DOCUMENTS
**TIPUS:** Pressupost
**NOM:** E-788-2024 22 Pressupost 2025-INH.pdf
**UNITAT:** Secretari General

**ORIGEN:** Administració
**CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ:** 9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053
**IDENTIFICADOR:** ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047009
**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
**CONSELL GENERAL (SIGNATURA):** 22/10/2024 11:57

Institut Nacional de l'Habitatge

# MEMÒRIA DEL PRESSUPOST 2025

Andorra la Vella, 14 d'agost de 2024



PÀGINA: 1 de 18 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:34
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

# ÍNDEX

.....1

ÍNDEX .....2

MEMÒRIA DEL PRESSUPOST 2025 .....3

1.INTRODUCCIÓ .....3

2.OBJECTIUS I FUNCIONS DE L'INH .....3

3.LÍNIES GENERALS DEL PRESSUPOST .....4

4.PRESSUPOST DE L'INSTITUT NACIONAL DE L'HABITATGE.....5

5.PRESSUPOST DE DESPESES .....7

5.1.CAPÍTOL 1. DESPESES DE PERSONAL.....7

5.2.CAPÍTOL 2. CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS.....8

5.3.CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES.....11

5.4.CAPÍTOL 6. INVERSIONS .....11

6.PRESSUPOST D'INGRESSOS .....12

6.1.CAPITOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS .....12

6.2.CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS .....12

6.3.CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL .....13




Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

# MEMÒRIA DEL PRESSUPOST 2025

## INTRODUCCIÓ

Aquesta memòria explicativa presenta les principals magnituds que fonamenten el Pressupost 2025 de l'Institut Nacional de l'Habitatge (INH).

L'INH és un organisme autònom amb personalitat jurídica pròpia, plena capacitat d'obrar i patrimoni propi, amb independència de l'Administració general per desenvolupar les funcions que li són atribuïdes d'acord amb la Llei 15/2021, de juny, de creació de l'INH[1] [2].

El pressupost confeccionat per a l'exercici 2025 té una particularitat important respecte els pressupostos anteriors ja que, en aquest exercici, s'inclouen tant en el capítol de despeses com d'ingressos, les partides per la gestió i el manteniment dels edificis de preu assequible, d'una banda, i els ingressos corresponents a les rendes provinents dels contractes de cessió administrativa de dits habitatges de l'altra. Al llarg d'aquesta memòria es detallaran les partides més afectades per aquest nou projecte prioritari per l'any 2025. Per a la resta de partides es segueixen les directrius marcades pel Ministeri de Finances per a l'elaboració del pressupost rebudes el 6 de juny del 2024 (una variació de l'IPC prevista del 2,3% en les despeses i cap increment en les partides d'inversió) en aquelles partides que no es veuran afectades per l'increment en el volum de feina que representa la gestió dels habitatges de preu assequible, tasca encomanada pel Govern a través del Ministeri de Presidència, Economia, Treball i Habitatge i regulada pel conveni signat en data 9 d'agost de 2024.

Per tant, amb l'objectiu de donar continuïtat a les activitats i col·laboracions endegades i permetre desenvolupar els compromisos adquirits per a l'any vinent, especialment la previsió de gestió i manteniment de prop de 200 habitatges de preu assequible, hi ha increments més o menys significatius en les partides de Despeses de Personal (dos nous tècnics que representa un increment del 35,4% respecte l'exercici 2024), en la de Consums de béns corrents i serveis que detallarem a continuació i que representaran un 175,9% d'augment respecte l'exercici anterior), en la de Despeses financeres i en les Inversions reals (amb un 1.900,0% i 47,8%, respectivament, respecte l'any 2024). Cal destacar que aquests increments són únicament degut a la necessitat d'incrementar els recursos disponibles per donar resposta a les tasques que se'ns encomanen en una tema prioritari per aquest exercici 2025 com és tot el procés de gestió del registre d'inscripcions per als habitatges de preu assequible i de protecció pública, la seva valoració i adjudicació i la posterior gestió i manteniment del parc públic d'habitatges. En la resta de partides, la política de contenció de la despesa és una constant en la forma de treball i de gestió econòmica de l'INH, sense perjudici dels serveis que ha d'oferir.

L'import total de les despeses pressupostades per al 2025 és de 1.349.614,31 €, import que representa un increment de 789.767,12 € (141,1%) respecte al Pressupost 2024.

Alhora la partida d'ingressos es veu incrementada amb un 537,4% gràcies a la previsió de cobrament de les rendes dels edificis que es començaran a gestionar durant el 2025 (alguns des de finals del 2024).

Això fa que les transferències tant corrents com de capital del Govern d'Andorra, es veuen augmentades en un 51,9%, o el que és el mateix, 244.368,23 € ja que es preveu que l'increment de costos de manteniment i gestió dels habitatges a preu assequible es cobreixin en part amb els ingressos de les rendes provinents dels mateixos habitatges.

El projecte de Pressupost 2025 reflecteix els crèdits necessaris per atendre el compliment de les obligacions pròpies de l'INH així com els recursos econòmics que es preveu liquidar durant dit exercici, desglossats per capítols de despeses i d'ingressos.

[1] *BOPA* 76/2021, modificada per la Llei 41/2022, de l'1 de desembre, de mesures de protecció, d'estímul i de governança en l'àmbit de l'habitatge, *BOPA* 148/2022.
[2] Article 1 de la Llei 15/2021.



PÀGINA: 3 de 18 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:34
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

## OBJECTIUS I FUNCIONS DE L'INH

Els objectius de l'INH són l'execució i la gestió de les polítiques d'habitatge d'acord amb el que estableix la Llei 15/2021 per identificar les disfuncions existents i l'eficiència del mercat immobiliari[3].

A aquest efecte, l'INH té atribuïdes les següents funcions[4]: proposar al Govern la planificació de les polítiques públiques de l'habitatge, inclosa l'elaboració de plans estratègics de l'habitatge; dissenyar i proposar al Govern les polítiques d'informació i atenció ciutadana en totes les matèries de la seva competència; redactar i traslladar propostes normatives al Govern; assessorar el Govern i fer-li recomanacions en matèria d'habitatge; promoure, tant de manera directa com principalment mitjançant la gestió indirecta, habitatges de protecció pública; promoure operacions de remodelació i rehabilitació d'habitatges que formin part del patrimoni de l'Institut; tramitar, instruir i gestionar les adjudicacions d'habitatges de protecció pública; gestionar béns i drets, incloses les aportacions dineràries, d'altres administracions públiques; fer la proposta d'aprovació dels estàndards d'habitatge de protecció pública; redactar i proposar al Govern l'aprovació del reglament de fixació dels criteris de selecció i accés a l'habitatge de protecció publica; promoure la constitució del Fons d'Habitatge; portar a terme estudis i publicacions en matèria d'habitatge; definir un sistema d'indicadors que permetin conèixer la situació de l'habitatge en termes quantitatius i qualitatius, així com mesurar la necessitat de promoció d'habitatge de protecció pública; vetllar pel compliment dels paràmetres de qualitat i accessibilitat dels habitatges i de les mesures per garantir el seu bon ús, conservació i rehabilitació i la transparència del mercat immobiliari; difondre les ajudes i prestacions destinades al lloguer i a la rehabilitació d'habitatges, en l'àmbit de la seva competència, així com promoure les ajudes destinades a col·lectius amb requeriments específics; assumir la responsabilitat del registre administratiu del fitxer de dades relatives a les dades dels contractes d'arrendaments d'habitatge.

Com a principals projectes i programes que es gestionen des de l'INH destaquem:

Habitatges de protecció pública: l'Edifici Casa Aristot Mora ha estat la primera promoció de pisos de protecció pública que es va iniciar el 2022 i des de principis del 2023, 29 persones se n'han beneficiat amb 22 persones resident durant el 2024. L'acompanyament sociosanitari està contractat a la Creu Roja Andorrana. Existeix la possibilitat d'ampliar aquest programa en col·laboració amb alguns ministeris.

Habitatges de preu assequible (HPA): Des de abril de 2024, es va obrir el registre d'inscripcions per als HPA que està regulat pel reglament 115/2024, del 28-2-2024, d'aprovació del Reglament d'accés, adjudicació i gestió del parc públic d'habitatges a preu assequible i concordants. La gestió del parc públic d'habitatge a preu assequible es regula en un conveni marc signat el 9 d'agost del 2024 entre el Govern d'Andorra i l'INH i posteriors annexes per a cada edifici en concret. Es preveu que a finals del 2025, el parc públic de HPA gestionat sigui d'uns 176 habitatges amb la possibilitat de veure'ns incrementats en una seixantena més depenent del ritme de les obres i que continuï creixent ens els propers anys. Aquest pressupost ja conté les partides necessàries per al manteniment d'aquests habitatges com la neteja de les zones comunes, electricitat, assegurances, comunitat de propietaris, guals, .... tot i que són estimacions i previsions fetes i que poden necessitar de certs ajustaments tant a l'alça com a la baixa en aquest primer any de posada en marxa.

Consultes: l'INH és el punt de consulta sobre habitatge i cada any s'incrementen les consultes que es reben, sigui per telèfon, presencialment o per correu electrònic. Durant el primer semestre del 2024 ja s'havien rebut 1.014 consultes, un 17% més que tot l'any 2023.

[3]Article 6 de la Llei 15/2021.
[4]Article 7 de la Llei 15/2021.




Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

## LÍNIES GENERALS DEL PRESSUPOST

El Pressupost 2025 permet desenvolupar els projectes estratègics que l'INH ha d'executar de forma prioritària. Són objectius principals durant l'exercici 2025:

- Donar continuïtat al compromís social adquirit per l'INH de gestionar i mantenir l'edifici Casa Aristot Mora per destinar-lo a habitatge de protecció pública, fent front al pagament a favor de la Fundació Privada Armor del cànon de cessió d'ús, al manteniment i millora de l'edifici i a la continuïtat del projecte Primer la llar (*Housing First*) vinculat al suport social de les persones usuàries dels habitatges.
- Gestionar el registre d'accés als HPA així com el seu procés de valoració adjudicació, gestió i manteniment del parc públic de HPA.
- Continuar i ampliar la gestió d'altres unitats immobiliàries destinades a habitatge de protecció pública i així donar resposta a les necessitats socials detectades de vulnerabilitat residencial i econòmica però que no requereixen d'un suport social intensiu i que es pot oferir en gestió directa des del mateix INH.
- Ocupar-se del manteniment de les promocions d'habitatges de preu assequible segons s'estableixi en el conveni marc i els seus annexes.
- Tramitar les sol·licituds del programa extraordinari d'avals per comprar un habitatge per a residència habitual i permanent[5].
- Gestionar les plataformes informàtiques o altres canals de recollida de dades sobre habitatge, promovent la implantació, la recollida inicial de dades i el seu procés d'actualització així com la gestió, l'anàlisi i la publicació de les dades resultants.
- Col·laborar amb el Govern i amb el sector privat i fer propostes per a què més pisos puguin integrar-se en el mercat d'habitatge com, per exemple, els pisos amb baix consum elèctric o altres vies i promoure la col·laboració público-provada en matèria d'habitatge.
- Buscar col·laboracions amb el Servei d'Estadística i amb l'AR+I per treballar conjuntament la recollida i anàlisi de dades i indicadors sobre l'habitatge que ha de permetre disposar dels elements d'anàlisi i de diagnòstic necessaris per donar resposta al mandat constitucional de fer efectiu el dret de tothom a gaudir d'un habitatge digne, i en la proposta de planificació estratègica d'habitatge.
- Garantir el bon funcionament de la Comissió Nacional de l'Habitatge, òrgan assessor de l'INH, i dels seus grups de treball.

El Pressupost 2025 preveu partides per tramitar les inscripcions al registre de sol·licitants d'habitatges de preu assequible, per instruir-ne les adjudicacions i per encarregar-se de la gestió dels edificis destinats a aquesta modalitat d'habitatge públic, i també s'han inclòs partides per al seu manteniment, segons les previsions que s'han treballat conjuntament amb el ministeri encarregat de l'habitatge (MdH) i intervenció general.

[5]Decret 127/2023, del 15/03/2023, *BOPA* 41/2023.



PÀGINA: 5 de 18 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:34
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

# PRESSUPOST DE L'INSTITUT NACIONAL DE L'HABITATGE

| Capítol | Concepte | 2024 | 2025 | Diferència | Variació |
|---|---|---|---|---|---|
| | PRESSUPOST DE DESPESES | | | | |
| | | | | | |
| **1** | **Despeses de personal** | **229.647,19** | **311.042,81 €** | **81.395,62 €** | **35,4%** |
| **100** | **Remuneració membres Comitè Director** | **5.356,80** | **7.365,60 €** | **2.008,80 €** | **37,5%** |
| 100-00 | Remuneració membres Comitè Director | 5.356,80 | 7.365,60 € | 2.008,80 € | 37,5% |
| **110** | **Sou base func. i agents de l'Adm. caràct. indef** | **62.598,36** | **62.247,27 €** | **-351,09 €** | **-0,6%** |
| 110-00 | Sou base func. i agents de l'Adm. caràct. indef | 62.598,36 | 62.247,27 € | -351,09 € | -0,6% |
| 110-70 | Altres remuneracions personal funcionari | 0,00 | | - € | |
| **120** | **Agent administració de caràcter indefinit** | **117.886,56** | **183.796,58 €** | **65.910,02 €** | **55,9%** |
| 120-00 | Sou base agent administració de caràcter indefinit | 117.886,56 | 183.796,58 € | 65.910,02 € | 55,9% |
| **160** | **Quotes seguretat social** | **28.805,47** | **41.812,56 €** | **13.007,09 €** | **45,2%** |
| 160-00 | Quotes seguretat social membres Comitè Director | 830,30 | 1.215,32 € | 385,02 € | 46,4% |
| 160-10 | Quotes seguretat social, func. i agents de l'Adm. caràct. indef | 9.702,75 | 10.270,80 € | 568,05 € | 5,9% |
| 160-30 | Quotes seguretat social, agent administració de caràcter indefinit | 18.272,42 | 30.326,44 € | 12.054,02 € | 66,0% |
| **163** | **Despeses socials del personal** | **15.000,00** | **15.820,80 €** | **820,80 €** | **5,5%** |
| 163-00 | Despeses de formació | 5.000,00 | 5.000,00 € | - € | 0,00% |
| 163-01 | Dietes per formació i perfeccionament del personal | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,00% |
| 163-10 | Altres prestacions al personal, beneficis socials | 9.000,00 | 9.820,80 € | 820,80 € | 9,1% |
| | | | | | |
| **2** | **Consums de béns corrents i serveis** | **306.700,00** | **929.051,50** | **622.351,50 €** | 202,9% |
| **202** | **Lloguer edificis** | **45.000,00** | **46.035,00 €** | **1.035,00 €** | **2,3%** |
| 202-00 | Lloguer edificis i altres construccions | 45.000,00 | 46.035,00 € | 1.035,00 € | 2,3% |
| **206** | **Lloguer d'equipaments per a informàtica** | **1.500,00** | **1.500,00 €** | **- €** | **0,0%** |
| 206-00 | Lloguer d'equipaments per a informàtica | 1.500,00 | 1.500,00 € | - € | 0,0% |
| **208** | **Renovació de llicències** | **1.500,00** | **1.500,00 €** | **- €** | **0,0%** |
| 208-05 | Renovació de llicències | 1.500,00 | 1.500,00 € | - € | 0,0% |
| **212** | **Reparació i conservació edificis i altres construccions** | **2.000,00** | **188.461,00 €** | **186.461,00 €** | **9.323,1%** |
| 212-00 | Reparació i conservació edificis i altres construccions | 2.000,00 | 188.461,00 € | 186.461,00 € | 9.323,1% |
| **213** | **Reparació i conservació maquinària, instal i equipaments** | **3.000,00** | **12.308,00 €** | **9.308,00 €** | **310,3%** |
| 213-00 | Reparació i conservació maquinària, instal i equipaments | 3.000,00 | 12.308,00 € | 9.308,00 € | 310,3% |
| **215** | **Reparació i conservació, mobiliari i efectes** | **2.000,00** | **2.000,00 €** | **- €** | **0,0%** |
| 215-00 | Reparació i conservació, mobiliari i efectes | 2.000,00 | 2.000,00 € | - € | 0,0% |
| **216** | **Reparació i conservació d'equipaments informàtics** | **2.000,00** | **2.000,00 €** | **- €** | **0,0%** |




Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 216-00 | Reparació i conservació d´equipaments informàtics | 2.000,00 | 2.000,00 € | - € | 0,0% |
| **220** | **Material subministrament i altres** | **6.500,00** | **6.500,00 €** | **- €** | **0,0%** |
| 220-00 | Material d'oficina ordinari | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| 220-01 | Impressió de documents | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| 220-10 | Petit mobiliari i estris | 2.000,00 | 2.000,00 € | - € | 0,0% |
| 220-20 | Premsa i revistes | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| 220-30 | Llibres i altres publicacions | 500,00 | 500,00 € | - € | 0,0% |
| 220-40 | Consumibles d'informàtica | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| **221** | **Subministraments** | **49.000,00** | **286.193,60 €** | **237.193,60 €** | **484,1%** |
| 221-00 | Energia elèctrica | 45.000,00 | 244.193,60 € | 199.193,60 € | 442,7% |
| 221-10 | Aigua | 1.000,00 | 8.000,00 € | 7.000,00 € | 700,0% |
| 221-30 | Carburants per a calefacció | 0,00 € | 11.000,00 € | 11.000,00 € | n/a |
| 221-80 | Productes de neteja | 1.000,00 | 2.000,00 € | 1.000,00 € | 100,0% |
| 221-90 | Altres subministraments | 2.000,00 | 21.000,00 € | 19.000,00 € | 950,0% |
| **222** | **Comunicacions** | **5.000,00** | 9.100,00 € | 4.100,00 € | 82,0% |
| 222-00 | Serveis telefònics | 4.000,00 | 8.100,00 € | 4.100,00 € | 102,5% |
| 222-10 | Serveis postals i telègrafs | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| **223** | **Transports** | **1.000,00** | **1.000,00 €** | **- €** | **0,0%** |
| 223-10 | Missatgers | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| **224** | **Primes d´assegurances** | **3.700,00** | **22.812,90 €** | **19.112,90 €** | **516.6%** |
| 224-00 | Primes d´assegurances RC | 600,00 | 613,80 € | 13,80 € | 2,3% |
| 224-60 | Multirisc-incendi | 3.100,00 | 22.199,10 € | 19.099,10 € | 616,1% |
| **215** | **Tributs** | **0,00** | **2.500,00 €** | **2.500,00 €** | **n/a** |
| 225-00 | Tributs locals | 0,00 | 2.500,00 € | 2.500,00 € | n/a |
| **226** | **Altres serveis** | **9.500,00** | **120.500,00 €** | **111.000,00 €** | **1168,4%** |
| 226-10 | Atencions protocol·làries i de representació | 500,00 | 1.000,00 € | 500,00 € | 100,0% |
| 226-20 | Divulgació i publicacions | 500,00 | 6.000,00 € | 5.500,00 € | 1100,0% |
| 226-30 | Jurisdicció i contenciosos | 6.000,00 | 24.000,00 € | 18.000,00 € | 300,0% |
| 226-50 | Despeses de comunitat | 0,00 | 83.000,00 € | 83.000,00 € | n/a |
| 226-60 | Reunions, conferències i cursets | 2.000,00 | 6.000,00 € | 4.000,00 € | 200,0% |
| 226-70 | Publicitat i propaganda | 500,00 | 500,00 € | - € | 0,0% |
| 226-84 | Promoció social | 0,00 | - € | - € | |
| **227** | **Treballs realitzats per altres empreses** | **170.000,00** | **220.641,00 €** | **50.641,00 €** | **29.8%** |
| 227-00 | Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejament | 7.000,00 | 33.000,00 € | 26.000,00 € | 371,4% |
| 227-10 | Empreses de seguretat | 6.000,00 | 21.441,00 € | 15.441,00 € | 257,4% |
| 227-30 | Treballs realitzats per empreses. Processament de dades | 0,00 | - € | - € | |
| 227-35 | Pàgina web | 3.000,00 | 3.000,00 € | - € | 0,0% |
| 227-40 | Treballs realitzats per empr. d'impressions i publicacions | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| 227-60 | Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics | 153.000,00 | 162.200,00 € | 9.200,00 € | 6,0% |
| **230** | **Reemborsament de dietes** | **3.000,00** | **3.000,00 €** | **- €** | **0,0%** |
| 230-10 | Reemborsament de dietes, agents de l´administració de caràcter indefinit | 3.000,00 | 3.000,00 € | - € | 0,0% |
| **231** | **Locomoció** | **2.000,00** | **3.000,00 €** | **1.000,00 €** | **50,0%** |




Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 231-00 | Locomoció i desplaçament de personal | 2.000,00 | 3.000,00 € | 1.000,00 € | 50,0% |
| | | | | | |
| **3** | **Despeses financeres** | **500,00** | **10.000,00 €** | **9.500,00 €** | **1.900,0%** |
| **330** | **Interessos de comptes corrents** | **0,00** | **- €** | **- €** | |
| 330-00 | Interessos de comptes corrents | 0,00 | - € | - € | |
| **349** | **Altres despeses financeres** | **500,00** | **10.000,00 €** | **9.500,00 €** | **1.900,0%** |
| 349-10 | Comissions serveis bancaris | 500,00 | 10.000,00 € | 9.500,00 € | 1.900,0% |
| | | | | | |
| **6** | **Inversions reals** | **23.000,00** | **34.000,00 €** | **11.000,00 €** | **47,8%** |
| **603** | **Maquinària, instal.lacions i equipament** | **4.000,00** | **4.000,00** | **- €** | **0,0%** |
| 603-20 | Instal·lacions elèctriques | 2.000,00 | 2.000,00 | - € | 0,0% |
| 603-40 | Altres instal·lacions | 2.000,00 | 2.000,00 | - € | 0,0% |
| **605** | **Mobiliari i estris** | **4.000,00** | **8.000,00** | **4.000,00 €** | **100,0%** |
| 605-00 | Mobiliari i estris | 2.000,00 | 4.000,00 | 2.000,00 € | 100,0% |
| 605-10 | Equipaments d´oficina | 1.000,00 | 3.000,00 | 2.000,00 € | 200,0% |
| 605-20 | Equipaments de reproducció | 1.000,00 | 1.000,00 | - € | 0,0% |
| **606** | **Equipaments per a processos d'informació** | **2.000,00** | **3.000,00** | **1.000,00 €** | **50,0%** |
| 606-10 | Equipaments per a processos d'informació | 2.000,00 | 3.000,00 | 1.000,00 € | 50,0% |
| **612** | **Edificis i altres construccions** | **10.000,00** | **10.000,00** | **- €** | **0,0%** |
| 612-00 | Conservació i millora d´edificis | 10.000,00 | 10.000,00 | - € | 0,0% |
| **640** | **Immobilitzat immaterial** | **3.000,00** | **9.000,00** | **6.000,00 €** | **200,0%** |
| 640-20 | Informació estadística | 0,00 | 0,00 | - € | |
| 640-50 | Aplicacions informàtiques | 3.000,00 | 9.000,00 | 6.000,00 € | 200,0% |
| | | | | | |
| **9** | **Passius Financers** | **0,00** | **65.520,00 €** | **65.520,00 €** | |
| 941 | Devolució de fiances | 0,00 | 65.520,00 € | 65.520,00 € | |
| 941-00 | Fiances a curt termini | 0,00 | 65.520,00 € | 65.520,00 € | |
| | | | | | |
| | **TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES** | **559.847,19** | **1.349.614,31 €** | **789.767,12 €** | **141,1%** |
| | | | | | |
| | PRESSUPOST D'INGRESSOS | | | | |
| | | | | | |
| **3** | **Taxes i altres ingressos** | **89.299,40** | **569.178,28 €** | **479.878,88 €** | **537,4%** |
| 310 | Prestació de serveis | 89.299,40 | 569.178,28 € | 479.878,88 € | 537,4% |
| 310-00 | Prestació de serveis | 89.299,40 | 569.178,28 € | 479.878,88 € | 537,4% |
| | | | | | |
| **4** | **Transferències corrents** | **447.547,79** | **683.916,02 €** | **236.368,23 €** | **52,8%** |
| 440 | Govern d'Andorra | 447.547,79 | 683.916,02 € | 236.368,23 € | 52,8% |
| 440-00 | Govern d'Andorra | 447.547,79 | 683.916,02 € | 236.368,23 € | 52,8% |
| | | | | | |
| **7** | **Transferències de capital** | **23.000,00** | **31.000,00 €** | **8.000,00 €** | **34,8%** |
| 740 | Govern d'Andorra | 23.000,00 | 31.000,00 € | 8.000,00 € | 34,8% |
| 740-00 | Govern d'Andorra | 23.000,00 | 31.000,00 € | 8.000,00 € | 34,8% |
| | | | | | |
| **8** | **Actius Financers** | **0,00** | **65.520,00 €** | **65.520,00 €** | |


Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 841 | Constitució de fiances | 0,00 | 65.520,00 € | 65.520,00 € | |
| 841-00 | Fiances a curt termini | 0,00 | 65.520,00 € | 65.520,00 € | |
| | | | | | |
| | **TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS** | **559.847,19** | **1.349.614,31 €** | **789.767,12 €** | **141,1%** |
| | | | | | |
| | **Increment transferències de Govern (Cap. 4 i 7)** | **470.547,79** | **714.916,02 €** | **244.368,23 €** | **51,9%** |




Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

# PRESSUPOST DE DESPESES

## CAPÍTOL 1. DESPESES DE PERSONAL

| Capítol | Concepte | 2024 | 2025 | Diferència | Variació |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Despeses de personal** | **229.647,19** | **311.042,81 €** | **81.395,62 €** | **35,4%** |
| **100** | **Remuneració membres Comitè Director** | **5.356,80** | **7.365,60 €** | **2.008,80 €** | **37,5%** |
| 100-00 | Remuneració membres Comitè Director | 5.356,80 | 7.365,60 € | 2.008,80 € | 37,5% |
| **110** | **Sou base func. i agents de l'Adm. caràct. indef** | **62.598,36** | **62.247,27 €** | **-351,09 €** | **-0,6%** |
| 110-00 | Sou base func. i agents de l'Adm. caràct. indef | 62.598,36 | 62.247,27 € | -351,09 € | -0,6% |
| 110-70 | Altres remuneracions personal funcionari | 0,00 | | - € | |
| **120** | **Agent administració de caràcter indefinit** | **117.886,56** | **183.796,58 €** | **65.910,02 €** | **55,9%** |
| 120-00 | Sou base agent administració de caràcter indefinit | 117.886,56 | 183.796,58 € | 65.910,02 € | 55,91 |
| **160** | **Quotes seguretat social** | **28.805,47** | **41.812,56 €** | **13.007,09 €** | **45,2%** |
| 160-00 | Quotes seguretat social membres Comitè Director | 830,30 | 1.215,32 € | 385,02 € | 46,4% |
| 160-10 | Quotes seguretat social, func. i agents de l'Adm. caràct. indef | 9.702,75 | 10.270,80 € | 568,05 € | 5,9% |
| 160-30 | Quotes seguretat social, agent administració de caràcter indefinit | 18.272,42 | 30.326,44 € | 12.054,02 € | 66,0% |
| **163** | **Despeses socials del personal** | **15.000,00** | **15.820,80 €** | **820,80 €** | **5,5%** |
| 163-00 | Despeses de formació | 5.000,00 | 5.000,00 € | - € | 0,0% |
| 163-01 | Dietes per formació i perfeccionament del personal | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| 163-10 | Altres prestacions al personal, beneficis socials | 9.000,00 | 9.820,80 € | 820,80 € | 9,1% |

El capítol 1 de despeses de personal se situa en 311.042,81 € i presenta un increment del 35,4% respecte al Pressupost 2024 per continuar assumint les responsabilitats, les tasques i els compromisos que l'INH està adquirint.

Capítol 100: La remuneració de les persones membres del Comitè Director s'incrementa per la variació de l'IPC prevista pel Govern per al 2024 (2,3%) i cal tenir en compte que, durant el 2024, es va fer una actualització de la seva remuneració (passant de 214,20 € a 300 € bruts mensuals) vista la responsabilitat i volum d'hores de feina que han d'assumir en la seva capacitat.

Capítol 110: La remuneració del director s'incrementa amb la variació de l'IPC prevista pel Govern per al 2024 i s'equipara al nivell XV de la taula retributiva anual de l'Administració general.

Capítol 120: A la remuneració de la plantilla actual de quatre persones (dos tècnics d'administració i una administrativa més un tècnic/a d'anàlisi de dades estadístiques que s'incorporarà durant el 2n semestre de 2024) s'incrementa amb la nova contractació de dos tècnics/ques: una plaça de tècnic/a de pressupost per poder donar resposta a l'increment del volum de feina que comportarà la gestió i manteniment dels habitatges de preu assequible, i una segona de tècnic/a en l'àmbit social per poder assumir la gestió directa i indirecta dels habitatges de protecció pública. I també s'ha tingut en compte l'actualització dels seus salaris segons les taules retributives anuals de l'Administració tal i com està acordat en l'estructura salarial de l'INH i per la variació de l'IPC prevista pel Govern per al 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=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

Capítol 160: Les cotitzacions a la Caixa Andorrana de Seguretat Social representen 41.812,56 € i creixen en la mateixa proporció que les remuneracions.

Capítol 163: Es mantenen la partida pressupostària destinada a la formació (163-00) en matèria de gestió de polítiques d'habitatge per a l'equip de persones que integren l'INH i la partida destinada a dietes per formació i de perfeccionament del personal (163-01). La partida per fer front a l'assegurança complementaria de salut i de baixa laboral del personal de l'INH (163-10) s'incrementa per la contractació dels dos tècnics i s'actualitza amb la variació de l'IPC prevista pel Govern per al 2024.

## CAPÍTOL 2. CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS

| Capítol | Concepte | 2024 | 2025 | Diferència | Variació |
|---|---|---|---|---|---|
| **2** | **Consums de béns corrents i serveis** | **306.700,00** | **929.051,50** | **622.351,50** | **202,9%** |
| **202** | **Lloguer edificis** | **45.000,00** | **46.035,00** | **1.035,00** | **2,3%** |
| 202-00 | Lloguer edificis i altres construccions | 45.000,00 | 46.035,00 € | 1.035,00 € | 2,3% |
| **206** | **Lloguer d'equipaments per a informàtica** | **1.500,00** | **1.500,00** | **0,00** | **0,0%** |
| 206-00 | Lloguer d'equipaments per a informàtica | 1.500,00 | 1.500,00 € | - € | 0,0% |
| **208** | **Renovació de llicències** | **1.500,00** | **1.500,00** | **0,00** | **0,0%** |
| 208-05 | Renovació de llicències | 1.500,00 | 1.500,00 € | - € | 0,0% |
| **212** | **Reparació i conservació edificis i altres construccions** | **2.000,00** | **188.461,00** | **186.461,00** | **9323,1%** |
| 212-00 | Reparació i conservació edificis i altres construccions | 2.000,00 | 188.461,00 € | 186.461,00 € | 9323,1% |
| **213** | **Reparació i conservació maquinària, instal. i equipaments** | **3.000,00** | **12.308,00** | **9.308,00** | **310,3%** |
| 213-00 | Reparació i conservació maquinària, instal. i equipaments | 3.000,00 | 12.308,00 € | 9.308,00 € | 310,3% |
| **215** | **Reparació i conservació, mobiliari i efectes** | **2.000,00** | **2.000,00** | **0,00** | **0,0%** |
| 215-00 | Reparació i conservació, mobiliari i efectes | 2.000,00 | 2.000,00 € | - € | 0,0% |
| **216** | **Reparació i conservació d'equipaments informàtics** | **2.000,00** | **2.000,00** | **0,00** | **0,0%** |
| 216-00 | Reparació i conservació d´equipaments informàtics | 2.000,00 | 2.000,00 € | - € | 0,0% |
| **220** | **Material subministrament i altres** | **6.500,00** | **6.500,00** | **0,00** | **0,0%** |
| 220-00 | Material d'oficina ordinari | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| 220-01 | Impressió de documents | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| 220-10 | Petit mobiliari i estris | 2.000,00 | 2.000,00 € | - € | 0,0% |
| 220-20 | Premsa i revistes | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| 220-30 | Llibres i altres publicacions | 500,00 | 500,00 € | - € | 0,0% |
| 220-40 | Consumibles d'informàtica | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| **221** | **Subministraments** | **49.000,00** | **286.193,60** | **237.193,60** | **484,1%** |
| 221-00 | Energia elèctrica | 45.000,00 | 244.193,60 € | 199.193,60 € | 442,7% |
| 221-10 | Aigua | 1.000,00 | 8.000,00 € | 7.000,00 € | 700,0% |
| 221-30 | Carburants per a calefacció | 0,00 | 11.000,00 € | 11.000,00 € | |
| 221-80 | Productes de neteja | 1.000,00 | 2.000,00 € | 1.000,00 € | 100,0% |
| 221-90 | Altres subministraments | 2.000,00 | 21.000,00 € | 19.000,00 € | 950,0% |
| **222** | **Comunicacions** | **5.000,00** | **9.100,00** | **4.100,00** | **82,0%** |
| 222-00 | Serveis telefònics | 4.000,00 | 8.100,00 € | 4.100,00 € | **102,5%** |
| 222-10 | Serveis postals i telègrafs | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| **223** | **Transports** | **1.000,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,0%** |
| 223-10 | Missatgers | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| **224** | **Primes d´assegurances** | **3.700,00** | **22.812,90** | **19.112,90** | **516,6%** |
| 224-00 | Primes d´assegurances RC | 600,00 | 613,80 € | 13,80 € | 2,3% |
| 224-60 | Multirisc-incendi | 3.100,00 | 22.199,10 € | 19.099,10 € | 616,1% |




Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **225** | **Tributs** | **0,00** | **2.500,00** | **2.500,00** | |
| 225-00 | Tributs locals | 0,00 | 2.500,00 € | 2.500,00 € | |
| **226** | **Altres serveis** | **9.500,00** | **120.500,00** | **111.000,00** | **1168,4%** |
| 226-10 | Atencions protocol·làries i de representació | 500,00 | 1.000,00 € | 500,00 € | 100,0% |
| 226-20 | Divulgació i publicacions | 500,00 | 6.000,00 € | 5.500,00 € | 1100,0% |
| 226-30 | Jurisdicció i contenciosos | 6.000,00 | 24.000,00 € | 18.000,00 € | 300,0% |
| 226-50 | Despeses de comunitat | 0,00 | 83.000,00 € | 83.000,00 € | n/a |
| 226-60 | Reunions, conferències i cursets | 2.000,00 | 6.000,00 € | 4.000,00 € | 200,0% |
| 226-70 | Publicitat i propaganda | 500,00 | 500,00 € | - € | 0,0% |
| 226-84 | Promoció social | 0,00 | - € | - € | |
| **227** | **Treballs realitzats per altres empreses** | **170.000,00** | **220.641,00** | **50.641,00** | **29,8%** |
| 227-00 | Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejament | 7.000,00 | 33.000,00 € | 26.000,00 € | 371,4% |
| 227-10 | Empreses de seguretat | 6.000,00 | 21.441,00 € | 15.441,00 € | 257,4% |
| 227-30 | Treballs realitzats per empreses. Processament de dades | 0,00 | - € | - € | |
| 227-35 | Pàgina web | 3.000,00 | 3.000,00 € | - € | 0,0% |
| 227-40 | Treballs realitzats per empr. d'impressions i publicacions | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| 227-60 | Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics | 153.000,00 | 162.200,00 € | 9.200,00 € | 6,0% |
| **230** | **Reemborsament de dietes** | **3.000,00** | **3.000,00** | **0,00** | **0,0%** |
| 230-10 | Reemborsament de dietes, agents de l´administració de caràcter indefinit | 3.000,00 | 3.000,00 € | - € | 0,0% |
| **231** | **Locomoció** | **2.000,00** | **3.000,00** | **1.000,00** | **50,0%** |
| 231-00 | Locomoció i desplaçament de personal | 2.000,00 | 3.000,00 | 1.000,00 | 50,0% |

El capítol 2 de despeses de consums de béns corrents i serveis suma un import de 929.051,50 € en total i representa un increment del 202,9% respecte al Pressupost 2024, a conseqüència de l'augment del volum de feina que ha d'assumir l'INH seguint les directrius del Ministeri responsable de l'habitatge (MdH), amb l'increment de les responsabilitats, les tasques i els compromisos de l'INH, especialment pel que fa a la gestió i manteniment dels habitatges de preu assequible. I aquí cal tenir en compte que s'acumulen les despeses de gestió i manteniment del mateix del mateix INH, que no s'han incrementat en la seva gran majoria o s'ha aplicat l'IPC previst, les despeses de gestió manteniment de l'Edifici Casa Aristot Mora i el programa Primer la Llar que tampoc s'han augmentat o només amb l'IPC, però també la gestió i el manteniment dels nous edificis d'habitatge a preu assequible i que hem considerat convenient detallar en un quadre apart.

Per donar compliment al compromís adquirit, mitjançant conveni signat amb el Govern el 27/06/2022, d'abonar el cànon i portar la gestió i el manteniment de l'edifici Casa Aristot Mora destinat a habitatges de protecció pública amb un model Primer la llar, el capítol 202 s'incrementa amb la variació de l'IPC prevista el cànon abonat el 2024 passant a un import de 46.035 €.

Pel que fa a les partides associades al manteniment i a la gestió de l'edifici Casa Aristot Mora, destaca que es mantenen en el mateix import els capítols corresponents a reparació i conservació d'edificis (212), de maquinària (213), de mobiliari (215) i de serveis de seguretat (227-10); augmenta amb l'increment indicat pel Govern, les de primes d'assegurances (224); s'incrementa en la de neteja i sanejament (227-00) vist que cada cop que es buida un habitatge de protecció pública cal contractar una neteja; i disminueix la de Subministraments (221) per l'ajustament de les previsions de consum elèctric efectiu del 2024 tot i que s'ha demanat el certificat de Llum Verda a 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=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

Ara bé, la gran majoria de partides d'aquest capítol es veuen afectades i incrementades per l'encomana de la gestió i el manteniment dels nous edificis d'habitatges públics a preu assequible. Entre finals del 2024 i al llarg del 2025, està previst que es vagin incorporant edificis fins a un total mínim de 6, propietat de Govern i un al Pas de la Casa, propietat del Comú d'Encamp però que no afecta al nostre pressupost.

En aquest quadre es resumeixen les despeses atribuïbles a aquests edificis seguint previsions pròpies i del MdH i a quina partida estan afectades:

| **Despeses previstes atribuïbles al manteniment i gestió dels HPA** | | |
|---|---|---|
| **Concepte** | **Capítol** | **Import** |
| Manteniment correctiu | 212-00 | 186.461,35 € |
| Ascensors | 213-00 | 9.308,00 € |
| Electricitat | 221-00 | 200.000,00 € |
| Aigua | 221-10 | 8.000,00 € |
| Calefacció Ed. Pellicer - gasoil | 221-30 | 11.000,00 € |
| Altres subministraments | 221-90 | 15.000,00 € |
| Imprevistos | 221-90 | 5.000,00 € |
| Serveis telefònics | 222-00 | 3.600,00 € |
| Assegurances | 224-60 | 19.030,00 € |
| Tributs (guals) | 225-00 | 2.500,00 € |
| Despeses de comunitat (Ribasol) | 226-50 | 83.000,00 € |
| Neteja | 227-00 | 25.000,00 € |
| Extintors/seguretat | 227-10 | 18.378,00 € |
| *Comissions bancàries (*)* | *349-10* | *10.000,00 €* |
| *Aplicacions informàtiques (*)* | *640-50* | *9.000,00 €* |
| *(*) Incloses als capítols 3 de Despeses financeres i 6 d'Inversions, respectivament.* | | |
| **Total** | | **605.277,35 €** |

El capítol 212-00 s'ha inclòs el 20% del cost total de la inversió segons previsions del MdH per al manteniment correctiu tal i com s'estableix a l'article 14.1.b.ii del conveni signat entre el Govern i l'INH.

En la partida 213-00 s'ha estimat el manteniment de 6 ascensors segons el cost que està costant el manteniment de l'ascensor de l'edifici Casa Aristot Mora.

Les partides 221-00 d'Energia Elèctrica. 221-10 Aigua, 221-30 Carburants per a calefacció, 221-90 Altres subministraments, 225-00 Tributs locals (per assumir el cost dels guals) i 227-00 Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejament s'incrementen amb l'import estimat pel MdH.

La partida de 222-00 Comunicacions s'augmenta amb la previsió de la connexió a Internet per a la central d'incendis segons el cost que està tenint a l'edifici Casa Aristot Mora.

Igualment s'ha tingut en compte el cost actual de l'assegurança de l'edifici Casa Aristot Mora per preveure la partida 224-60 de primes d'assegurances multirisc-incendi per als 6 edificis que s'incorporaran al parc públic durant el 2025.



PÀGINA: 13 de 18 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:34
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

S'ha inclòs una partida de despeses de comunitat (226-50) per assumir les de l'edifici Ribasol segons les previsions compartides pel Comú de la Massana i el MdH.

També s'ha tingut en compte la despesa actual a l'edifici Casa Aristot Mora per calcular el cost de la seguretat i els extintors (que no inclou la compra dels mateixos ja que haurien d'estar ja instal·lats a l'edifici per obtenir la cèdula d'habitabilitat però sí el servei mensual, les actuacions d'emergència i el manteniment anyal dels extintors) i que s'ha inclòs en la partida 227-10 Empreses de seguretat.

Tot i l'increment que es preveu de volum de feina pels processos administratius d'inscripció al registre de sol·licitants d'habitatges de protecció pública i, especialment, de preu assequible, a la seva assignació, a la seva gestió i el seu manteniment, es mantenen sense augmentar les partides següents:

- Lloguer d'equipaments informàtics (206),
- Renovació de llicències (208),
- Reparació i conservació d'equipaments informàtics (216),
- Material subministrament i altres (220) que inclou material d'oficina ordinari, impresos, petit mobiliari i estris, premsa i revistes especialitzades, llibres i publicacions, consumibles d'informàtica,
- Serveis postals i missatgers (223), que inclouen la notificació de resolucions i de requeriments per part de l'INH.

La partida de Comunicacions (222) amb els serveis telefònics, que inclouen la connexió de la central d'incendis i de l'ascensor de l'edifici Casa Aristot Mora, s'incrementen un 10% en previsió de la contractació de dos nous tècnics i l'increment de les gestions telefòniques a realitzar durant els processos de valoració i adjudicacions dels habitatges de preu assequible.

En línia amb els objectius i funcions que s'estableix en la Llei de creació de l'INH, i amb les prioritats que ens hem marcat per aquest 2025 de ser, d'una banda, el punt de trobada de tots els actors relacionats, tant directa com indirectament, i recollir totes les opinions i inquietuds (per exemple, a través de dinamitzar la Comissió Nacional de l'Habitatge o mantenint reunions individualitzades amb tots els actors implicats en temes d'habitatge) i d'altra banda, i havent escoltat totes les parts i amb les dades recollides i altres bases, publicar estudis sobre la situació de l'habitatge a Andorra des de diferents perspectives i poder fer recomanacions i propostes per trobar la millor solució als temes d'accés a l'habitatge així com per promoure l'habitatge social i/o públic i les col·laboracions públic-privades organitzant al llarg de l'any, vàries conferències o jornades amb experts sobre el tema, s'incrementen les partides del capítol 226 Altres serveis segons el detall següent:

- Atencions protocol·làries i de representació (226-10) que passa de 500 € a 1.000 € per possibles despeses a cobrir dels ponents.
- Divulgació i publicacions (226-20) que passa a 6.000 € amb l'objectiu de publicar un parell d'estudis a l'any en col·laboració amb l'AR+I.
- Jurisdiccions i contenciosos (226-30) que s'incrementa fins a 24.000 € en previsió de que, augmentant els processos d'adjudicació dels pisos de preu assequible, puguin incrementar-se també els recursos administratius contra les decisions adoptades per l'INH en les adjudicacions o també per impagaments, per desnonaments administratius, etc.
- Reunions, conferències i cursets (226-60) que puja fins als 6.000 € amb l'objectiu d'organitzar dues jornades a l'any per promoure els habitatges de protecció pública i les col·laboracions públic-privades.
- Publicitat i propaganda (226-70) es manté a 500 € sense increment.



PÀGINA: 14 de 18 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:34
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

En les partides restants del capítol 227 de Treballs realitzats per altres empreses, es mantenen estables les corresponents a Pàgina web (227-35) i a Treballs realitzats per empreses d'impressions i publicacions (227-10) ja que els estudis es publicaran en format digital. Pel que fa a la partida destinada a estudis i treballs tècnics realitzats per empreses (227-60), que augmenta un 8,3%, s'incrementen amb la variació de l'IPC prevista per Govern en les despeses relatives al projecte de suport de desenvolupament social a favor de les persones usuàries de l'edifici Casa Aristot Mora mitjançant el programa Primer la llar (*Housing First*) que gestiona, com adjudicatària del concurs convocat a tal efecte, l'entitat social Creu Roja Andorrana, i a les despeses de l'agència de comunicació però s'incrementa la partida prevista per la despesa destinada al suport extern en comptabilitat i gestió financera en previsió de l'augment del volum de feina.

Finalment, es mantenen sense variar els capítols 230 de reemborsament de dietes i el 231 de Locomoció.

## CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES

| Capítol | Concepte | 2024 | 2025 | Diferència | Variació |
|---|---|---|---|---|---|
| **3** | **Despeses financeres** | **500,00** | **10.000,00** | **9.500,00** | **1.900,0%** |
| **330** | **Interessos de comptes corrents** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
| 330-00 | Interessos de comptes corrents | 0,00 | 0,00 | - | - |
| **349** | **Altres despeses financeres** | **500,00** | **10.000,00** | **9.500,00** | **1.900,0%** |
| 349-10 | Comissions serveis bancaris | 500,00 | 10.000,00 | 9.500,00 | 1.900,0% |

Augmenta la partida de Comissions de serveis bancaris amb la previsió que durant el 2025 es poden arribar a gestionar més de 200 rebuts mensuals de lloguers amb un percentatge de retorns d'entre el 5% i el 10% i aquesta quantitat s'ha estimat prenent com a model, el cost durant el 2024 de la gestió dels lloguers de protecció pública vigents i també amb la previsió feta pel MdH.

## CAPÍTOL 6. INVERSIONS

| Capítol | Concepte | 2024 | 2025 | Diferència | Variació |
|---|---|---|---|---|---|
| **6** | **Inversions reals** | **23.000,00** | **34.000,00 €** | **11.000,00 €** | **47,8%** |
| **603** | **Maquinària, instal·lacions i equipament** | **4.000,00** | **4.000,00 €** | **- €** | **0,0%** |
| 603-20 | Instal·lacions elèctriques | 2.000,00 | 2.000,00 € | - € | 0,0% |
| 603-40 | Altres instal·lacions | 2.000,00 | 2.000,00 € | - € | 0,0% |
| **605** | **Mobiliari i estris** | **4.000,00** | **8.000,00 €** | **4.000,00 €** | **100,0%** |
| 605-00 | Mobiliari i estris | 2.000,00 | 4.000,00 € | 2.000,00 € | 100,0% |
| 605-10 | Equipaments d´oficina | 1.000,00 | 3.000,00 € | 2.000,00 € | 100,0% |
| 605-20 | Equipaments de reproducció | 1.000,00 | 1.000,00 € | - € | 0,0% |
| **606** | **Equipaments per a processos d'informació** | **2.000,00** | **3.000,00 €** | **1.000,00 €** | **50,0%** |
| 606-10 | Equipaments per a processos d'informació | 2.000,00 | 3.000,00 € | 1.000,00 € | 50,0% |
| **612** | **Edificis i altres construccions** | **10.000,00** | **10.000,00 €** | **- €** | **0,0%** |
| 612-00 | Conservació i millora d´edificis | 10.000,00 | 10.000,00 € | - € | 0,0% |
| **640** | **Immobilitzat immaterial** | **3.000,00** | **9.000,00 €** | **6.000,00 €** | **200,0%** |
| 640-20 | Informació estadística | 0,00 | 0,00 € | - € | |
| 640-50 | Aplicacions informàtiques | 3.000,00 | 9.000,00 € | 6.000,00 € | 200,0% |




Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

Seguint les directrius marcades pel Ministeri de Finances, es mantenen sense increment les partides de maquinària, instal·lacions i equipaments (603), d'Equipaments de reproducció (605-20), d'Equipaments per a processos d'informació (606) i Edificis i altres construccions (612).

Les inversions reals incorporen, d'una banda, partides de millora per a la infraestructura estadística i d'aplicacions informàtiques vinculades a l'anàlisi del mercat de l'habitatge, a la realització de projeccions per poder fer recomanacions i propostes i a la informatització de les eines de gestió dels habitatges de protecció pública i de preu assequible i a la resta de processos administratiu de l'INH, incloses en el capítol 640-50 d'aplicacions informàtiques, així com altres projectes d'anàlisi de dades que es puguin incorporar. I d'altra banda, s'incrementen per la compra de mobiliari i estris (605-00) i d'equipaments d'oficina (605-10) per la contractació dels dos nous tècnics durant el 2025.

## CAPÍTOL 9. PASSIUS FINANCERS

| Capítol | Concepte | 2024 | 2025 | Diferència | Variació |
|---|---|---|---|---|---|
| **9** | **Passius Financers** | **0,00** | **65.520,00 €** | **65.520,00 €** | |
| 941 | Devolució de fiances | 0,00 | 65.520,00 € | 65.520,00 € | |
| 941-00 | Fiances a curt termini | 0,00 | 65.520,00 € | 65.520,00 € | |

Amb un alt principi de prudència, també incloem en aquest pressupost una estimació pessimista de les fiances que s'haurien de rebre i retornar, si s'escau, durant l'exercici. Tot i les previsions, aquest primer exercici amb gestió dels habitatges de preu assequible no ens permet saber amb exactitud quin import de fiances rebrem, quan les rebrem i quin percentatge de retorns s'hauran d'executar i per a que no afecti la tresoreria de l'exercici, hem pressupostat el mateix import d'ingressos (veure capítol 8 en l'apartat d'ingressos) i de despeses (devolucions). En propers exercicis i amb números reals, es podran ajustar aquests capítols i que pugui formar part de la tresoreria de l'INH.




Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

# PRESSUPOST D'INGRESSOS

## CAPITOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS

| Capítol | Concepte | 2024 | 2025 | Diferència | Variació |
|---|---|---|---|---|---|
| **3** | **Taxes i altres ingressos** | **89.299,40** | **569.178,28 €** | **479.878,88 €** | **537,4%** |
| 310 | Prestació de serveis | 89.299,40 | 569.178,28 € | 479.878,88 € | 537,4% |
| 310-00 | Prestació de serveis | 89.299,40 | 569.178,28 € | 479.878,88 € | 537,4% |

En aplicació del decret que fixa els preus públics aplicables als habitatges de protecció pública de l'edifici Casa Aristot Mora, s'incrementen amb la variació prevista de l'IPC els ingressos en concepte de prestació de serveis[6].

S'inclouen també en aquest capítol els ingressos dels lloguers dels edificis següents tenint en compte els costos de morositat i de no ocupació previstos segons les estimacions fetes pel ministeri encarregat de l'habitatge:

| Edifici | Parròquia | Superfície | Preu estimat | Disponibilitat habitatge (mesos) | Ingressos estimats |
|---|---|---|---|---|---|
| Roureda de Sansa, 8 | ALV | 961,4 | 7,50 € | 9 | 64.894,50 € |
| Av. Verge de Canòlich, 102 | SJL | 377 | 7,50 € | 12 | 33.930,00 € |
| René Baulard, 9 | ENC | 1508,21 | 7,50 € | 8 | 90.492,60 € |
| Av. Sant Joan de Caselles, 99 | CAN | 1540,67 | 7,50 € | 12 | 138.660,30 € |
| Ribasol | MAS | 5212 | 7,50 € | 1 | 39.090,00 € |
| Tobira 11 | ALV | 2476 | 7,50 € | 12 | 222.840,00 € |
| Total | | | | | 589.907,40 € |
| *Costos morositat i ocupació* | | | | | *-112.082,41 €* |
| **TOTAL PREV. 2025** | | | | | **477.824,99 €** |

## CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS

| Capítol | Concepte | 2024 | 2025 | Diferència | Variació |
|---|---|---|---|---|---|
| **4** | **Transferències corrents** | **447.547,79** | **683.916,02 €** | **236.368,23 €** | **52,8%** |
| 440 | Govern d'Andorra | 447.547,79 | 683.916,02 € | 236.368,23 € | 52,8% |
| 440-00 | Govern d'Andorra | 447.547,79 | 683.916,02 € | 236.368,23 € | 52,8% |

Les transferències corrents de Govern augmenten per fer front a les despeses dels capítols 1, 2 i 3 i representa un 51.7% més respecte l'exercici anterior.

[6]Article 2 del Decret 329/2022, del 03/08/2022, pel qual s'aprova el Reglament de preus públics dels habitatges de protecció publica de l'edifici Casa Aristot Mora, *BOPA* 97/2022.



PÀGINA: 17 de 18 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:34
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.

## CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

| Capítol | Concepte | 2024 | 2024 | Diferència | Variació |
|---|---|---|---|---|---|
| **7** | **Transferències de capital** | **23.000,00** | **31.000,00 €** | **8.000,00 €** | **34,8%** |
| 740 | Govern d'Andorra | 23.000,00 | 31.000,00 € | 8.000,00 € | 34,8% |
| 740-00 | Govern d'Andorra | 23.000,00 | 31.000,00 € | 8.000,00 € | 34,8% |

Les transferències de capital del Govern es mantenen per fer front a les despeses d'inversió del capítol 6 i representa un increment del 34,8% respecte l'any passat.

El total de transferències del Govern, corrents i de capital, augmenten un 51,9% (244.368,23 €) respecte el 2024.

## CAPÍTOL 8. ACTIUS FINANCERS

| Capítol | Concepte | 2024 | 2025 | Diferència | Variació |
|---|---|---|---|---|---|
| **8** | **Actius Financers** | **0,00** | **65.520,00 €** | **65.520,00 €** | |
| 841 | Constitució de fiances | 0,00 | 65.520,00 € | 65.520,00 € | |
| 841-00 | Fiances a curt termini | 0,00 | 65.520,00 € | 65.520,00 € | |

Amb un alt principi de prudència, també incloem en aquest pressupost una estimació pessimista de les fiances que s'haurien de rebre i retornar, si s'escau, durant l'exercici. Tot i les previsions, aquest primer exercici amb gestió dels habitatges de preu assequible no ens permet saber amb exactitud quin import de fiances rebrem, quan les rebrem i quin percentatge de retorns s'hauran d'executar i per a que no afecti la tresoreria de l'exercici, hem pressupostat el mateix import d'ingressos (constitució) i de despeses (veure capítol 9 en l'apartat de despeses). En propers exercicis i amb números reals, es podran ajustar aquests capítols i que pugui formar part de la tresoreria de l'INH.




Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=9e1ded57-ef1f-454c-8065-d2434bbf4053 emprant el codi segur de verificació.