.867.894,69**	**-35.023.718,00**	**-20.844.176,69**	**59,5%**
RESULTAT OPERACIONS NO FINANCERES	**-33.620.741,45**	**-20.193.977,07**	**-13.426.764,38**	**66,5%**
Ingrés Actius/Passius Financers	49.035.418,98	28.043.728,10	20.991.690,88	74,9%
Despeses Actius/Passius Financers	-15.414.677,53	-7.849.751,03	-7.564.926,50	96,4%
RESULTAT OPERACIONS FINANCERES	**33.620.741,45**	**20.193.977,07**	**13.426.764,38**	**66,5%**
SALDO PRESSUPOSTARI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**

PÀGINA: 59 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

4 Pla d'inversions de FEDA 2025-2028

El quadre adjunt detalla les inversions previstes per als pròxims 5 anys, agrupades segons la classificació funcional.

Concretament, el pressupost del pla d'inversions s'estructura per projectes d'actuació: Transport, Producció, Distribució i Infraestructures de Serveis Generals.

Dins de l'activitat de distribució, s'hi diferencien inversions pròpies i inversions a petició del client. Les inversions a petició de clients, a la xarxa de distribució de FEDA, són projectes ampliables, ja que aquestes obres d'inversió tenen un ingrés associat en el capítol d'ingressos (subconcepte 57225).

Quadre resum d'inversions en euros constants 2025-2028

Pla Quinquenal	2025	2026	2027	2028	2029
DISTRIBUCIÓ	1.947.000,00 €	3.436.895,00 €	1.194.000,00 €	1.194.000,00 €	1.244.000,00 €
DISTRIBUCIÓ CLIENTS	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €
DISTRIBUCIÓ PRÒPIA	1.403.000,00 €	2.892.895,00 €	650.000,00 €	650.000,00 €	700.000,00 €
INFRAESTRUCTURES DE SERVEIS GENERALS	5.575.329,44 €	4.474.813,44 €	2.185.649,63 €	847.200,00 €	547.200,00 €
EDIFICIS SERVEIS GENERALS	2.755.693,44 €	3.396.393,44 €	1.446.149,63 €	107.700,00 €	107.700,00 €
PLA DE RENOVACIÓ PARC DE VEHÍCLES	71.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
PLATAFORMES I SISTEMES	2.748.636,00 €	1.008.420,00 €	669.500,00 €	669.500,00 €	369.500,00 €
PRODUCCIÓ	25.170.065,25 €	16.020.000,00 €	7.650.000,00 €	5.270.000,00 €	16.460.000,00 €
ENERGIES RENOVABLES	25.142.065,25 €	11.020.000,00 €	2.650.000,00 €	5.270.000,00 €	16.460.000,00 €
EQUIPS PRODUCCIÓ HIDRÀULICA	28.000,00 €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €	- €
TRANSPORT	14.475.500,00 €	9.217.000,00 €	14.751.000,00 €	10.446.500,00 €	4.600.000,00 €
INFRAESTUCTURA	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
LINIES 110 kV	10.000.000,00 €	4.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €
SUBESTACIONS 110/20 kV	170.000,00 €	600.000,00 €	7.300.000,00 €	3.500.000,00 €	4.500.000,00 €
SUBESTACIONS 225/110 kV	4.205.500,00 €	4.517.000,00 €	3.351.000,00 €	6.846.500,00 €	- €
Total general	**47.167.894,69 €**	**33.148.708,44 €**	**25.780.649,63 €**	**17.757.700,00 €**	**22.851.200,00 €**

PÀGINA: 60 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

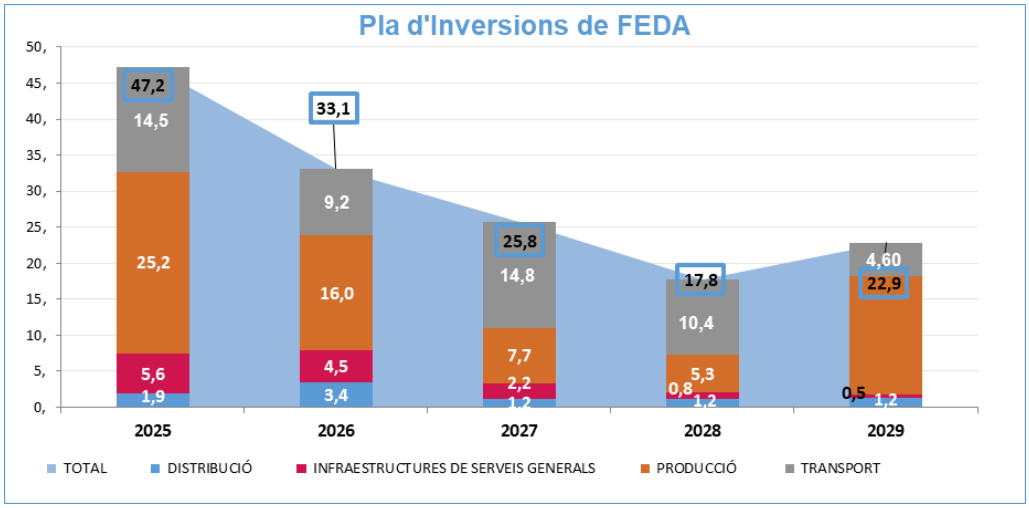
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

El Pla d'Inversions de FEDA pels pròxims 5 anys, que està directament vinculat al Pla Director d'Inversions, recull les línies directives de les grans inversions en les infraestructures tenint en consideració

- l'estat actual de les infraestructures,
- les necessitats pel que fa a l'explotació d'acord amb les tendències de creixement de la demanda,
- l'alineament i priorització dels projectes segons els objectius del Llibre Blanc de l'Energia i de la Llei d'impuls de la transició energètica i del canvi climàtic i
- l'adequació al Pla sectorial d'infraestructures energètiques d'Andorra.

Un aspecte important a considerar és, que en el context actual amb augment de preus i forta volatilitat en els mercats energètics, la producció nacional és la millor cobertura que es pot tenir per fer front a aquest risc, que es reflecteix en el preu de compra de l'energia i directament en el compte d'explotació de FEDA. Per aquest motiu, i tenint en compte la situació de la tresoreria de FEDA, es prioritzen les inversions en infraestructures de generació sostenible i en la xarxa de transport que ha d'absorbir l'electricitat de les noves fonts de producció, continuant garantint la qualitat de servei al client.



Aquest pla s'ha elaborat també en línia amb els tres pilars estratègics de FEDA:

- **Sostenibilitat:** en tant que la contribució de FEDA a la lluita contra el canvi climàtic és fonamental.
- **Digitalització:** imprescindible, dins del camí cap al futur de les empreses del sector, la integració de la transformació digital en els projectes.
- **Creixement econòmic:** FEDA és conscient del seu impacte en l'entorn i hi vol contribuir positivament generant activitat econòmica al país.

PÀGINA: 61 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

En base a l'exposat anteriorment, les premisses d'aquest Pla Director són:

- Fer front al creixement de la demanda elèctrica, amb una solució que doni resposta a les necessitats a mitjà i llarg termini.
- Garantir la màxima qualitat de servei i seguretat del subministrament.
- Minimitzar l'impacte de les obres en l'actual servei elèctric, i donar com a resultat una millora en la qualitat dels serveis.
- Vetllar per un baix impacte mediambiental.
- Evitar tenir afectació en el desenvolupament urbanístic d'Andorra, ja que les instal·lacions previstes en el Pla s'han ubicat en indrets que no limitin l'ús del sòl de les zones veïnes per la realització d'altres activitats (lleure, agricultura, ...)

PÀGINA: 62 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

4.1 Transport

Pla Quinquenal	2025	2026	2027	2028	2029
TRANSPORT	14.475.500,00 €	9.217.000,00 €	14.751.000,00 €	10.446.500,00 €	4.600.000,00 €
INFRAESTUCTURA	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Galeries Tècniques i Canalitzacions	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
LINIES 110 kV	10.000.000,00 €	4.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €
Linia 2x110 kV Grau Roig-Ransol-Encamp Aèria (LOT1 RAN/GR + LOT2	- €	- €	- €	- €	- €
Linia alta tensió Riu runer	10.000.000,00 €	4.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €
SUBESTACIONS 110/20 kV	170.000,00 €	600.000,00 €	7.300.000,00 €	3.500.000,00 €	4.500.000,00 €
ETR Encamp	150.000,00 €	600.000,00 €	2.100.000,00 €	3.500.000,00 €	2.000.000,00 €
ETR Gonarda	- €	- €	- €	- €	- €
ETR Grau Roig 110 kV	- €	- €	5.200.000,00 €	- €	- €
ETR Margineda	20.000,00 €	- €	- €	- €	2.500.000,00 €
ETR Ransol	- €	- €	- €	- €	- €
SUBESTACIONS 225/110 kV	4.205.500,00 €	4.517.000,00 €	3.351.000,00 €	6.846.500,00 €	- €
Subestació 225/110 kV Riu Runer	4.205.500,00 €	4.517.000,00 €	3.351.000,00 €	6.846.500,00 €	- €

Els projectes més destacables previstos en aquest pla quinquennal són:

LINIES 110 kV
Tenint en compte la disponibilitat de potència a 225 kV que existeix a Adrall, i d'acord amb el gestor espanyol de les xarxes, "Red Eléctrica de Espanya (REE)", s'ha estudiat la interconnexió amb Espanya a 225 kV.

La nova xarxa de 225 kV connectada a Espanya tindrà una capacitat de transport molt superior i més segura. Aquesta potència hauria de ser suficient per garantir el subministrament d'energia elèctrica a llarg termini.

El projecte per augmentar la capacitat de connexió amb Espanya comporta, com és natural, l'autorització de l'administració del país veí i la implicació de l'empresa propietària i gestora de la xarxa d'alta tensió "Red Eléctrica de España" (REE).

Fa diversos anys que FEDA va iniciar les gestions amb aquesta societat per analitzar inicialment les possibilitats de reforçar les connexions i posteriorment definir i engegar els projectes i obres necessaris.

"Red Elèctrica de España" (REE), en l'exercici de les anteriors funcions, ha projectat construir la línia aèria de transport de doble circuit a 225 kV, amb una longitud de 15,5 km, amb origen al pòrtic de la subestació elèctrica d'Adrall situada al terme municipal de Ribera d'Urgellet (província de Lleida) i amb el final a un suport proper a la frontera amb Andorra.

Aquesta línia elèctrica, igual que la línia en 225 kV entre França i l'ETR de Grau Roig, finalitzaria la connexió amb 225 kV amb Espanya. Aquesta segona connexió permetrà donar resposta a les previsions de creixement de la demanda energètica d'Andorra.

El cost total previst a dia d'avui del projecte és de 18 milions d'euros. La inversió prevista pel 2025 és de 10 milions d'euros.

PÀGINA: 63 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

SUBESTACIONS 225/110 kV

Per aconseguir la interconnexió de la nova línia d'alta tensió, també caldrà construir una nova Estació Transformadora Repartidora (ETR) al terreny anomenat **Borda Vidal**, cedit pel Govern d'Andorra, on es consolidarà una plataforma per construir la subestació que connectarà la nova línia espanyola a 225 kV a les línies de transport actuals de 110 kV així com a la xarxa de distribució de 20 kV.

L'import estimat del projecte és de **18,9 milions** d'euros i el termini d'execució està previst en quatre anys . El **2025** s'espera poder començar els treballs d'obra civil per adequar el terreny (per 1,5 milions d'euros) així com licitar la construcció de l'edifici i part de l'equipament elèctric sempre i quant REE inici els treballs de la nova línia aèria. Amb aquesta previsió el projecte finalitzaria el 2028.

La dotació pel 2025 és de 4,2 milions d'euros.

- Per la resta d'ETR existents, hi ha previstes noves inversions per ampliar i millorar la capacitat de les infraestructures actuals suposant una inversió
  - **ETR d'Encamp** → És on es preveu l'inversió més important degut a la necessitat de renovació de la infraestructura, està previst en el període de 2025 al 2029, invertir 8,3 milions d'euros.
  - **ETR Grau Roig** → Es preveu realitzar una ampliació de la potència instal·lada, això com un nou sistema de la CCN de mitja tensió i es planteja una possible elevació de potència pel parc eòlic (alternativa a estudiar en funció del projecte), el que representa una inversió global de 5,2 milions d'euros.
  - **ETR Margineda** → Es preveu una inversió menor al 2025, considerant-se pel 2029 una ampliació de potència instal·lada amb un cost estimat de 2,5 milions d'euros.

INFRAESTRUCTURA

En aquest apartat es preveuen els imports destinats a Galeries tècniques i de serveis, segons les previsions comunicades pel pla d'obres del ministeri d'Ordenament Territorial. Es tracta d'una inversió recurrent que ascendeix aproximadament a **100 mil euros** anuals.

PÀGINA: 64 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

4.2 Producció

Pla Quinquenal	2025	2026	2027	2028	2029
PRODUCCIÓ	25.170.065,25 €	16.020.000,00 €	7.650.000,00 €	5.270.000,00 €	16.460.000,00 €
ENERGIES RENOVABLES	25.142.065,25 €	11.020.000,00 €	2.650.000,00 €	5.270.000,00 €	16.460.000,00 €
Producció Altres	- €	- €	- €	- €	- €
Producció Eòlica	20.587.000,00 €	10.000.000,00 €	- €	- €	- €
Producció Fotovoltaica	4.555.065,25 €	- €	- €	- €	12.100.000,00 €
Producció Mini-Hidràulica	- €	1.020.000,00 €	2.650.000,00 €	5.270.000,00 €	4.360.000,00 €
Producció Solar	- €	- €	- €	- €	- €
EQUIPS PRODUCCIÓ HIDRÀULICA	28.000,00 €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €	- €
Renovació grups Hidraulics	28.000,00 €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €	- €

ENERGIES RENOVABLES

En línia amb un dels pilars estratègics de FEDA i amb el Pla sectorial d'infraestructures energètiques d'Andorra i els estudis realitzats per FEDA, està previst per l'exercici 2025 iniciar el projecte destinat a la construcció d'un parc eòlic al Pic del Maià. Aquest projecte tindrà un cost de 30,6 milions d'euros i consistirà en la instal·lació de 8 aerogeneradors que s'espera que produeixin uns 44 GWh/any. Aquest projecte té com a objectiu disminuir la dependència energètica de l'exterior i les emissions de gasos amb efecte hivernacle que genera aquest sector.

Per l'exercici 2025, s'han previst 20,6 milions d'euros per aquesta inversió. S'estima una inversió global al voltant dels 30 milions d'euros.

També s'ha previst la construcció d'un parc fotovoltaic propi de FEDA per incrementar la proporció d'energia produïda al país amb fonts renovables. L'import previst per aquesta inversió es de 4,6 milions d'euros.

EQUIPS DE PRODUCCIÓ HIDRÀULICA

Per l'any 2026 i 2027, està prevista la renovació del grup 1 i del grup 2 de la central hidràulica d'Encamp per 10 milions d'euros.

PÀGINA: 65 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

4.3 Distribució

Pla Quinquenal	2025	2026	2027	2028	2029
DISTRIBUCIÓ	1.947.000,00 €	3.436.895,00 €	1.194.000,00 €	1.194.000,00 €	1.244.000,00 €
DISTRIBUCIÓ CLIENTS	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €
Estacions transformadores	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
Linies BT	220.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €
Linies MT	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €
Requadres i Comptadors	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €
DISTRIBUCIÓ PRÒPIA	1.403.000,00 €	2.892.895,00 €	650.000,00 €	650.000,00 €	700.000,00 €
Estacions transformadores	323.000,00 €	250.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
Linies BT	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €
Linies MT	534.000,00 €	2.263.895,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	- €
Requadres i Comptadors	276.000,00 €	109.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	250.000,00 €

DISTRIBUCIÓ PRÒPIA (FEDA)

- L'import de 2025 se situa en 1,9 milions d'euros. En aquest pla d'inversions s'han localitzat els punts on s'ha d'ampliar o millorar la xarxa per respondre als criteris de qualitat de servei, de seguretat i de creixement. També s'ha tingut en compte les obres a la xarxa de mitjana i baixa tensió amb la finalitat d'optimitzar l'explotació del sistema elèctric així com la renovació de comptadors que es durà a terme en els pròxims anys.

  Les premisses fonamentals de planificació per a la xarxa de distribució es basen en:

  - Tenir la xarxa adequada i dimensionada amb doble alimentació a la major part dels clients.
  - Evitar que la caiguda de tensió al final de la LMT no sobrepassi el 7% en ambdós sentits.
  - Reformar les Estacions Transformadores (ET) en MT que estiguin sobrecarregades o envellides (embarrats a l'aire).
  - Garantir la correcta regulació en BT sense sobrepassar el 7% en ambdós sentits.
  - Detectar punts dèbils en les LMT.

  Totes les inversions es realitzaran en total respecte de les directives Europees.

  Així mateix, pel 2025 està previst finalitzar la renovació dels comptadors intel·ligents (que ja es situa en un 98% del parc de comptadors) i la substitució dels requadres.

  Pel 2025 està previst realitzar diversos projectes de LMT com les Millores Xarxa ETR Encamp / Racons) i Soterrament LMT's 205-214-224 de distribució a clients, eliminació antena ET254 G. Solsona, millora xarxa ET32 i nova ET90 antic Hospital. Al 2026 es considera realitzar vàries actuacions en línies de MT augmentant la xifra d'inversió prevista a 2,3 milions d'euros.

  La inversió en la xarxa de distribució de clients varia en funció de la demanda de nous projectes, i la projecció a llarg termini és de difícil previsió. Pel pressupost 2025, s'han previst **544 milers d'euros**. Es tracta d'una inversió recurrent que es va preveient cada any.

PÀGINA: 66 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

4.4 Infraestructures de Serveis Generals

Els projectes més destacables previstos en aquest pla quinquennal són:

Pla Quinquenal	2025	2026	2027	2028	2029
INFRAESTRUCTURES DE SERVEIS GENERALS	5.575.329,44 €	4.474.813,44 €	2.185.649,63 €	847.200,00 €	547.200,00 €
EDIFICIS SERVEIS GENERALS	2.755.693,44 €	3.396.393,44 €	1.446.149,63 €	107.700,00 €	107.700,00 €
Edifici Central Serveis	1.950.693,44 €	2.196.393,44 €	1.446.149,63 €	107.700,00 €	107.700,00 €
Magatzems	100.000,00 €	700.000,00 €	- €	- €	- €
Museu	705.000,00 €	500.000,00 €	- €	- €	- €
PLA DE RENOVACIÓ PARC DE VEHÍCLES	71.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
Vehicles	71.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
PLATAFORMES I SISTEMES	2.748.636,00 €	1.008.420,00 €	669.500,00 €	669.500,00 €	369.500,00 €
Hardware/software	2.629.636,00 €	908.420,00 €	569.500,00 €	569.500,00 €	289.500,00 €
telecomanda	119.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	80.000,00 €

PLATAFORMES I SISTEMES

- **Telecomanda**: El 2025 també es preveu fer les inversions anuals de millora i assistència en nous mòduls de telecomanda i inversions en el desplegament de xarxa fibra òptica per **119 mil euros**. Durant els anys vinents es preveu una inversió recurrent en aquest concepte de 100 milers d'euros per any.
- **Software**: Inclou la inversió en eines i sistemes que millorin la gestió del rendiment. La major part dels projectes estan iniciats o s'inicien al 2025, destacant els següents:
  - Upgrade de GIS, sistema d'informació geogràfica utilitzat a distribució. Es preveu una inversió de **800 mil euros** l'any 2025 en l'actualització i incorporació de noves funcionalitats a l'aplicació.
  - SAPa a partir de la migració de SA R/3a SAP S$ Hana es preveu la incorporació successiva de noves funcionalitats que donin suport a negoci.
  - Al 2024 es va iniciar un projecte de Governança de dades que es preveu que tingui continuïtat en els anys següents, amb l'objectiu de proporcionar informació rellevant per a la presa de decisions i la gestió del grup FEDA.
  - Inversió recurrent anual en eines per tal de donar resposta als nous reptes en matèria de ciberseguretat. Es preveu una inversió específica en infraestructura per 140 milers d'euros al 2026.
  - La resta d'inversions previstes com a Software es corresponen a altres inversions recurrents com el desenvolupament d'aplicacions informàtiques, de les quals **460 milers d'euros** estan previstos a l'exercici 2025.

PÀGINA: 67 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

- **Hardware** → Inclou la inversió prevista en hardware pels propers exercicis:
  - Com a gran inversió prevista pel 2025 està el Canvi cabina de producció pressupostada per **320 milers d'euros** i els backups Inmutables amb un import de **250 milers d'euros.**
  - La resta es corresponen a inversions de hardware recurrents dins del pressupost de FEDA. La dotació del 2025 al 2028 és de 795 milers d'euros. La inversió per 2025 ascendeix a **188 milers d'euros**

EDIFICIS SERVEIS GENERALS

- **Reforma Edifici de serveis** → en línia amb el que estableix la LITECC pels edificis públics i amb l'objectiu que permeti ampliar la capacitat per ubicar més estacions de treball a les diferents plantes. S'ha previst una inversió de **6 milions d'euros** que es preveu realitzar entre l'any 2025,2026 i 2027. En aquesta inversió es preveu fer la substitució del mur cortina, renovació de la façana i de les instal·lacions.
- **Reforma del Museu** → Per cobrir les necessitats de sensibilització dels diferents públics en matèria de transició energètica i sostenibilitat i de difusió de l'activitat i història de FEDA, es vol adaptar tant la infraestructura com el contingut del Museu de l'electricitat. S'estima una inversió de **1 milió d'euros**, dels quals 500 milers d'euros es corresponen a l'exercici 2025 i 500 milers al 2026. Aquest projecte també inclou la millora als accessos del museu, el reacondicionament de la planta soterrània i de les instal·lacions del museu per 205 milers d'euros.
- **Edifici ETR Riu Runer** → S'han previst **1,5 milions d'euros** per condicionar el terreny. La construcció de l'edifici es preveu fer en dos anys, el pressupost total d'aquest edifici és de **4,4 milions d'euros**, s'ha pressupostat al 2025 1 milió d'euros i **3,4 milions d'euros** al 2026.
- **Reforma magatzem**→ Es preveu la reforma del magatzem en dos anys**,** pel 2025 s'han pressupostat **100 mil** euros i pel 2026 en 700 mil euros**.**
- La resta d'inversions previstes com a edificis i serveis pels pròxims 5 anys es corresponen a inversions recurrents.

PLA DE RENOVACIÓ PARC DE VEHICLES

En aquest apartat, s'ha previst una partida de **71 mil euros pel 2025** i 70 mil euros per la resta d'anys. Per tal de renovar el parc d'automòbils de FEDA.

PÀGINA: 68 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Quadre resum general:

Pla Quinquenal	2025	2026	2027	2028	2029
DISTRIBUCIÓ	1.947.000,00 €	3.436.895,00 €	1.194.000,00 €	1.194.000,00 €	1.244.000,00 €
DISTRIBUCIÓ CLIENTS	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €
Estacions transformadores	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
Linies BT	220.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €
Linies MT	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €
Requadres i Comptadors	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €
DISTRIBUCIÓ PRÒPIA	1.403.000,00 €	2.892.895,00 €	650.000,00 €	650.000,00 €	700.000,00 €
ET-Reformar ET'S amb aparellatge al aire (10.000€xETx20)	323.000,00 €	250.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
Linies BT	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €
Obra electrica/Obra civil	534.000,00 €	2.263.895,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	- €
Requadres i Comptadors + SMART MEETERS	276.000,00 €	109.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	250.000,00 €
INFRAESTRUCTURES DE SERVEIS GENERALS	5.575.329,44 €	4.474.813,44 €	2.185.649,63 €	847.200,00 €	547.200,00 €
EDIFICIS SERVEIS GENERALS	2.755.693,44 €	3.396.393,44 €	1.446.149,63 €	107.700,00 €	107.700,00 €
Edifici Central Serveis	1.950.693,44 €	2.196.393,44 €	1.446.149,63 €	107.700,00 €	107.700,00 €
Magatzems	100.000,00 €	700.000,00 €	- €	- €	- €
Museu	705.000,00 €	500.000,00 €	- €	- €	- €
PLA DE RENOVACIÓ PARC DE VEHÍCLES	71.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
Vehicles	71.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
PLATAFORMES I SISTEMES	2.748.636,00 €	1.008.420,00 €	669.500,00 €	669.500,00 €	369.500,00 €
Hardware/software	2.629.636,00 €	908.420,00 €	569.500,00 €	569.500,00 €	289.500,00 €
telecomanda	119.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	80.000,00 €
PRODUCCIÓ	25.170.065,25 €	16.020.000,00 €	7.650.000,00 €	5.270.000,00 €	16.460.000,00 €
ENERGIES RENOVABLES	25.142.065,25 €	11.020.000,00 €	2.650.000,00 €	5.270.000,00 €	16.460.000,00 €
Producció Eòlica	20.587.000,00 €	10.000.000,00 €	- €	- €	- €
Producció Fotovoltaica	4.555.065,25 €	- €	- €	- €	12.100.000,00 €
Producció Mini-Hidràulica	- €	1.020.000,00 €	2.650.000,00 €	5.270.000,00 €	4.360.000,00 €
EQUIPS PRODUCCIÓ HIDRÀULICA	28.000,00 €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €	- €
Renovació grups Hidraulics	28.000,00 €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €	- €
TRANSPORT	14.475.500,00 €	9.217.000,00 €	14.751.000,00 €	10.446.500,00 €	4.600.000,00 €
INFRAESTUCTURA	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Galeries Tècniques i Canalitzacions	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
LINIES 110 kV	10.000.000,00 €	4.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €
Linia alta tensió Riu runer	10.000.000,00 €	4.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €
SUBESTACIONS 110/20 kV	170.000,00 €	600.000,00 €	7.300.000,00 €	3.500.000,00 €	4.500.000,00 €
ETR Encamp	150.000,00 €	600.000,00 €	2.100.000,00 €	3.500.000,00 €	2.000.000,00 €
ETR Grau Roig 110 kV	- €	- €	5.200.000,00 €	- €	- €
ETR Margineda	20.000,00 €	- €	- €	- €	2.500.000,00 €
SUBESTACIONS 225/110 kV	4.205.500,00 €	4.517.000,00 €	3.351.000,00 €	6.846.500,00 €	- €
Subestació 225/110 kV Riu Runer	4.205.500,00 €	4.517.000,00 €	3.351.000,00 €	6.846.500,00 €	- €
Total general	**47.167.894,69 €**	**33.148.708,44 €**	**25.780.649,63 €**	**17.757.700,00 €**	**22.851.200,00 €**

PÀGINA: 69 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

5 Pressupost 2025 amb plurianuals

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Crèdits Plurian.
1 Despeses de personal	**9.371.833,55**	**16.000,00**
12 Personal contractual	7.564.559,25	0,00
120 Remuneraci. Bàsiques	7.564.559,25	0,00
13 Personal eventual	80.881,45	0,00
130 Remuneracions bàsiques i altres del personal ev	80.881,45	0,00
16 Quotes de prestació i despeses socials	1.726.392,85	16.000,00
160 Quotes seguretat social	1.153.308,68	0,00
161 Prestacions socials	157.515,09	0,00
163 Despeses socials del personal	415.569,07	16.000,00
2 Despeses corrents: béns i serveis	**68.050.453,96**	**2.842.591,00**
20 Lloguers	1.323.649,02	611.206,00
202 Lloguer edificis i altres construccions	252.037,62	106.050,00
206 Lloguer equipaments per informatica	1.071.611,40	505.156,00
21 Reparació, manteniment i conservació	8.595.941,01	1.218.000,00
212 Edificis i altres construccions	1.251.862,21	0,00
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	5.912.418,80	0,00
214 Material de transport	36.000,00	0,00
215 Mobiliari i estris	12.000,00	0,00
216 Equips d'informàtica	1.383.660,00	1.218.000,00
22 Material, subministraments i altres	58.100.863,92	1.013.385,00
220 Material d'oficina	143.862,00	0,00
221 Subministraments corrents	120.652,33	0,00
222 Comunicacions	240.900,00	0,00
223 Transport	7.800,00	0,00
224 Primes d'assegurances	709.383,18	0,00
225 Tributs	1.618.955,13	0,00
226 Altres serveis	777.836,53	326.500,00
227 Treballs realitzats per altres empreses	2.513.059,75	686.885,00
228 Subministraments per vendes a tercers	51.968.415,00	0,00
23 Indemnitzacions per serveis	30.000,00	0,00
231 Locomoció	30.000,00	0,00

PÀGINA: 70 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Crèdits Plurian.
3 Despeses financeres	2.335.337,91	0,00
31 De préstecs	2.334.737,91	0,00
310 Interessos de préstecs	2.334.737,91	0,00
35 Diferencies de canvi	600,00	0,00
350 Diferencies de canvi	600,00	0,00
4 Transferències corrents	409.196,00	0,00
48 Institucions sense lucre	409.196,00	0,00
482 Institucions sense lucre	409.196,00	0,00
6 Inversions reals	47.167.894,69	45.155.099,42
60 Inversions noves	45.295.758,69	43.507.099,42
600 Terrenys i béns naturals	1.500.000,00	0,00
602 Edificis i altres construccions	2.437.315,26	6.635.464,89
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	40.445.943,43	35.905.634,53
604 Material de transport	71.000,00	210.000,00
605 Mobiliari i material de despatx	60.000,00	240.000,00
606 Material informàtic	757.500,00	420.000,00
608 Altre immobilitzat material	24.000,00	96.000,00
64 Immobilitzat immaterial	1.872.136,00	1.648.000,00
640 Immobilitzat immaterial	1.872.136,00	1.648.000,00
7 Transferències de capital	8.700.000,00	0,00
75 Transferències de capital al govern	8.700.000,00	0,00
750 Transferències de capital	8.700.000,00	
8 Actius financers	10.000.000,00	0,00
82 Adquisició d'accions	10.000.000,00	0,00
820 Adquisició d'accions	10.000.000,00	0,00
9 Passius financers	5.414.677,53	0,00
91 Amortització de préstecs	4.994.677,53	0,00
913 Préstec LL.T. fora del sector public	4.994.677,53	0,00
94 Devolució de dipòsits	420.000,00	0,00
940 Devolució de dipòsits	420.000,00	0,00
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	151.449.393,63	48.013.690,42

PÀGINA: 71 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Crèdits Plurian.
I4 Transferències corrents	60.000,00	0,00
41 Entitats parapúbliques	60.000,00	0,00
410 Transferències a entitats parapúbliques	60.000,00	0,00
5 Ingressos patrimonials	102.353.974,65	0,00
53 Interessos de comptes bancaris	105.383,92	0,00
530 Comptes bancaris	105.383,92	0,00
57 Resultat d'operacions comercials	102.248.590,73	0,00
572 Prestació de serveis	101.902.585,46	0,00
573 Altres ingressos	346.005,27	0,00
I8 Actius Financers	1.855.418,98	0,00
81 Reintegrament Préstec	698.484,97	0,00
810 Reintegrament Préstec	698.484,97	0,00
87 Romanents de tresoreria	1.156.934,01	0,00
870 Romanents de tresoreria	1.156.934,01	0,00
I9 Passius financers	47.180.000,00	0,00
I91 Préstecs Rebuts	46.700.000,00	0,00
I94 Dipòsits rebuts	480.000,00	0,00
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	151.449.393,63	0,00

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

6 Compte de resultats

	Pressupost 2024	Pressupost 2025	%
1. Import net de la xifra de negocis	99.579.579	98.027.210	-1,6%
a. Vendes	99.521.174	97.967.725	-1,6%
b. Prestacions de serveis	58.405	59.485	1,9%
3. Treballs realitzats per al seu immobilitzat	1.950.000	1.950.000	0,0%
4. Altres ingressos d'explotació	1.687.586	4.329.034	156,5%
TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	**103.217.165**	**104.306.244**	**1,1%**
			0,0%
1. Consums mercaderies, matèries primeres i altres materials	(64.177.949)	(53.768.415)	-16,2%
a. Compra d'energia	(62.367.949)	(51.968.415)	-16,7%
b. Altres subministraments	(1.810.000)	(1.800.000)	-0,6%
2. Despeses de personal	(8.465.342)	(9.347.395)	10,4%
a. Sous, salaris i assimilats	(6.744.692)	(7.412.928)	9,9%
b. Càrregues socials	(1.071.126)	(1.153.309)	7,7%
c. Altres despeses de personal	(649.524)	(781.158)	20,3%
3. Amortització, deteriorament immobilitzat	(8.689.219)	(9.229.600)	6,2%
a. Amortització	(8.689.219)	(9.229.600)	6,2%
5. Altres despeses d'explotació	(11.702.419)	(15.037.510)	28,5%
a. Arrendaments i cànons	(991.688)	(1.326.149)	33,7%
b. Reparacions i conservació	(6.385.297)	(8.623.141)	35,0%
c. Serveis professionals independents	(1.974.412)	(2.681.697)	35,8%
d. Subministraments	(293.400)	(294.800)	0,5%
e. Tributs	(118.454)	(132.216)	11,6%
f. Altres serveis exteriors	(1.629.073)	(1.570.311)	-3,6%
g. Altres despeses de gestió	(310.095)	(409.196)	32,0%
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	**(93.034.928)**	**(87.382.921)**	**-6,1%**
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**10.182.236**	**16.923.323**	**66,2%**
			0,0%
1. Ingressos financers	248.896	105.384	-57,7%
b. D'altres actius financers	248.896	105.384	-57,7%
2. Despeses financeres	(1.875.608)	(2.334.738)	24,5%
b. Altres deutes	(1.875.608)	(2.334.738)	24,5%
4. Diferències de canvi	(600)	(600)	0,0%
RESULTAT FINANCER	**(1.627.312)**	**(2.229.954)**	**37,0%**
RESULTAT DE LES OPERACIONS	**8.554.925**	**14.693.369**	**71,8%**
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**8.554.925**	**14.693.369**	**71,8%**
V. IMPOST SOBRE BENEFICIS	(855.492)	(501.807)	-41,3%
RESULTAT DE L'EXERCICI	**7.699.432**	**14.191.562**	**84,3%**

PÀGINA: 73 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

7 Balanç

ACTIU	Obertura 2025	Pressupost 2025
A) ACTIU NO CORRENT	**184.057.685 €**	**233.273.200 €**
I. Immobilitzat intangible	**6.185.631 €**	**6.196.175 €**
4. Altres actius intangibles	3.496.675 €	4.030.445 €
5. Immobilitzats en curs i bestretes	2.688.956 €	2.165.730 €
II. Immobilitzat tangible	**141.843.759 €**	**181.721.509 €**
1. Terrenys i construccions	17.810.486 €	20.951.223 €
2. Equips i instal·lacions tècniques	118.476.782 €	151.480.953 €
3. Mobiliari i altre immobilitzat	3.091.372 €	6.824.215 €
4. Immobilitzats en curs i bestretes	2.465.118 €	2.465.118 €
IV. Immobilitzat financer	**35.809.216 €**	**45.136.437 €**
IVa Empreses del grup i associades	**34.661.876 €**	**43.989.097 €**
1. Instruments de patrimoni	29.554.555 €	39.554.555 €
2. Crèdits i comptes a cobrar	5.107.321 €	4.434.542 €
IVb Altres empreses	**1.147.340 €**	**1.147.340 €**
1. Instruments de patrimoni	12.020 €	12.020 €
3. Altres	1.135.320 €	1.135.320 €
V. Actius per impost diferit	**219.079 €**	**219.079 €**
B) ACTIUS CORRENTS	**77.791.558 €**	**88.007.226 €**
II. Existències	**2.662.313 €**	**2.662.313 €**
1. Matèries primeres i consumibles	2.615.128 €	2.615.128 €
4. Bestretes a proveïdors	47.185 €	47.185 €
III. Crèdits i comptes per cobrar a curt termini	**11.334.632 €**	**14.314.370 €**
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	10.444.256 €	13.421.880 €
2. Clients i comptes a cobrar en empreses del grup i associades	890.376 €	892.490 €
IV. Inversions financeres a curt termini	**671.405 €**	**645.699 €**
1. En empreses del grup i associades	671.405 €	645.699 €
IV. Tresoreria	**62.534.095 €**	**69.795.731 €**
V. Ajustaments per periodificació	**589.114 €**	**589.114 €**
TOTAL ACTIU	**261.849.243 €**	**321.280.426 €**

PÀGINA: 74 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

PASSIU	Obertura 2025	Pressupost 2025
A) PATRIMONI NET	**214.931.441 €**	**220.423.004 €**
III. Reserves	**15.000.000 €**	**15.000.000 €**
5. Altres reserves	15.000.000 €	15.000.000 €
	- €	
V. Resultats d'exercicis anteriors	**168.324.437 €**	**191.231.441 €**
1. Romanent	168.324.437 €	191.231.441 €
2. Resultats negatius d'exercicis anteriors	- €	- €
VI. Resultat de l'exercici	**31.607.004 €**	**14.191.562 €**
B) PASSIUS NO CORRENTS	**19.328.774 €**	**60.564.319 €**
I. Provisions a llarg termini	**3.193.807 €**	**3.064.065 €**
II. Deutes a llarg termini	**9.751.828 €**	**51.117.115 €**
1. Obligacions i altres valors negociables	- €	- €
2. Deutes amb entitats de crèdit	6.244.267 €	47.609.554 €
3. Altres	3.507.560 €	3.507.560 €
IV. Ingressos a distribuir en diversos exercicis	**6.383.139 €**	**6.383.139 €**
C) PASSIUS CORRENTS	**27.589.028 €**	**40.293.105 €**
II. Provisions a curt termini	**272.565 €**	**272.565 €**
III. Deutes a curt termini	**2.578.854 €**	**1.724.866 €**
2. Deutes amb entitats de crèdit	3.985.018 €	4.325.054 €
4. Altres	-1.406.164 €	-2.600.187 €
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	**24.737.610 €**	**38.295.674 €**
1. Proveïdors	14.594.724 €	21.054.608 €
2. Empreses del grup i associades, creditores	554.510 €	554.510 €
3. Creditors varis	8.700.166 €	15.738.345 €
4. Bestretes clients	756.594 €	816.594 €
5. Altres	131.616 €	131.616 €
TOTAL PASSIU	**261.849.243 €**	**321.280.426 €**

PÀGINA: 75 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

8 Quadre de finançament

QUADRE DE FINANÇAMENT	Total
FONS APLICATS	
1. Recursos aplicats en operacions de gestió	**80.990.466**
b) Aprovisionaments	53.768.415
c) Serveis exteriors	14.496.098
d) Tributs	132.216
e) Despeses de personal	8.566.237
f) Prestacions socials especials	781.158
g) Transferències i subvencions	409.196
h) Despeses financeres	2.335.338
k) Impost sobre beneficis	501.807
4. Adquisició i altres altes d' immobilitzat	**58.445.116**
b) Immobilitzats Immaterials	10.544
c) Immobilitzats materials	49.107.351
d) Immobilitzacions financeres	9.327.221
6. Cancel·lacions o traspàs a curt de deutes a llarg	**5.274.713**
a) Emprèstits i altres passius	-
b) Per préstecs rebuts	5.334.713
c) Altres conceptes	-60.000
c1) Baixa Bestretes	-60.000
c2) Traspas deute ll/t a c/t	0
7. Provisions per riscos i despeses	**129.742**
8. Pagament de dividends	**8.700.000**
TOTAL APLICACIONS	153.540.037
Excés d' Orígens sobre Aplicacions	**0**
FONS OBTINGUTS	
1. Recursos procedents d'operacions de gestió	**104.411.628**
a) Vendes	98.027.210
f) Transferències i subvencions	4.329.034
g) Ingressos financers	105.384
h) Altres ingressos de gestió	1.950.000
6. Deutes a llarg termini	**46.700.000**
b) Préstecs rebuts	46.700.000
TOTAL ORÍGENS	151.111.628
Excés d' Aplicacions sobre Orígens	**2.428.409**

PÀGINA: 76 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

9 Variació del capital circulant

VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	
1. Existències	**0,00**
2. Deutors	**2.979.737,88**
a) Pressupostaris	2.979.737,88
b) No pressupostaris	0,00
c) Per administració de recursos d'altres ens	0,00
3. Creditors	**-12.304.040,69**
a) Pressupostaris	-13.498.063,95
b) No pressupostaris	0,00
c) Per administració de recursos d'altres ens	1.194.023,26
4. Inversions financeres temporals	-25.705,81
5. Deutes amb entitats de crèdit	**-340.035,63**
a) Emprèstits i altres emissions	-340.035,63
b) Préstecs rebuts i altres conceptes	0,00
6. Altres comptes no bancaris	0,00
7. Tresoreria	**7.261.635,63**
8. Ajustaments per periodificació	**0,00**
TOTAL	
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	**-2.428.409**

PÀGINA: 77 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

10 Altres quadres

10.1 Balanç funcional

BALANÇ FUNCIONAL	Obertura 2025	Pressupost 2025
1. CAPITALS PERMANENTS	**234.260.216**	**280.987.322**
* RECURSOS PROPIS	224.508.388	229.870.207
* RECURSOS PRESTATS	9.751.828	51.117.115
2. ACTIU FIXE NET	**184.057.685**	**233.273.200**
* IMMOBILITZATS NETS	184.057.685	233.273.200
* AMORTITZACIONS	0	0
3. FONS DE MANIOBRA NET	**50.202.531**	**47.714.122**
4. CIRCULANT NO FINANCER	**-10.424.116**	**-21.002.442**
*ACTIUS D'EXPLOTACIÓ	14.586.058	17.565.796
*PASSIUS D'EXPLOTACIÓ	-25.010.174	-38.568.238
5. CIRCULANT FINANCER	**60.626.646**	**68.716.564**
*TRESORERIA ACTIU	63.205.500	70.441.430
*TRESORERIA PASSIU	-2.578.854	-1.724.866
6. FONS DE MANIOBRA NET	**50.202.530**	**47.714.122**

PÀGINA: 78 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

10.2 Compte d'operacions comercials

COMPTE D'OPERACIONS COMERCIALS	Pressupost 2024	Pressupost 2025	%
1. MARGE COMERCIAL	**35.401.630**	**44.258.795**	**-18%**
+ VENDES	99.579.579	98.027.210	-2%
- COMPRES DE SERVEIS	-64.177.949	-53.768.415	-16%
2. PRODUCTES DE L'EXERCICI	**103.217.165**	**104.306.244**	**1%**
3. VALOR AFEGIT	**27.336.797**	**35.500.319**	**13%**
+ PRODUCTES DE L'EXERCICI	103.217.165	104.306.244	1%
- CONSUM DE TERCERS	-75.880.368	-68.805.925	12%
4. EXCEDENT BRUT D'EXPLOTACIÓ	**18.871.455**	**26.152.924**	**24%**
+ VALOR AFEGIT	27.336.797	35.500.319	13%
- DESPESES DE PERSONAL	-8.465.342	-9.347.395	10%
5. RESULTAT BRUT D'EXPLOTACIÓ	**10.182.236**	**16.923.323**	**30%**
+ EXCEDENT BRUT D'EXPLOTACIÓ	18.871.455	26.152.924	24%
- DOTACIÓ AMORTITZACIONS I PROVISIONS	-8.689.219	-9.229.600	6%
6. RESULTAT FINANCER	**-1.627.312**	**-2.229.954**	**-33%**
+ PRODUCTES FINANCERS	0	0	0%
- DESPESES FINANCERES	-1.627.312	-2.229.954	-33%
7. RESULTAT CORRENT	**8.554.925**	**14.693.369**	**-3%**
+ RESULTAT BRUT D'EXPLOTACIÓ	10.182.236	16.923.323	30%
+ RESULTAT FINANCER	-1.627.312	-2.229.954	-33%
8. RESULTAT EXCEPCIONAL	**0**	**0**	**0%**
+ PRDUCTES EXCEPCIONALS	0	0	0%
- DESPESES EXCEPCIONALS	0	0	0%
9. RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**8.554.925**	**14.693.369**	**-3%**
+ RESULTAT CORRENT	8.554.925	14.693.369	-3%
+ RESULTAT EXCEPCIONAL	0	0	0%
10. RESULTAT NET COMPTABLE	**7.699.432**	**14.191.562**	**-45%**
+ RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	8.554.925	14.693.369	-3%
- IMPOST SOBRE BENEFICIS	-855.492	-501.807	-41%
11. MARGE BRUT D'AUTOFINANÇAMENT	**16.388.651**	**23.421.162**	**-51%**
+ RESULTAT NET COMPTABLE	7.699.432	14.191.562	-45%
+ DOTACIONS AMORT/PROV	8.689.219	9.229.600	-6%

PÀGINA: 79 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

10.3 Pla de tresoreria

	gen. 2025	febr. 2025	març 2025	abr. 2025	maig 2025	juny 2025	jul. 2025	ag. 2025	set. 2025	oct. 2025	nov. 2025	des. 2025
Saldo de tresoreria Inicial	**62.534.095**	**97.712.698**	**98.149.870**	**88.974.841**	**91.733.784**	**96.819.129**	**97.531.619**	**69.856.689**	**65.204.560**	**65.946.167**	**67.103.394**	**69.453.514**
Cobraments d'explotació												
Clients	10.935.345	11.331.129	9.469.584	9.726.397	8.258.303	7.411.551	7.213.839	7.506.155	7.468.908	7.265.010	7.962.914	9.368.558
a) Vendes Clients	10.443.939	10.923.558	9.047.568	9.368.753	7.938.339	7.101.087	6.890.094	7.183.615	7.156.927	6.924.048	7.568.165	8.763.526
x) IGI repercutit	491.405	407.571	422.016	357.644	319.963	310.465	323.746	322.541	311.980	340.962	394.749	605.032
Altres cobraments d'explotació	186	300	300	300	300	30.300	300	2.000	2.000	300	300	30.300
Bestretes Clients	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Total Cobraments d'explotació	**10.975.531**	**11.371.429**	**9.509.884**	**9.766.697**	**8.298.603**	**7.481.851**	**7.254.139**	**7.548.155**	**7.510.908**	**7.305.310**	**8.003.214**	**9.438.858**
Pagaments d'explotació												
Proveïdors energia	-4.500.214	-6.917.747	-4.951.156	-4.380.334	318.416	-1.955.231	-2.437.792	-2.982.317	-3.866.991	-3.716.851	-3.056.723	-4.610.587
Despeses de personal	-550.367	-518.132	-532.842	-530.194	-545.128	-956.202	-553.252	-562.430	-522.027	-527.199	-548.607	-1.609.365
a) Sous, salaris i assimilats	-482.113	-481.017	-486.986	-486.986	-486.986	-909.587	-512.335	-512.335	-494.432	-494.432	-494.432	-1.571.286
c) Altres despeses de personal	-68.255	-37.115	-45.855	-43.207	-58.141	-46.615	-40.917	-50.095	-27.595	-32.767	-54.175	-38.079
Seguretat Social	-244.767	-102.164	-102.227	-103.152	-103.152	-119.580	-168.944	-107.370	-107.370	-104.595	-104.595	-121.383
Altres creditors	-3.412.324	-673.731	-983.106	-962.235	-1.800.154	-1.274.744	-1.408.948	-2.068.360	-820.023	-939.079	-718.791	-1.216.937
a) Arrendaments i cànons	-390.687	-26.637	-46.462	-145.387	-26.637	-81.708	-355.918	-26.637	-46.462	-104.017	-26.637	-46.462
b) Reparacions i conservació	-1.479.591	-183.533	-269.283	-264.033	-1.277.633	-590.133	-418.233	-1.076.877	-434.033	-356.883	-187.233	-530.133
c) Serveis professionals	-752.903	-356.021	-564.575	-419.095	-395.734	-297.813	-499.517	-866.706	-238.738	-365.038	-406.331	-328.551
d) Subministraments	-36.625	-37.625	-37.625	-42.625	-37.625	-37.625	-48.625	-37.625	-37.625	-42.625	-37.625	-37.625
f) Altres serveis exteriors	-717.518	-34.915	-30.161	-56.094	-27.525	-232.465	-51.655	-25.515	-28.165	-35.515	-25.965	-239.165
g) Retorn Bestretes clients	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Administracions Públiques	-495.090	-420.356	-260.531	-421.088	-260.738	-1.791.452	-364.381	17.690	-836.237	-264.606	-409.376	-956.217
e) Tributs	0	-12.500	0	0	0	-119.466	0	0	0	0	0	-250
x) IGI soportat	-466.600	-383.050	-236.010	-235.081	-138.176	-1.490.199	-552.956	-211.520	-229.637	-182.262	-250.676	-811.894
x) IGI liquidat	-28.490	-24.806	-24.521	-186.006	-122.562	-181.788	1.179.734	229.210	-111.021	-82.344	-158.700	-144.073
i) Impost sobre benefici	0	0	0	0	0	0	-991.160	0	-495.580	0	0	0
Total Pagaments d'explotació	**-9.202.761**	**-8.632.130**	**-6.829.861**	**-6.397.002**	**-2.390.756**	**-6.097.209**	**-4.933.318**	**-5.702.787**	**-6.152.649**	**-5.552.330**	**-4.838.093**	**-8.514.489**
Fluxes d'efectiu de les activitats d'explotació	**1.772.770**	**2.739.299**	**2.680.023**	**3.369.695**	**5.907.847**	**1.384.642**	**2.320.821**	**1.845.368**	**1.358.258**	**1.752.979**	**3.165.122**	**924.369**
Cobraments per venda d'actius intangibles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cobraments per venda d'actius tangibles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cobraments per venda d'actius financers	57.371	61.639	57.547	57.636	57.725	57.813	57.902	57.992	58.081	58.170	58.260	58.349
Cobraments interessos financers	9.262	9.268	9.086	8.997	8.908	8.819	8.730	8.641	8.552	8.463	8.373	8.283
Total Cobraments Activitats d'inversió	**66.633**	**70.907**	**66.633**	**66.633**	**66.633**	**66.633**	**66.633**	**66.633**	**66.633**	**66.633**	**66.633**	**66.633**
Adquisició de inversions intangibles	-805.265	-14.167	-804.167	-32.917	-34.167	-4.167	-22.917	-644.847	-34.167	-22.917	-4.167	-4.167
Adquisició de inversions tangibles	-1.944.750	-1.748.083	-1.806.583	-33.683	-244.183	-123.683	-29.428.683	-5.308.499	-38.183	-28.683	-266.683	-33.683
Adquisició de inversions financeres	-10.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Pagaments Activitats d'inversió	**-12.750.015**	**-1.762.250**	**-2.610.750**	**-66.600**	**-278.350**	**-127.850**	**-29.451.600**	**-5.953.345**	**-72.350**	**-51.600**	**-270.850**	**-37.850**
Fluxes d'efectiu de les activitats d'inversió	**-12.683.382**	**-1.691.343**	**-2.544.117**	**33**	**-211.717**	**-61.217**	**-29.384.967**	**-5.886.712**	**-5.717**	**15.033**	**-204.217**	**28.783**
Aportacions de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deutes amb tercers (entitats de crèdit o altres)	46.700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Cobraments Activitats de finançament	**46.700.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Reduccions de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribució de dividends	0	0	-8.700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reemborsament deutes entitas de crèdits	-408.296	-409.892	-410.980	-412.584	-414.024	-415.468	-416.918	-418.373	-419.833	-421.298	-422.768	-424.244
Despeses financeres	-202.488	-200.892	-199.955	-198.200	-196.761	-195.466	-193.867	-192.412	-191.102	-189.487	-188.016	-186.691
Subvenció de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Pagaments Activitats de finançament	**-610.785**	**-610.785**	**-9.310.935**	**-610.785**	**-610.785**	**-610.935**	**-610.785**	**-610.785**	**-610.935**	**-610.785**	**-610.785**	**-610.935**
Fluxes d'efectiu de les activitats de Finançament	**46.089.215**	**-610.785**	**-9.310.935**	**-610.785**	**-610.785**	**-610.935**	**-610.785**	**-610.785**	**-610.935**	**-610.785**	**-610.785**	**-610.935**
Saldo de tresoreria del periode	**35.178.603**	**437.171**	**-9.175.029**	**2.758.943**	**5.085.345**	**712.490**	**-27.674.930**	**-4.652.129**	**741.607**	**1.157.227**	**2.350.120**	**342.217**
Saldo de tresoreria Final	**97.712.698**	**98.149.870**	**88.974.841**	**91.733.784**	**96.819.129**	**97.531.619**	**69.856.689**	**65.204.560**	**65.946.167**	**67.103.394**	**69.453.514**	**69.795.731**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 13 Pressupost 2025-FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046983
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 15/10/2024 15:39
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

10.4 Fons de maniobra



PÀGINA: 81 de 81 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:25
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=33f9fdec-4f97-4787-96e8-9780b7e6670d emprant el codi segur de verificació.