DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

FEDA

Avantprojecte de pressupost 2024

Encamp, juliol de 2023

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

ÍNDEX DOCUMENT

1 INTRODUCCIÓ 3
2 DETALL ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES 4
2.1 COMPARACIÓ DE L'AVANTPROJECTE DE PRESSUPOST DEL 2024 AMB EL PRESSUPOST DEL 2023 4
Resum per capítols pressupostaris 4
Detall per subconceptes pressupostaris 5
3 MEMÒRIA EXPLICATIVA 13
3.1 LÍNIES ESTRATÈGIQUES I OBJECTIUS 13
3.2 HIPÒTESIS DE TREBALL 23
3.3 DESPESES 24
Despeses de personal 24
Despeses corrents: béns i serveis 28
Despeses financeres 39
Transferències corrents 40
3.4 INVERSIONS REALS 41
3.5 INGRESSOS 46
Ingressos patrimonials 46
Alienació d'inversions 49
Transferències corrents 50
3.6 ACTIUS FINANCERS 51
3.7 PASSIUS FINANCERS 53
3.8 RESULTAT PRESSUPOSTARI 54
4 PLA D'INVERSIONS DE FEDA 2024-2028 55
4.1 TRANSPORT 58
4.2 PRODUCCIÓ 60
4.3 DISTRIBUCIÓ 61
4.4 INFRAESTRUCTURES DE SERVEIS GENERALS 62
5 PRESSUPOST 2024 AMB PLURIANUALS 65
6 COMPTE DE RESULTATS 68
7 BALANÇ 69
8 QUADRE DE FINANÇAMENT 70
9 VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT 71
10 ALTRES QUADRES 72
10.1 BALANÇ FUNCIONAL 72
10.2 COMPTE D'OPERACIONS COMERCIALS 73
10.3 PLA DE TRESORERIA 74

PÀGINA: 2 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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 2024 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 2023, i es detallen les partides més rellevants del pressupost del 2024 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 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2 Detall estat d'ingressos i despeses

2.1 Comparació de l'Avantprojecte de pressupost del 2024 amb el pressupost del 2023

Resum per capítols pressupostaris

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
1 Despeses de personal	8.564.663,50	7.574.961,18	989.702,32	13,1%
2 Despeses corrents: béns i serveis	75.948.353,51	74.986.963,48	961.390,03	1,3%
3 Despeses financeres	1.876.207,69	2.334.598,79	-458.391,10	-19,6%
4 Transferències corrents	310.095,00	313.500,00	-3.405,00	-1,1%
6 Inversions reals	35.062.218,00	30.457.992,32	4.604.225,68	15,1%
7 Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	---
8 Actius Financers	4.300.000,00	2.500.000,00	1.800.000,00	72,0%
9 Passius financers	3.549.751,03	14.742.731,85	-11.192.980,82	-75,9%
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	**129.611.288,73**	**132.910.747,61**	**-3.299.458,88**	**-2,5%**
I4 Transferències corrents	56.000,00	56.000,00	0,00	0,0%
5 Ingressos patrimonials	101.473.060,63	92.971.855,92	8.501.204,71	9,1%
I6 Alienació d'inversions	38.500,00	0,00	38.500,00	---
I8 Actius Financers	1.563.728,10	8.402.891,69	-6.839.163,59	-81,4%
I9 Passius financers	26.480.000,00	31.480.000,00	-5.000.000,00	-15,9%
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	**129.611.288,73**	**132.910.747,61**	**-3.299.458,88**	**-2,5%**

PÀGINA: 4 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Detall per subconceptes pressupostaris

Pressupost de despeses

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
1 Despeses de personal	**8.564.663,50**	**7.574.961,18**	**989.702,32**	**13,1%**
12 Personal contractual	**6.919.536,69**	**6.012.642,39**	**906.894,30**	**15,1%**
120 Remuneraci. Bàsiques	**6.919.536,69**	**6.012.642,39**	**906.894,30**	**15,1%**
12000 Sou base personal contractual	5.028.818,52	4.312.795,86	716.022,66	16,6%
12010 Triennis	532.099,20	510.395,11	21.704,09	4,3%
12020 Incentius	448.060,00	430.000,00	18.060,00	4,2%
12030 Primes de torn	63.990,72	59.287,70	4.703,02	7,9%
12050 Hores extraordinàries	84.098,45	66.148,50	17.949,95	27,1%
12060 Complement pensions	211.314,87	183.281,26	28.033,62	15,3%
12070 Permanències i altres remuneracions	499.054,93	450.733,97	48.320,96	10,7%
12081 Promocions	52.100,00	0,00	52.100,00	---
13 Personal eventual	**36.470,00**	**90.500,00**	**-54.030,00**	**-59,7%**
130 Remuneracions bàsiques i altres del personal e	**36.470,00**	**90.500,00**	**-54.030,00**	**-59,7%**
13000 Sou base personal eventual	36.470,00	90.500,00	-54.030,00	-59,7%
16 Quotes de prestació i despeses socials	**1.608.656,81**	**1.471.818,78**	**136.838,02**	**9,3%**
160 Quotes seguretat social	**1.071.126,21**	**939.263,16**	**131.863,05**	**14,0%**
16030 Personal contractual	1.060.372,95	925.235,66	135.137,29	14,6%
16050 Personal eventual	5.652,88	14.027,50	-8.374,62	-59,7%
16060 Pensions pre-jubilació	5.100,38	0,00	5.100,38	---
161 Prestacions socials	**173.304,81**	**162.364,41**	**10.940,41**	**6,7%**
16100 Pensions	143.031,26	133.563,54	9.467,72	7,1%
16160 Pensions pre-jubilació	30.273,56	28.800,87	1.472,69	5,1%
163 Despeses socials del personal	**364.225,78**	**370.191,21**	**-5.965,43**	**-1,6%**
16300 Formació i perfeccionament	179.231,80	180.290,00	-1.058,20	-0,6%
16310 Altres prestacions per beneficis socials	184.993,98	189.901,21	-4.907,23	-2,6%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
2 Despeses corrents: béns i serveis	**75.948.353,51**	**74.986.963,48**	**961.390,03**	**1,3%**
20 Lloguers	**976.188,23**	**740.434,29**	**235.753,94**	**31,8%**
202 Lloguer edificis i altres construccions	**38.316,26**	**36.015,88**	**2.300,37**	**6,4%**
20200 Lloguer edificis	38.316,26	36.015,88	2.300,37	6,4%
206 Lloguer equipaments per informatica	**937.871,97**	**704.418,41**	**233.453,56**	**33,1%**
20600 Lloguer aplicacions informàtiques	937.871,97	704.418,41	233.453,56	33,1%
21 Reparació, manteniment i conservació	**6.335.035,57**	**3.519.389,01**	**2.815.646,56**	**80,0%**
212 Edificis i altres construccions	**851.200,00**	**812.800,00**	**38.400,00**	**4,7%**
21200 Edificis	192.700,00	155.800,00	36.900,00	23,7%
21210 Infraestructures	658.500,00	657.000,00	1.500,00	0,2%
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**4.634.717,00**	**1.884.992,08**	**2.749.724,92**	**145,9%**
21301 Manteniment equipaments i instal·lacions e	78.810,00	64.889,08	13.920,92	21,5%
21302 Manteniment altres equipaments	5.000,00	0,00	5.000,00	---
21315 Central	1.193.357,00	320.623,00	872.734,00	272,2%
21320 Línies d'alta tensió	1.422.000,00	155.000,00	1.267.000,00	817,4%
21330 ETR Encamp	328.450,00	137.678,00	190.772,00	138,6%
21332 ETR Ransol	141.450,00	66.262,00	75.188,00	113,5%
21333 ETR Margineda	281.800,00	231.350,00	50.450,00	21,8%
21334 ETR Grau Roig	139.200,00	124.465,00	14.735,00	11,8%
21335 Telecomanda	138.500,00	138.200,00	300,00	0,2%
21336 ETR Gonarda	35.250,00	0,00	35.250,00	---
21340 Línies de mitjana tensió	308.900,00	139.500,00	169.400,00	121,4%
21350 Estacions transformadores	300.000,00	300.000,00	0,00	0,0%
21360 Línies de baixa tensió	70.000,00	60.000,00	10.000,00	16,7%
21370 Quadres i comptadors	50.000,00	60.000,00	-10.000,00	-16,7%
21380 Manteniment carregadors	0,00	13.025,00	-13.025,00	-100,0%
21382 Manteniment FV	10.000,00	0,00	10.000,00	---
2139 Manteniments ampliables	**132.000,00**	**74.000,00**	**58.000,00**	**78,4%**
21391 Reparacions per avaries	72.000,00	72.000,00	0,00	0,0%
21392 Modificacions a demanda de clients	60.000,00	2.000,00	58.000,00	2900,0%
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	**6.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,0%**
21500 Mobiliari i estris	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0%
216 Equips d'informàtica	**807.118,57**	**779.596,93**	**27.521,64**	**3,5%**
21600 Equips d'informàtica	807.118,57	779.596,93	27.521,64	3,5%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
22 Material, subministraments i altres	**68.621.529,71**	**70.711.540,18**	**-2.090.010,46**	**-3,0%**
220 Material d'oficina	**141.560,00**	**141.760,00**	**-200,00**	**-0,1%**
22000 Material d'oficina ordinari	18.000,00	18.000,00	0,00	0,0%
22010 Petit mobiliari i estris	48.000,00	60.000,00	-12.000,00	-20,0%
22020 Premsa i revistes	16.800,00	8.400,00	8.400,00	100,0%
22030 Llibres i altres publicacions	13.760,00	13.360,00	400,00	3,0%
22040 Material d'informàtica	45.000,00	42.000,00	3.000,00	7,1%
221 Subministraments corrents	**107.821,20**	**129.440,00**	**-21.618,80**	**-16,7%**
22120 Carburants per locomoció	33.600,00	47.040,00	-13.440,00	-28,6%
22140 Vestuari	41.221,20	52.000,00	-10.778,80	-20,7%
22180 Productes de neteja	13.200,00	10.400,00	2.800,00	26,9%
22190 Altres subministraments	19.800,00	20.000,00	-200,00	-1,0%
222 Comunicacions	**240.900,00**	**229.400,00**	**11.500,00**	**5,0%**
22200 Serveis telefònics	240.000,00	228.500,00	11.500,00	5,0%
22210 Serveis postals i telegràfics	900,00	900,00	0,00	0,0%
223 Transport	**7.800,00**	**7.200,00**	**600,00**	**8,3%**
22310 Missatgers	7.800,00	7.200,00	600,00	8,3%
224 Primes d'assegurances	**805.312,95**	**746.842,45**	**58.470,50**	**7,8%**
22400 Responsabilitat civil	261.312,95	215.995,25	45.317,70	21,0%
22420 Vehicles i ginys	20.000,00	21.397,20	-1.397,20	-6,5%
22450 Avaria maquinària	263.100,00	184.000,00	79.100,00	43,0%
22460 Multirisc incendi	230.500,00	287.500,00	-57.000,00	-19,8%
22490 Pèrdues explotació	30.400,00	37.950,00	-7.550,00	-19,9%
225 Tributs	**2.516.387,57**	**246.054,33**	**2.270.333,24**	**922,7%**
22520 Tributs estatals	3.900,00	4.300,00	-400,00	-9,3%
22521 Impost sobre beneficis	2.397.933,57	0,00	2.397.933,57	---
22530 Tributs comunals	114.554,00	241.754,33	-127.200,33	-52,6%
226 Altres serveis	**705.015,00**	**715.308,00**	**-10.293,00**	**-1,4%**
22610 Atencions protocol·làries i representació	31.000,00	17.500,00	13.500,00	77,1%
22630 Juridicció i contenciosos	36.000,00	30.000,00	6.000,00	20,0%
22660 Reunions, conferències i cursets	34.000,00	37.000,00	-3.000,00	-8,1%
22670 Publicitat i propaganda	261.100,00	238.500,00	22.600,00	9,5%
22680 Patrocinis	105.000,00	103.000,00	2.000,00	1,9%
22690 Serveis Bancaris	132.000,00	142.000,00	-10.000,00	-7,0%
22691 Servituds	2.500,00	5.000,00	-2.500,00	-50,0%
22692 Serveis exteriors varis	57.815,00	96.708,00	-38.893,00	-40,2%
22693 Altres despeses	45.600,00	45.600,00	0,00	0,0%
227 Treballs realitzats per altres empreses	**1.718.783,53**	**1.269.808,46**	**448.975,07**	**35,4%**
22700 Treballs de neteja i sanejament	73.980,00	72.936,27	1.043,73	1,4%
22710 Treballs d'empreses de seguretat	31.200,00	29.400,00	1.800,00	6,1%
22720 Personal subcontractat	199.767,65	178.142,67	21.624,98	12,1%
22760 Estudis i treballs tècnics	1.413.835,88	989.329,52	424.506,36	42,9%
228 Subministraments per vendes a tercers	**62.377.949,46**	**67.225.726,94**	**-4.847.777,47**	**-7,2%**
22810 Compra d'energia	59.899.402,34	64.910.012,24	-5.010.609,90	-7,7%
22811 Transformació energia	2.468.547,12	2.305.714,69	162.832,43	7,1%
22820 Material per vendes a tercers	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0%
23 Indemnitzacions per serveis	**15.600,00**	**15.600,00**	**0,00**	**0,0%**
230 Reemborsament de dietes	**3.600,00**	**3.600,00**	**0,00**	**0,0%**
23000 Personal fix	3.600,00	3.600,00	0,00	0,0%
231 Locomoció	**12.000,00**	**12.000,00**	**0,00**	**0,0%**
23100 Locomoció i desplaçament de personal	12.000,00	12.000,00	0,00	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=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
3 Despeses financeres	**1.876.207,69**	**2.334.598,79**	**-458.391,10**	**-19,6%**
31 De préstecs	**1.875.607,69**	**2.333.998,79**	**-458.391,10**	**-19,6%**
310 Interessos de préstecs	**1.875.607,69**	**2.333.998,79**	**-458.391,10**	**-19,6%**
31000 Interessos de préstecs	1.875.607,69	2.333.998,79	-458.391,10	-19,6%
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	**310.095,00**	**313.500,00**	**-3.405,00**	**-1,1%**
48 Institucions sense lucre	**310.095,00**	**313.500,00**	**-3.405,00**	**-1,1%**
482 Institucions sense lucre	**310.095,00**	**313.500,00**	**-3.405,00**	**-1,1%**
48220 Sense ànim de lucre	310.095,00	313.500,00	-3.405,00	-1,1%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
6 Inversions reals	**35.062.218,00**	**30.457.992,32**	**4.604.225,68**	**15,1%**
60 Inversions noves	**28.595.500,00**	**28.534.119,82**	**61.380,18**	**0,2%**
600 Terrenys i béns naturals	**729.000,00**	**1.662.000,00**	**-933.000,00**	**-56,1%**
60002 Condicionament de terrenys	729.000,00	1.662.000,00	-933.000,00	-56,1%
602 Edificis i altres construccions	**2.300.000,00**	**320.000,00**	**1.980.000,00**	**618,8%**
60261 Edificis	2.200.000,00	120.000,00	2.080.000,00	1733,3%
60262 Obres d'infraestructures	100.000,00	200.000,00	-100.000,00	-50,0%
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**25.212.500,00**	**25.938.819,82**	**-726.319,82**	**-2,8%**
6031 Instal.lacions pròpies	**12.568.500,00**	**11.298.039,82**	**1.270.460,18**	**11,2%**
60310 Instal·lacions i equipaments edificis	894.700,00	220.000,00	674.700,00	306,7%
60320 Altres equipaments	9.000,00	5.000,00	4.000,00	80,0%
60341 Central	45.000,00	50.000,00	-5.000,00	-10,0%
60342 Línies d'alta tensió	550.000,00	4.731.795,00	-4.181.795,00	-88,4%
60343 ETR Escaldes	0,00	93.800,00	-93.800,00	-100,0%
60345 ETR Ransol	43.000,00	0,00	43.000,00	---
60346 ETR Margineda	1.765.000,00	1.075.000,00	690.000,00	64,2%
60347 Subestacions 225 Kv/110 Kv	7.270.000,00	0,00	7.270.000,00	---
60348 Telecomanda	300.000,00	2.080.000,00	-1.780.000,00	-85,6%
60349 Línies de mitjana tensió	991.800,00	867.800,00	124.000,00	14,3%
60350 Estacions transformadores	180.000,00	430.000,00	-250.000,00	-58,1%
60351 Línies de baixa tensió	270.000,00	477.024,00	-207.024,00	-43,4%
60352 Quadres i comptadors	250.000,00	1.000.000,00	-750.000,00	-75,0%
60358 ETR Massana	0,00	267.620,82	-267.620,82	-100,0%
6036 Intal. a petició d'abonats (electricitat)	**544.000,00**	**310.000,00**	**234.000,00**	**75,5%**
60366 Línies de mitjana tensió	72.000,00	60.000,00	12.000,00	20,0%
60367 Estacions transformadores	180.000,00	60.000,00	120.000,00	200,0%
60368 Línies de baixa tensió	220.000,00	130.000,00	90.000,00	69,2%
60369 Quadres i comptadors	72.000,00	60.000,00	12.000,00	20,0%
6038 Intal·lacions Diversificació	**0,00**	**63.780,00**	**-63.780,00**	**-100,0%**
60380 Carregadors VE	0,00	63.780,00	-63.780,00	-100,0%
6039 Energies renovables	**12.100.000,00**	**14.267.000,00**	**-2.167.000,00**	**-15,2%**
60390 Energies renovables	12.100.000,00	14.267.000,00	-2.167.000,00	-15,2%
604 Material de transport	**70.000,00**	**70.000,00**	**0,00**	**0,0%**
60400 Material de transport	70.000,00	70.000,00	0,00	0,0%
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	**200.000,00**	**408.600,00**	**-208.600,00**	**-51,1%**
60600 Material informàtic	200.000,00	408.600,00	-208.600,00	-51,1%
608 Altre immobilitzat material	**24.000,00**	**74.700,00**	**-50.700,00**	**-67,9%**
60800 Altre immobilitzat material	24.000,00	74.700,00	-50.700,00	-67,9%
64 Immobilitzat immaterial	**6.466.718,00**	**1.923.872,50**	**4.542.845,50**	**236,1%**
640 Immobilitzat immaterial	**6.466.718,00**	**1.923.872,50**	**4.542.845,50**	**236,1%**
64050 Aplicacions informàtiques	2.466.718,00	1.923.872,50	542.845,50	28,2%
64090 Altre immobilitzat immaterial	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	---

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
8 Actius financers	**4.300.000,00**	**2.500.000,00**	**1.800.000,00**	**72,0%**
81 Concessió de Préstecs	**2.300.000,00**	**2.500.000,00**	**-200.000,00**	**-8,0%**
810 Concessió de Préstecs	**2.300.000,00**	**2.500.000,00**	**-200.000,00**	**-8,0%**
81010 Finançament a entitat del sector públic	2.300.000,00	2.500.000,00	-200.000,00	-8,0%
82 Adquisició d'accions	**2.000.000,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**---**
820 Adquisició d'accions	**2.000.000,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**---**
82011 Adquisició d'accions capçalera infraestructu	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	---
9 Passius financers	**3.549.751,03**	**14.742.731,85**	**-11.192.980,82**	**-75,9%**
91 Amortització de préstecs	**3.129.751,03**	**14.322.731,85**	**-11.192.980,82**	**-78,1%**
913 Préstec LL.T. fora del sector public	**3.129.751,03**	**14.322.731,85**	**-11.192.980,82**	**-78,1%**
91312 Amortització de préstecs	3.129.751,03	14.322.731,85	-11.192.980,82	-78,1%
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	**129.611.288,73**	**132.910.747,61**	**-3.299.458,88**	**-2,5%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Pressupost d'ingressos

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
I4 Transferències corrents	**56.000,00**	**56.000,00**	**0,00**	**0,0%**
41 Entitats parapúbliques	**56.000,00**	**56.000,00**	**0,00**	**0,0%**
410 Transferències a entitats parapúbliques	**56.000,00**	**56.000,00**	**0,00**	**0,0%**
41000 Subvenció energia fotovoltaica	56.000,00	56.000,00	0,00	0,0%
5 Ingressos patrimonials	**101.473.060,63**	**92.971.855,92**	**8.501.204,71**	**9,1%**
53 Interessos de comptes bancaris	**248.895,85**	**158.344,28**	**90.551,57**	**57,2%**
530 Comptes bancaris	**248.895,85**	**158.344,28**	**90.551,57**	**57,2%**
53004 Interesos préstecs concedits sector públic	248.895,85	158.344,28	90.551,57	57,2%
57 Resultat d'operacions comercials	**101.224.164,78**	**92.813.511,64**	**8.410.653,14**	**9,1%**
572 Prestació de serveis	**100.730.820,69**	**92.519.726,20**	**8.211.094,49**	**8,9%**
5721 Energia elèctrica	**95.572.446,57**	**88.202.982,50**	**7.369.464,07**	**8,4%**
57211 Baixa tensió feda	53.505.598,17	51.098.342,31	2.407.255,86	4,7%
57213 20 Kv sortida ETR tarifa A	23.253.259,76	20.032.309,88	3.220.949,88	16,1%
57216 Sortida et tarifa C	142.000,00	0,00	142.000,00	---
57218 Terme de potència	15.568.300,56	14.336.343,55	1.231.957,01	8,6%
57219 Terme de potència distribuïdores	3.103.288,07	2.735.986,76	367.301,31	13,4%
5722 Altres prestacions	**1.849.321,42**	**1.553.691,41**	**295.630,01**	**19,0%**
57221 Ingressos Museu	1.200,00	0,00	1.200,00	---
57222 Pòlisses	248.030,19	252.357,83	-4.327,64	-1,7%
57223 Fee certificats origen renovable	106.788,25	50.000,04	56.788,21	113,6%
57224 Manteniment i lloguer aparells	625.421,04	592.799,91	32.621,13	5,5%
57225 Serveis nous a l'abonat	778.934,83	583.139,59	195.795,24	33,6%
57226 Treballs de modificació per abonats	58.404,94	53.021,69	5.383,25	10,2%
57228 Vendes a altres empreses	17.542,17	19.372,35	-1.830,18	-9,4%
57229 Fee compensació	13.000,00	3.000,00	10.000,00	333,3%
5723 Energia tèrmica	**3.231.052,71**	**2.712.633,29**	**518.419,42**	**19,1%**
57231 Ingresos Consum calor	3.009.734,34	2.575.983,40	433.750,94	16,8%
57234 Ingresos Consum fred	221.318,36	136.649,89	84.668,48	62,0%
5724 Mobilitat Elèctrica	**0,00**	**50.419,00**	**-50.419,00**	**-100,0%**
57241 Lloguer carregador elèctric	0,00	50.419,00	-50.419,00	-100,0%
5725 Gestió Energètica Edificis	**78.000,00**	**0,00**	**78.000,00**	**---**
57251 Serveis energètics	78.000,00	0,00	78.000,00	---
573 Altres ingressos	**493.344,09**	**293.785,44**	**199.558,65**	**67,9%**
57300 Altres ingressos	31.193,25	41.268,00	-10.074,75	-24,4%
57310 Recàrrecs per reconnexions	48.000,00	48.000,00	0,00	0,0%
57320 ingressos SLA	414.150,84	204.517,44	209.633,40	102,5%
I6 Alienació d'inversions	**38.500,00**	**0,00**	**38.500,00**	**---**
I60 Alienació Immobilitzat materials	**32.500,00**	**0,00**	**32.500,00**	**---**
60899 Alienació immobilitzat material	32.500,00	0,00	32.500,00	---
I64 Alienació Immobilitzat Immaterials	**6.000,00**	**0,00**	**6.000,00**	**---**
64099 Alienació de immobilitzat immaterial	6.000,00	0,00	6.000,00	---

PÀGINA: 11 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
I8 Actius Financers	**1.563.728,10**	**8.402.891,69**	**-6.839.163,59**	**-81,4%**
81 Reintegrament Préstec	**971.247,94**	**887.362,21**	**83.885,73**	**9,5%**
810 Reintegrament Préstec	**971.247,94**	**887.362,21**	**83.885,73**	**9,5%**
81011 Reintegrament prestecs concedits	971.247,94	887.362,21	83.885,73	9,5%
87 Romanents de tresoreria	**592.480,16**	**7.515.529,48**	**-6.923.049,32**	**-92,1%**
870 Romanents de tresoreria	**592.480,16**	**7.515.529,48**	**-6.923.049,32**	**-92,1%**
87000 Incorporació de romanents de tresoreria	592.480,16	7.515.529,48	-6.923.049,32	-92,1%
I9 Passius financers	**26.480.000,00**	**31.480.000,00**	**-5.000.000,00**	**-15,9%**
I91 Préstecs Rebuts	**26.000.000,00**	**31.000.000,00**	**-5.000.000,00**	**-16,1%**
91311 Préstec bancari	26.000.000,00	31.000.000,00	-5.000.000,00	-16,1%
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	**129.611.288,73**	**132.910.747,61**	**-3.299.458,88**	**-2,5%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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 dos 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, SA 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: 13 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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 neutral 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.

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.

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.

Per donar resposta a l'increment de demanda d'electricitat i afrontar la transició energètica impulsada per la LITECC, FEDA ha establert diferents línies d'acció:

- Foment de l'estalvi energètic i eficiència energètica mitjançant el desenvolupament de nous productes, sigui a través de FEDA o de les seves filials, així com a la sensibilització dels clients.
- Foment de la producció distribuïda i l'autoconsum.
- 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.

PÀGINA: 14 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

- 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**.

A la data d'elaboració d'aquest document, l'avantprojecte de pressupost de FEDA recull tant les necessitats i projectes que directament ha de gestionar l'Ens, com aquells que per la seva fase incipient d'estudi o desenvolupament no s'ha formalitzat el traspàs d'activitat a la filial corresponent.

Cal informar que, a finals de l'exercici 2023, està prevista l'aportació del negoci de càrrega de vehicles elèctrics tant privats com públics (fins ara desenvolupat a FEDA) a la filial FEDA Solucions. Per aquest motiu no s'ha previst cap partida de mobilitat elèctrica en 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 2024, s'ha plantejat una situació conservadora (amb uns preus de mercat lleugerament superiors als actuals).

PÀGINA: 15 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

En línia amb l'exposat anteriorment, la memòria de l'avantprojecte de pressupost de FEDA per l'exercici 2024 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 2023	Desviació any 2022
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 12 milions d'euros en el pressupost de l'exercici i 16,35 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 de permisos administratius	-100% en no iniciar-se el projecte per la manca de permisos administratius
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 delclient i 60390 Energies renovables, respectivament 60 i 100 milers d'euros en el pressupost de l'exercici)	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	Instal·lació de plaques a edificis de FEDA (casa empleats, magatzem EASA) i elaboració dels primers projectes claus en mà demanats per clients	-

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

				l'impacte de la generació distribuïda i l'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=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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 2023	Desviació any 2022
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 (60261 Edificis en aquest exercici pressupostari).	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 es preveu la licitació dels treballs d'acondicionament del terreny i adjudicar a final d'any i no es va realitzar.	No previst
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 (64090 Altre immobilitzat immaterial per tractar-se d'un dret d'ús sobre un actiu propietat d'un tercer).	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)	No previst	No previst
Estacions Transformadores Repartidores	Consell Administració de FEDA	Personal intern per la realització del projecte i el seguiment (12000 Sou base personal	Nombre d'actuacions a les ETR de FEDA	El cost de la inversió i el manteniment ha de garantir el subministrament a	100% per finalització de l'ETR de la Gonarda	140% per la inclusió dels reconduïts de l'exercici 2021 al

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

		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.		distribuïdores i clients finals (5721 – Energia Elèctrica)		pressupost del 2022 de la ETR de la Gonarda

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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 2023	Desviació any 2022
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)	86% per la realització dels projectes de millora previstos per l'exercici 2023	49% per la realització dels projectes de millora previstos per l'exercici 2022
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.	91% per la realització dels canvis previstos al pressupost 2023	50% per la realització dels projectes de millora previstos per l'exercici 2022
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	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.	132% per l'increment de projectes a petició dels abonats respecte al	216% per l'increment de projectes a petició dels abonats respecte al

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

		Línies de mitjana tensió, 60367 Estacions transformadores, 60368 Línies de baixa tensió i 60369 Quadres i comptadors).			previst al pressupost 2023	previst al pressupost 2022

d) Inversió en digitalització:

Activitat Acció prevista	Òrgan gestor responsable	Mitjans previstos	Indicadors d'eficàcia	Indicadors d'eficiència	Desviació any 2023	Desviació any 2022
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).	95% de l'import inclòs al pressupost 2023	85% de l'import inclòs al pressupost 2022
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	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	280% pel cost final del projecte d' implementació de SAP	-100 % inversió: Projecte no iniciat respecte a la previsió pressupostària

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

		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)		mesurable en una partida pressupostària en concret.		

e) Motor social:

Activitat Acció prevista	Òrgan gestor responsable	Mitjans previstos	Indicadors d'eficàcia	Indicadors d'eficiència	Desviació any 2023	Desviació any 2022
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 es van fer a proveïdors nacionals	62 % del total de les comandes efectuades 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=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

3.2 Hipòtesis de treball

Per elaborar el pressupost del 2024 de FEDA, s'ha tingut en consideració les següents variables de treball:

	P 2023	E 2023	P 2024
DEMANDA D'ENERGIA GWH			
Demanda Andorra Electricitat	**582**	**567**	606
Importació energia	461	462	491
Producció central Escaldes	86	68	76
Producció central Soldeu	7	9	9
Producció CTRASA	18	17	18
Producció altres (Minihidro, fotovoltaica)	10	11	12
INFLACIÓ i TIPUS D'INTERÉS			
IPC	4,5%	7,1%	4,2%
Cost Capital - Fix	4,3%	3,2%	5,1%
Ingrés Capital finançat - Intragrup	1,9%	1,9%	2,7%
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			4,2%

PÀGINA: 23 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

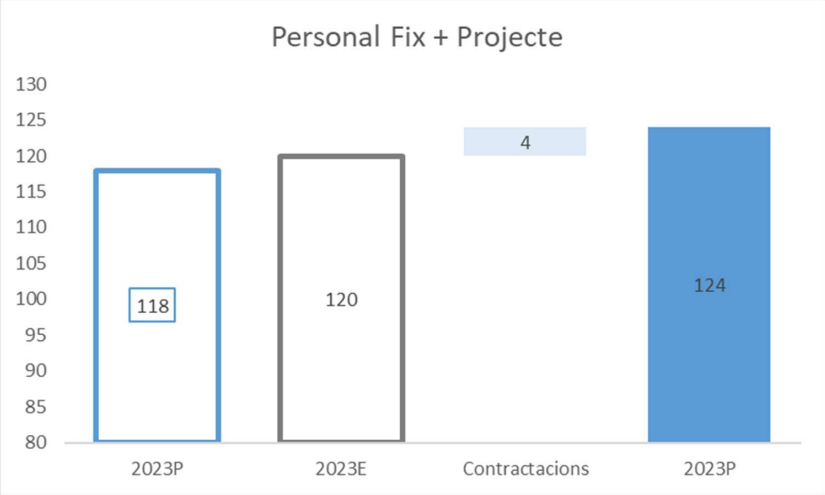
REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

3.3 Despeses

Despeses de personal

Per aquest pressupost 2024, la xifra total del **Capítol 1** se situa en els **8,6 milions d'euros**, import superior en un 13,1% respecte al que s'havia previst a l'exercici 2023. Cal destacar que en aquest increment s'ha de tenir en compte la diferència entre l'IPC pressupostat en relació amb el que es va acabar aplicant a 2023 i també l'aplicació de l'IPC de 2024.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	% Art 2024
1 Despeses de personal	8.564.663,50	7.574.961,18	989.702,32	13,1%	100,0%	
12 Personal contractual	6.919.536,69	6.012.642,39	906.894,30	15,1%	80,8%	100,0%
120 Remuneraci. Bàsiques	6.919.536,69	6.012.642,39	906.894,30	15,1%	80,8%	100,0%
13 Personal eventual	36.470,00	90.500,00	-54.030,00	-59,7%	0,4%	100,0%
130 Remuneracions bàsiques i altres del personal e	36.470,00	90.500,00	-54.030,00	-59,7%	0,4%	100,0%
16 Quotes de prestació i despeses socials	1.608.656,81	1.471.818,78	136.838,02	9,3%	18,8%	100,0%
160 Quotes seguretat social	1.071.126,21	939.263,16	131.863,05	14,0%	12,5%	66,6%
161 Prestacions socials	173.304,81	162.364,41	10.940,41	6,7%	2,0%	10,8%
163 Despeses socials del personal	364.225,78	370.191,21	-5.965,43	-1,6%	4,3%	22,6%



En el pressupost 2023 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 2024 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.

PÀGINA: 24 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Una variació important es dona en el concepte 130 - personal eventual, on consolidarem certes posicions eventuals que passaran al concepte 120; el que implica un decrement rellevant al concepte 130.

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, ascendeix a **6,9 milions d'euros**, augmentant en 906 milers d'euros (un 15,1% respecte a l'any anterior).

En aquest sentit, i a més de les variacions per l'aplicació de l'IPC previst per l'exercici 2024 i la part no reflectida de 2023, 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 a la partida de salaris.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	% Art 2024
12 Personal contractual	**6.919.536,69**	**6.012.642,39**	**906.894,30**	**15,1%**	**100,0%**
120 Remuneraci. Bàsiques	**6.919.536,69**	**6.012.642,39**	**906.894,30**	**15,1%**	**100,0%**
12000 Sou base personal contractual	5.028.818,52	4.312.795,86	716.022,66	16,6%	72,7%
12010 Triennis	532.099,20	510.395,11	21.704,09	4,3%	7,7%
12020 Incentius	448.060,00	430.000,00	18.060,00	4,2%	6,5%
12030 Primes de torn	63.990,72	59.287,70	4.703,02	7,9%	0,9%
12050 Hores extraordinàries	84.098,45	66.148,50	17.949,95	27,1%	1,2%
12060 Complement pensions	211.314,87	183.281,26	28.033,62	15,3%	3,1%
12070 Permanències i altres remuneracions	499.054,93	450.733,97	48.320,96	10,7%	7,2%
12081 Promocions	52.100,00	0,00	52.100,00	---	0,8%

Article 13 Personal Eventual

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	% Art 2024
13 Personal eventual	**36.470,00**	**90.500,00**	**-54.030,00**	**-59,7%**	**100,0%**
130 Remuneracions bàsiques i altres del personal e	**36.470,00**	**90.500,00**	**-54.030,00**	**-59,7%**	**100,0%**
13000 Sou base personal eventual	36.470,00	90.500,00	-54.030,00	-59,7%	100,0%

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, estatgers d'estiu...

Es reflecteix una baixada del 59,7% respecte al 2023 pel fet que hi ha perfils eventuals que està previst consolidar i, per tant, que passin així a formar part de la plantilla fixa. D'aquesta manera, les posicions passaran a formar part del concepte 120.

Per l'exercici 2024, s'espera mantenir part de la partida per les contractacions eventuals de l'estiu.

PÀGINA: 25 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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'**1,1 milions d'euros** pel 2024, el que suposa un increment global del 14% respecte a l'any anterior i està directament lligat a l'increment de les despeses de personal.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Conc 2024
160 Quotes seguretat social	**1.071.126,21**	**939.263,16**	**131.863,05**	**14,0%**	**100,0%**
16030 Personal contractual	1.060.372,95	925.235,66	135.137,29	14,6%	99,0%
16050 Personal eventual	5.652,88	14.027,50	-8.374,62	-59,7%	0,5%
16060 Pensions pre-jubilació	5.100,38	0,00	5.100,38	---	0,5%

Concepte 161 Prestacions socials

L'import total previst per a aquest concepte se situa en **173 milers d'euros**, el que suposa un increment del 6,7% respecte al pressupost de 2023.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Conc 2024
161 Prestacions socials	**173.304,81**	**162.364,41**	**10.940,41**	**6,7%**	**100,0%**
16100 Pensions	143.031,26	133.563,54	9.467,72	7,1%	82,5%
16160 Pensions pre-jubilació	30.273,56	28.800,87	1.472,69	5,1%	17,5%

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); així com la partida "16160 – Pensions prejubilació" que augmenta per l'efecte de l'IPC explicat anteriorment.

Concepte 163 Formació i altres beneficis socials

Per aquest concepte es preveu un import total de **364 milers d'euros**, el que suposa un decrement del 1,6% respecte al 2023 equivalent a 5 mil euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Conc 2024
163 Despeses socials del personal	**364.225,78**	**370.191,21**	**-5.965,43**	**-1,6%**	**100,0%**
16300 Formació i perfeccionament	179.231,80	180.290,00	-1.058,20	-0,6%	49,2%
16310 Altres prestacions per beneficis socials	184.993,98	189.901,21	-4.907,23	-2,6%	50,8%

Dins d'aquest concepte la partida més rellevant és la "16310 - Altres prestacions per beneficis socials" que té un decrement del 2,6% respecte a 2023,. Aquest subconcepte inclou les rendes en espècie com el subministrament elèctric a empleats i la mútua dels empleats, i s'ha tingut en compte, l'increment de tarifes del 4,2% previst en aquest mateix pressupost.

PÀGINA: 26 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

L'altre subconcepte que forma part d'aquest concepte és el "16300 - Formació i perfeccionament", amb un import previst de 179 milers d'euros; mantenint-se pràcticament igual que per l'exercici 2023. 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 aquesta partida també estan incloses les formacions d'altres àrees com les de Seguretat i Salut Laboral, Ciberseguretat, Sostenibilitat o Igualtat entres d'altres.

PÀGINA: 27 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Despeses corrents: béns i serveis

La previsió total de despesa del **Capítol 2 Consum de béns i serveis** se situa pel 2024 en un import de **75,9 milions d'euros,** el que suposa un augment respecte al pressupost 2023 de l'1,3%, 961 milers d'euros més**.**

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.
  - 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.
  - La partida de **l'impost de societats** que es liquida en funció del resultat de l'any anterior i del volum de deduccions activables.
- 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 80% respecte al 2023.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
2 Despeses corrents: béns i serveis	**75.948.353,51**	**74.986.963,48**	**961.390,03**	**1,3%**
20 Lloguers	**976.188,23**	**740.434,29**	**235.753,94**	**31,8%**
21 Reparació, manteniment i conservació	**6.335.035,57**	**3.519.389,01**	**2.815.646,56**	**80,0%**
22 Material, subministraments i altres	**68.621.529,71**	**70.711.540,18**	**-2.090.010,46**	**-3,0%**
23 Indemnitzacions per serveis	**15.600,00**	**15.600,00**	**0,00**	**0,0%**

Article 20 Lloguers

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	% Art 2024
20 Lloguers	**976.188,23**	**740.434,29**	**235.753,94**	**31,8%**	**100,0%**
202 Lloguer edificis i altres construccions	**38.316,26**	**36.015,88**	**2.300,37**	**6,4%**	**3,9%**
20200 Lloguer edificis	38.316,26	36.015,88	2.300,37	6,4%	
206 Lloguer equipaments per informatica	**937.871,97**	**704.418,41**	**233.453,56**	**33,1%**	**96,1%**
20600 Lloguer aplicacions informàtiques	937.871,97	704.418,41	233.453,56	33,1%	

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 *Service as a Software (SaaS)*.
L'increment en 236 milers d'euros, equivalent al 31,8% respecte a l'exercici anterior, correspon principalment al concepte *206 - Lloguer aplicacions informàtiques*. Aquest augment es deu al fet que s'espera dur a terme una major despesa associada amb serveis de plataformes a través del núvol en detriment de l'adquisició de software on-premise. Concretament, la major part de l'increment del 2024 és deu a l'increment del cost d'algunes llicències (programa gestió d'actius, llicencies Microsoft 365), a la inclusió de CTRASA (imports refacturats posteriorment a CTRASA), la incorporació de l'aplicatiu de solució multicanal, del nou antivirus i vàries aplicacions relacionades amb aspectes de ciberseguretat (desplegament OT).

PÀGINA: 28 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

L'import de la **despesa plurianual** relacionada amb aquests conceptes és de **560 milers d'euros**, i respon als contractes previstos pels 4 propers anys, incloent-hi les llicències d'antivirus, de la solució multicanal i altre software .

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Crèdits Plurian. 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian.
20 Lloguers	**976.188,23**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**560.000,00**
202 Lloguer edificis i altres construccions	**38.316,26**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20200 Lloguer edificis	38.316,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
206 Lloguer equipaments per informatica	**937.871,97**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**560.000,00**
20600 Lloguer aplicacions informàtiques	937.871,97	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	560.000,00

Article 21 Reparació, manteniment i conservació

La despesa prevista per aquest article és de **6,3 milions d'euros,** un 80% superior que en el 2023, que en valors absoluts equival a 2,8 milions d'euros.

El concepte que presenta major variació és el "*213-Maquinària, instal·lacions i equipaments*" pel fet que l'exercici 2024 es preveu la realització de grans treballs de manteniment: els treballs de desmuntatge i neteja del grup 1 de la central hidroelèctrica d'Encamp i el desmuntatge de les pilones de l'antiga Línia d'alta tensió entre Grau Roig i Encamp.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	% Art 2024
21 Reparació, manteniment i conservació	**6.335.035,57**	**3.519.389,01**	**2.815.646,56**	**80,0%**	**8,3%**	**100,0%**
212 Edificis i altres construccions	**851.200,00**	**812.800,00**	**38.400,00**	**4,7%**	**1,1%**	**13,4%**
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**4.634.717,00**	**1.884.992,08**	**2.749.724,92**	**145,9%**	**6,1%**	**73,2%**
214 Material de transport	**36.000,00**	**36.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,0%**	**0,6%**
215 Mobiliari i estris	**6.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,0%**	**0,1%**
216 Equips d'informàtica	**807.118,57**	**779.596,93**	**27.521,64**	**3,5%**	**1,1%**	**12,7%**

212 Edificis i altres construccions

El pressupost 2024 preveu un import total de **851 milers d'euros**, el que suposa 38 milers d'euros més que l'any anterior, un augment del 4,7%. Aquest increment s'explica per:

- Els treballs d'embelliment exterior de la casa de guardes d'Engolasters,
- La major despesa associada al manteniment del canal Valira i del canal Madriu,

Per l'exercici 2023, es va preveure realitzar el manteniment del canal Madriu i del canal Valira. Degut a l'evolució dels preus de compra de l'electricitat i que aquest manteniment pararia la producció de la central hidroelèctrica durant 6 setmanes, es va decidir posposar el manteniment a l'exercici 2024, incorporant-se aquest concepte a pressupost per valor de 350 mil euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
212 Edificis i altres construccions	**851.200,00**	**812.800,00**	**38.400,00**	**4,7%**	**1,1%**	**100,0%**
21200 Edificis	192.700,00	155.800,00	36.900,00	23,7%	2,2%	22,6%
21210 Infraestructures	658.500,00	657.000,00	1.500,00	0,2%	7,7%	77,4%

PÀGINA: 29 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

En el següent quadre, s'han considerat els **imports plurianuals** de tots els contractes que es renoven per durades superiors a un any, com per exemple el "contracte de riscos geològics" i el de "suport d'empresa electricitat" per disposar d'un suport pels manteniments als edificis i infraestructures de FEDA. L'import plurianual total previst del 2024 al 2028 és de **160 milers d'euros**.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Crèdits Plurian. 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian.
212 Edificis i altres construccions	**851.200,00**	**55.000,00**	**55.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**160.000,00**
21200 Edificis	192.700,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	60.000,00
21210 Infraestructures	658.500,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100.000,00

213 Maquinària, instal·lacions i equipaments

Aquest concepte incorpora els contractes de manteniment més importants per a FEDA, referents als equips de producció, transport i distribució. L'import previst és de **4,6 milions d'euros**, xifra que ha augmentat respecte al pressupost del 2023 en 2,7 milions d'euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**4.634.717,00**	**1.884.992,08**	**2.749.724,92**	**145,9%**	**6,1%**	**100,0%**
21301 Manteniment equipaments i instal·lacions e	78.810,00	64.889,08	13.920,92	21,5%	0,9%	1,7%
21302 Manteniment altres equipaments	5.000,00	0,00	5.000,00	---	0,1%	0,1%
21315 Central	1.193.357,00	320.623,00	872.734,00	272,2%	13,9%	25,7%
21320 Línies d'alta tensió	1.422.000,00	155.000,00	1.267.000,00	817,4%	16,6%	30,7%
21330 ETR Encamp	328.450,00	137.678,00	190.772,00	138,6%	3,8%	7,1%
21332 ETR Ransol	141.450,00	66.262,00	75.188,00	113,5%	1,7%	3,1%
21333 ETR Margineda	281.800,00	231.350,00	50.450,00	21,8%	3,3%	6,1%
21334 ETR Grau Roig	139.200,00	124.465,00	14.735,00	11,8%	1,6%	3,0%
21335 Telecomanda	138.500,00	138.200,00	300,00	0,2%	1,6%	3,0%
21336 ETR Gonarda	35.250,00	0,00	35.250,00	---	0,4%	0,8%
21340 Línies de mitjana tensió	308.900,00	139.500,00	169.400,00	121,4%	3,6%	6,7%
21350 Estacions transformadores	300.000,00	300.000,00	0,00	0,0%	3,5%	6,5%
21360 Línies de baixa tensió	70.000,00	60.000,00	10.000,00	16,7%	0,8%	1,5%
21370 Quadres i comptadors	50.000,00	60.000,00	-10.000,00	-16,7%	0,6%	1,1%
21380 Manteniment carregadors	0,00	13.025,00	-13.025,00	-100,0%	0,0%	0,0%
21382 Manteniment FV	10.000,00	0,00	10.000,00	---	0,1%	0,2%
21391 Reparacions per avaries	72.000,00	72.000,00	0,00	0,0%	0,8%	1,6%
21392 Modificacions a demanda de clients	60.000,00	2.000,00	58.000,00	2900,0%	0,7%	1,3%

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

21320 – Línies d'alta tensió que incrementa en 1,3 milions d'euros, degut a que per l'exercici 2024 està previst fer el desmuntatge de les pilones de l'antiga línia d'alta tensió entre Grau Roig i Encamp.

21315 – Central que incrementa en 873 milers d'euros ja que, pel 2024, es preveu dur a terme el desmuntatge i neteja del grup 1 associat al manteniment de la central segons el contracte signat amb EDF CIH.

Pel 2023 es va preveure fer la revisió de les rodes Pelton, i realitzar estudis previs per la preparació dels desmuntatges dels grups 1 i 2 previstos pels exercicis 2024 i 2025.

PÀGINA: 30 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

21330 – ETR Encamp que incrementa en 190 milers d'euros en el pressupost 2024, donat que es preveu dur a terme unes modificacions , per import de 150 mil euros, a les cabines de mitjana tensió per adaptar els nous transformadors de tensió. Aquesta modificació és necessària per garantir la correcta explotació de la part de mitja tensió.

21340 – Línies de mitja tensió que incrementa en 169 milers d'euros donat que per l'exercici 2024 es preveu dur a terme el desmuntatge de dues línies de MT , així com la realització de diversos manteniments preventius.

Per l'exercici 2024 s'han incorporat la partida pressupostària 21336 – ETR Gonarda per 36 milers d'euros on es registren els manteniments preventius d'aquesta estació transformadora i la partida pressupostària 21380 – Manteniments Fotovoltaica, pels manteniments realitzats als diferents Parcs Fotovoltaics de FEDA.

S'han mantingut 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.
- Instal·lacions de plaques fotovoltaiques a demanda de clients.

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 [...]".»*

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 2024.

L'import de la **despesa plurianual** relacionada amb aquest concepte és de **3,3 milions d'euros**, i respon al fet que la majoria dels contractes previstos pels diversos elements de generació i de la xarxa tenen una durada prevista superior a l'any.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Crèdits Plurian. 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian.
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	4.634.717,00	1.409.278,00	645.709,00	774.600,00	445.600,00	3.275.187,00

Els conceptes més significatius que s'estan pressupostant com a plurianuals són: els manteniments a realitzar a la Central durant els pròxims 3 anys (1,2 milions de l'import global de plurianuals), el manteniment d'ETRs, el manteniment de l'SCADA i el manteniment de cabines de mitjana tensió.

PÀGINA: 31 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

214 Material de transport

L'import pressupostat per aquest concepte és de **36 milers d'euros**, mateix import que es preveia en el pressupost 2023, i inclou les despeses associades al manteniment de la flota de vehicles de FEDA.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
214 Material de transport	**36.000,00**	**36.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,0%**	**100,0%**
21400 Material de transport	36.000,00	36.000,00	0,00	0,0%	0,0%	100,0%

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.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
215 Mobiliari i estris	**6.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,0%**	**100,0%**
21500 Mobiliari i estris	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0%	0,0%	100,0%

216 Equips informàtics

L'import per al pressupost 2024 és de **807 milers d'euros**, un 3,5% superior al pressupostat pel 2023, el que suposa 28 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·laboratiu
- Suport diari.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
216 Equips d'informàtica	**807.118,57**	**779.596,93**	**27.521,64**	**3,5%**	**1,1%**	**100,0%**
21600 Equips d'informàtica	807.118,57	779.596,93	27.521,64	3,5%	1,1%	100,0%

PÀGINA: 32 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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. Per aquesta raó, s'ha previst un **import plurianual de 893 milers d'euros** per a 4 anys.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Crèdits Plurian. 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian.
216 Equips d'informàtica	**807.118,57**	**223.180,00**	**223.180,00**	**223.180,00**	**223.180,00**	**892.720,00**
21600 Equips d'informàtica	807.118,57	223.180,00	223.180,00	223.180,00	223.180,00	892.720,00

Article 22. Material, subministraments i d'altres

L'article 22, representa el 90,4% de la despesa del capítol 2 i ascendeix a un import de **68,6 milions d'euros,** un **3%** menys que al pressupost 2022, el que suposa una disminució de 2,1 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 82,1% 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 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
220 Material d'oficina	**141.560,00**	**141.760,00**	**-200,00**	**-0,1%**
221 Subministraments corrents	**107.821,20**	**129.440,00**	**-21.618,80**	**-16,7%**
222 Comunicacions	**240.900,00**	**229.400,00**	**11.500,00**	**5,0%**
223 Transport	**7.800,00**	**7.200,00**	**600,00**	**8,3%**
224 Primes d'assegurances	**805.312,95**	**746.842,45**	**58.470,50**	**7,8%**
225 Tributs	**2.516.387,57**	**246.054,33**	**2.270.333,24**	**922,7%**
226 Altres serveis	**705.015,00**	**715.308,00**	**-10.293,00**	**-1,4%**
227 Treballs realitzats per altres empreses	**1.718.783,53**	**1.269.808,46**	**448.975,07**	**35,4%**
Subtotal	**6.243.580,25**	**3.485.813,24**	**2.757.767,01**	**79,1%**
228 Subministraments per vendes a tercers	**62.377.949,46**	**67.225.726,94**	**-4.847.777,47**	**-7,2%**
22 Material, subministraments i altres	**68.621.529,71**	**70.711.540,18**	**-2.090.010,46**	**-3,0%**

Sense tenir en compte el concepte 228, el pressupost de despeses previst per a subministraments en l'article 22 ascendiria a **6,2 milions d'euros**, el que equival a 2,7 milions d'euros més que l'exercici anterior. Aquesta desviació s'explica principalment per l'augment de l'impost de societats 2023 a liquidar durant el 2024, previst davant la generació de resultats positius el 2023 i 2024 (pèrdues a l'exercici anterior).

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

PÀGINA: 33 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

225 Tributs

Durant el 2024 es preveu liquidar per aquest concepte **2,5 milions d'euros**, el que suposa 2,3 milions d'euros més de despesa respecte a l'any anterior. Aquesta desviació es justifica pel càlcul de l'IS de l'exercici 2023 i el pagament a compte "*22521-Impost sobre beneficis".*

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
225 Tributs	**2.516.387,57**	**246.054,33**	**2.270.333,24**	**922,7%**	**3,3%**	**100,0%**
22520 Tributs estatals	3.900,00	4.300,00	-400,00	-9,3%	0,0%	0,2%
22521 Impost sobre beneficis	2.397.933,57	0,00	2.397.933,57	---	3,2%	95,3%
22530 Tributs comunals	114.554,00	241.754,33	-127.200,33	-52,6%	0,2%	4,6%

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'**1,7 milions d'euros**, el que suposa 449 milers d'euros més que en l'any anterior, un 35,4% més.

Aquesta variació s'explica majoritàriament per l'increment en 424 milers d'euros de la partida *"22760 – Estudis i treballs tècnics"* que preveu liquidar 1,4 milions d'euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
227 Treballs realitzats per altres empreses	**1.718.783,53**	**1.269.808,46**	**448.975,07**	**35,4%**	**2,3%**	**100,0%**
22700 Treballs de neteja i sanejament	73.980,00	72.936,27	1.043,73	1,4%	0,1%	4,3%
22710 Treballs d'empreses de seguretat	31.200,00	29.400,00	1.800,00	6,1%	0,0%	1,8%
22720 Personal subcontractat	199.767,65	178.142,67	21.624,98	12,1%	0,3%	11,6%
22760 Estudis i treballs tècnics	1.413.835,88	989.329,52	424.506,36	42,9%	1,9%	82,3%

Dins de la partida "*22760-Estudis i treballs tècnics",* s'inclouen les despeses recurrents com les auditories (financera, de seguretat i medi ambient i la de responsabilitat social corporativa), les enquestes a clients o l'assessorament fiscal. La resta de despeses depenen dels 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.

A nivell del subconcepte *"22720 – Personal Subcontractat",* s'espera subcontractar una persona a brigada el que implica un increment del 12,1%, equivalent a 22 milers d'euros.

Per últim, comentar que dins d'aquest concepte s'ha previst **un import global en plurianuals de 609 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 2024	Crèdits Plurian. 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian.
227 Treballs realitzats per altres empreses	**1.718.783,53**	**169.517,50**	**171.944,00**	**147.093,50**	**121.000,00**	**609.555,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

224 Primes d'assegurances

FEDA té contractades diverses assegurances per la cobertura de diferents riscos associats amb la seva activitat. En l'exercici 2023, s'ha incorporat una nova assegurança a les ja contractades anteriorment per donar cobertura en l'àmbit de Medi ambient. S'ha projectat un increment de les assegurances de 58 milers d'euros respecte a l'exercici 2023, motivat per una previsió a l'alça del cost de les assegurances i de les cobertures.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
224 Primes d'assegurances	**805.312,95**	**746.842,45**	**58.470,50**	**7,8%**	**1,1%**	**100,0%**
22400 Responsabilitat civil	261.312,95	215.995,25	45.317,70	21,0%	0,3%	32,4%
22420 Vehicles i ginys	20.000,00	21.397,20	-1.397,20	-6,5%	0,0%	2,5%
22450 Avaria maquinària	263.100,00	184.000,00	79.100,00	43,0%	0,3%	32,7%
22460 Multirisc incendi	230.500,00	287.500,00	-57.000,00	-19,8%	0,3%	28,6%
22490 Pèrdues explotació	30.400,00	37.950,00	-7.550,00	-19,9%	0,0%	3,8%

226 Altres serveis

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
226 Altres serveis	**705.015,00**	**715.308,00**	**-10.293,00**	**-1,4%**	**0,9%**	**100,0%**
22610 Atencions protocol·làries i representació	31.000,00	17.500,00	13.500,00	77,1%	0,0%	4,4%
22630 Juridicció i contenciosos	36.000,00	30.000,00	6.000,00	20,0%	0,0%	5,1%
22660 Reunions, conferències i cursets	34.000,00	37.000,00	-3.000,00	-8,1%	0,0%	4,8%
22670 Publicitat i propaganda	261.100,00	238.500,00	22.600,00	9,5%	0,3%	37,0%
22680 Patrocinis	105.000,00	103.000,00	2.000,00	1,9%	0,1%	14,9%
22690 Serveis Bancaris	132.000,00	142.000,00	-10.000,00	-7,0%	0,2%	18,7%
22691 Servituds	2.500,00	5.000,00	-2.500,00	-50,0%	0,0%	0,4%
22692 Serveis exteriors varis	57.815,00	96.708,00	-38.893,00	-40,2%	0,1%	8,2%
22693 Altres despeses	45.600,00	45.600,00	0,00	0,0%	0,1%	6,5%

Aquest concepte es preveu que, per al 2024, se situï en **705 milers d'euros** (decrement respecte al pressupost 2023 de l'1,4%), inclou partides molt heterogènies entre si, sent la més important pel que fa a l'impacte econòmic la de publicitat i propaganda.

Aquest decrement del concepte 226 s'explica principalment per:

- La disminució del subconcepte *"22692-Serveis exteriors varis"* que disminueix en 39 milers d'euros i s'explica entre altres per la disminució de la partida de despesa d'advocats al comptar amb un recurs intern i la previsió d'incorporar-ne un d'addicional

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, concretament els assessoraments legals recurrents.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Crèdits Plurian. 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian.
226 Altres serveis	**705.015,00**	**47.600,00**	**47.600,00**	**47.600,00**	**47.600,00**	**190.400,00**

PÀGINA: 35 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Seguint el mateix criteri que estableix l'article 4 de la Llei de pressupost general per a l'exercici 2023, 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 2024.

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 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
220 Material d'oficina	**141.560,00**	**141.760,00**	**-200,00**	**-0,1%**	**0,2%**
221 Subministraments corrents	**107.821,20**	**129.440,00**	**-21.618,80**	**-16,7%**	**0,1%**
222 Comunicacions	**240.900,00**	**229.400,00**	**11.500,00**	**5,0%**	**0,3%**
223 Transport	**7.800,00**	**7.200,00**	**600,00**	**8,3%**	**0,0%**

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

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
220 Material d'oficina	**141.560,00**	**141.760,00**	**-200,00**	**-0,1%**	**0,2%**	**100,0%**
22000 Material d'oficina ordinari	18.000,00	18.000,00	0,00	0,0%	0,0%	12,7%
22010 Petit mobiliari i estris	48.000,00	60.000,00	-12.000,00	-20,0%	0,1%	33,9%
22020 Premsa i revistes	16.800,00	8.400,00	8.400,00	100,0%	0,0%	11,9%
22030 Llibres i altres publicacions	13.760,00	13.360,00	400,00	3,0%	0,0%	9,7%
22040 Material d'informàtica	45.000,00	42.000,00	3.000,00	7,1%	0,1%	31,8%
221 Subministraments corrents	**107.821,20**	**129.440,00**	**-21.618,80**	**-16,7%**	**0,1%**	**100,0%**
22120 Carburants per locomoció	33.600,00	47.040,00	-13.440,00	-28,6%	0,0%	31,2%
22140 Vestuari	41.221,20	52.000,00	-10.778,80	-20,7%	0,1%	38,2%
22180 Productes de neteja	13.200,00	10.400,00	2.800,00	26,9%	0,0%	12,2%
22190 Altres subministraments	19.800,00	20.000,00	-200,00	-1,0%	0,0%	18,4%
222 Comunicacions	**240.900,00**	**229.400,00**	**11.500,00**	**5,0%**	**0,3%**	**100,0%**
22200 Serveis telefònics	240.000,00	228.500,00	11.500,00	5,0%	0,3%	99,6%
22210 Serveis postals i telegràfics	900,00	900,00	0,00	0,0%	0,0%	0,4%
223 Transport	**7.800,00**	**7.200,00**	**600,00**	**8,3%**	**0,0%**	**100,0%**
22310 Missatgers	7.800,00	7.200,00	600,00	8,3%	0,0%	100,0%

PÀGINA: 36 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

228 Subministrament per venda a tercers

Aquesta és la **partida més important** del capítol 2, representant el 82,1% del capítol.

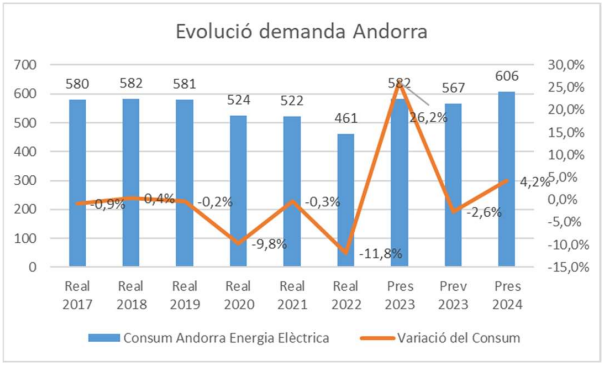
Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
228 Subministraments per vendes a tercers	**62.377.949,46**	**67.225.726,94**	**-4.847.777,47**	**-7,2%**	**82,1%**	**100,0%**
22810 Compra d'energia	59.899.402,34	64.910.012,24	-5.010.609,90	-7,7%	78,9%	96,0%
22811 Transformació energia	2.468.547,12	2.305.714,69	162.832,43	7,1%	3,3%	4,0%
22820 Material per vendes a tercers	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%

Pel subconcepte "*22810-Compra d'energia*", el 2024 s'estima una despesa de **62,4 milions d'euros**, un 7,2% inferior al pressupostat l'any 2023. Aquesta partida inclou la despesa per compra d'energia elèctrica (tan nacional com importació) per 56,8 milions d'euros, de la calor generada per CTRASA per 434 milers d'euros i de GNL per 2,7 milions d'euros.

Previsió de demanda elèctrica

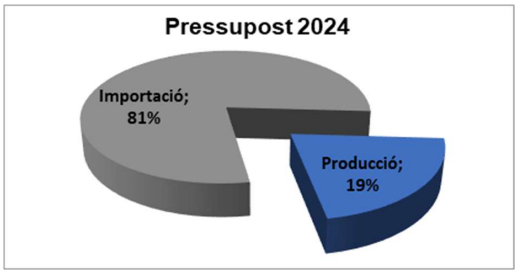
Es preveu acabar l'any 2023 un 0,5% per sobre del nivell de demanda del 2022, és a dir amb una demanda de 567 GWh.

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 2024 s'ha fixat un 4,2% superior al pressupost del 2023. Per tant, el volum final considerat és de **606 GWh**.



Variació previsió 2022 i Pressupost 2023 calculada en base Pressupost 2022.

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 2024 del **81%**.

D'altra banda, en la modelització de les previsions per l'exercici 2023, s'ha considerat que el volum de producció interna se situarà al voltant del 18% respecte del total, en línia amb el previst per l'exercici 2022.

Consum Andorra Electricitat	**606.264**	**4,2%**	**581.808**	**7,0%**	**566.668**	**0,5%**	**563.892**
Importació	**490.747**	**6,4%**	**461.051**	**6,1%**	**462.414**	**0,3%**	**460.933**
França	246.575	9,2%	225.820	11,4%	221.404	-21,3%	281.186
Espanya	244.171	3,8%	235.231	1,3%	241.010	34,1%	179.747
Producció	**115.517**	**-4,3%**	**120.757**	**10,8%**	**104.254**	**1,3%**	**102.959**
Escaldes	76.798	-10,6%	85.891	13,0%	67.977	0,8%	67.413
Soldeu	8.849	31,0%	6.758	3,1%	8.582	50,9%	5.686
Ctrasa	17.997	-3,3%	18.607	6,0%	16.980	-12,0%	19.290
Fotovoltaica	9.615	44,8%	6.639	7,4%	8.949	10,4%	8.104
Mini hidro	2.258	-21,1%	2.862	27,9%	1.766	-28,4%	2.467

PÀGINA: 37 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Evolució dels preus de compra d'energia elèctrica

El preu de compra d'energia per a l'exercici 2024 s'estima un **12% inferior** respecte al previst en el pressupost 2023. 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

Per la **compra de GNL**, es dota un total de **2,7 milions d'euros** el 2024, un 20% menys que el pressupostat l'any anterior (3,3 milions d'euros). Això es deu, principalment, a la disminució del preu mig de compra.

Seguint el mateix criteri que estableix l'article 4.23 de la Llei de pressupost general per a l'exercici 2022, 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 2024.

Compra de calor a CTRASA

Per la **compra de calor a CTRASA**, es dota un import de **434 milers d'euros** el 2024, un 31% menys que el pressupostat l'any anterior (631 milers d'euros). La disminució de l'import per la compra es deu a la variació a la baixa del preu previst.

Aquesta compra es compensa amb la venda de calor a Capçalera per la seva distribució a clients de la xarxa de calor d'Andorra la Vella.

Altres subconceptes

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

Els serveis de transformació incorpora la remuneració pels serveis 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 2,5 milions d'euros, un 7,1% superior 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 2024.

La partida "22820-Material per vendes a tercers", és molt poc significatiu dins del concepte 228 i fa referència a materials que FEDA ven a un tercer, portant associat un ingrés. Per aquesta raó, aquest subconcepte ha de tenir caràcter ampliable, 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 2024.

PÀGINA: 38 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Despeses financeres

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
3 Despeses financeres	**1.876.207,69**	**2.334.598,79**	**-458.391,10**	**-19,6%**	**100,0%**
31 De préstecs	**1.875.607,69**	**2.333.998,79**	**-458.391,10**	**-19,6%**	**100,0%**
310 Interessos de préstecs	**1.875.607,69**	**2.333.998,79**	**-458.391,10**	**-19,6%**	**100,0%**
31000 Interessos de préstecs	1.875.607,69	2.333.998,79	-458.391,10	-19,6%	100,0%
35 Diferencies de canvi	**600,00**	**600,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,0%**
350 Diferencies de canvi	**600,00**	**600,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,0%**
35000 Diferències de canvi	600,00	600,00	0,00	0,0%	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 pels imports no disposats de la línia de crèdit de 10 milions d'euros previst que es renovi al mes de juliol 2023, i
- interessos bancaris del préstec de 26 milions d'euros previst contractar durant l'exercici 2024.

L'import total previst de despesa financera pel 2024 és d'**1,9 milions d'euros** que representa una disminució del 19,6% respecte a l'any passat. Aquesta variació en els interessos, és causada pel fet que en el pressupost de l'exercici 2023 s'havia previst la contractació d'un préstec per import de 31 milions d'euros, que finalment no es constituirà.

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

	2022	2024	Polissa de crèdit	Total
Import finançament	13.000.000	26.000.000	10.000.000	
Tipus interés 2024	3,21%	6,00%	Euribor 3m+1%	
Anys	10	10	1	
Data inici	29/07/2022	01/01/2024	29/07/2023	
Mètode	Francés = Quota ↓Interessos ↑Amortització	Francés = Quota ↓Interessos ↑Amortització		
Interessos (P2024)	348.846	1.506.762	20.000	**1.875.608**

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: 39 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Transferències corrents

El concepte pressupostari *482 – Institucions sense ànim de lucre* presenta un import global de **310 milers d'euros**.

Per aquest any 2024, es preveu que FEDA participi amb l'aportació a Andorra Recerca i Innovació de 300 milers d'euros. 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 10 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, United Nations Global Compact i Global Reporting Iniciatives de les quals FEDA en forma part.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
4 Transferències corrents	**310.095,00**	**313.500,00**	**-3.405,00**	**-1,1%**	**100,0%**
48 Institucions sense lucre	**310.095,00**	**313.500,00**	**-3.405,00**	**-1,1%**	**100,0%**
482 Institucions sense lucre	**310.095,00**	**313.500,00**	**-3.405,00**	**-1,1%**	**100,0%**
48220 Sense ànim de lucre	310.095,00	313.500,00	-3.405,00	-1,1%	100,0%

PÀGINA: 40 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

3.4 Inversions reals

En aquest apartat, es presenta la inversió prevista per l'exercici 2024 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 2024-2028".

L'import total del **Capítol 6 - Inversions Reals** ascendeix a **35,1 milions d'euros** i suposa un volum d'inversió un **15,1% superior** al previst pel 2023.

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 **82% de la inversió** i el **64** ***Immobilitzat immaterial*** amb el **18%** 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 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
6 Inversions reals	35.062.218,00	30.457.992,32	4.604.225,68	15,1%	100,0%
60 Inversions noves	28.595.500,00	28.534.119,82	61.380,18	0,2%	81,6%
600 Terrenys i béns naturals	729.000,00	1.662.000,00	-933.000,00	-56,1%	2,1%
602 Edificis i altres construccions	2.300.000,00	320.000,00	1.980.000,00	618,8%	6,6%
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	25.212.500,00	25.938.819,82	-726.319,82	-2,8%	71,9%
604 Material de transport	70.000,00	70.000,00	0,00	0,0%	0,2%
605 Mobiliari i material de despatx	60.000,00	60.000,00	0,00	0,0%	0,2%
606 Material informàtic	200.000,00	408.600,00	-208.600,00	-51,1%	0,6%
608 Altre immobilitzat material	24.000,00	74.700,00	-50.700,00	-67,9%	0,1%
64 Immobilitzat immaterial	6.466.718,00	1.923.872,50	4.542.845,50	236,1%	18,4%
640 Immobilitzat immaterial	6.466.718,00	1.923.872,50	4.542.845,50	236,1%	18,4%

Com es pot observar en el quadre anterior, per aquest pressupost 2024, els conceptes que agrupen major volum d'inversió són el ***603 Maquinària, instal·lacions i equipaments (71,9%)*** i el ***640 immobilitzat immaterial (18,4%).***

PÀGINA: 41 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

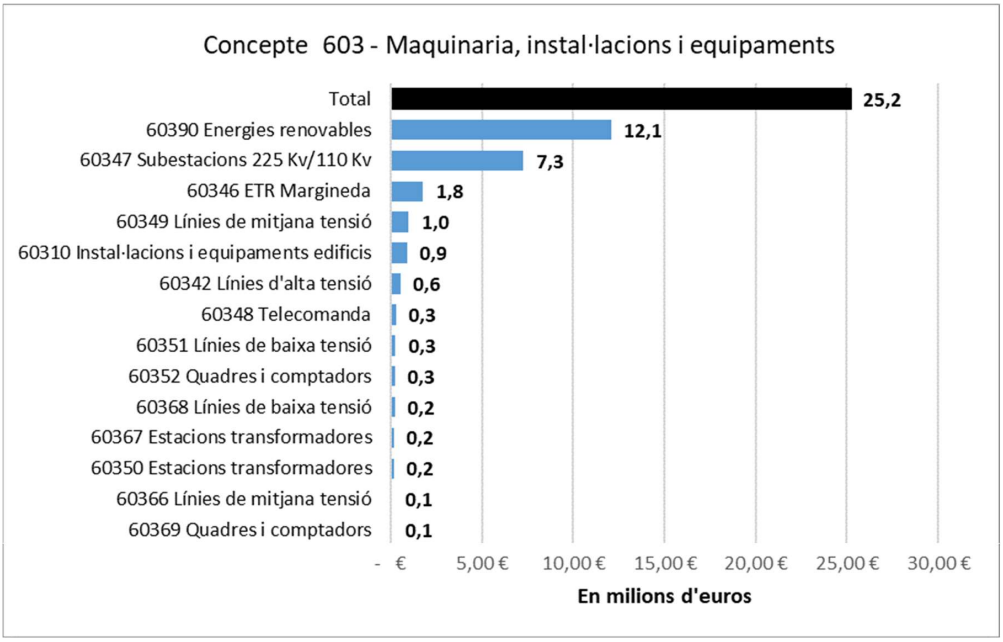
REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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

603 Maquinària, instal·lacions i equipaments

La inversió en equipaments prevista per l'exercici 2024 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), així com la continuació, i en alguns casos finalització, d'infraestructures que es van iniciar en exercicis anteriors.

La xifra global prevista és de **25,2 milions d'euros.**



PÀGINA: 42 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Els imports més rellevants s'expliquen a continuació:

- *60390* – Energies Renovables: addicionalment al condicionament dels terrenys s'ha previst una dotació de 12 milions d'euros per l'inici de la construcció del parc eòlic del Maià, que preveu ja el 2024 la compra dels primers molins eòlics.

  En aquesta posició pressupostaria també s'han previst 100 milers d'euros pel desenvolupament de projectes Fotovoltaics als edificis de FEDA.

- 60347 - Subestació 225/110 kV Riu Runer: s'ha previst una dotació de 7,3 milions d'euros corresponent a la inversió en transformadors i en equipaments elèctrics per la primera fase de la construcció de la nova ETR del Riu Runer.

- 60346 – ETR Margineda: s'ha previst una dotació d'1,8 milions d'euros dels quals 800 milers pel Control Comanda Numèric de l'ETR d'Encamp per l'alta i mitjana tensió (projecte que es vol adjudicar el 2023 per 1,8 milions d'euros) i 950 milers d'euros per les proteccions de riscos geològics a dur a terme per l'exercici 2024.

- 60349-Linies mitjana tensió: s'ha previst una dotació d'1 milió d'euros corresponents a les inversions previstes a les diferents línies de mitjana tensió.

- 60310-Instal·lacions i equipaments edificis: pel 2024 s'espera una inversió de 880 milers d'euros corresponents en 250 milers d'euros a la renovació de la seguretat del Control accessos i intrusió de FEDA, 500 milers d'euros per la reforma del museu, 50 milers d'euros per la renovació del sistema de clima del CPD Central i 80 milers d'euros pel recondicionament del sistema de gestió del clima de l'edifici de serveis i de la casa de guardes de Ransol.

- 60348 - Telecomanda: s'ha previst una dotació de 300 milers d'euros dels quals 200 milers d'euros fan referència a la continuació de l'upgrade de l'aplicatiu Scada de gestió EMS/DMS d'explotació, sistema crític en l'operació i supervisió del negoci elèctric. Els 100 milers d'euros restants es destinaran a inversions recurrents en telecomanda.

- 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 250 milers d'euros corresponent al canvi de requadres, comptadors i ICPs que es duran a terme durant l'exercici 2024.

- 60350-Estacions transformadores: s'ha previst una inversió de 180 milers d'euros per realitzar millores i noves estacions transformadores.

- Els subconceptes 60366 – Línies de mitja tensió; 60367- Estacions transformadores , 60368 – Línies de baixa tensió i 60369 – Requadres i comptadors fan referència als treballs a petició de client. Per aquest 2024 s'han previst 544 milers d'euros.

PÀGINA: 43 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

600 Terrenys i béns naturals

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
600 Terrenys i béns naturals	**729.000,00**	**1.662.000,00**	**-933.000,00**	**-56,1%**	**2,1%**
60002 Condicionament de terrenys	729.000,00	1.662.000,00	-933.000,00	-56,1%	2,1%

Per l'exercici 2023, la partida ***60002- Condicionament terrenys*** inclou una dotació de 0,7 milions d'euros per fer front al condicionament del terreny on s'ubicarà el parc eòlic del Maià.

602 Edificis i altres construccions

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
602 Edificis i altres construccions	**2.300.000,00**	**320.000,00**	**1.980.000,00**	**618,8%**	**6,8%**	**100,0%**
60261 Edificis	2.200.000,00	120.000,00	2.080.000,00	1733,3%	6,5%	95,7%
60262 Obres d'infraestructures	100.000,00	200.000,00	-100.000,00	-50,0%	0,3%	4,3%

La dotació total pel concepte pressupostari és de **2,3 milions d'euros**, repartits en dues partides:

- 60261- Edificis: amb una dotació de 2,2 milions d'euros per fer front a l'inici de la construcció de l'edifici del Riu Runer, prevista per 2 anys.
- 60262- Obres i infraestructures: en aquesta partida s'inclou la inversió 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.

605 Mobiliari

En el pressupost 2024 es contempla dins d'aquest concepte l'import necessari per renovacions i canvis de mobiliari.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
605 Mobiliari i material de despatx	**60.000,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,2%**	**100,0%**
60500 Mobiliari i material de despatx	60.000,00	60.000,00	0,00	0,0%	0,2%	100,0%

606 Material informàtic

L'import previst per a l'exercici 2024 es correspon a la renovació dels equips informàtics que tenen una durada de vida mitjana de cinc anys. Per aquest exercici, està previst la instal·lació d'equips de comunicació per millorar la gestió diària de FEDA.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
606 Material informàtic	**200.000,00**	**408.600,00**	**-208.600,00**	**-51,1%**	**0,6%**	**100,0%**
60600 Material informàtic	200.000,00	408.600,00	-208.600,00	-51,1%	0,6%	100,0%

PÀGINA: 44 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

604 Material de transport i 608 Altre immobilitzat material

La resta de conceptes de l'article 60 – Inversions noves, són poc significatius; 604 – Material de transport, 70 mil euros, per renovar el parc mòbil de FEDA i el 608 – Altre immobilitzat material, per import de 24 milers d'euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
604 Material de transport	**70.000,00**	**70.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,2%**	**100,0%**
60400 Material de transport	70.000,00	70.000,00	0,00	0,0%	0,2%	100,0%
608 Altre immobilitzat material	**24.000,00**	**74.700,00**	**-50.700,00**	**-67,9%**	**0,1%**	**100,0%**
60800 Altre immobilitzat material	24.000,00	74.700,00	-50.700,00	-67,9%	0,1%	100,0%

640 Immobilitzat immaterial

Per últim dins del capítol d'inversions, l'apartat **d'immobilitzat immaterial** ascendeix a **6,5 milions d'euros**, un 19% del capítol, i contempla les següents partides:

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024	%Conc 2024
64 Immobilitzat immaterial	**6.466.718,00**	**1.923.872,50**	**4.542.845,50**	**236,1%**	**19,0%**	**26,7%**
640 Immobilitzat immaterial	**6.466.718,00**	**1.923.872,50**	**4.542.845,50**	**236,1%**	**19,0%**	**100,0%**
64050 Aplicacions informàtiques	2.466.718,00	1.923.872,50	542.845,50	28,2%	7,2%	38,1%
64090 Altre immobilitzat immaterial	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	---	5,3%	61,9%

En aquest apartat, trobem la partida *64050-Aplicacions informàtiques* amb una dotació total de 2,4 milions d'euros pel 2024 i la partida 64090 – Altre immobilitzat immaterial per 4 milions d'euros corresponent al pagament pel dret d'ús de la línia d'alta tensió entre Adrall i el Riu Runer, de la que es preveu el 2024 l'inici de la seva construcció.

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'implantació de SAP S4 i sistemes associats a HANA, nova pàgina Web, upgrade de l'aplicatiu GIS, desenvolupament del sistema de gestió d'energia i altres inversions previstes en aplicacions informàtiques.

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 2024-2028", ja que és des de la visió funcional dels projectes que té coherència la seva justificació.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Crèdits Plurian. 2025	Crèdits Plurian. 2026	Crèdits Plurian. 2027	Crèdits Plurian. 2028	Crèdits Plurian.
6 Inversions reals	**35.062.218,00**	**35.746.450,00**	**6.028.200,00**	**1.878.200,00**	**1.878.200,00**	**45.131.050,00**
60 Inversions noves	**28.595.500,00**	**27.401.700,00**	**1.701.700,00**	**1.551.700,00**	**1.551.700,00**	**31.806.800,00**
600 Terrenys i béns naturals	**729.000,00**	**1.078.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.078.000,00**
602 Edificis i altres construccions	**2.300.000,00**	**2.300.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**2.200.000,00**
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**25.212.500,00**	**23.789.700,00**	**1.367.700,00**	**1.217.700,00**	**1.217.700,00**	**27.592.800,00**
604 Material de transport	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**280.000,00**
605 Mobiliari i material de despatx	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
606 Material informàtic	**200.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**560.000,00**
608 Altre immobilitzat material	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**96.000,00**
64 Immobilitzat immaterial	**6.466.718,00**	**8.344.750,00**	**4.326.500,00**	**326.500,00**	**326.500,00**	**13.324.250,00**
640 Immobilitzat immaterial	**6.466.718,00**	**8.344.750,00**	**4.326.500,00**	**326.500,00**	**326.500,00**	**13.324.250,00**

PÀGINA: 45 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

3.5 Ingressos

Ingressos patrimonials

Pel 2024, els ingressos patrimonials ascendeixen a una previsió de **101,5 milions d'euros**, el que suposa un increment del 9,1% respecte al pressupost de l'exercici anterior que en valors absoluts equivaldria a 8,5 milions d'euros més.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
5 Ingressos patrimonials	**101.473.060,63**	**92.971.855,92**	**8.501.204,71**	**9,1%**	**100,0%**
53 Interessos de comptes bancaris	**248.895,85**	**158.344,28**	**90.551,57**	**57,2%**	**0,2%**
530 Comptes bancaris	**248.895,85**	**158.344,28**	**90.551,57**	**57,2%**	**0,2%**
53004 Interesos préstecs concedits sector públic	248.895,85	158.344,28	90.551,57	57,2%	0,2%
57 Resultat d'operacions comercials	**101.224.164,78**	**92.813.511,64**	**8.410.653,14**	**9,1%**	**99,8%**
572 Prestació de serveis	**100.730.820,69**	**92.519.726,20**	**8.211.094,49**	**8,9%**	**99,3%**
5721 Energia elèctrica	**95.572.446,57**	**88.202.982,50**	**7.369.464,07**	**8,4%**	**94,2%**
57211 Baixa tensió feda	53.505.598,17	51.098.342,31	2.407.255,86	4,7%	52,7%
57213 20 Kv sortida ETR tarifa A	23.253.259,76	20.032.309,88	3.220.949,88	16,1%	22,9%
57216 Sortida et tarifa C	142.000,00	0,00	142.000,00	---	0,1%
57218 Terme de potència	15.568.300,56	14.336.343,55	1.231.957,01	8,6%	15,3%
57219 Terme de potència distribuïdores	3.103.288,07	2.735.986,76	367.301,31	13,4%	3,1%
5722 Altres prestacions	**1.849.321,42**	**1.553.691,41**	**295.630,01**	**19,0%**	**1,8%**
57221 Ingressos Museu	1.200,00	0,00	1.200,00	---	0,0%
57222 Pòlisses	248.030,19	252.357,83	-4.327,64	-1,7%	0,2%
57223 Fee certificats origen renovable	106.788,25	50.000,04	56.788,21	113,6%	0,1%
57224 Manteniment i lloguer aparells	625.421,04	592.799,91	32.621,13	5,5%	0,6%
57225 Serveis nous a l'abonat	778.934,83	583.139,59	195.795,24	33,6%	0,8%
57226 Treballs de modificació per abonats	58.404,94	53.021,69	5.383,25	10,2%	0,1%
57228 Vendes a altres empreses	17.542,17	19.372,35	-1.830,18	-9,4%	0,0%
57229 Fee compensació	13.000,00	3.000,00	10.000,00	333,3%	0,0%
5723 Energia tèrmica	**3.231.052,71**	**2.712.633,29**	**518.419,42**	**19,1%**	**3,2%**
57231 Ingresos Consum calor	3.009.734,34	2.575.983,40	433.750,94	16,8%	3,0%
57234 Ingresos Consum fred	221.318,36	136.649,89	84.668,48	62,0%	0,2%
5724 Mobilitat Elèctrica	**0,00**	**50.419,00**	**-50.419,00**	**-100,0%**	**0,0%**
57241 Lloguer carregador elèctric	0,00	50.419,00	-50.419,00	-100,0%	0,0%
5725 Gestió Energètica Edificis	**78.000,00**	**0,00**	**78.000,00**	**---**	**0,1%**
57251 Serveis energètics	78.000,00	0,00	78.000,00	---	0,1%
573 Altres ingressos	**493.344,09**	**293.785,44**	**199.558,65**	**67,9%**	**0,5%**
57300 Altres ingressos	31.193,25	41.268,00	-10.074,75	-24,4%	0,0%
57310 Recàrrecs per reconnexions	48.000,00	48.000,00	0,00	0,0%	0,0%
57320 ingressos SLA	414.150,84	204.517,44	209.633,40	102,5%	0,4%

57 Resultat d'operacions comercials

El 94,2% 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 d'un 4,2% a realitzar al mes de gener.

El concepte *5723- Energia tèrmica* correspon a la venda de calor i fred que FEDA realitza a Capçalera. Aquest concepte presenta una variació positiva del 19,1%, el que equival a 518 milers d'euros, i s'explica sobretot per l'increment dels preus de venda i pel major nombre de clients que s'espera embrancar a les diferents xarxes de calor i fred.

PÀGINA: 46 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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.

PÀGINA: 47 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Les perspectives de cara al consum d'electricitat del 2024, com ja s'ha comentat en l'apartat de compra d'energia, situen la demanda global en 606 GWh d'energia elèctrica, un 4,2% superior respecte al pressupost 2023. Pel que fa al consum dels clients de FEDA (client final i distribuïdores), aquest s'estima en 565 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 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 95,6 milions d'euros.

El subconcepte 57251 – Serveis energètics fa referència a la refacturació dels serveis per instal·lar plaques fotovoltaiques als clients.

El subconcepte "*57320 - Ingressos SLA*" fa referència als ingressos que percep FEDA per les activitats de suport 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 2024, aquest concepte inclou el cobrament dels interessos pels préstecs concedits a les filials, ja que a diferència del pressupost anterior, no es preveuen ingressos per venciment de deute públic.

Així la partida *53004 – Rendiment préstecs concedits* considera un import de 249 milers d'euros generats pels rendiments obtinguts durant l'exercici 2024 en concepte d'interessos dels préstecs concedits i que es preveu concedir a les filials perquè aquestes puguin realitzar les inversions necessàries pels seus negocis.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
53 Interessos de comptes bancaris	**248.895,85**	**158.344,28**	**90.551,57**	**57,2%**	**0,2%**
530 Comptes bancaris	**248.895,85**	**158.344,28**	**90.551,57**	**57,2%**	**0,2%**
53004 Interesos préstecs concedits sector públic	248.895,85	158.344,28	90.551,57	57,2%	0,2%

PÀGINA: 48 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Alienació d'inversions

Pel 2024, els ingressos per venda d'immobilitzat ascendeixen a una previsió de **39 milers d'euros** i es corresponen a la venda de material i aplicacions que es realitzaran a la filial CTRASA.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
I6 Alienació d'inversions	**38.500,00**	**0,00**	**38.500,00**	**---**	**100,0%**
I60 Alienació Immobilitzat materials	**32.500,00**	**0,00**	**32.500,00**	**---**	**84,4%**
60899 Alienació immobilitzat material	32.500,00	0,00	32.500,00	---	84,4%
I64 Alienació Immobilitzat Immaterials	**6.000,00**	**0,00**	**6.000,00**	**---**	**15,6%**
64099 Alienació de immobilitzat immaterial	6.000,00	0,00	6.000,00	---	15,6%

PÀGINA: 49 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Transferències corrents

En el Capítol I4 - transferències corrents, les transferències per al 2024 ascendeixen a **56 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 2023 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 2024 i equivaldrà a rebre una subvenció de Govern d'uns 56 mil euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
I4 Transferències corrents	**56.000,00**	**56.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**100,0%**
41 Entitats parapúbliques	**56.000,00**	**56.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**100,0%**
410 Transferències a entitats parapúbliques	**56.000,00**	**56.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**100,0%**
41000 Subvenció energia fotovoltaica	56.000,00	56.000,00	0,00	0,0%	100,0%

PÀGINA: 50 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

3.6 Actius financers

El *"Capítol 8 - Actius Financers"* ascendeix a **4,3 milions d'euros**, 1,8 milions d'euros més respecte al pressupostat l'exercici 2023 (2,5 milions d'euros).

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
8 Actius financers	**4.300.000,00**	**2.500.000,00**	**1.800.000,00**	**72,0%**	**100,0%**
81 Concessió de Préstecs	**2.300.000,00**	**2.500.000,00**	**-200.000,00**	**-8,0%**	**53,5%**
810 Concessió de Préstecs	**2.300.000,00**	**2.500.000,00**	**-200.000,00**	**-8,0%**	**53,5%**
81010 Finançament a entitat del sector públic	2.300.000,00	2.500.000,00	-200.000,00	-8,0%	53,5%
82 Adquisició d'accions	**2.000.000,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**---**	**46,5%**
820 Adquisició d'accions	**2.000.000,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**---**	**46,5%**
82011 Adquisició d'accions capçalera infraestructu	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	---	46,5%

81 Concessió de préstecs

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
81 Concessió de Préstecs	**2.300.000,00**	**2.500.000,00**	**-200.000,00**	**-8,0%**	**53,5%**
810 Concessió de Préstecs	**2.300.000,00**	**2.500.000,00**	**-200.000,00**	**-8,0%**	**53,5%**
81010 Finançament a entitat del sector públic	2.300.000,00	2.500.000,00	-200.000,00	-8,0%	53,5%

A l'avantprojecte de pressupost 2024, es preveu realitzar un préstec a Capçalera per 2 milions d'euros i un préstec a Solucions per 300 milers d'euros perquè ambdues societats puguin fer front a les inversions previstes.

82 Adquisició d'accions

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
82 Adquisició d'accions	**2.000.000,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**---**	**46,5%**
820 Adquisició d'accions	**2.000.000,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**---**	**46,5%**
82011 Adquisició d'accions capçalera infraestructu	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	---	46,5%

A l'avantprojecte de pressupost 2024, es preveu realitzar una aportació de socis a Capçalera per 2 milions d'euros.

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 2024 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 2024

En el pressupost 2024 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 2024.

PÀGINA: 51 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

El *"Capítol I8 - Actius Financers"* ascendeix a **1,6 milions d'euros, 6,8 milions d'euros** menys respecte el pressupostat l'exercici 2023 (**8,4 milions d'euros**).

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
I8 Actius Financers	**1.563.728,10**	**8.402.891,69**	**-6.839.163,59**	**-81,4%**	**100,0%**
81 Reintegrament Préstec	**971.247,94**	**887.362,21**	**83.885,73**	**9,5%**	**62,1%**
810 Reintegrament Préstec	**971.247,94**	**887.362,21**	**83.885,73**	**9,5%**	**62,1%**
81011 Reintegrament prestecs concedits	971.247,94	887.362,21	83.885,73	9,5%	62,1%
87 Romanents de tresoreria	**592.480,16**	**7.515.529,48**	**-6.923.049,32**	**-92,1%**	**37,9%**
870 Romanents de tresoreria	**592.480,16**	**7.515.529,48**	**-6.923.049,32**	**-92,1%**	**37,9%**
87000 Incorporació de romanents de tresoreria	592.480,16	7.515.529,48	-6.923.049,32	-92,1%	37,9%

Per finançar tota la inversió prevista per al 2024, FEDA compta amb tots els recursos generats durant l'exercici, el reintegrament del capital dels préstecs concedits per 971 milers d'euros més la incorporació de romanents de tresoreria generats en exercicis anteriors.

D'acord amb la previsió total de despesa del 2024 l'import de romanent de tresoreria a incorporar seria de 592 milers d'euros.

PÀGINA: 52 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

3.7 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:

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
9 Passius financers	**3.549.751,03**	**14.742.731,85**	**-11.192.980,82**	**-75,9%**	**100,0%**
91 Amortització de préstecs	**3.129.751,03**	**14.322.731,85**	**-11.192.980,82**	**-78,1%**	**88,2%**
913 Préstec LL.T. fora del sector public	**3.129.751,03**	**14.322.731,85**	**-11.192.980,82**	**-78,1%**	**88,2%**
91312 Amortització de préstecs	3.129.751,03	14.322.731,85	-11.192.980,82	-78,1%	88,2%
94 Devolució de dipòsits	**420.000,00**	**420.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**11,8%**
940 Devolució de dipòsits	**420.000,00**	**420.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**11,8%**
94001 Devolució dipòsits	420.000,00	420.000,00	0,00	0,0%	11,8%

En el subconcepte "*91312-Amortització de préstecs de bancs"*, es recull l'import total del capital a amortitzar dels préstecs de 3,1 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 2024, 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.

	2022	2024	Polissa de crèdit	Total
Import finançament	13.000.000	26.000.000	10.000.000	
Tipus interés 2024	3,21%	6,00%	Euribor 3m+1%	
Anys	10	10	1	
Data inici	29/07/2022	01/01/2024	29/07/2023	
Mètode	Francés = Quota ↓Interessos ↑Amortització	Francés = Quota ↓Interessos ↑Amortització		
Principal (P2024)	1.172.673	1.957.078		**3.129.751**

Entrades:

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023	%Cap 2024
I9 Passius financers	**26.480.000,00**	**31.480.000,00**	**-5.000.000,00**	**-15,9%**	**100,0%**
I91 Préstecs Rebuts	**26.000.000,00**	**31.000.000,00**	**-5.000.000,00**	**-16,1%**	**98,2%**
91311 Préstec bancari	26.000.000,00	31.000.000,00	-5.000.000,00	-16,1%	98,2%
I94 Dipòsits rebuts	**480.000,00**	**480.000,00**	**0,00**	**0,0%**	**1,8%**
94000 Dipòsits rebuts	480.000,00	480.000,00	0,00	0,0%	1,8%

Com a ingressos per passius financers s'ha tingut en compte, al subconcepte "*91311- Préstec bancari*", el nou préstec a contractar el gener de 2024 per 26 milions d'euros i el subconcepte "*94000 – Dipòsits rebuts*" pels dipòsits rebuts durant l'exercici 2024 pels nous contractes.

PÀGINA: 53 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

3.8 Resultat pressupostari

El resultat de les **operacions corrents** previst per al 2024 és de **14,8 milions d'euros**.

Donat que el resultat de les operacions de **capital** projectat té un import de **35 milions d'euros**, el resultat de les operacions corrents no és suficient per finançar la totalitat de la inversió prevista. Per tant, el pressupost 2024 presenta un **dèficit pressupostari de 20,2 milions d'euros**, abans de considerar la variació d'actius i passius financers.

L'import previst com a **ingrés financer és de 28 milions d'euros**, dels quals el 95% provenen de passius financers, que corresponen al nou préstec de 26 milions i 480 milers d'euros a fiances realitzades, com a ingressos per actius financers tenim la incorporació de romanent de tresoreria per 592 milers d'euros, els reintegraments dels préstecs concedits a les filials per 971 milers d'euros.

D'altra banda, com a **despesa financera** està previst un import de **7,8 milions d'euros** que correspon a 2,3 milions d'euros a la concessió de préstecs a les filials, 2 milions a l'aportació de capital a Capçalera, 3,1 milions d'euros per a la devolució de capital dels préstecs i pel retorn de la pòlissa 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 20,2 milions d'euros positius,** que permet equilibrar el saldo pressupostari.

	Projecte Pressupost 2024	Pressupost 2023	Var. Abs P2024-P2023	%Var P2024-P2023
Ingressos corrents	101.529.060,63	93.027.855,92	8.501.204,71	9,1%
Despeses corrents	86.699.319,70	85.210.023,44	1.489.296,26	1,7%
Resultat de les operacions corrents	**14.829.740,93**	**7.817.832,48**	**7.011.908,45**	**89,7%**
Ingressos inversió	38.500,00	0,00	38.500,00	---
Despeses inversió	35.062.218,00	30.457.992,32	4.604.225,68	15,1%
Resultat de les operacions de capital	**-35.023.718,00**	**-30.457.992,32**	**-4.565.725,68**	**15,0%**
RESULTAT OPERACIONS NO FINANCERES	**-20.193.977,07**	**-22.640.159,84**	**2.446.182,77**	**-10,8%**
Ingrés Actius/Passius Financers	28.043.728,10	39.882.891,69	-11.839.163,59	-29,7%
Despeses Actius/Passius Financers	-7.849.751,03	-17.242.731,85	9.392.980,82	-54,5%
RESULTAT OPERACIONS FINANCERES	**20.193.977,07**	**22.640.159,84**	**-2.446.182,77**	**-10,8%**

PÀGINA: 54 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4 Pla d'inversions de FEDA 2024-2028

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 del projecte 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 2024-2028

Pla Quinquenal	2024	2025	2026	2027	2028
DISTRIBUCIÓ	2.235.800,00 €	3.025.145,00 €	1.674.095,00 €	1.094.000,00 €	1.094.000,00 €
DISTRIBUCIÓ CLIENTS	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €	544.000,00 €
DISTRIBUCIÓ PRÒPIA	1.691.800,00 €	2.481.145,00 €	1.130.095,00 €	550.000,00 €	550.000,00 €
INFRAESTRUCTURES DE SERVEIS GENERALS	4.024.418,00 €	4.447.254,33 €	3.102.286,70 €	744.200,00 €	744.200,00 €
EDIFICIS SERVEIS GENERALS	987.700,00 €	2.498.584,33 €	2.465.786,70 €	107.700,00 €	107.700,00 €
PLA DE RENOVACIÓ PARC DE VEHÍCLES	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
PLATAFORMES I SISTEMES	2.966.718,00 €	1.878.670,00 €	566.500,00 €	566.500,00 €	566.500,00 €
PRODUCCIÓ	12.874.000,00 €	17.433.000,00 €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €
ENERGIES RENOVABLES	12.829.000,00 €	17.433.000,00 €	- €	- €	- €
EQUIPS PRODUCCIÓ HIDRÀULICA	45.000,00 €	- €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €
TRANSPORT	15.928.000,00 €	17.070.000,00 €	4.700.000,00 €	4.800.000,00 €	3.600.000,00 €
INFRAESTUCTURA	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
LINIES 110 kV	4.000.000,00 €	7.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €
SUBESTACIONS 110/20 kV	1.808.000,00 €	2.600.000,00 €	600.000,00 €	4.700.000,00 €	3.500.000,00 €
SUBESTACIONS 225/110 kV	10.020.000,00 €	7.370.000,00 €	- €	- €	- €
Total general	**35.062.218,00 €**	**41.975.399,33 €**	**14.476.381,70 €**	**11.638.200,00 €**	**5.438.200,00 €**

PÀGINA: 55 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

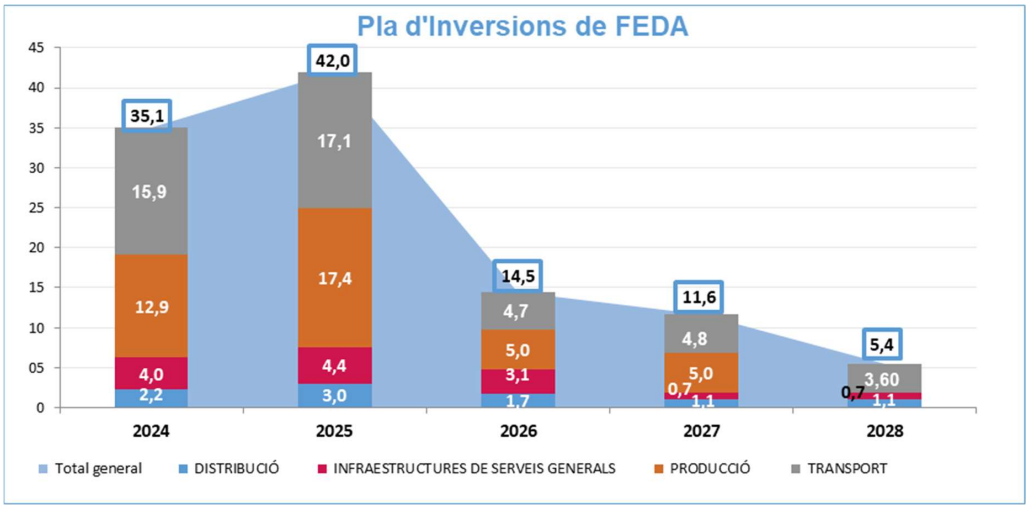
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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: 56 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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: 57 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.1 Transport

Pla Quinquenal	2024	2025	2026	2027	2028
TRANSPORT	15.928.000,00 €	17.070.000,00 €	4.700.000,00 €	4.800.000,00 €	3.600.000,00 €
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	4.000.000,00 €	7.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €
Linia alta tensió Riu runer	4.000.000,00 €	7.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €
SUBESTACIONS 110/20 kV	1.808.000,00 €	2.600.000,00 €	600.000,00 €	4.700.000,00 €	3.500.000,00 €
ETR Encamp	- €	600.000,00 €	600.000,00 €	1.500.000,00 €	3.500.000,00 €
ETR Grau Roig 110 kV	- €	2.000.000,00 €	- €	3.200.000,00 €	- €
ETR Margineda	1.765.000,00 €	- €	- €	- €	- €
ETR Ransol	43.000,00 €	- €	- €	- €	- €
SUBESTACIONS 225/110 kV	10.020.000,00 €	7.370.000,00 €	- €	- €	- €
Subestació 225/110 kV Riu Runer	10.020.000,00 €	7.370.000,00 €	- €	- €	- €

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 del projecte és de 15 milions d'euros. La inversió prevista pel 2024 és de 4 milions d'euros.

PÀGINA: 58 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

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 tres anys . El **2023** 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, sempre i quant REE inici els treballs de la nova línia aèria. Amb aquesta previsió el projecte finalitzaria el 2025.

La dotació pel 2024 és de 10 milions d'euros.

- Per la resta d'ETR existents, hi ha previstes noves inversions per ampliar i millorar la capacitat de les infraestructures actuals:
  - **ETR d'Encamp** → Es preveu pels exercicis 2025 i 2026, invertir 1,2 milions d'euros en l'actualització del sistema de Control Comanda d'aquesta estació transformadora.

    Es preveu del 2027 fins al 2030 dur a terme la renovació de part dels equipaments de l'ETR d'Encamp per 10 milions d'euros.
  - **ETR Margineda** →Aquest 2023 s'ha licitat i s'espera adjudicar l'actualització del sistema de Control Comanda d'aquesta estació transformadora. El cost total estimat és d'1,8 milions d'euros dels quals 800 milers d'euros fan referència a l'exercici 2024.

    El sistema de Protecció i Control Comanda Numèric MT (PCCN) és un sistema que garanteix la perennitat a mitjà termini per la tecnologia utilitzada al mercat. Tot i això, el nous sistema CCN de Margineda es preveuria híbrid com el de l'ETR de Ransol, a fi de poder rebre el control comanda MT i AT en un futur.

    Per l'exercici 2024 s'espera dur a terme la inversió per la construcció de barreres dinàmiques contra la caiguda de blocs rocosos per 950 milers d'euros per protegir la infraestructura de FEDA.
  - **ETR Ransol** →es preveu, per l'exercici 2024, el reemplaçament de les bateries per 43 milers d'euros.
  - **ETR Grau Roig**→ Pel 2027, s'espera invertir 2,5 milions d'euros en l'ampliació de la potència instal·lada i invertir 0,7 milions d'euros en l'actualització del sistema de Control Comanda d'aquesta estació transformadora.

    Pel 2025 s'espera instal·lar un transformador elevador per la possible inversió del Parc Eòlic per 2 milions d'euros que permetrà evacuar l'energia generada per aquest parc.

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. Els convenis previstos per al **2024** ascendeixen a **100 mil euros**.

PÀGINA: 59 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.2 Producció

Pla Quinquenal	2024	2025	2026	2027	2028
PRODUCCIÓ	12.874.000,00 €	17.433.000,00 €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €
ENERGIES RENOVABLES	12.829.000,00 €	17.433.000,00 €	- €	- €	- €
Producció Eòlica	12.729.000,00 €	17.433.000,00 €	- €	- €	- €
Producció Fotovoltaica	100.000,00 €	- €	- €	- €	- €
EQUIPS PRODUCCIÓ HIDRÀULICA	45.000,00 €	- €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €
Renovació grups Hidraulics	45.000,00 €	- €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €

EQUIPS DE PRODUCCIÓ HIDRÀULICA

Per l'any 2024, està previst el subministrament i la instal·lació d'un carregador redundant de 127V a la Central per 45 milers d'euros.

Pel 2026 i el 2027, està prevista la renovació del grup 1 i del grup 2 per 10 milions d'euros.

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 2024 iniciar el projecte destinat a la construcció d'un parc eòlic al Pic del Maià. Aquest projecte tindrà un cost de 30,2 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 2024, s'han previst 12,7 milions d'euros per aquesta inversió.

PÀGINA: 60 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.3 Distribució

Pla Quinquenal	2024	2025	2026	2027	2028
DISTRIBUCIÓ	2.235.800,00 €	3.025.145,00 €	1.674.095,00 €	1.094.000,00 €	1.094.000,00 €
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	1.691.800,00 €	2.481.145,00 €	1.130.095,00 €	550.000,00 €	550.000,00 €
ET-Reformar ET'S amb aparellatge al aire (10.0	180.000,00 €	180.000,00 €	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	991.800,00 €	1.781.145,00 €	580.095,00 €	- €	- €
Requadres i Comptadors + SMART MEETERS	250.000,00 €	250.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €

DISTRIBUCIÓ PRÒPIA (FEDA)

- L'import de 2024 se situa en 1,7 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 2024 i 2025 està previst fer la renovació dels ICP dels comptadors intel·ligents.

  Pel 2024 està previst realitzar diversos projectes de LMT com la nova canalització R41 entre ETR ENCAMP i RANSOL

DISTRIBUCIÓ CLIENTS

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 2024, s'han previst **544 milers d'euros**.

PÀGINA: 61 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.4 Infraestructures de Serveis Generals

Els projectes més destacables previstos en aquest pla quinquennal són:

Pla Quinquenal	2024	2025	2026	2027	2028
INFRAESTRUCTURES DE SERVEIS GENERALS	4.024.418,00 €	4.447.254,33 €	3.102.286,70 €	744.200,00 €	744.200,00 €
EDIFICIS SERVEIS GENERALS	987.700,00 €	2.498.584,33 €	2.465.786,70 €	107.700,00 €	107.700,00 €
Edifici Central Serveis	487.700,00 €	2.298.584,33 €	2.465.786,70 €	107.700,00 €	107.700,00 €
Museu	500.000,00 €	200.000,00 €	- €	- €	- €
PLA DE RENOVACIÓ PARC DE VEHÍCLES	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
Vehicles	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
PLATAFORMES I SISTEMES	2.966.718,00 €	1.878.670,00 €	566.500,00 €	566.500,00 €	566.500,00 €
Hardware/software	2.666.718,00 €	1.778.670,00 €	466.500,00 €	466.500,00 €	466.500,00 €
telecomanda	300.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €

PLATAFORMES I SISTEMES

- **Telecomanda**: l'import previst fa referència a desenvolupaments a realitzar en el projecte SCADA per import de **200 milers** d'euros, El projecte de SCADA s'ha adjudicat aquest exercici per 1,2 milions d'euros.

  El 2024 també es preveu fer les inversions anuals de millora i assistència en nous mòduls i inversions en el desplegament de xarxa fibra òptica. Durant els anys vinents es preveu seguir actualitzant aquests conceptes (100 milers d'euros per any).

- **Software**: Inclou la inversió en eines i sistemes que millorin la gestió del rendiment destacant els següents projectes:
  - Construcció d'una nova Web del Grup FEDA, en substitució de l'antiga que s'ha quedat obsoleta i que no permet la introducció de noves funcionalitats. Es precisa que estigui en línia amb l'estratègia de digitalització de FEDA, mitjançant la futura habilitació de processos digitals, com per exemple, la contractació on-line i noves funcionalitats orientades a la visió 360 graus del client. Es preveu una inversió de **500 milers** d'euros l'any 2024.
  - Upgrade de GIS, sistema d'informació geogràfica utilitzat a distribució. Es preveu una inversió de **220 mil euros** l'any 2024 en la realització d'aquest upgrade .
  - SAP, S'han previst 2 milions d'euros per la inversió corresponent a la instal·lació de diferents mòduls i funcionalitat addicional a la migració de SAP R3 a S4 duta a terme el 2023. La inversió prevista l'exercici 2024 és d'1 milió d'euros.
  - El 2024 s'espera dur a terme la inversió en un repositori de dades a SAP, per tal de facilitar i simplificar el tractament i anàlisis de les dades. La inversió prevista per l'exercici 2024 és de **80 mil euros.**
  - Inversió en eines per tal de donar resposta als nous reptes en matèria de ciberseguretat. S'espera pels **pròxims 4 anys** una inversió de **194 milers** d'euros dels quals **14 mil euros** estan previstos l'any 2024**.**
  - Pla de digitalització de baixa tensió de FEDA el qual permetrà realitzar el monitoratge, la planificació i la simulació de diferents projectes de baixa tensió. Es preveu una inversió de **80 mil euros** l'any 2025**.**
  - La resta d'inversions previstes com a Software pels 5 anys vinents es corresponen a inversions recurrents com el desenvolupament d'aplicacions informàtiques, dels que **239 milers d'euros** estan previstos a l'exercici 2024.

PÀGINA: 62 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

- **Hardware** → Inclou la inversió prevista en hardware pels propers exercicis:
  - **Canvi switchs SAN**→ Són dispositius que permeten la interconnexió entre servidors i les cabines d'emmagatzemament de dades. És una infraestructura crítica i els equips actuals ja tenen 7 anys per el que es requereix la seva renovació. La inversió prevista per l'exercici 2024 és de **60 milers d'euros.**
  - La resta es corresponen a inversions de hardware recurrents dins del pressupost de FEDA. La dotació del 2024 al 2028 és de 760 milers d'euros. La inversió per 2024 ascendeix a **140 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 **4,5 milions d'euros** que es preveu realitzar entre l'any 2025 i 2026. En aquesta inversió es preveu fer la substitució del mur cortina, renovació de la façana i de les instal·lacions.
- **Canvi de l'exposició del Museu** → Es preveu fer un canvi d'exposició i, per poder acollir-la, es creu convenient fer una reforma interna (il·luminació, infraestructura, equipaments i mobiliari). S'estima una inversió de **700 milers** d'euros, dels quals 500 milers d'euros es corresponen a l'exercici 2024.
- **Projecte de seguretat, sobre el control d'accessos i videovigilància** → Durant l'exercici 2024, està previst realitzar una actualització i millora del sistema de seguretat i accessos a les instal·lacions de FEDA. La inversió prevista quant a control i accessos és de **250 milers d'euros.**
- **Renovació clima CPD Central** → A la sala del processador de dades, s'espera dur a terme la renovació climàtica per tal de disposar de les condicions climàtiques idònies pel seu bon funcionament. La inversió prevista per l'exercici 2024 és de **50 milers d'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 **70 mil euros pel 2024** i 70 mil euros per la resta d'anys. Per tal de renovar el parc d'automòbils de FEDA.

PÀGINA: 63 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Quadre resum general:

Pla Quinquenal	2024	2025	2026	2027	2028
DISTRIBUCIÓ	2.235.800,00 €	3.025.145,00 €	1.674.095,00 €	1.094.000,00 €	1.094.000,00 €
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	1.691.800,00 €	2.481.145,00 €	1.130.095,00 €	550.000,00 €	550.000,00 €
ET-Reformar ET'S amb aparellatge al aire (10.000€	180.000,00 €	180.000,00 €	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	991.800,00 €	1.781.145,00 €	580.095,00 €	- €	- €
Requadres i Comptadors + SMART MEETERS	250.000,00 €	250.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
INFRAESTRUCTURES DE SERVEIS GENERALS	4.024.418,00 €	4.447.254,33 €	3.102.286,70 €	744.200,00 €	744.200,00 €
EDIFICIS SERVEIS GENERALS	987.700,00 €	2.498.584,33 €	2.465.786,70 €	107.700,00 €	107.700,00 €
Edifici Central Serveis	487.700,00 €	2.298.584,33 €	2.465.786,70 €	107.700,00 €	107.700,00 €
Museu	500.000,00 €	200.000,00 €	- €	- €	- €
PLA DE RENOVACIÓ PARC DE VEHÍCLES	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
Vehicles	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
PLATAFORMES I SISTEMES	2.966.718,00 €	1.878.670,00 €	566.500,00 €	566.500,00 €	566.500,00 €
Hardware/software	2.666.718,00 €	1.778.670,00 €	466.500,00 €	466.500,00 €	466.500,00 €
telecomanda	300.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
PRODUCCIÓ	12.874.000,00 €	17.433.000,00 €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €
ENERGIES RENOVABLES	12.829.000,00 €	17.433.000,00 €	- €	- €	- €
Producció Eòlica	12.729.000,00 €	17.433.000,00 €	- €	- €	- €
Producció Fotovoltaica	100.000,00 €	- €	- €	- €	- €
EQUIPS PRODUCCIÓ HIDRÀULICA	45.000,00 €	- €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €
Renovació grups Hidraulics	45.000,00 €	- €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €
TRANSPORT	15.928.000,00 €	17.070.000,00 €	4.700.000,00 €	4.800.000,00 €	3.600.000,00 €
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	4.000.000,00 €	7.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €
Linia alta tensió Riu runer	4.000.000,00 €	7.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €
SUBESTACIONS 110/20 kV	1.808.000,00 €	2.600.000,00 €	600.000,00 €	4.700.000,00 €	3.500.000,00 €
ETR Encamp	- €	600.000,00 €	600.000,00 €	1.500.000,00 €	3.500.000,00 €
ETR Grau Roig 110 kV	- €	2.000.000,00 €	- €	3.200.000,00 €	- €
ETR Margineda	1.765.000,00 €	- €	- €	- €	- €
ETR Ransol	43.000,00 €	- €	- €	- €	- €
SUBESTACIONS 225/110 kV	10.020.000,00 €	7.370.000,00 €	- €	- €	- €
Subestació 225/110 kV Riu Runer	10.020.000,00 €	7.370.000,00 €	- €	- €	- €
Total general	**35.062.218,00 €**	**41.975.399,33 €**	**14.476.381,70 €**	**11.638.200,00 €**	**5.438.200,00 €**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

5 Pressupost 2024 amb plurianuals

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Crèdits Plurian.
1 Despeses de personal	8.564.663,50	196.040,00
12 Personal contractual	6.919.536,69	0,00
120 Remuneraci. Bàsiques	6.919.536,69	0,00
13 Personal eventual	36.470,00	0,00
130 Remuneracions bàsiques i altres del personal e	36.470,00	0,00
16 Quotes de prestació i despeses socials	1.608.656,81	196.040,00
160 Quotes seguretat social	1.071.126,21	0,00
161 Prestacions socials	173.304,81	0,00
163 Despeses socials del personal	364.225,78	196.040,00
2 Despeses corrents: béns i serveis	75.948.353,51	5.687.862,00
20 Lloguers	976.188,23	560.000,00
202 Lloguer edificis i altres construccions	38.316,26	0,00
206 Lloguer equipaments per informatica	937.871,97	560.000,00
21 Reparació, manteniment i conservació	6.335.035,57	4.327.907,00
212 Edificis i altres construccions	851.200,00	160.000,00
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	4.634.717,00	3.275.187,00
214 Material de transport	36.000,00	0,00
215 Mobiliari i estris	6.000,00	0,00
216 Equips d'informàtica	807.118,57	892.720,00
22 Material, subministraments i altres	68.621.529,71	799.955,00
220 Material d'oficina	141.560,00	0,00
221 Subministraments corrents	107.821,20	0,00
222 Comunicacions	240.900,00	0,00
223 Transport	7.800,00	0,00
224 Primes d'assegurances	805.312,95	0,00
225 Tributs	2.516.387,57	0,00
226 Altres serveis	705.015,00	190.400,00
227 Treballs realitzats per altres empreses	1.718.783,53	609.555,00
228 Subministraments per vendes a tercers	62.377.949,46	0,00
23 Indemnitzacions per serveis	15.600,00	0,00
230 Reemborsament de dietes	3.600,00	0,00
231 Locomoció	12.000,00	0,00

PÀGINA: 65 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Crèdits Plurian.
3 Despeses financeres	**1.876.207,69**	**0,00**
31 De préstecs	1.875.607,69	0,00
310 Interessos de préstecs	1.875.607,69	0,00
35 Diferencies de canvi	600,00	0,00
350 Diferencies de canvi	600,00	0,00
4 Transferències corrents	**310.095,00**	**0,00**
48 Institucions sense lucre	310.095,00	0,00
482 Institucions sense lucre	310.095,00	0,00
6 Inversions reals	**35.062.218,00**	**45.131.050,00**
60 Inversions noves	28.595.500,00	31.806.800,00
600 Terrenys i béns naturals	729.000,00	1.078.000,00
602 Edificis i altres construccions	2.300.000,00	2.200.000,00
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	25.212.500,00	27.592.800,00
604 Material de transport	70.000,00	280.000,00
605 Mobiliari i material de despatx	60.000,00	0,00
606 Material informàtic	200.000,00	560.000,00
608 Altre immobilitzat material	24.000,00	96.000,00
64 Immobilitzat immaterial	6.466.718,00	13.324.250,00
640 Immobilitzat immaterial	6.466.718,00	13.324.250,00
8 Actius financers	**4.300.000,00**	**0,00**
81 Concessió de Préstecs	2.300.000,00	0,00
810 Concessió de Préstecs	2.300.000,00	0,00
82 Adquisició d'accions	2.000.000,00	0,00
820 Adquisició d'accions	2.000.000,00	0,00
9 Passius financers	**3.549.751,03**	**0,00**
91 Amortització de préstecs	3.129.751,03	0,00
913 Préstec LL.T. fora del sector public	3.129.751,03	0,00
94 Devolució de dipòsits	420.000,00	0,00
940 Devolució de dipòsits	420.000,00	0,00
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	129.611.288,73	51.014.952,00

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2024	Crèdits Plurian.
I4 Transferències corrents	56.000,00	0,00
41 Entitats parapúbliques	56.000,00	0,00
410 Transferències a entitats parapúbliques	56.000,00	0,00
5 Ingressos patrimonials	101.473.060,63	0,00
53 Interessos de comptes bancaris	248.895,85	0,00
530 Comptes bancaris	248.895,85	0,00
57 Resultat d'operacions comercials	101.224.164,78	0,00
572 Prestació de serveis	100.730.820,69	0,00
573 Altres ingressos	493.344,09	0,00
I6 Alienació d'inversions	38.500,00	0,00
I60 Alienació Immobilitzat materials	32.500,00	0,00
I64 Alienació Immobilitzat Immaterials	6.000,00	0,00
I8 Actius Financers	1.563.728,10	0,00
81 Reintegrament Préstec	971.247,94	0,00
810 Reintegrament Préstec	971.247,94	0,00
87 Romanents de tresoreria	592.480,16	0,00
870 Romanents de tresoreria	592.480,16	0,00
I9 Passius financers	26.480.000,00	0,00
I91 Préstecs Rebuts	26.000.000,00	0,00
I94 Dipòsits rebuts	480.000,00	0,00
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	129.611.288,73	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=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

6 Compte de resultats

	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Variació Pto24 -Pto23	%
1. Import net de la xifra de negocis	91.744.517,69	99.579.579,25	7.835.061,56	8,5%
2. Variació d'existències de productes acabats i en cu	-	-	-	0,0%
3. Treballs realitzats per al seu immobilitzat	1.950.000,00	1.950.000,00	-	0,0%
4. Altres ingressos d'explotació	1.378.411,73	1.687.585,53	309.173,80	22,4%
TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	**95.072.929,41**	**103.217.164,78**	**8.144.235,37**	**8,6%**
1. Consums mercaderies, matèries primeres i altres materials	(69.025.726,94)	(64.177.949,46)	4.847.777,47	-7,0%
a. Compra d'energia	(67.215.726,94)	(62.367.949,46)	4.847.777,47	-7,2%
b. Altres subministraments	(1.810.000,00)	(1.810.000,00)	-	0,0%
2. Despeses de personal	(7.529.751,64)	(8.465.341,64)	(935.590,01)	12,4%
3. Amortització, deteriorament immobilitzat	(8.194.557,82)	(8.689.218,62)	(494.660,79)	6,0%
4. Deteriorament del circulant	-	-	-	0,0%
5. Altres despeses d'explotació	(8.146.037,90)	(11.702.418,61)	(3.556.380,71)	43,7%
a. Arrendaments i cànons	(787.123,29)	(991.688,23)	(204.564,94)	26,0%
b. Reparacions i conservació	(3.489.389,01)	(6.385.296,90)	(2.895.907,89)	83,0%
c. Serveis professionals independents	(1.396.516,46)	(1.974.411,53)	(577.895,07)	41,4%
d. Subministraments	(295.540,00)	(293.400,00)	2.140,00	-0,7%
e. Tributs	(246.054,33)	(118.454,00)	127.600,33	-51,9%
f. Altres serveis exteriors	(1.617.914,80)	(1.629.072,95)	(11.158,15)	0,7%
g. Altres despeses de gestió	(313.500,00)	(310.095,00)	3.405,00	-1,1%
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	**(92.896.074,29)**	**(93.034.928,33)**	**(138.854,04)**	**0,1%**
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**2.176.855,12**	**10.182.236,45**	**8.005.381,33**	**367,7%**
1. Ingressos financers	157.743,67	248.895,85	91.152,18	57,8%
a. De participacions en instruments de patrimoni	-	-	-	0,0%
b. D'altres actius financers	157.743,67	248.895,85	91.152,18	57,8%
2. Despeses financeres	(2.333.998,79)	(1.875.607,69)	458.391,10	-19,6%
a. Per deutes amb parts vinculades	-	-	-	0,0%
b. Altres deutes	(2.333.998,79)	(1.875.607,69)	458.391,10	-19,6%
3. Variació valor raonable instruments financers de negociació	-	-	-	0,0%
4. Diferències de canvi	(600,00)	(600,00)	-	0,0%
5. Deteriorament i resultats per venda o baixa actiu fi	-	-	-	0,0%
a.Deteriorament	-	-	-	0,0%
b. Resultats per venda o baixa	-	-	-	0,0%
RESULTAT FINANCER	**(2.176.855,12)**	**(1.627.311,84)**	**549.543,28**	**-25,2%**
RESULTAT DE LES OPERACIONS	**-**	**8.554.924,61**	**8.554.924,61**	**0,0%**
1. Altres ingressos no recurrents	-	-	-	0,0%
2. Altres despeses no recurrents	-	-	-	0,0%
TOTAL INGRESSOS I DESPESES NO RECURRENTS	**-**	**-**	**-**	**0,0%**
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**-**	**8.554.924,61**	**8.554.924,61**	**0,0%**
V. IMPOST SOBRE BENEFICIS	-	(855.492,46)	(855.492,46)	0,0%
RESULTAT DE L'EXERCICI	**-**	**7.699.432,15**	**7.699.432,15**	**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=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

7 Balanç

ACTIU	Obertura 2024	Pressupost 2024
A) ACTIUS NO CORRENTS	182.682.819,35 €	214.635.750,54 €
I. Immobilitzat intangible	4.306.172,01 €	10.688.721,35 €
II. Immobilitzat tangible	144.923.918,22 €	167.314.260,75 €
IV. Immobilitzat financer	33.218.233,16 €	36.398.272,48 €
IVa Empreses del grup i associades	31.739.768,89 €	34.919.808,21 €
IVb Altres empreses	1.478.464,27 €	1.478.464,27 €
V. Actius per impostos diferits	234.495,96 €	234.495,96 €
B) ACTIUS CORRENTS	33.551.244,29 €	40.197.373,80 €
II. Existències	2.806.067,74 €	2.806.067,74 €
III. Crèdits i comptes per cobrar a curt termini	6.112.284,69 €	6.663.213,66 €
IV. Inversions financeres a curt termini	832.586,12 €	981.298,86 €
V. Tresoreria	23.301.053,97 €	29.247.541,77 €
VI. Ajustaments per periodificació	499.251,77 €	499.251,77 €
TOTAL ACTIU	216.234.063,64	254.833.124,34

PASSIU	Obertura 2024	Pressupost 2024
A) PATRIMONI NET	177.720.346,10	185.419.778,25
III. Reserves	15.000.000,00	15.000.000,00
V. Resultats d'exercicis anteriors	148.332.744,66	162.720.346,10
VI. Resultat de l'exercici	14.387.601,44	7.699.432,15
B) PASSIUS NO CORRENTS	21.871.943,30	42.661.111,32
I. Provisions a llarg termini	3.067.148,95	2.924.117,69
II. Deutes a llarg termini	12.715.273,84	33.647.473,12
IV. Subvencions	6.089.520,51	6.089.520,51
C) PASSIUS CORRENTS	16.641.774,24	26.752.234,77
II. Provisions a curt termini	226.477,50	226.477,50
III. Deutes a curt termini	3.581.480,85	3.659.103,08
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	12.833.815,88	22.866.654,19
TOTAL PASSIU	216.234.063,64	254.833.124,34

PÀGINA: 69 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

8 Quadre de finançament

QUADRE DE FINANÇAMENT	Total
1. Recursos aplicats en operacions de gestió	**87.077.409,87**
b) Aprovisionaments	64.177.949,46
c) Serveis exteriors	11.273.869,61
d) Tributs	118.454,00
e) Despeses de personal	7.815.818,03
f) Prestacions socials especials	649.523,61
g) Transferències i subvencions	310.095,00
h) Despeses financeres	1.876.207,69
k) Impost sobre beneficis	855.492,46
4. Adquisició i altres altes d' immobilitzat	**40.642.149,81**
b) Immobilitzats Immaterials	6.382.549,34
c) Immobilitzats materials	31.079.561,15
d) Immobilitzacions financeres	3.180.039,32
6. Cancel·lacions o traspàs a curt de deutes a llarg	**-20.992.199,28**
a) Emprèstits i altres passius	
b) Per préstecs rebuts	-20.932.199,28
c1) Baixa Bestretes	-60.000,00
7. Provisions per riscos i despeses	**143.031,26**
TOTAL APLICACIONS	106.870.391,65
FONS OBTINGUTS	
1. Recursos procedents d'operacions de gestió	**103.466.060,63**
a) Vendes	99.579.579,25
f) Transferències i subvencions	1.687.586
g) Ingressos financers	248.895,85
h) Altres ingressos de gestió	1.950.000,00
TOTAL ORÍGENS	103.466.060,63
Excés d' Aplicacions sobre Orígens	**3.404.331,02**

PÀGINA: 70 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

9 Variació del capital circulant

VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	
2. Deutors	**550.928,98**
a) Pressupostaris	550.928,98
3. Creditors	**-8.112.410,84**
a) Pressupostaris	-4.434.593,58
c) Per administració de recursos d'altres ens	1.860.427,46
4. Inversions financeres temporals	148.712,74
5. Deutes amb entitats de crèdit	**-1.938.049,69**
a) Emprèstits i altres emissions	-1.938.049,69
7. Tresoreria	**5.946.487,79**
TOTAL	
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	**-3.404.331,02**

PÀGINA: 71 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

10 Altres quadres

10.1 Balanç funcional

BALANÇ FUNCIONAL	Obertura 2024	Pressupost 2024
1. CAPITALS PERMANENTS	**199.592.289**	**228.080.890**
* RECURSOS PROPIS	186.877.016	194.433.416
* RECURSOS PRESTATS	12.715.274	33.647.473
2. ACTIU FIXE NET	**182.682.819**	**214.635.751**
* IMMOBILITZATS NETS	182.682.819	214.635.751
3. FONS DE MANIOBRA NET	**16.909.470**	**13.445.139**
4. CIRCULANT NO FINANCER	**-3.642.689**	**-13.124.599**
*ACTIUS D'EXPLOTACIÓ	9.417.604	9.968.533
*PASSIUS D'EXPLOTACIÓ	-13.060.293	-23.093.132
5. CIRCULANT FINANCER	**20.552.159**	**26.569.738**
*TRESORERIA ACTIU	24.133.640	30.228.841
*TRESORERIA PASSIU	-3.581.481	-3.659.103
6. FONS DE MANIOBRA NET	**16.909.470**	**13.445.139**

PÀGINA: 72 de 74 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:46
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

10.2 Compte d'operacions comercials

COMPTE D'OPERACIONS COMERCIALS	Pressupost 2023	Pressupost 2024
1. MARGE COMERCIAL	**22.718.791**	**35.401.630**
+ VENDES	91.744.518	99.579.579
- COMPRES DE SERVEIS	-69.025.727	-64.177.949
2. PRODUCTES DE L'EXERCICI	**95.072.929**	**103.217.165**
3. VALOR AFEGIT	**17.901.165**	**27.336.797**
+ PRODUCTES DE L'EXERCICI	95.072.929	103.217.165
- CONSUM DE TERCERS	-77.171.765	-75.880.368
4. EXCEDENT BRUT D'EXPLOTACIÓ	**10.371.413**	**18.871.455**
+ VALOR AFEGIT	17.901.165	27.336.797
- DESPESES DE PERSONAL	-7.529.752	-8.465.342
5. RESULTAT BRUT D'EXPLOTACIÓ	**2.176.855**	**10.182.236**
+ EXCEDENT BRUT D'EXPLOTACIÓ	10.371.413	18.871.455
- DOTACIÓ AMORTITZACIONS I PROVISIONS	-8.194.558	-8.689.219
6. RESULTAT FINANCER	**-2.176.855**	**-1.627.312**
+ PRODUCTES FINANCERS	0	0
- DESPESES FINANCERES	-2.176.855	-1.627.312
7. RESULTAT CORRENT	**0**	**8.554.925**
+ RESULTAT BRUT D'EXPLOTACIÓ	2.176.855	10.182.236
+ RESULTAT FINANCER	-2.176.855	-1.627.312
8. RESULTAT EXCEPCIONAL	**0**	**0**
+ PRDUCTES EXCEPCIONALS	0	0
- DESPESES EXCEPCIONALS	0	0
9. RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**0**	**8.554.925**
+ RESULTAT CORRENT	0	8.554.925
+ RESULTAT EXCEPCIONAL	0	0
10. RESULTAT NET COMPTABLE	**0**	**7.699.432**
+ RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0	8.554.925
- IMPOST SOBRE BENEFICIS	0	-855.492
11. MARGE BRUT D'AUTOFINANÇAMENT	**8.194.558**	**16.388.651**
+ RESULTAT NET COMPTABLE	0	7.699.432
+ DOTACIONS AMORT/PROV	8.194.558	8.689.219

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 12 Pressupost 2024 - FEDA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037060
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 18/10/2023 19:58
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

10.3 Pla de tresoreria

	gen. 2024	febr. 2024	març 2024	abr. 2024	maig 2024	juny 2024	jul. 2024	ag. 2024	set. 2024	oct. 2024	nov. 2024	des. 2024
Saldo de tresoreria Inicial	**23.301.054**	**39.635.002**	**40.639.308**	**41.453.086**	**41.035.069**	**42.628.350**	**42.928.664**	**41.738.094**	**40.605.710**	**34.555.996**	**29.488.913**	**29.768.663**
Cobraments d'explotació												
Clients	10.248.642	11.516.347	11.043.034	10.368.714	8.533.070	7.743.333	7.416.278	7.801.618	7.496.654	7.209.498	7.256.470	8.591.078
a) Vendes Clients	9.751.377	11.038.725	10.592.127	9.998.781	8.198.050	7.423.848	7.078.800	7.477.290	7.185.237	6.898.480	6.889.808	8.126.512
x) IGI repercutit	497.265	477.622	450.906	369.934	335.020	319.486	337.478	324.328	311.416	311.019	366.663	464.566
Altres cobraments d'explotació	100	100	100	100	100	28.100	100	100	100	100	100	28.100
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	**10.288.742**	**11.556.447**	**11.083.134**	**10.408.814**	**8.573.170**	**7.811.433**	**7.456.378**	**7.841.718**	**7.536.754**	**7.249.598**	**7.296.570**	**8.659.178**
Pagaments d'explotació												
Proveidors energia	-7.658.074	-8.101.314	-7.814.668	-7.553.370	-4.070.074	-2.893.403	-2.484.498	-3.323.088	-3.733.302	-3.893.193	-3.714.344	-5.321.856
Despeses de personal	-515.574	-472.986	-478.716	-475.541	-489.321	-876.746	-496.312	-496.715	-468.480	-477.024	-501.809	-1.435.202
a) Sous, salaris i assimilats	-443.297	-443.297	-443.297	-445.902	-445.902	-845.257	-463.393	-460.356	-442.121	-450.085	-455.370	-1.406.413
c) Altres despeses de personal	-72.277	-29.689	-35.419	-29.639	-43.419	-31.489	-32.919	-36.359	-26.359	-26.939	-46.439	-28.789
Seguretat Social	-218.268	-98.406	-98.406	-98.505	-98.909	-114.084	-160.780	-101.476	-101.005	-98.482	-99.917	-115.890
Altres creditors	-2.313.782	-733.532	-658.843	-1.021.897	-727.229	-1.336.586	-2.157.072	-1.188.318	-802.805	-1.070.400	-773.388	-692.267
a) Arrendaments i cànons	-215.308	-38.510	-137.427	-82.939	-17.220	-144.970	-172.939	-17.220	-22.970	-82.998	-17.220	-39.470
b) Reparacions i conservació	-527.747	-194.276	-143.746	-352.114	-329.940	-692.929	-1.178.014	-755.060	-446.102	-496.402	-282.167	-302.852
c) Serveis professionals	-668.600	-358.697	-279.551	-472.137	-275.670	-249.839	-707.861	-319.789	-236.234	-393.251	-366.603	-284.897
d) Subministraments	-43.195	-80.775	-34.775	-35.775	-34.775	-35.775	-34.775	-35.775	-34.775	-35.775	-34.775	-45.775
f) Altres serveis exteriors	-823.932	-26.273	-28.343	-43.933	-34.623	-178.073	-28.483	-25.473	-27.723	-26.973	-37.623	-184.273
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	-279.968	-443.503	-520.729	-277.371	-334.448	-551.503	-247.683	-2.305.468	-196.389	-26.253	-1.198.918	-1.039.188
e) Tributs	0	-11.200	0	0	0	-107.004	0	0	0	0	0	-250
x) IGI soportat	-457.783	-392.821	-435.927	-262.392	-226.906	-336.385	-264.582	-633.950	-506.011	-220.847	-309.436	-981.711
x) IGI liquidat	177.815	-39.482	-84.801	-14.979	-107.542	-108.114	16.900	-72.896	309.622	194.594	-90.171	-57.227
i) Impost sobre benefici	0	0	0	0	0	0	0	-1.598.622	0	0	-799.311	0
Total Pagaments d'explotació	**-10.985.667**	**-9.849.741**	**-9.571.362**	**-9.426.685**	**-5.719.980**	**-5.772.323**	**-5.546.345**	**-7.415.065**	**-5.301.981**	**-5.565.351**	**-6.288.375**	**-8.604.404**
Fluxes d'efectiu de les activitats d'explotació	**-696.925**	**1.706.707**	**1.511.772**	**982.130**	**2.853.191**	**2.039.110**	**1.910.033**	**426.653**	**2.234.773**	**1.684.247**	**1.008.195**	**54.774**
Cobraments per venda d'actius intangibles	3.208	3.208	3.208	3.208	3.208	3.208	3.208	3.208	3.208	3.208	3.208	3.208
Cobraments per venda d'actius tangibles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cobraments per venda d'actius financers	64.100	80.488	76.558	119.514	76.874	77.033	79.023	79.192	79.361	79.531	79.702	79.873
Cobraments interessos financers	11.512	21.602	21.259	22.599	20.942	20.783	22.124	21.955	21.786	21.616	21.445	21.274
Total Cobraments Activitats d'inversió	**78.820**	**105.298**	**101.024**	**145.321**	**101.024**	**101.024**	**104.355**	**104.355**	**104.355**	**104.355**	**104.355**	**104.355**
Adquisició de inversions intangibles	-131.327	-158.502	-124.671	-148.271	-382.071	-355.808	-293.296	-161.196	-1.119.696	-576.688	-11.104	-11.104
Adquisició de inversions tangibles	-4.496.173	-233.750	-258.750	-976.750	-563.417	-768.417	-2.491.217	-1.086.750	-6.853.550	-5.858.550	-406.250	-253.550
Adquisició de inversions financeres	-4.000.000	0	0	0	0	-300.000	0	0	0	0	0	0
Total Pagaments Activitats d'inversió	**-8.627.500**	**-392.252**	**-383.421**	**-1.125.021**	**-945.487**	**-1.424.224**	**-2.784.512**	**-1.247.946**	**-7.973.246**	**-6.435.238**	**-417.354**	**-264.654**
Fluxes d'efectiu de les activitats d'inversió	**-8.548.680**	**-286.954**	**-282.397**	**-979.701**	**-844.463**	**-1.323.200**	**-2.680.157**	**-1.143.590**	**-7.868.890**	**-6.330.883**	**-312.999**	**-160.299**
Deutes amb tercers (entitats de crèdit o altres)	26.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Cobraments Activitats de finançament	**26.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Reemborsament deutes entitas de crèdits	-254.947	-255.806	-257.243	-258.113	-259.178	-260.248	-261.322	-262.401	-263.485	-264.574	-265.667	-266.766
Despeses financeres	-165.500	-159.641	-158.354	-162.333	-156.268	-155.349	-159.124	-153.045	-152.111	-155.873	-149.779	-148.831
Total Pagaments Activitats de finançament	**-420.447**	**-415.447**	**-415.597**	**-420.447**	**-415.447**	**-415.597**	**-420.447**	**-415.447**	**-415.597**	**-420.447**	**-415.447**	**-415.597**
Fluxes d'efectiu de les activitats de Finançament	**25.579.553**	**-415.447**	**-415.597**	**-420.447**	**-415.447**	**-415.597**	**-420.447**	**-415.447**	**-415.597**	**-420.447**	**-415.447**	**-415.597**
Saldo de tresoreria del periode	**16.333.948**	**1.004.306**	**813.778**	**-418.017**	**1.593.281**	**300.314**	**-1.190.571**	**-1.132.384**	**-6.049.714**	**-5.067.082**	**279.750**	**-521.121**
Saldo de tresoreria Final	**39.635.002**	**40.639.308**	**41.453.086**	**41.035.069**	**42.628.350**	**42.928.664**	**41.738.094**	**40.605.710**	**34.555.996**	**29.488.913**	**29.768.663**	**29.247.542**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=eab45fdf-867d-4082-b251-7e6962254ab5 emprant el codi segur de verificació.