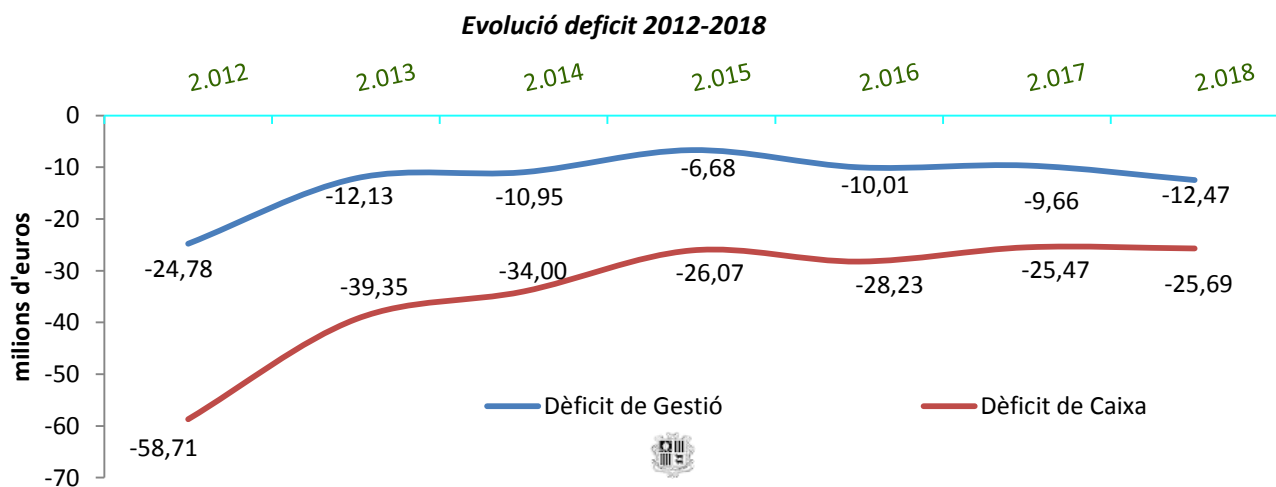

Projecte de Pressupost 2018



Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Històric dèficits

Capítol	Pressupost 2015	Pressupost 2016	Pressupost 2017	Pressupost 2018
Ingressos corrents	399.016.518,00	395.008.373	415.119.073,56	425.231.642,06
Despeses de funcionament *	-295.496.583,00	-350.695.305	-364.406.085,96	-376.860.855,01
Ingressos de capital			-	-
Despeses de capital	-110.196.270,00	-54.373.349	-60.370.047,33	-60.837.971,16
Superàvit o dèficit de gestió	-6.676.335,00	-10.060.282	-9.657.059,73	-12.467.184,11
Despeses financeres	-19.396.512,00	-18.217.580	-15.811.248,76	-13.220.456,83
Superàvit o dèficit de caixa	-26.072.847,00	-28.277.862	-25.468.308,49	-25.687.640,94
Actius financers (ingressos)	1.514.415,00	1.640.462	3.935.023,57	1.003.818,87
Passius financers (ingressos)	389.339.484,00	451.314.024	490.595.413,84	231.262.724,42
Actius financers (despeses)	-1.478.621,00	-1.995.490	-953.475,72	-1.193.998,52
Passius financers (despeses)	-363.302.432,00	-422.681.133	-468.108.653,20	-205.384.903,83
Variació d'actius i passius financers	26.072.846,00	28.277.862	25.468.308,49	25.687.640,94
Resultat pressupostari		-	-	-



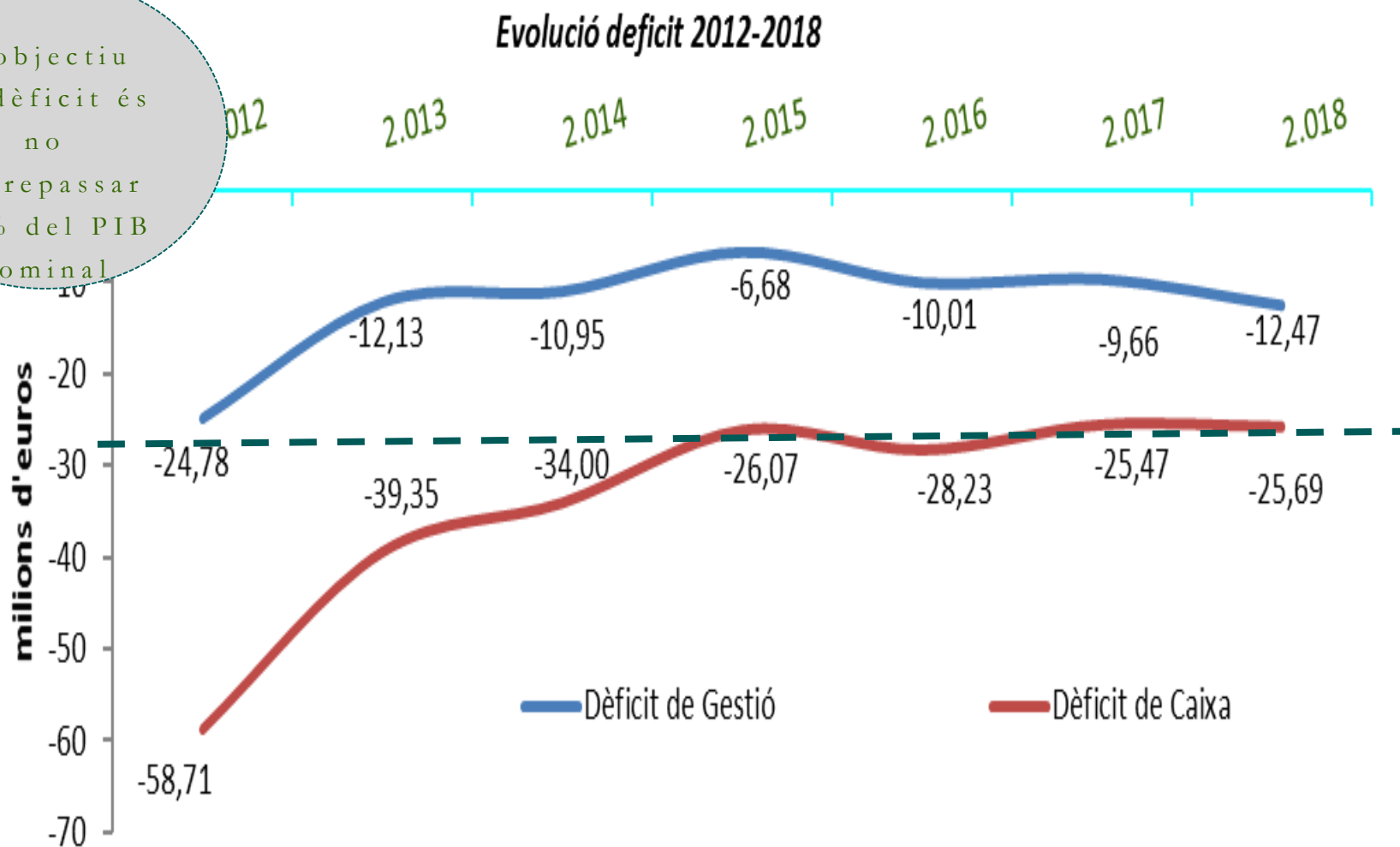
Resultat Pressupost 2018 / 2017

Capítol	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Ingressos corrents	425.231.642,06	415.119.073,56	10.112.568,50	2,44%
Despeses de funcionament *	-376.860.855,01	-364.406.085,96	12.454.769,05	3,42%
Ingressos de capital	-	-	-	-
Despeses de capital	-60.837.971,16	-60.370.047,33	467.923,83	0,78%
Superàvit o dèficit de gestió	-12.467.184,11	-9.657.059,73	2.810.124,38	29,10%
Despeses financeres	-13.220.456,83	-15.811.248,76	-2.590.791,93	-16,39%
Superàvit o dèficit de caixa	-25.687.640,94	-25.468.308,49	219.332,45	0,86%
Actius financers (ingressos)	1.003.818,87	3.935.023,57	-2.931.204,70	-74,49%
Passius financers (ingressos)	231.262.724,42	490.595.413,84	-259.332.689,42	-52,86%
Actius financers (despeses)	-1.193.998,52	-953.475,72	240.522,80	25,23%
Passius financers (despeses)	-205.384.903,83	-468.108.653,20	-262.723.749,37	-56,12%
Variació d'actius i passius financers	25.687.640,94	25.468.308,49	219.332,45	0,86%
Resultat pressupostari	-	-	-	0,00%

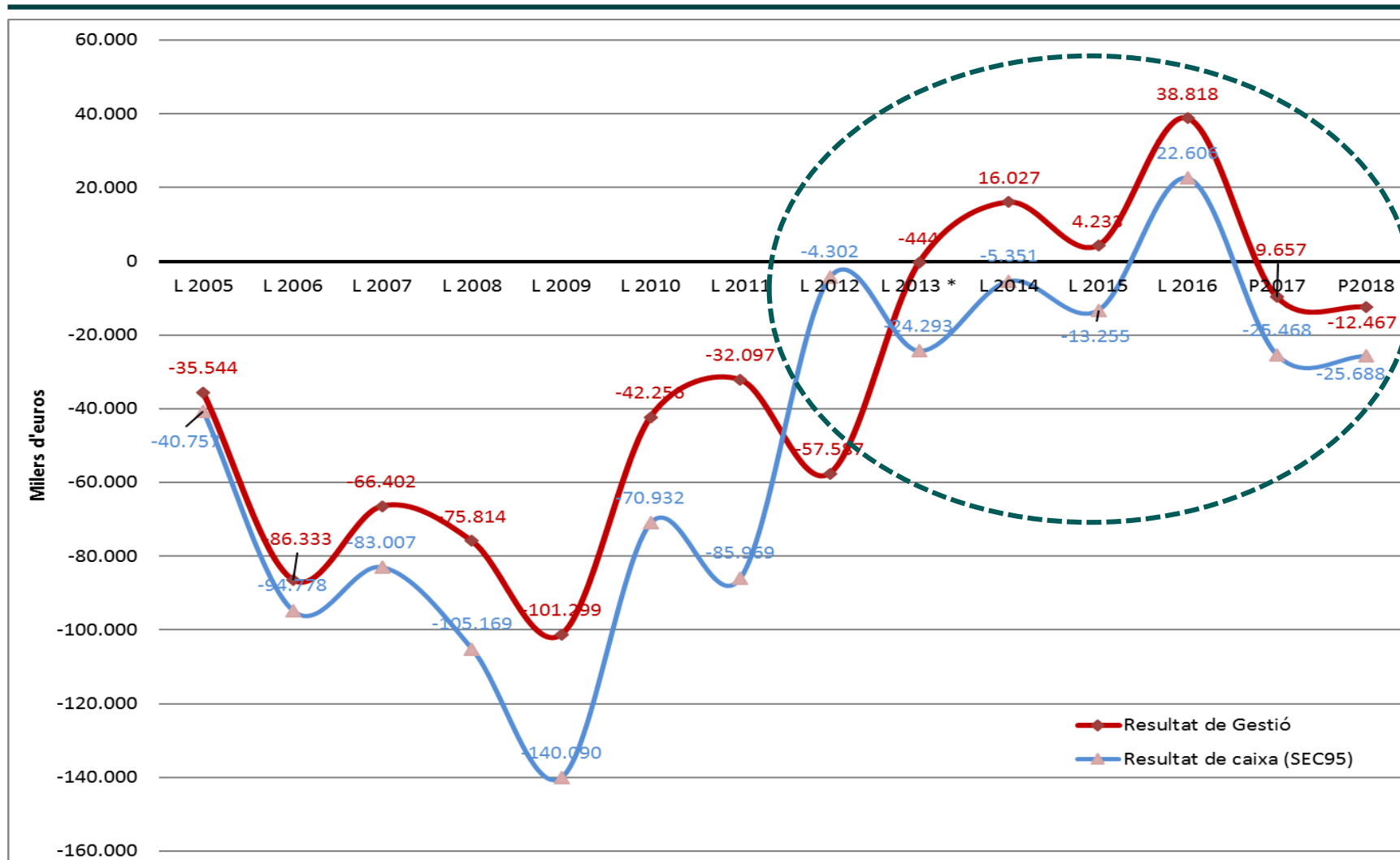


Pressupost inicial- Evolució resultat 2012 - 2018

L'objectiu de dèficit és no sobrepassar l'1% del PIB nominal

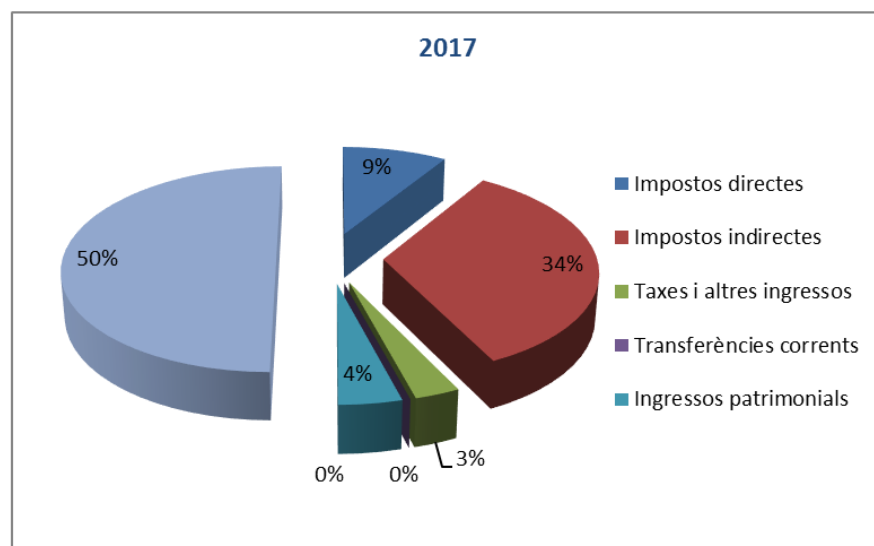
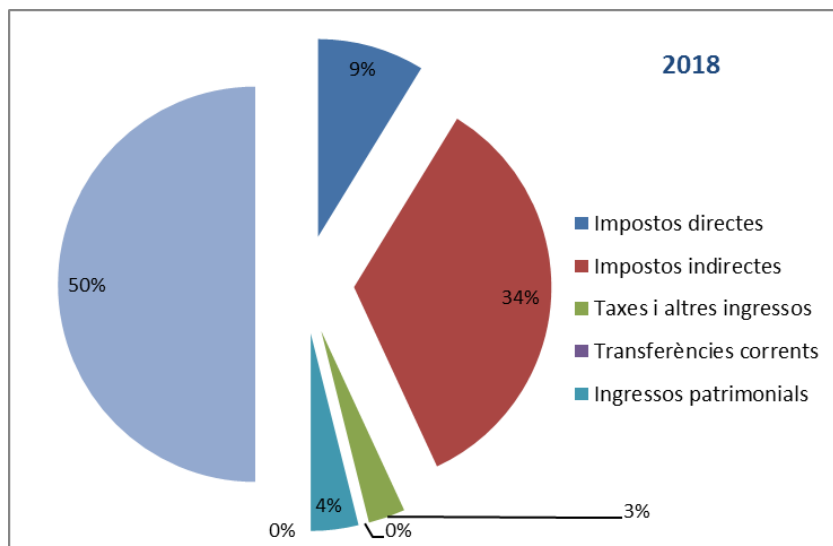


Evolució dèficits realitzats (2005-2016) i inicials (2017-2018)



Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 - Ingressos

Capítol	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Impostos directes	74.444.669,90	74.228.538,69	216.131,21	0,29%
Impostos indirectes	291.989.241,12	280.828.668,00	11.160.573,12	3,97%
Taxes i altres ingressos	25.657.724,11	25.043.496,07	614.228,04	2,45%
Transferències corrents	-	-	-	0,00%
Ingressos patrimonials	33.140.006,93	35.018.370,80	-1.878.363,87	-5,36%
Ingressos corrents	425.231.642,06	415.119.073,56	10.112.568,50	2,44%



Comparatiu Pressupost 2018 – Ingressos Directes

Descripció	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Impost sobre la renda	31.189.485,38	26.594.521,35	4.594.964,03	17,28%
Impost s/Plusvàlues immobiliàries	2.531.916,89	1.758.456,51	773.460,38	43,99%
IRPF.Rendes del treball	22.795.174,05	18.376.023,10	4.419.150,95	24,05%
IRPF. Rendes Activitats econòmiques	3.002.274,14	3.277.928,05	-275.653,91	-8,41%
IRPF.Rendes Capital Mobiliari	2.860.120,30	3.182.113,69	-321.993,39	-10,12%
Impost Societats/Activit. econòmiques	36.422.781,64	37.649.396,59	-1.226.614,95	-3,26%
Impost sobre societats	36.422.781,64	37.649.396,59	-1.226.614,95	-3,26%
Impost sobre la renda no residents	6.802.069,65	9.959.836,93	-3.157.767,28	-31,71%
Altres impostos directes	30.333,23	24.783,82	5.549,41	22,39%
Impostos directes	74.444.669,90	74.228.538,69	216.131,21	0,29%



Comparatiu Pressupost 2018 – Ingressos Indirectes

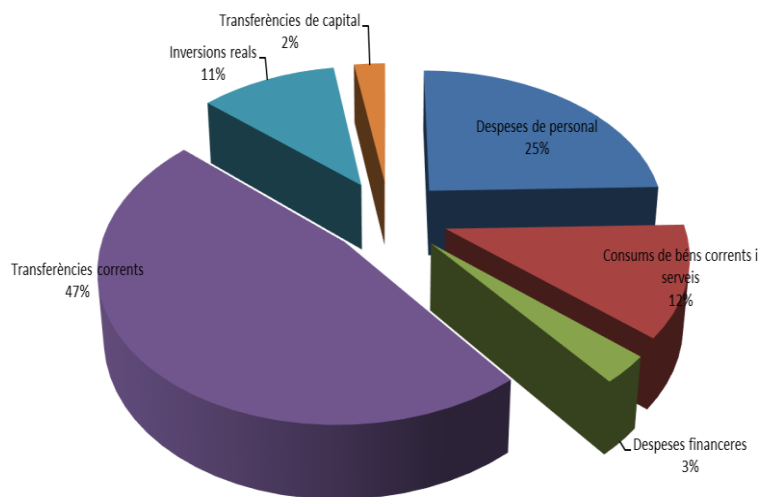
Descripció	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Sobre tans. patrim. i act. jurid. doc.	2.452.311,30	1.812.001,55	640.309,75	35,34%
Impost s/transmiss. patrim. Immob. l.	2.452.311,30	1.812.001,55	640.309,75	35,34%
Sobre el consum	128.688.815,23	122.808.471,99	5.880.343,24	4,79%
IGI	128.688.815,23	122.808.471,99	5.880.343,24	4,79%
Sobre serveis	3.080.033,19	3.143.422,50	-63.389,31	-2,02%
ISI Assegurances	3.080.033,19	3.143.422,50	-63.389,31	-2,02%
Impostos especials	46.839.875,55	44.741.562,23	2.098.313,32	4,69%
Impostos especials	46.839.875,55	44.741.562,23	2.098.313,32	4,69%
Sobre el tràfic exterior	109.601.935,48	107.088.107,88	2.513.827,60	2,35%
Taxa al consum	108.989.945,10	106.468.285,32	2.521.659,78	2,37%
Tarifa Exterior Comuna (TEC)	596.725,72	604.477,80	-7.752,08	-1,28%
Antidumping	15.264,66	15.344,76	-80,10	-0,52%
Sobre el joc	1.326.270,37	1.235.101,85	91.168,52	7,38%
Sobre el Joc del Bingo	1.326.270,37	1.235.101,85	91.168,52	7,38%
Total	291.989.241,12	280.828.668,00	11.160.573,12	3,97%



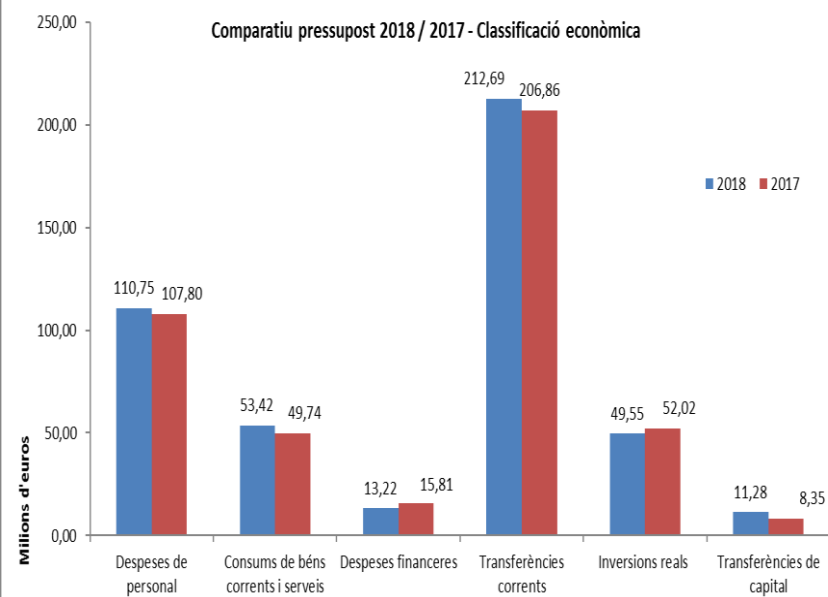
Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Classificació econòmica

Capítol	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Despeses de personal	110.745.446,97	107.798.665,62	2.946.781,35	2,73%
Consums de béns corrents i serveis	53.423.710,45	49.743.836,50	3.679.873,95	7,40%
Despeses financeres	13.220.456,83	15.811.248,76	-2.590.791,93	-16,39%
Transferències corrents	212.691.697,59	206.863.583,84	5.828.113,75	2,82%
Despeses corrents	390.081.311,84	380.217.334,72	9.863.977,12	2,59%
Inversions reals	49.554.643,81	52.023.105,04	-2.468.461,23	-4,74%
Transferències de capital	11.283.327,35	8.346.942,29	2.936.385,06	35,18%
Despeses de capital	60.837.971,16	60.370.047,33	467.923,83	0,78%

Pressupost 2018 - Classificació econòmica



Comparatiu pressupost 2018 / 2017 - Classificació econòmica



Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Personal

Concepte	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Despesa de personal	110.745.446,97	107.798.665,62	2.946.781,35	2,73%

Variacions més importants:

Índex de preus de consum (IPC) +1,3%	1.421.215,02	0,00	1.421.215,02	
Despeses de jubilacions	11.428.248,69	11.214.510,46	213.738,23	
Agents Administració de caràcter indefinit - Exteriors	365.791,59	0,00	365.791,59	
Agents Administració de caràcter eventual	5.551.263,85	5.210.063,99	341.199,86	
Formació i perfeccionament del personal	1.049.121,83	838.075,65	211.046,18	
TOTAL	19.815.640,98	17.262.650,10	2.552.990,88	

Despesa de personal sense variacions	90.929.805,99	90.536.015,52	393.790,47	0,43%
---	----------------------	----------------------	-------------------	--------------



Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Béns corrents i serveis

Article / Concepte	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Lloguers	13.914.875,19	13.446.366,96	468.508,23	3,48%
Reparació, conservació i manteniment	6.049.533,46	5.769.342,21	280.191,25	4,86%
Material, subministrament i altres	32.600.109,36	29.720.490,47	2.879.618,89	9,69%
Indemnitzacions per serveis	859.192,44	792.636,86	66.555,58	8,40%
Nous serveis	-	15.000,00	-15.000,00	-100,00%
Total	53.423.710,45	49.743.836,50	3.679.873,95	7,40%

Article / Concepte	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Material, subministrament i altres	32.600.109,36	29.720.490,47	2.879.618,89	9,69%

Variacions més importants:

Encunyació moneda Euro	2.402.291,27	529.500,00	1.872.791,27
Reclas transport escolar	1.444.946,59	678.704,18	766.242,41
Assessorament acord UE	512.812,05	487.630,32	25.181,73
TOTAL	4.360.049,91	1.695.834,50	2.664.215,41



Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Transferències corrents 1/2

Concepte	Pressupost 2.018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Als coprínceps	707.507,76	707.507,76	-	-
A l'Administració de l'Estat	7.833.170,09	7.457.547,93	375.622,16	5,04%
Transferències a entitats parapúbliques	66.961.490,23	63.961.191,16	3.000.299,07	4,69%
A organismes autònoms administratius	1.839.533,50	1.705.730,00	133.803,50	7,84%
A fundacions públiques	950.000,00	625.000,00	325.000,00	52,00%
A empreses públiques amb forma de societat anòn	20.886.623,03	20.547.260,68	339.362,35	1,65%
A corporacions locals	56.940.017,60	56.436.867,60	503.150,00	0,89%
A empreses privades	4.062.787,77	3.993.290,27	69.497,50	1,74%
A famílies i institucions sense finalitat de lucre	49.836.079,49	48.346.174,58	1.489.904,91	3,08%
A l'exterior	2.674.488,12	3.083.013,86	-408.525,74	-13,25%
Total	212.691.697,59	206.863.583,84	5.828.113,75	2,82%

Subconcepte	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 2018 vs 2017	% Variació 2018 vs 2017
Universitat d'Andorra	2.497.389	2.357.841	139.548	5,92%
SAAS	15.070.516	12.989.003	2.081.513	16,03%
Caixa Andorrana Seguretat Social	47.637.932	47.459.681	178.251	0,38%
Agència Estatal Resolució Entitats Bancàries	1.631.685	853.775	777.910	91,11%
Consell Regulador Andorrà del Joc	123.968	300.892	-176.923	-58,80%
	66.961.490	63.961.191	3.000.299	4,69%



Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Transferències corrents 2/2

Concepte	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
<u>Pensions:</u>				
Pensions de discapacitat i solidaritat	2.968.429,00	2.540.411,00	428.018,00	16,85%
Total	2.968.429,00	2.540.411,00	428.018,00	16,85%
<u>Ajudes:</u>				
Ajudes específiques	113.342,90	113.358,84	-15,94	-0,01%
Atenció Infància i Adolescència	138.917,52	98.083,20	40.834,32	41,63%
Centre Acolliment Infants i Joves	7.500,00	7.870,20	-370,20	-4,70%
Habitatge	6.088.119,90	6.117.438,80	-29.318,90	-0,48%
Ocupació	2.190.107,10	2.762.000,32	-571.893,22	-20,71%
Polítiques d'Igualtat	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00%
Promoció de l'autonomia personal	3.886.215,37	3.085.674,48	800.540,89	25,94%
Sanitària, Reinserció i Menors	76.261,15	73.929,60	2.331,55	3,15%
Serveis Socio-sanitaris	2.220.783,60	2.213.558,00	7.225,60	0,33%
Suport Joves Tutelats i Extutelats	38.707,01	38.693,16	13,85	0,04%
Total	14.764.754,55	14.515.406,60	249.347,95	1,72%
<u>Entitats:</u>				
Escola Especialitzada Nostra Senyora de Meritxell	5.752.813,09	5.091.009,76	661.803,33	13,00%
Col·legi Janer i Sagrada Família	5.495.881,84	5.277.771,75	218.110,09	4,13%
Federacions i clubs esportius	3.787.051,17	3.474.465,21	312.585,96	9,00%
Total	15.035.746,10	13.843.246,72	1.192.499,38	8,61%
Total	32.768.929,65	30.899.064,32	1.869.865,33	6,05%



Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Despeses de Capital (6/7)

	Concepte	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
A entitats	Consell General	79.492,40	74.142,40	5.350,00	7%
	Consell Superior de la Justícia	160.996,07	193.031,44	-32.035,37	-17%
	A entitats parapúbliques	3.318.359,26	2.212.097,87	1.106.261,39	50%
	A organismes autònoms administratius	4.556,64	6.243,40	-1.686,76	-27%
	A fundacions públiques	0,00	560.000,00	-560.000,00	-100%
	A empreses públiques amb forma de societat anònima	391.311,05	338.311,05	53.000,00	16%
	Corporacions locals	2.762.250,00	0,00	2.762.250,00	
	Organismes autònoms administratius	3.600,00	0,00	3.600,00	
	A empreses privades	400.000,00	480.000,00	-80.000,00	-17%
	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	2.918.761,93	3.680.561,93	-761.800,00	-21%
	A l'exterior	1.244.000,00	802.554,20	441.445,80	55%
	Total	11.283.327,35	8.346.942,29	2.936.385,06	35,18%
Govern	<u>Carreteres:</u>				
	Béns destinats a l'ús general	18.018.883,82	23.647.106,65	-5.628.222,83	-24%
	<u>Edificis:</u>				
	Edificis i altres construccions	14.385.180,50	12.658.722,86	1.726.457,64	0,16
	Maquinària, instal·lacions i equip.	4.912.016,93	3.676.670,45	1.235.346,48	34%
	Equip. per a proces. d'informació	520.415,53	371.606,60	148.808,93	40%
	Equipaments per a proces. d'inform.	432.432,33	168.321,06	264.111,27	157%
	Acondicionament de terrenys	400.000,00	313.000,00	87.000,00	28%
	<u>Altres:</u>				
	Immobilitzat immaterial (sistemes d'informació)	4.271.423,61	4.749.645,24	-478.221,63	-10%
	Estudis i projectes d'inversió	3.958.138,49	4.552.929,89	-594.791,40	-13%
	Material de transport	1.528.132,67	656.600,00	871.532,67	133%
	Varis	1.128.019,93	1.228.502,29	-100.482,36	-8%
	Total	49.554.643,81	52.023.105,04	-2.468.461,23	-4,74%
Total		60.837.971,16	60.370.047,33	467.923,83	0,78%



Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Transferències de capital

Concepte	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Consell General	79.492,40	74.142,40	5.350,00	7,22%
Consell Superior de la Justícia	160.996,07	193.031,44	-32.035,37	-16,60%
A entitats parapúbliques	3.318.359,26	2.212.097,87	1.106.261,39	50,01%
A organismes autònoms administratius	4.556,64	6.243,40	-1.686,76	-27,02%
A fundacions públiques	-	560.000,00	-560.000,00	-100,00%
A empreses públiques amb forma de societat anòni	391.311,05	338.311,05	53.000,00	15,67%
Corporacions locals	2.762.250,00	-	2.762.250,00	0,00%
Organismes autònoms administratius	3.600,00	-	3.600,00	0,00%
A empreses privades	400.000,00	480.000,00	-80.000,00	-16,67%
A famílies i institucions sense finalitat de lucre	2.918.761,93	3.680.561,93	-761.800,00	-20,70%
A l'exterior	1.244.000,00	802.554,20	441.445,80	55,01%
Total	11.283.327,35	8.346.942,29	2.936.385,06	35,18%

Conce	Descripció concepte	Denominació Projecte	Suma de 2018
711	A entitats parapúbliques	Centre atenc. primària Sta. Coloma	330.000,00 €
		Ed. antiga Residència Solà d'Enclar	- €
		Infraestructures Centre hospitalari	555.000,00 €
		Inversions SAAS	2.384.848,00 €
		Oficina del Joc	8.486,26 €
		Universitat d'Andorra	40.025,00 €
	Total A entitats parapúbliques		3.318.359,26 €
762	Corporacions locals	Camins rals	490.000,00 €
		Comunicació Plaça Poble - Consell	330.000,00 €
		Millores puntuals/funcionals xarxa	65.000,00 €
		Pavimentació CG, CS i carrers	884.000,00 €
		Refeccions, obres fàbrica, crtes.	993.250,00 €
	Total Corporacions locals		2.762.250,00 €



Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Retorn quotes préstecs

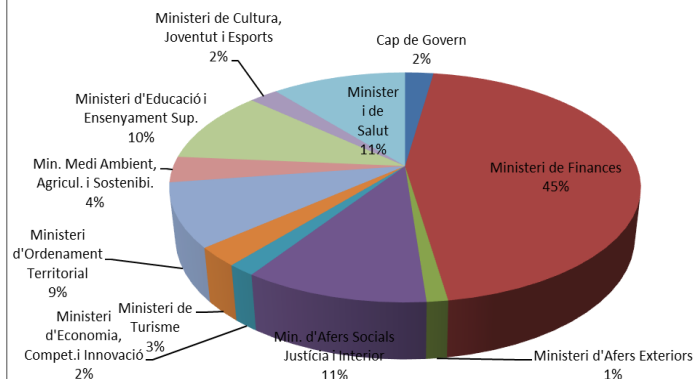
Cap. 9 - Retorns quotes préstecs		Projecte	2018	2017	Variació	% Variació
Amortització préstecs curt termini sector privat		Serveis Generals Policia	422.206,00	422.206,00	0,00	0,00%
Total Amortització préstecs curt termini sector privat			422.206,00	422.206,00	-	-
Amortització préstecs llarg termini sector privat		Conservació de carreteres	41.569,16	56.666,76	-15.097,60	-26,64%
		Cos de Banders	3.373,52	7.106,00	-3.732,48	-52,53%
		Fin. Devs.St.Julià/Tún.Dos Valires	4.869.015,23	4.838.312,75	30.702,48	0,63%
		Missió Perm. Nacions Unides	0,00	859,94	-859,94	-100,00%
		Serv.Operatius i Generals D.P.E.I.S	87.697,20	43.848,72	43.848,48	100,00%
		Transports de l'Administració	15.720,00	15.720,00	0,00	0,00%
		Viabilitat hivernal	239.495,72	297.772,92	-58.277,20	-19,57%
Total Amortització préstecs llarg termini sector privat			5.256.870,83	5.260.287,09	-3.416,26	-0,06%
Amortització préstecs llarg termini sector públic		Gestió de Residus	2.304.046,65	2.116.779,76	187.266,89	8,85%
Total Amortització préstecs llarg termini sector públic			2.304.046,65	2.116.779,76	187.266,89	8,85%
Total general			7.983.123,48	7.799.272,85	183.850,63	2,36%



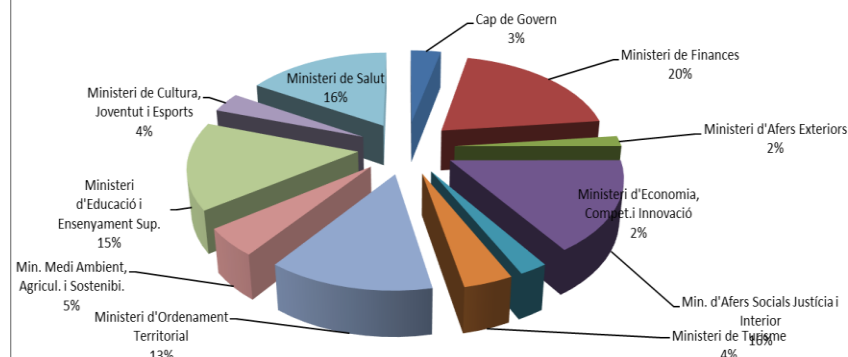
Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Classificació administrativa

Ministeri	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Cap de Govern	14.764.979,44	14.547.732,11	217.247,33	1,49%
Ministeri de Finances	287.159.193,17	550.686.611,62	-263.527.418,45	-47,85%
Ministeri d'Afers Exteriors	7.769.305,50	7.485.432,08	283.873,42	3,79%
Min. d'Afers Socials Justícia i Interior	67.789.193,14	64.497.663,39	3.291.529,75	5,10%
Ministeri d'Economia, Compet.i Innovació	10.369.485,42	8.541.981,67	1.827.503,75	21,39%
Ministeri de Turisme	16.959.045,38	17.247.417,88	-288.372,50	-1,67%
Ministeri d'Ordenament Territorial	56.758.536,83	57.028.292,96	-269.756,13	-0,47%
Min. Medi Ambient, Agricul. i Sostenibi.	23.055.018,72	22.662.124,77	392.893,95	1,73%
Ministeri d'Educació i Ensenyament Sup.	65.164.887,78	62.899.265,52	2.265.622,26	3,60%
Ministeri de Cultura, Joventut i Esports	14.995.814,27	14.607.561,70	388.252,57	2,66%
Ministeri de Salut	69.940.622,16	67.213.808,36	2.726.813,80	4,06%
Min. Funció Pública i Reforma Administ.	22.772.103,54	22.231.618,91	540.484,63	2,43%
Total	657.498.185,35	909.649.510,97	-252.151.325,62	-27,72%

Pressupost 2018 - Classificació administrativa

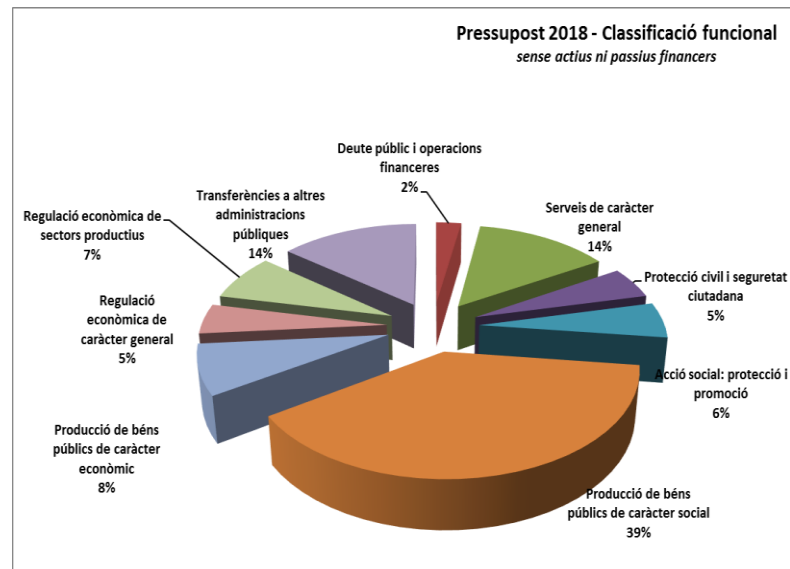
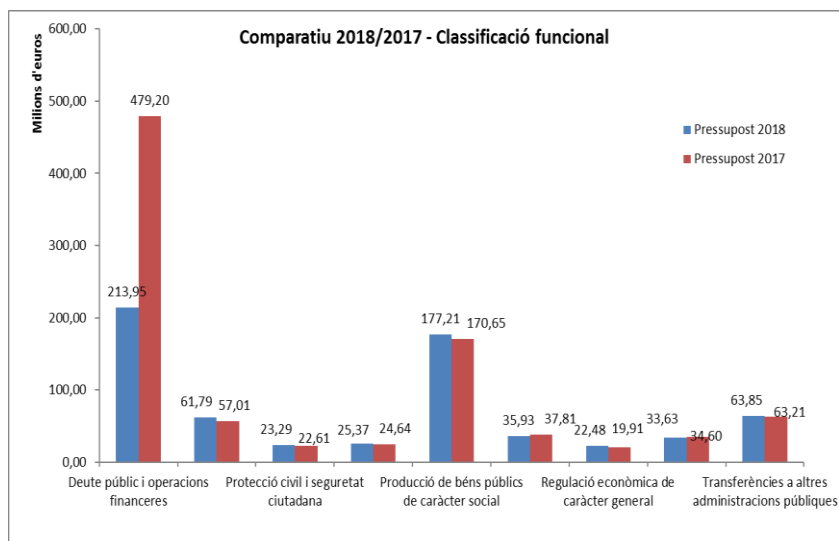


Pressupost 2018 - Classificació administrativa sense actius ni passius financers



Comparatiu Pressupost 2018 / 2017 – Classificació funcional

Grup de Funció	Pressupost 2018	Pressupost 2017	Variació 18 vs 17	% Variació 18 vs 17
Deute públic i operacions financeres	213.945.669,11	479.198.421,44	-265.252.752,33	-55,35%
Serveis de caràcter general	61.786.978,14	57.010.763,86	4.776.214,28	8,38%
Protecció civil i seguretat ciutadana	23.292.070,77	22.608.171,03	683.899,74	3,03%
Acció social: protecció i promoció	25.371.823,28	24.644.482,48	727.340,80	2,95%
Producció de béns públics de caràcter social	177.206.706,49	170.654.823,11	6.551.883,38	3,84%
Producció de béns públics de caràcter econòmic	35.925.262,14	37.809.640,04	-1.884.377,90	-4,98%
Regulació econòmica de caràcter general	22.483.207,91	19.911.273,25	2.571.934,66	12,92%
Regulació econòmica de sectors productius	33.632.151,05	34.602.645,97	-970.494,92	-2,80%
Transferències a altres administracions públiques	63.854.316,46	63.209.289,79	645.026,67	1,02%
Total	657.498.185,35	909.649.510,97	-252.151.325,62	-27,72%



Projecte de Pressupost 2018

Gràcies per la seva atenció ...



Ministeri de Finances
Govern d'Andorra