



Govern d'Andorra

Presentació

Projecte de llei de pressupost 2022

Ministeri de Finances
Andorra la Vella, 28 d'octubre del 2021

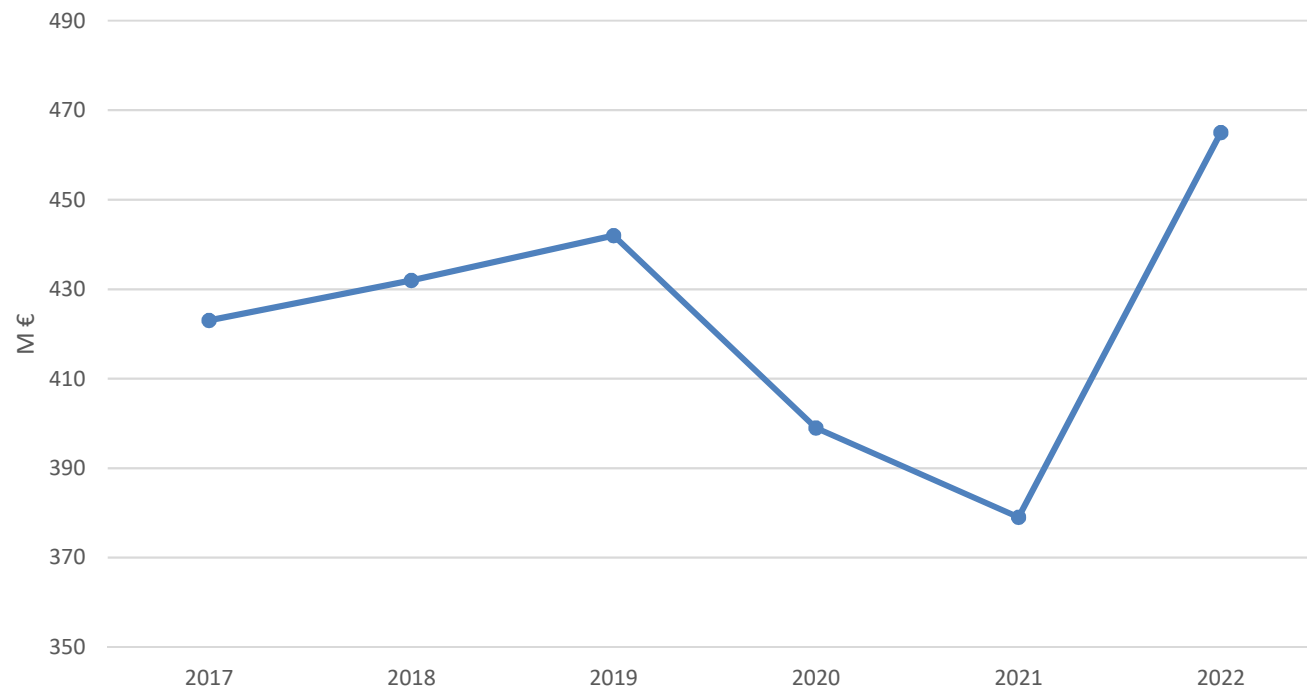
Elements pressupostaris

- **Objectius Pressupostaris acordats amb el Tribunal de Comptes**
- **Actualització Marc Pressupostari 2020-2023**
- **Actualització Pla d'Equilibri Financer 2020-2025**
- **Pressupost 2022**

Context alterat per la COVID-19



Evolució Ingressos (1)



Evolució Ingressos (2)

	Pressupost 2022	Pressupost 2021	Variació 22 vs. 21	% variació 21 vs. 20
Ingressos corrents	465.099.122	397.816.561	67.282.562	17%
Impostos directes	95.210.882	67.157.280	28.053.603	42%
Impostos indirectes	305.896.938	283.445.660	22.451.278	8%
Taxes i altres ingressos	37.144.949	27.022.716	10.122.233	37%
Transferències corrents	54.844	53.058	1.786	3%
Ingressos patrimonials	26.791.510	20.137.847	6.653.663	33%
Ingressos de capital	5.441	10.000	(4.559)	(46%)
Venda d'inversions reals	5.441	10.000	(4.559)	(46%)
Variació d'actius i passius financers	-	309.794.800	(309.794.800)	(100%)
Actius financers	-	84.794.800	(84.794.800)	(100%)
Passius financers	-	225.000.000	(225.000.000)	(100%)
Total	465.104.563	707.621.361	(242.516.798)	(34%)

Evolució Ingressos (2)

	Pressupost 2022	Pressupost 2021	Variació 22 vs. 21	% variació 21 vs. 20
Ingressos corrents	465.099.122	397.816.561	67.282.562	17%
Impostos directes	95.210.882	67.157.280	28.053.603	42%
Impostos indirectes	305.896.938	283.445.660	22.451.278	8%
Taxes i altres ingressos	37.144.949	27.022.716	10.122.233	37%
Transferències corrents	54.844	53.058	1.786	3%
Ingressos patrimonials	26.791.510	20.137.847	6.653.663	33%
Ingressos de capital	5.441	10.000	(4.559)	(46%)
Venda d'inversions reals	5.441	10.000	(4.559)	(46%)
Variació d'actius i passius financers	-	309.794.800	(309.794.800)	(100%)
Actius financers	-	84.794.800	(84.794.800)	(100%)
Passius financers	-	225.000.000	(225.000.000)	(100%)
Total	465.104.563	707.621.361	(242.516.798)	(34%)

Evolució Ingressos (2)

	Pressupost 2022	Pressupost 2021	Variació 22 vs. 21	% variació 21 vs. 20
Ingressos corrents	465.099.122	397.816.561	67.282.562	17%
Impostos directes	95.210.882	67.157.280	28.053.603	42%
Impostos indirectes	305.896.938	283.445.660	22.451.278	8%
Taxes i altres ingressos	37.144.949	27.022.716	10.122.233	37%
Transferències corrents	54.844	53.058	1.786	3%
Ingressos patrimonials	26.791.510	20.137.847	6.653.663	33%
Ingressos de capital	5.441	10.000	(4.559)	(46%)
Venda d'inversions reals	5.441	10.000	(4.559)	(46%)
Variació d'actius i passius financers	-	309.794.800	(309.794.800)	(100%)
Actius financers	-	84.794.800	(84.794.800)	(100%)
Passius financers	-	225.000.000	(225.000.000)	(100%)
Total	465.104.563	707.621.361	(242.516.798)	(34%)

Despeses (1)

	Pressupost 2022	Pressupost 2021	Variació 22 vs. 21	% variació 22 vs. 21
Despesa corrent	418.451.432	396.711.682	21.739.750	5%
Despeses de personal	121.892.786	117.853.944	4.038.842	3%
Consum de béns corrents i serveis	57.462.360	53.201.024	4.261.336	8%
Despeses financeres	16.296.514	14.593.903	1.702.611	12%
Transferències corrents	222.799.772	211.062.811	11.736.961	6%
Despeses de capital	73.058.449	66.593.711	6.464.738	10%
Inversions reals	37.235.733	33.793.106	3.442.626	10%
Transferències de capital	35.822.716	32.800.605	3.022.111	9%

Despeses (2)

	Pressupost 2022	Pressupost 2021	Variació 22 vs. 21	% variació 22 vs. 21
Cap de Govern	16.682.838	16.191.491	491.347	3%
Ministeri de Presidència, Economia i Empresa	19.161.719	15.663.392	3.498.326	22%
Ministeri de Finances i Portaveu	84.453.972	81.435.236	3.018.736	4%
Ministeri d'Afers Exteriors	7.547.690	7.706.649	(158.959)	(2)%
Ministeri de Justícia i Interior	44.213.434	41.440.143	2.773.291	7%
Ministeri de Turisme i Telecomunicacions	16.419.705	16.273.162	146.544	1%
Ministeri de Territori i Habitatge	45.319.473	42.177.719	3.141.754	7%
Ministeri d'Afers Socials, Joventut, i Igualtat	33.560.862	31.090.659	2.470.203	8%
Ministeri Medi Ambient, Agricultura i Sostenibilitat	20.795.184	19.845.294	949.890	5%
Ministeri de Salut	90.226.141	81.880.089	8.346.052	10%
Ministeri d'Educació i Ensenyament Sup.	71.521.911	70.236.663	1.285.248	2%
Ministeri de Cultura i Esports	15.737.288	15.722.780	14.508	%
Ministeri d'Administracions Públiques i Part. Ciudadana	25.965.928	23.642.116	2.323.812	10%
Total	491.606.146	463.305.393	28.300.752	6%

Despeses (2)

	Pressupost 2022	Pressupost 2021	Variació 22 vs. 21	% variació 22 vs. 21
Cap de Govern	16.682.838	16.191.491	491.347	3%
Ministeri de Presidència, Economia i Empresa	19.161.719	15.663.392	3.498.326	22%
Ministeri de Finances i Portaveu	84.453.972	81.435.236	3.018.736	4%
Ministeri d'Afers Exteriors	7.547.690	7.706.649	(158.959)	(2)%
Ministeri de Justícia i Interior	44.213.434	41.440.143	2.773.291	7%
Ministeri de Turisme i Telecomunicacions	16.419.705	16.273.162	146.544	1%
Ministeri de Territori i Habitatge	45.319.473	42.177.719	3.141.754	7%
Ministeri d'Afers Socials, Joventut, i Igualtat	33.560.862	31.090.659	2.470.203	8%
Ministeri Medi Ambient, Agricultura i Sostenibilitat	20.795.184	19.845.294	949.890	5%
Ministeri de Salut	90.226.141	81.880.089	8.346.052	10%
Ministeri d'Educació i Ensenyament Sup.	71.521.911	70.236.663	1.285.248	2%
Ministeri de Cultura i Esports	15.737.288	15.722.780	14.508	%
Ministeri d'Administracions Públiques i Part. Ciudadana	25.965.928	23.642.116	2.323.812	10%
Total	491.606.146	463.305.393	28.300.752	6%

Despeses (2)

	Pressupost 2022	Pressupost 2021	Variació 22 vs. 21	% variació 22 vs. 21
Cap de Govern	16.682.838	16.191.491	491.347	3%
Ministeri de Presidència, Economia i Empresa	19.161.719	15.663.392	3.498.326	22%
Ministeri de Finances i Portaveu	84.453.972	81.435.236	3.018.736	4%
Ministeri d'Afers Exteriors	7.547.690	7.706.649	(158.959)	(2)%
Ministeri de Justícia i Interior	44.213.434	41.440.143	2.773.291	7%
Ministeri de Turisme i Telecomunicacions	16.419.705	16.273.162	146.544	1%
Ministeri de Territori i Habitatge	45.319.473	42.177.719	3.141.754	7%
Ministeri d'Afers Socials, Joventut, i Igualtat	33.560.862	31.090.659	2.470.203	8%
Ministeri Medi Ambient, Agricultura i Sostenibilitat	20.795.184	19.845.294	949.890	5%
Ministeri de Salut	90.226.141	81.880.089	8.346.052	10%
Ministeri d'Educació i Ensenyament Sup.	71.521.911	70.236.663	1.285.248	2%
Ministeri de Cultura i Esports	15.737.288	15.722.780	14.508	%
Ministeri d'Administracions Públiques i Part. Ciudadana	25.965.928	23.642.116	2.323.812	10%
Total	491.606.146	463.305.393	28.300.752	6%

Despeses (2)

	Pressupost 2022	Pressupost 2021	Variació 22 vs. 21	% variació 22 vs. 21
Cap de Govern	16.682.838	16.191.491	491.347	3%
Ministeri de Presidència, Economia i Empresa	19.161.719	15.663.392	3.498.326	22%
Ministeri de Finances i Portaveu	84.453.972	81.435.236	3.018.736	4%
Ministeri d'Afers Exteriors	7.547.690	7.706.649	(158.959)	(2)%
Ministeri de Justícia i Interior	44.213.434	41.440.143	2.773.291	7%
Ministeri de Turisme i Telecomunicacions	16.419.705	16.273.162	146.544	1%
Ministeri de Territori i Habitatge	45.319.473	42.177.719	3.141.754	7%
Ministeri d'Afers Socials, Joventut, i Igualtat	33.560.862	31.090.659	2.470.203	8%
Ministeri Medi Ambient, Agricultura i Sostenibilitat	20.795.184	19.845.294	949.890	5%
Ministeri de Salut	90.226.141	81.880.089	8.346.052	10%
Ministeri d'Educació i Ensenyament Sup.	71.521.911	70.236.663	1.285.248	2%
Ministeri de Cultura i Esports	15.737.288	15.722.780	14.508	%
Ministeri d'Administracions Públiques i Part. Ciudadana	25.965.928	23.642.116	2.323.812	10%
Total	491.606.146	463.305.393	28.300.752	6%

Principals infraestructures

- **Multifuncional 1,3 M€**
- **Centre Escolar Ciutat de Valls 1,4 M€**
- **Recuperació Patrimoni**
 - **Santuari Meritxell**
 - **Sant Vicenç d'Enclar**
 - **Pont Margineda**
 - **Arxiu Nacional**
- **Renova M€ (+0,7 M€)**
- **Conveni RN20 2 M€**
- **Transformació Digital 7,4 M€**

Voluntat de lisibilitat i homologació del pressupost

- Introducció de la COFOG la Classificació de les funcions de les administracions públiques desenvolupada per Nacions Unides

	Pressupost 2022
Serveis públics generals (SC)	865.997.405
Ordre públic i seguretat (SC)	44.980.103
Afers econòmics (SC)	67.524.619
Protecció del medi ambient (SC)	20.895.396
Habitatge i serveis comunitaris (SI)	1.776.000
Salut (SI)	38.174.528
Activitats recreatives, cultura i religió (SC)	20.134.252
Educació (SI)	70.531.570
Protecció social (SI)	90.828.821
Total	1.220.842.695

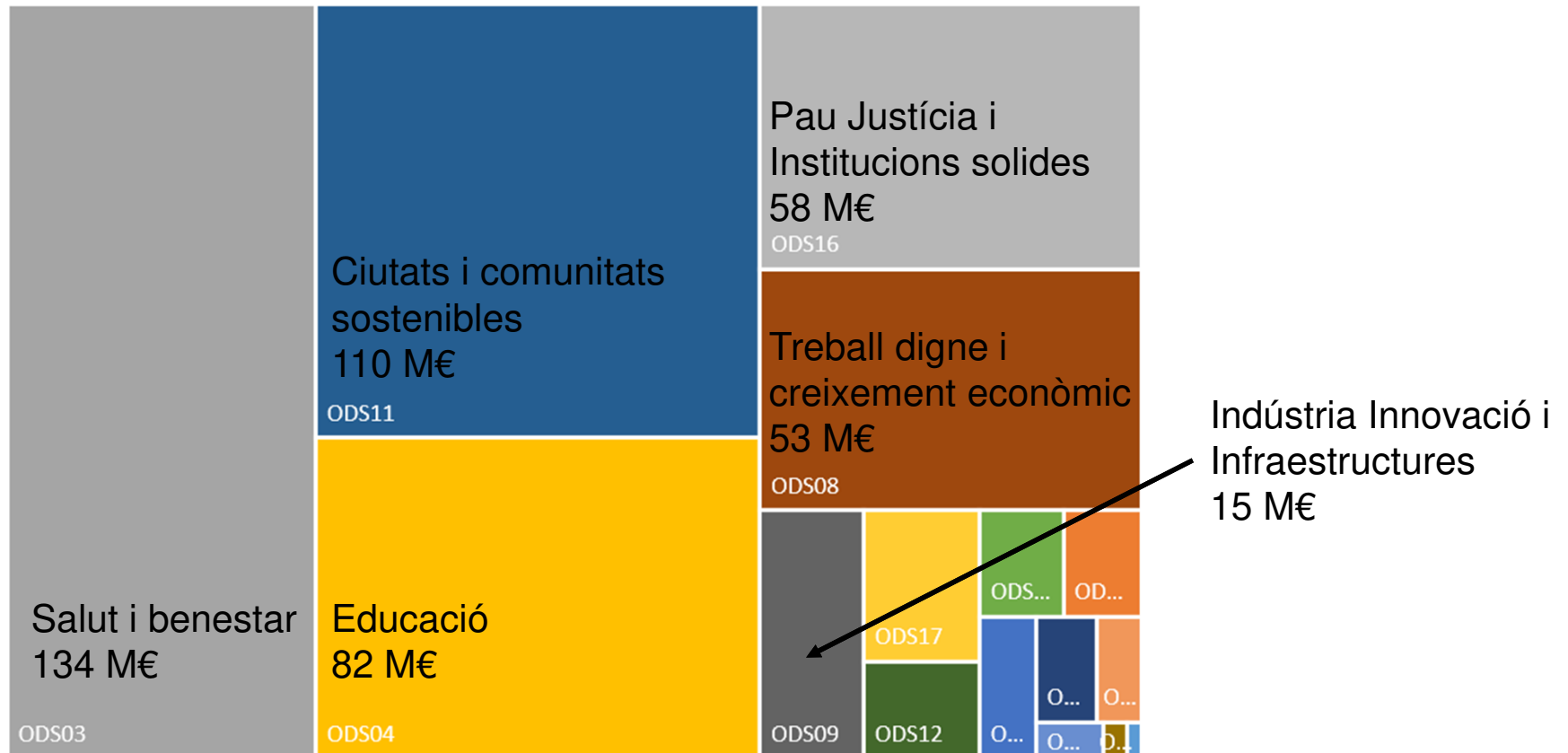
Un pas més cap la sostenibilitat

- Alineació del pressupost 2022 amb els Objectius de Desenvolupament Sostenible

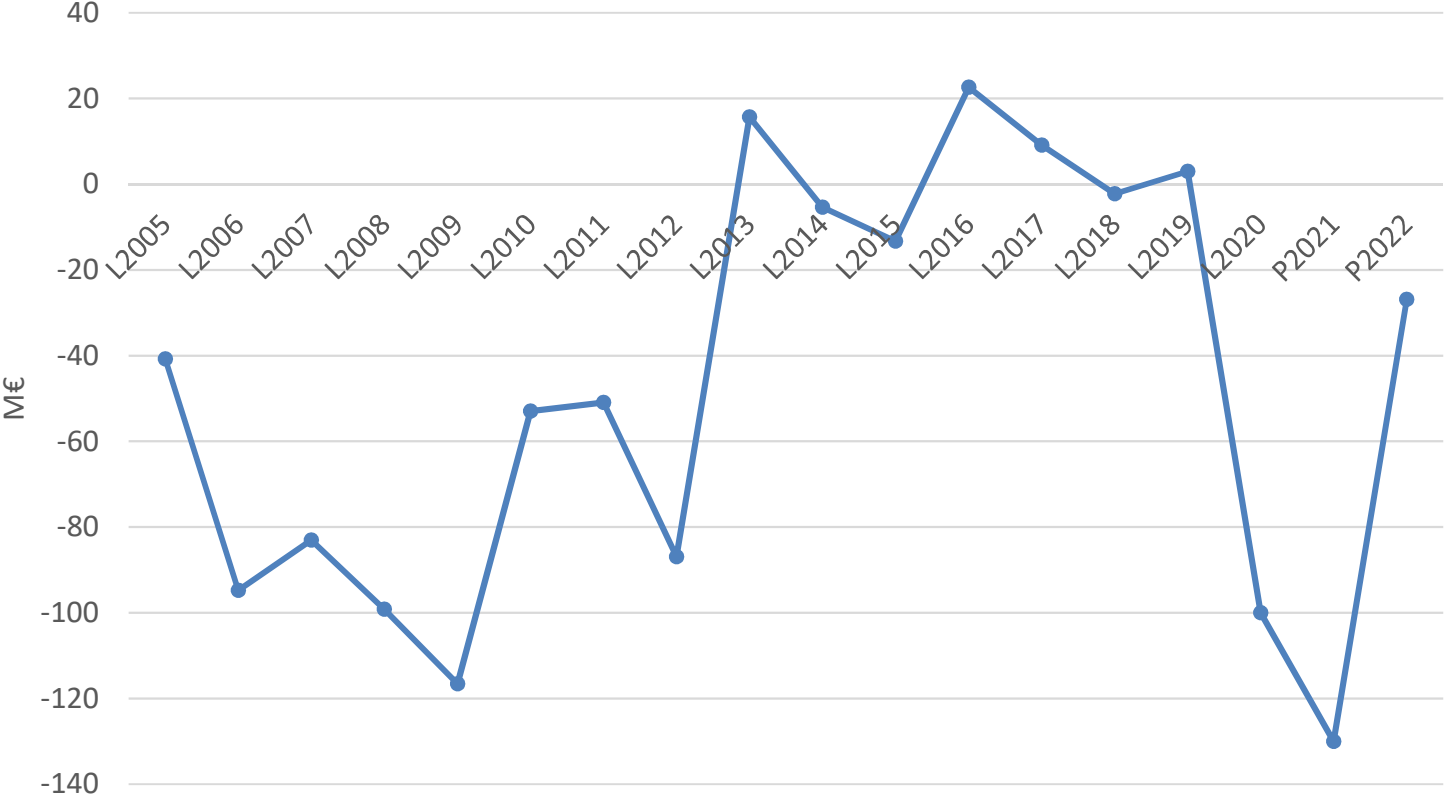


Un pas més cap la sostenibilitat

Pes dels ODS



Evolució resultat pressupostari



Evolució màxim despesa permesa

Exercici	2021	2022	2023	2024	2025
PIB	2.657.886.952	2.845.960.921	2.984.082.409	3.111.795.115	3.204.232.456
Dèficit màxim permès (<i>PIB nominal any n x 1%</i>)	26.578.870	28.459.609	29.840.824	31.117.951	32.042.325
Límit despesa Màxima permesa	405.628.870	493.467.909	501.882.564	517.237.438	524.000.764
Dèficit previst	130.550.000	26.501.582	13.658.260	2.780.513	1.141.561
Objectiu despesa permesa	509.600.000	491.509.881	485.700.000	488.900.000	493.100.000

Evolució endeutament

Exercici	2021	2022	2023	2024	2025
	<i>any n-1</i>	<i>any n</i>	<i>any n+1</i>	<i>any n+2</i>	<i>any n+3</i>
Estimació creixement relatiu anual del PIB nominal	6,0%	7,1%	4,9%	4,3%	3,0%
Font: <i>informe de data 29/05/2019 del Departament d'Estadística</i>					
Previsió PIB nominal	2.657.886.952	2.845.960.921	2.984.082.409	3.111.795.115	3.204.232.456
Límit establert per al Govern en percentatge sobre el PIB estimat	40%	40%	40%	40%	40%
Objectiu establert pel Govern en percentatge sobre el PIB estimat	53,7%	45,2%	42,7%	41,0%	39,7%
Límit de l'endeutament de Govern previst per Llei (40%)	1.063.154.781	1.138.384.368	1.193.652.964	1.244.718.046	1.281.692.982
Estimació establerta pel Govern en euros	1.427.000.000	1.286.353.846	1.275.430.769	1.274.507.692	1.273.584.615
Endeutament estimat	1.302.000.000				
Endeutament estimat/ PIB expressat en termes nominals	49,0%				

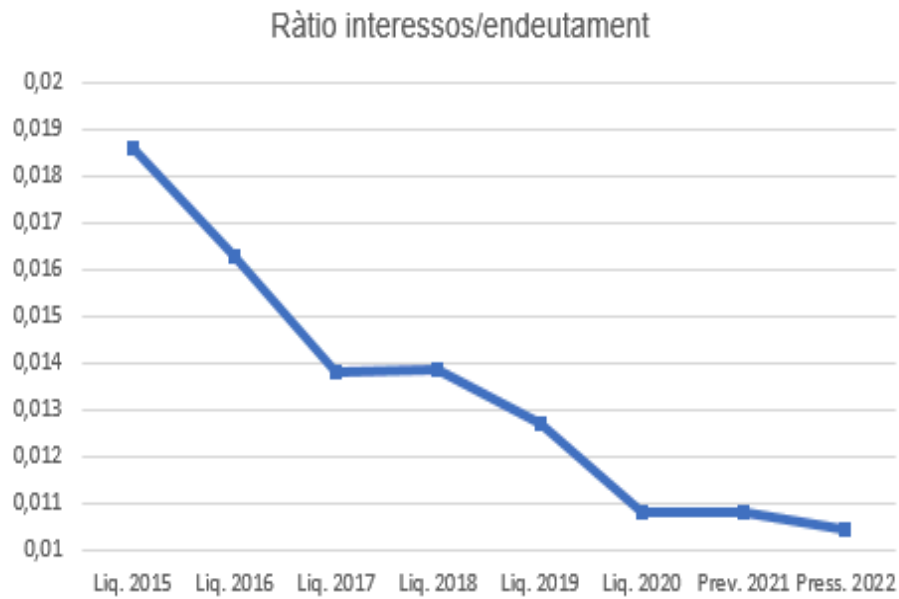
39,4%

Diversificació endeutament

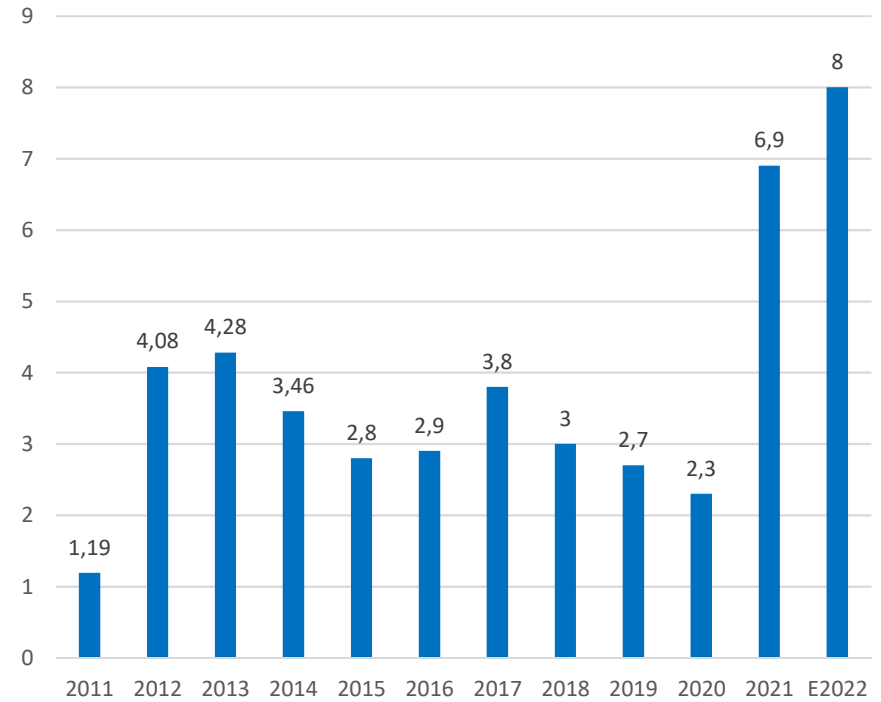
- **2021**
 - Banc de Desenvolupament del Consell d'Europa
 - Emissió internacional de Bons Verds Sostenibles i Socials 500 M€ 10 anys
 - Emissió internacional privada de 175 M€ a 20 anys
- **2022**
 - Emissió internacional 500 M€
 - Emissió nacional 100 M€

Resiliència Financera

Interessos



Maturitat



Conclusions

- **Un pressupost 2022 continua impactat per la COVID-19**
 - Despesa orientada a la COVID-19
- **Un pressupost que desenvolupa el programa H23**
- **Un pressupost que recupera la normalitat**
 - Reducció molt significativa del dèficit
 - Major resiliència financera
- **Referma la situació dels Objectius de Desenvolupament Sostenible en el centre de l'acció política**



Govern d'Andorra

Gràcies per la vostra atenció