



PRESSUPOST 2024

ÍNDEX

ÍNDEX.....	2
1. INTRODUCCIÓ	3
2. LÍNIES ESTRATÈGIQUES 2024-27.....	4
3. PRESSUPOST 2024 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA.....	7
3.1. QUADRE RESUM PER CAPÍTOL	7
3.2. QUADRE RESUM PER CONCEPTE.....	8
3.2.1. DESPESES PER CONCEPTE.....	8
3.2.2. INGRESSOS PER CONCEPTE	9
3.3. DETALL PER SUBCONCEPTE PRESSUPOSTARI - DESPESES	10
3.4. DETALL PER SUBCONCEPTE PRESSUPOSTARI - INGRESSOS	15
4. PRESSUPOST 2024 – PROJECCIONS FINANCERES.....	16
4.1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	16
4.2. BALANÇ.....	17
4.3. QUADRE DE FINANÇAMENT I VARIACIÓ FONS DE MANIOBRA	18
5. PLA D'INVERSIÓ A QUATRE ANYS	19
6. PROPOSTA DE CRÈDITS PLURIANUALS.....	20
6.1. RESUM PER PROJECTE.....	20
6.2. DETALL PER CONCEPTE PRESSUPOSTARI I PROJECTE.....	20
7. MEMÒRIA - DADES MÉS SIGNIFICATIVES DEL PRESSUPOST	21

1. INTRODUCCIÓ

Andorra Telecom, SAU és una societat pública, constituïda el 23 de juny de 2015 d'acord amb el que preveu la Llei 33/2014 del 27 de novembre de creació de la Societat. La Societat es regeix pel que disposa la normativa de dret privat civil i mercantil vigent i efectua la seva gestió comptable d'acord amb la Llei 30/2007, del 20 de desembre, de la comptabilitat dels empresaris, sense perjudici del control financer establert a la Llei general de les finances públiques.

D'acord amb el que preveu l'article 15 dels seus estatuts correspon a la Junta General l'aprovació del pressupost. Segons preveu la disposició addicional tercera de la Llei de creació de la societat, sense perjudici de la seva consolidació en el pressupost general a efectes informatius de conformitat amb l'article 12.2 de la Llei general de les finances públiques, l'execució del pressupost aprovat per la Junta General, s'efectua amb independència de l'aprovació del pressupost general, llevat del cas que la Societat requereixi finançament a càrrec de l'Estat per cobrir els possibles dèficits.

El pressupost recull la proposta de crèdits pressupostaris estructurada segons la classificació econòmica prevista per la Llei General de les Finances públiques i es presenta comparada amb el pressupost aprovat per a l'exercici 2023.

El programa d'actuació de la companyia i el pressupost per a l'exercici 2024 es configura sobre la base del Pla estratègic aprovat per al període 2024-2027.

2. LÍNIES ESTRATÈGIQUES 2024-27

El nou pla estratègic 2024-2027 s'ha revisat en base a l'actual situació econòmica de creixement de l'economia i de normalització de la mobilitat i el turisme, després de superats uns anys atípics marcats per diversos esdeveniments sanitaris i geo-polítics, que deixen una situació d'elevada inflació que incideix directament en els costos. El creixement de la població resident i negocis al país repercuteix favorablement en la consolidació del negoci domèstic, mentre que els ingressos per roaming in continuen ajustant-se i decreixent progressivament.

La revisió de la estratègia corporativa es configura sobre les línies de la nostra missió "apropar el món a les persones, connectant-les al que els importa". No és una simple declaració de principis. Entesa en el seu més ampli sentit, tradueix el compromís públic basat en la responsabilitat que comporta, actuar com a operadora exclusiva al país.

"Gaudir de la confiança incondicional dels nostres clients", és la visió a la que aspirem i que guia la dimensió humana, els valors i el model cultural de l'organització.



En aquest sentit, la companyia estructura els seus objectius empresarials i de desenvolupament sostenible en coherència amb les palanques de la visió: PERSONES AL CENTRE, BON GOVERN, CONSUM RESPONSABLE, BENESTAR DIGITAL, TECNOLOGIES RESILIENTS.

L'estratègia té molt en compte el context de les negociacions amb la Unió Europea com a repte majúscul per a la empresa. Els objectius estratègics busquen preparar la companyia per mantenir-la a l'alçada del que s'espera d'aquesta societat pública davant dels reptes que els diferents escenaris poden suposar. Els objectius estratègics de la companyia, horitzó 2027, són els següents:

- ✓ Assegurar un alt nivell de confiança dels clients i grups d'interès de la companyia,
- ✓ Assegurar un alt nivell de competitivitat,
- ✓ Generar un impacte sostenible,
- ✓ Garantir unes infraestructures sòlides

La cultura interna de la companyia és i serà el catalitzador per assolir els objectius estratègics. El model cultural continuarà evolucionant al servei de la estratègia i dels objectius empresarials, amb una clara vocació de consolidar una cultura de corresponsabilitat i confiança: un equip humà fortament compromès amb els reptes, amb la sostenibilitat, la seguretat, i la millora contínua.

Andorra Telecom es compromet a mantenir el país en posicions capdavanteres en quant als serveis de telecomunicacions, garantint la màxima velocitat i capacitat en xarxes, sistemes i serveis per permetre a tots els agents socials afrontar reptes com són els nous models de prestació i consum de serveis en línia, el treball en remot o, els nous formats d'educació. Continuarem posant el nostre coneixement al servei de la societat, per acompanyar les empreses i els ciutadans en la digitalització i l'ús profitós de la intel·ligència artificial, amb l'objectiu de treure el màxim benefici de les tecnologies que garanteixen els nous models de relació i comunicació de la societat i la competitivitat de les empreses.

En el proper quadrienni, es continuarà invertint en la millora de la xarxa nacional, la connectivitat internacional i l'evolució de la tecnologia mòbil amb la implantació completa del 5G. Es preveu invertir en la tecnologia 10GPON que ha de permetre anar evolucionant la capacitat de la xarxa al ritme del creixement de les necessitats i assegurar una oferta competitiva d'accés internet amb velocitats superiors a 1Gbps.

El catàleg de serveis mòbils continuarà evolucionant per adaptar-se a les necessitats creixents dels nostres clients. El desplegament del nou cor de la xarxa 5G permetrà velocitats de fins a 20 vegades més ràpides que el 4G, i noves funcionalitats i usos associats a la baixa latència o al major nombre de dispositius connectats. L'oferta de serveis paquetitzats de mòbil i fibra evolucionarà per guanyar competitivitat, i progressivament es continuarà millorant les prestacions de telefonia mòbil en *roaming out*.

La seguretat és un dels factors essencials per garantir la robustesa i resiliència de les infraestructures. El creixement de les ciberamenaces a nivell mundial, i també a Andorra, fa que s'intensifiquin les accions preventives, de conscienciació, d'organització i s'adaptin les mesures de contingència al ritme que evolucionen i es perfeccionen les amenaces. Andorra Telecom continuarà garantint les inversions i els recursos necessaris en aquest àmbit per garantir l'actualització permanent, la qualitat, i la eficàcia de les mesures desplegades. Andorra Telecom treballa i treballarà en estreta col·laboració amb la Agència Nacional de Ciberseguretat d'Andorra i altres organismes nacionals i internacionals en la lluita contra la ciberdelinqüència.

Andorra Telecom continuarà estretint relacions amb els serveis de protecció civil i gestió d'emergències, el cos de bombers i altres cossos especials del país per desenvolupar les millores tecnològiques necessàries per a garantir les comunicacions crítiques i facilitar les tasques dels serveis d'emergència davant de qualsevol eventualitat al país.

Es preveu continuar potenciant l'ús de l'energia verda, en estreta col·laboració amb FEDA, i s'ha planificat la renovació progressiva de la flota de vehicles cap a vehicles sense emissions. Així mateix, es continua invertint en la millora dels edificis i de les instal·lacions d'energia i clima per a millorar la seva eficiència i reduir el consum elèctric, en definitiva reduir la petjada de carboni de la companyia.

Per a poder garantir les inversions necessàries s'assegurarà una gestió eficient dels recursos, racionalitzant els costos d'estructura i millorant els processos, la digitalització i l'organització. La modernització dels sistemes de suport al negoci i a l'operació –BSS/OSS en anglès- és un dels projectes cabdals del procés de transformació digital que està afrontant internament la companyia. Un projecte tant complex com necessari i que afavorirà el desplegament de solucions més eficients i sostenibles.

Acompanyar l'evolució digital de les empreses i del país, és una responsabilitat que es materialitza no solament, mitjançant el desplegament de solucions de connectivitat competitives i robustes, sinó que també amb la participació activa en els programes de la Fundació Andorra Recerca i Innovació entre els quals destaca el finançament del programa de Transformació Digital del País sota el paraigua d'Andorra Digital. La recent creació de la filial 100% participada per Andorra Telecom, Diquital, SAU, busca precisament acompanyar i aplanar el camí a aquelles empreses que han engegat el seu procés cap a la transició digital, evitant entrar en competència directa amb les entitats nacionals que ja operen en aquest camp. D'aquí que Diquital ofereixi un seguit de serveis poc presents avui en dia en el territori, complementant, així, l'oferta que ja hi ha al mercat. Diquital ofereix solucions en ciberseguretat, automatització de processos, analítica de dades, l'internet de les coses i consultoria en transformació digital.

També, al llarg del 2023 s'han assentat les bases d'un programa de partenariat que busca afavorir sinèrgies amb les empreses del sector TIC del país i que ha arrencat amb la comercialització de serveis al núvol i la instal·lació i manteniment de xarxes wifi professionals, tot, amb l'objectiu d'anar ampliant els àmbits de col·laboració i creació de valor afegit.

Les funcionalitats dels canals online continuaran evolucionant, potenciant l'autogestió i la millora de l'experiència client. Aspirem a que gairebé totes les interaccions amb la companyia es puguin realitzar telemàticament a través del dispositiu de preferència. Ens guia l'omnicanalitat, la usabilitat i l'autogestió, i per aquest motiu, els canals en línia conviuran amb l'atenció presencial i

personalitzada a l'agència, i el número 115 d'atenció telefònica, facilitant la interacció persona a persona, mantenint els alts estàndards d'atenció al públic que tant valoren els nostres clients, marcats per la calidesa i el to humà.

La construcció del nou edifici Node, les obres del qual s'iniciaran en breu, permetrà tornar a situar a l'avinguda Meritxell, els espais d'atenció presencial. L'agència comercial s'ha projectat per oferir, a les més de cent mil persones que anualment s'hi desplacen, una resposta més personalitzada i adaptada a l'evolució de les seves necessitats. El projecte permetrà també, el sanejament de les instal·lacions de telecomunicacions preexistents, i la reubicació de les oficines que actualment es troben en espais de lloguer. El nou edifici s'ha concebut de manera a integrar-se de forma respectuosa, sostenible i alhora dinamitzadora, en una de les zones més comercials i concorregudes de la capital, per donar resposta als reptes i expectatives, que un edifici d'aquestes característiques planteja, per a la companyia pública, per a l'eix comercial, per a la parròquia, i per a les persones.

La millora continua i l'adopció de les millors pràctiques empresarials han de revertir en major creació de valor, experiència de client i sostenibilitat dels resultats. Els resultats ens fan mereixedors del reconeixement i certificacions ISO, en Gestió de la Qualitat (9001), Seguretat de la informació (27001), Gestió Ambiental (14001) i Seguretat i Salut en el Treball (45001) i aspirem a assolir el segell europeu EFQM d'excel·lència en la gestió, així com la certificació de recent creació de Seguretat de la informació de país, atorgada per l'agència nacional de ciberseguretat. La retenció i la captació de talent, un entorn inclusiu i saludable, són cabdals per assolir els objectius, i per aquest motiu es continuarà treballant per mantenir un elevat nivell de confiança i compromís del personal, el qual ha estat reconegut enguany i per tercer any consecutiu en el rànquing de les 50 millors empreses *Best Workplaces Spain*.

La responsabilitat social empresarial continuarà estructurant-se especialment en l'àmbit de l'educació i el bon ús de les tecnologies. Andorra Telecom continuarà impulsant programes per apropar i despertar l'interès en ciència i robòtica a les noves generacions, també per fomentar l'aposta de les nenes i joves per carreres relacionades amb la tecnologia. Es continuarà assegurant l'alta connectivitat als centres educatius del país, i promovent una major sensibilització de la societat, joves i famílies, en les bones pràctiques que afavoreixin un ús profitós i saludable d'internet i de la tecnologia, com ara el suport a programes contra el ciberassetjament. L'apropament als joves es materialitza també des de la vessant més lúdica amb la celebració anual del Saló del Videojoc.

Andorra Telecom continuarà estant present i recolzant, amb suport tecnològic, les iniciatives i promoció d'activitats de caràcter social, cultural o esportiu, d'interès públic al país.

3. PRESSUPOST 2024 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

3.1. QUADRE RESUM PER CAPÍTOL

<i>(import en euros)</i>	2024	2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
<u>DESPESES</u>				
1 - DESPESES DE PERSONAL	16.404.904	15.863.826	541.079	3,4%
2 - CONSUM DE BÉNS CORRENTS I DE SE	28.686.678	26.080.066	2.606.612	10,0%
3 - DESPESES FINANCERES	193.390	190.590	2.800	1,5%
4 - TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.519.879	2.259.403	260.476	11,5%
6 - INVERSIONS	23.279.163	24.380.144	-1.100.981	-4,5%
7 - TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	27.612.601	20.059.449	7.553.152	37,7%
8 - ACTIUS FINANCERS	220.000	5.000.000	-4.780.000	-95,6%
	98.916.615	93.833.478	5.083.137	5,4%
<u>INGRESSOS</u>				
3 - TAXES I ALTRES INGRESSOS	11.100	18.840	-7.740	-41,1%
5 - INGRESSOS PATRIMONIALS	84.097.262	81.057.179	3.040.083	3,8%
8 - ACTIUS FINANCERS	14.808.253	12.757.459	2.050.794	16,1%
	98.916.615	93.833.478	5.083.137	5,4%
DIFERÈNCIA	0	0	0	---

3.2. QUADRE RESUM PER CONCEPTE

3.2.1. DESPESES PER CONCEPTE

(imports en euros)

CODI	DESCRIPCIÓ CONCEPTE	2024	2023	Variació 2024- 2023	
				Import	%
110	Remuneracions personal fix	13.137.710	12.683.035	454.675	3,6%
130	Remuneracions personal eventual	168.638	173.201	-4.563	-2,6%
160	Quotes seguretat social	2.109.654	2.040.563	69.092	3,4%
161	Prestacions socials	616.887	584.997	31.891	5,5%
163	Despeses socials del personal	372.015	382.030	-10.015	-2,6%
	Total capítol (1)	16.404.904	15.863.826	541.079	3,4%
201	Cànon i prestacions	2.425.220	2.249.686	175.534	7,8%
202	Lloguers edificis i altres instal·lacions	232.347	228.425	3.921	1,7%
206	Lloguers d'equipaments informàtica	431.800	280.000	151.800	54,2%
210	Reparació, manteniment i conservació	5.686.177	5.929.869	-243.691	-4,1%
220	Material d'oficina	37.685	41.923	-4.238	-10,1%
221	Subministraments	1.441.667	1.638.432	-196.765	-12,0%
222	Comunicacions	23.503	20.825	2.678	12,9%
223	Transport	4.000	4.000	0	0,0%
224	Primes d'assegurances	323.000	317.000	6.000	1,9%
225	Tributs	3.456.412	2.225.018	1.231.394	55,3%
226	Altres serveis	1.158.810	926.099	232.711	25,1%
227	Treballs realitzats per altres empreses	4.278.067	3.522.124	755.943	21,5%
228	Operadors de telecomunicacions	5.792.829	5.299.113	493.716	9,3%
229	Subministraments destinats a la venda	3.303.588	3.277.588	26.000	0,8%
230	Reemborsament de dietes	9.300	13.570	-4.270	-31,5%
231	Locomoció	82.274	106.395	-24.121	-22,7%
	Total capítol (2)	28.686.678	26.080.066	2.606.612	10,0%
349	Altres despeses financeres	193.390	190.590	2.800	1,5%
	Total capítol (3)	193.390	190.590	2.800	1,5%
492	Transferències corrents a altres organitzacions	2.519.879	2.259.403	260.476	11,5%
	Total capítol (4)	2.519.879	2.259.403	260.476	11,5%
602	Edificis i altres construccions	8.932.389	11.058.089	-2.125.700	-19,2%
603	Maquinària i instal·lacions	9.616.453	8.316.755	1.299.698	15,6%
604	Material de transport	150.000	90.000	60.000	66,7%
605	Mobiliari i estris	30.000	50.000	-20.000	-40,0%
606	Equipaments per a processos d'informació	875.400	1.207.400	-332.000	-27,5%
640	Immobilitzat immaterial	3.674.920	3.657.900	17.020	0,5%
	Total capítol (6)	23.279.163	24.380.144	-1.100.981	-4,5%
750	Transferències de capital al Govern	27.612.601	20.059.449	7.553.152	37,7%
	Total capítol (7)	27.612.601	20.059.449	7.553.152	37,7%
821	Operacions de capital altres empreses	220.000	0	220.000	---
871	Aportació de capital a Empreses Públiques	0	5.000.000	-5.000.000	-100,0%
	Total capítol (8)	220.000	5.000.000	-4.780.000	-95,6%
	TOTAL DESPESES	98.916.615	93.833.478	5.083.137	5,4%

3.2.2. INGRESSOS PER CONCEPTE

(imports en euros)

CODI	DESCRIPCIÓ CONCEPTE	2024	2023	Variació 2024- 2023	
				Import	%
399	Ingressos diversos	11.100	18.840	-7.740	-41,1%
	Total capítol (3)	11.100	18.840	-7.740	-41,1%
520	Interessos de dipòsits i comptes ban	3.100.000	177.500	2.922.500	1646,5%
530	Productes financers	0	3.386	-3.386	-100,0%
540	Rendes immobles	68.976	64.800	4.176	6,4%
560	Facturació a clients	61.410.940	60.367.237	1.043.703	1,7%
561	Facturació a operadors	19.517.346	20.444.256	-926.910	-4,5%
	Total capítol (5)	84.097.262	81.057.179	3.040.083	3,8%
811	Ingrés préstecs L/T	0	26.071	-26.071	-100,0%
870	Romanents de tresoreria	14.808.253	12.731.388	2.076.865	16,3%
	Total capítol (8)	14.808.253	12.757.459	2.050.794	16,1%
TOTAL INGRESSOS		98.916.615	93.833.478	5.083.137	5,4%

3.3. DETALL PER SUBCONCEPTE PRESSUPOSTARI - DESPESES

CONSOLIDAT - DESPESES CORRENTS - DESPESES DE PERSONAL (importos en euros)	2024	2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
11 - Personal fix	13.137.710	12.683.035	454.675	3,6%
110 - Remuneracions bàsiques i altres, persona	13.137.710	12.683.035	454.675	3,6%
11000 - Sou base personal fix	9.601.875	9.248.595	353.280	3,8%
11010 - Triennis personal fix	1.111.671	1.033.400	78.271	7,6%
11020 - Primes i incentus personal	1.429.675	1.463.604	-33.928	-2,3%
11040 - Guàrdies i presència efectiva	362.916	323.846	39.070	12,1%
11050 - Compensació treball suplementari i fes	115.870	95.304	20.566	21,6%
11060 - Primes matrimoni i naixement	3.000	3.000	0	0,0%
11090 - Increment remuneracions personal fix	512.702	515.287	-2.585	-0,5%
13 - Personal de caràcter eventual	168.638	173.201	-4.563	-2,6%
130 - Remuneracions bàsiques i altres, eventua	168.638	173.201	-4.563	-2,6%
13000 - Sou base personal eventual	158.638	163.201	-4.563	-2,8%
13020 - Primes personal eventual	10.000	10.000	0	0,0%
16 - Quotes de prestació i despeses socials	3.098.557	3.007.590	90.967	3,0%
160 - Quotes seguretat social	2.109.654	2.040.563	69.092	3,4%
16010 - Quotes seguretat social, personal fix	2.083.168	2.013.457	69.711	3,5%
16050 - Quotes seguretat social, personal ever	26.486	27.105	-619	-2,3%
161 - Prestacions socials	616.887	584.997	31.891	5,5%
16100 - Pensions de jubilació	280.355	260.650	19.705	7,6%
16104 - Aportacions pla de pensions	336.533	324.347	12.186	3,8%
163 - Despeses socials del personal	372.015	382.030	-10.015	-2,6%
16300 - Formació i perfeccionament	345.215	348.930	-3.715	-1,1%
16310 - Beneficis socials	16.700	16.900	-200	-1,2%
16311 - Medicina del treball	10.100	16.200	-6.100	-37,7%
TOTAL DEL CAPÍTOL 1	16.404.904	15.863.826	541.079	3,4%

.../...

CONSOLIDAT - DESPESES CORRENTS - CONSUM DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS (importos en euros)	2024	2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
20 - Lloguers i Cànon	3.089.367	2.758.111	331.256	12,0%
201 - Cànon i prestacions	2.425.220	2.249.686	175.534	7,8%
20100 - Cànon i prestacions	2.425.220	2.249.686	175.534	7,8%
202 - Lloguers	232.347	228.425	3.921	1,7%
20200 - Lloguers locals	232.347	228.425	3.921	1,7%
206 - Lloguers d'equipaments informàtica	431.800	280.000	151.800	54,2%
20600 - Lloguers d'equipaments informàtica	431.800	280.000	151.800	54,2%
21 - Reparació, manteniment i conservació	5.686.177	5.929.869	-243.691	-4,1%
210 - Reparació, manteniment i conservació	5.686.177	5.929.869	-243.691	-4,1%
21020 - Edificis i altres construccions	956.621	903.861	52.760	5,8%
21030 - Instal·lacions tècniques i equips	3.641.097	3.672.385	-31.288	-0,9%
21040 - Material de transport	60.000	72.484	-12.484	-17,2%
21050 - Mobiliari i efectes	3.124	4.242	-1.118	-26,4%
21060 - Equips informàtics	1.025.335	1.276.897	-251.562	-19,7%
22 Materials, subministraments i altres	19.819.560	17.272.122	2.547.438	14,7%
220 - Material d'oficina	37.685	41.923	-4.238	-10,1%
22000 - Material administratiu i d'oficina	7.000	7.150	-150	-2,1%
22020 - Premsa, revistes i publicacions	9.585	11.773	-2.188	-18,6%
22040 - Material informàtic	21.100	23.000	-1.900	-8,3%
221 - Subministraments	1.441.667	1.638.432	-196.765	-12,0%
22100 - Energia elèctrica	1.073.885	1.319.574	-245.689	-18,6%
22110 - Aigua	13.043	11.495	1.548	13,5%
22120 - Carburants per a locomoció	40.000	57.998	-17.998	-31,0%
22130 - Carburants per a calefacció	55.925	68.625	-12.700	-18,5%
22140 - Vestuari	18.500	15.500	3.000	19,4%
22190 - Altres subministraments	240.314	165.241	75.073	45,4%
222 - Comunicacions	23.503	20.825	2.678	12,9%
22210 - Serveis postals	23.503	20.825	2.678	12,9%
223 - Tansports	4.000	4.000	0	0,0%
22300 - Transport mercaderies	4.000	4.000	0	0,0%
224 - Primes d'assegurances	323.000	317.000	6.000	1,9%
22400 - Responsabilitat civil	63.000	60.000	3.000	5,0%
22410 - Accidents individuals	80.000	100.000	-20.000	-20,0%
22420 - Vehícles i ginys	20.000	20.000	0	0,0%
22490 - Altres primes	160.000	137.000	23.000	16,8%
<i>... Continua...</i>				

.../...

CONSOLIDAT - DESPESES CORRENTS - CONSUM DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS (importos en euros)	2024	2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
225 - Tributs	3.456.412	2.225.018	1.231.394	55,3%
22520 - Tributs estatals i locals	3.456.412	2.225.018	1.231.394	55,3%
226 - Altres serveis	1.158.810	926.099	232.711	25,1%
22610 - Atencions representatives	20.700	18.000	2.700	15,0%
22660 - Organització conferències i esdevenim	222.000	205.754	16.246	7,9%
22670 - Fires i publicitat	914.610	700.845	213.765	30,5%
22690 - Altres despeses	1.500	1.500	0	0,0%
227 Treballs realitzats per altres empreses	4.278.067	3.522.124	755.943	21,5%
22710 - Custòdia instal·lacions	419.522	382.575	36.948	9,7%
22730 - Serveis subcontractats	2.316.202	1.777.813	538.388	30,3%
22760 - Estudis i treballs tècnics	1.457.579	1.279.436	178.143	13,9%
22790 - Altres treballs	84.764	82.300	2.464	3,0%
228 Operadors de telecomunicacions	5.792.829	5.299.113	493.716	9,3%
22870 - Interconnexió inter. transport	736.232	805.760	-69.528	-8,6%
22871 - Interconnexió inter. veu	1.519.556	1.561.108	-41.552	-2,7%
22873 - Interconnexió inter. dades	1.331.825	1.259.435	72.390	5,7%
22874 - Interconnexió roaming	2.205.216	1.672.810	532.406	31,8%
229 Subministraments destinats a la venda	3.303.588	3.277.588	26.000	0,8%
22950 - Compra de contingut	3.212.000	3.216.000	-4.000	-0,1%
22952 - Llicències per a clients	7.315	7.315	0	0,0%
22953 - Treballs realitzats per altres	1.418	1.418	0	0,0%
22978 - Targetes per a telefonia mòbil	43.000	18.000	25.000	138,9%
22979 - Aparells i altres dispositius	15.000	15.000	0	0,0%
22980 - Equips destinats a la venda	24.855	19.855	5.000	25,2%
23 - Indemnització per serveis	91.574	119.965	-28.391	-23,7%
230 - Reemborsament de dietes	9.300	13.570	-4.270	-31,5%
23000 - Dietes	9.300	13.570	-4.270	-31,5%
231 - Locomoció	82.274	106.395	-24.121	-22,7%
23100 - Viatges i desplaçaments	61.974	68.895	-6.921	-10,0%
23150 - Despeses de trasllats	20.300	37.500	-17.200	-45,9%
TOTAL DEL CAPÍTOL 2	28.686.678	26.080.066	2.606.612	10,0%

.../...

CONSOLIDAT - DESPESES FINANCERES - (importos en euros)	2024	2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
349 - Altres despeses financeres	193.390	190.590	2.800	1,5%
34910 - Comissions serveis bancaris	193.390	190.590	2.800	1,5%
TOTAL DEL CAPÍTOL 3	193.390	190.590	2.800	1,5%

CONSOLIDAT - TRANSFERÈNCIES CORRENTS- (importos en euros)	2024	2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
492 - Altres transferències corrents	2.519.879	2.259.403	260.476	11,5%
49200 - A organismes sense ànim de lucre	2.375.474	2.127.042	248.432	11,7%
49250 - A organismes de telecomunicacions	144.405	132.361	12.044	9,1%
TOTAL DEL CAPÍTOL 4	2.519.879	2.259.403	260.476	11,5%

CONSOLIDAT - INVERSIONS - (importos en euros)	2024	2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
60 - INVERSIONS NOVES	19.604.243	20.722.244	-1.118.001	-5,4%
602 Edificis i altres construccions	8.932.389	11.058.089	-2.125.700	-19,2%
60200 - Edificis i altres construccions	8.932.389	11.058.089	-2.125.700	-19,2%
603 Maquinària, instal·lacions	9.616.453	8.316.755	1.299.698	15,6%
60310 - Xarxa	1.856.050	1.936.000	-79.950	-4,1%
60320 - Cabines públiques	3.000	4.000	-1.000	-25,0%
60330 - Aparells instal·lats	1.002.288	456.388	545.900	119,6%
60340 - Equips per a centrals	6.637.115	5.828.367	808.748	13,9%
60370 - Material i eines	118.000	92.000	26.000	28,3%
604 Material de transport	150.000	90.000	60.000	66,7%
60400 - Elements de transport	150.000	90.000	60.000	66,7%
605 Mobiliari i estris	30.000	50.000	-20.000	-40,0%
60500 - Mobiliari	30.000	50.000	-20.000	-40,0%
606 Equipaments per a processos d'informació	875.400	1.207.400	-332.000	-27,5%
60610 - Equips informàtics i d'oficina	875.400	1.207.400	-332.000	-27,5%
64 - IMMOBILITZAT IMMATERIAL	3.674.920	3.657.900	17.020	0,5%
640 Immobilitzat immaterial	3.674.920	3.657.900	17.020	0,5%
64050 - Aplicacions informàtiques	3.674.920	3.657.900	17.020	0,5%
TOTAL DEL CAPÍTOL 6	23.279.163	24.380.144	-1.100.981	-4,5%

.../...

CONSOLIDAT - TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL (importos en euros)	2024	2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
750 - Transferències de capital a Govern	27.612.601	20.059.449	7.553.152	37,7%
75000 - Distribució de beneficis a Govern	27.612.601	20.059.449	7.553.152	37,7%
TOTAL DEL CAPÍTOL 7	27.612.601	20.059.449	7.553.152	37,7%

CONSOLIDAT - ACTIUS FINANCERS - (importos en euros)	2024	2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
82 - Operacions de capital fora sector públic	220.000	0	220.000	---
821 - Operacions de capital altres empreses	220.000	0	220.000	---
82100 - Operacions de capital altres empreses	220.000	0	220.000	---
87 - Aportació de capital/fons proi. ent. sect. públic	0	5.000.000	-5.000.000	-100,0%
871 - Aportació de capital a Empreses Públics i altres	0	5.000.000	0	0,0%
87102 - Aportació Capital Fons publico-privat p	0	5.000.000	-5.000.000	-100,0%
TOTAL DEL CAPÍTOL 8	220.000	5.000.000	-4.780.000	-95,6%

TOTAL DESPESES	98.916.615	93.833.478	5.083.137	5,4%
-----------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------

3.4. DETALL PER SUBCONCEPTE PRESSUPOSTARI - INGRESSOS

CONSOLIDAT - INGRESSOS - (importos en €)	2024	2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
39 - Altres ingressos	11.100	18.840	-7.740	-41,1%
399 - Ingressos diversos	11.100	18.840	-7.740	-41,1%
I39999 - Ingressos diversos	11.100	18.840	-7.740	-41,1%
TOTAL DEL CAPÍTOL 3	11.100	18.840	-7.740	-41,1%
52 - Interessos de dipòsits i comptes bancaris	3.100.000	177.500	2.922.500	1646,5%
520 - Interessos de dipòsits i comptes bancaris	3.100.000	177.500	2.922.500	1646,5%
I52100 - Int. de dipòsits i comptes bancaris	3.100.000	177.500	2.922.500	1646,5%
53 - Productes financers	0	3.386	-3.386	-100,0%
530 - Productes financers	0	3.386	-3.386	-100,0%
I53000 - Productes financers	0	3.386	-3.386	-100,0%
54 - Rendes d'immobles	68.976	64.800	4.176	6,4%
540 - Rendes d'immobles	68.976	64.800	4.176	6,4%
I54000 - Rendes d'immobles	68.976	64.800	4.176	6,4%
56 - Xifra de negoci	80.928.286	80.811.493	116.794	0,1%
560 - Facturació a clients	61.410.940	60.367.237	1.043.703	1,7%
56001 - Serveis fix	31.036.078	30.519.627	516.451	1,7%
56002 - Serveis mòbils	25.045.163	24.722.949	322.215	1,3%
56004 - Connexions privades i altres solucions	4.001.073	3.842.415	158.658	4,1%
56008 - Institucional (Tetra, mobilitat, IL...)	569.270	565.137	4.133	0,7%
56009 - Telefonia pública i serveis informació	183.539	146.956	36.583	24,9%
56099 - Altres / Diversificació	575.817	570.153	5.664	1,0%
561 - Facturació a operadors	19.517.346	20.444.256	-926.910	-4,5%
56101 - Tràfic entrant	1.782.706	1.650.851	131.855	8,0%
56102 - Itinerància	17.734.640	18.793.405	-1.058.765	-5,6%
TOTAL DEL CAPÍTOL 5	84.097.262	81.057.179	3.040.083	3,8%
81 - Ingres concessió préstecs	0	26.071	-26.071	-100,0%
811 - Ingres prestecs L/T	0	26.071	-26.071	-100,0%
I81100 - Ingres prestecs L/T	0	26.071	-26.071	-100,0%
87 - Romanent de tresoreria	14.808.253	12.731.388	2.076.865	16,3%
870 - Romanent de tresoreria	14.808.253	12.731.388	2.076.865	16,3%
I87000 - Incorporació romanents de tresoreria	14.808.253	12.731.388	2.076.865	16,3%
TOTAL DEL CAPÍTOL 8	14.808.253	12.757.459	2.050.794	16,1%
TOTAL INGRESSOS	98.916.615	93.833.478	5.083.137	5,4%

4. PRESSUPOST 2024 – PROJECCIONS FINANCERES

4.1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

<i>(imports en euros)</i>	PR 2024	PROJECCIÓ 2023	Var PR2024 - PROJ 2023	
Xifra de negoci sense Roaming In	63.193.646	62.720.485	473.161	0,8%
Xifra de negoci Roaming In	17.734.640	19.500.000	-1.765.360	-9,1%
Altres ingressos d'explotació	80.076	80.076	0	0,0%
TOTAL INGRESSOS EXPLOTACIÓ	81.008.362	82.300.561	-1.292.199	-1,6%
Aprovisionaments	9.173.542	9.464.212	-290.670	-3,1%
Despeses de personal	16.124.550	15.549.717	574.833	3,7%
Amortitzacions d'immobilitzat i provisions	14.840.346	15.058.675	-218.329	-1,4%
Consums de tercers, altres despeses d'ex	19.026.255	15.982.185	3.044.070	19,0%
TOTAL DESPESES EXPLOTACIÓ	59.164.692	56.054.788	3.109.904	5,5%
BENEFICI EXPLOTACIÓ	21.843.670	26.245.773	-4.402.103	-16,8%
Resultat financer	3.617.834	5.836.444	-2.218.610	-38,0%
Resultat no recurrent	-1.500	-1.401.550	1.400.050	-99,9%
RESULTAT ABANS IMPOSTOS	25.460.004	30.680.667	-5.220.663	-17,0%
Impost de societats	2.546.000	3.068.067	-522.066	-17,0%
RESULTAT NET DESPRES IMPOSTOS	22.914.003	27.612.601	-4.698.597	-17,0%

Les dades del pressupost 2024 es presenten comparades amb les previsions revisades de tancament de l'exercici 2023. El resultat net inicialment pressupostat per a l'exercici 2023 va ser de 20,38 milions d'euros, inferior a les xifres revisades.

4.2. BALANÇ

<i>(imports en euros)</i>	Projecció a 31/12/2024	Projecció a 31/12/2023	Var PR2024 - PROJ 2023	
ACTIUS NO CORRENTS	163.710.822	161.765.171	1.945.651	1,2%
Immobilitzat intangible i tangible	108.078.616	101.870.799	6.207.817	6,1%
Immobilitzat financer	55.632.206	59.894.372	-4.262.166	-7,1%
ACTIU CORRENT	197.640.836	206.728.838	-9.088.003	-4,4%
Existències	2.383.540	2.383.540	0	0,0%
Crèdits i comptes per cobrar a cur termini	25.189.092	25.520.402	-331.310	-1,3%
Inversions financeres a curt termini	167.968.885	176.468.885	-8.500.000	-4,8%
Tresoreria	1.487.093	1.743.785	-256.692	-14,7%
Ajustaments per periodificació	612.226	612.226	0	0,0%
TOTAL ACTIU	361.351.658	368.494.009	-7.142.352	-1,9%
PATRIMONI NET	331.128.522	335.827.119	-4.698.597	-1,4%
Capital	50.000.000	50.000.000	0	0,0%
Reserves	258.214.519	258.214.519	0	0,0%
Resultat de l'exercici	22.914.003	27.612.601	-4.698.597	-17,0%
PASSIUS NO CORRENTS	1.777.434	3.351.788	-1.574.355	-47,0%
Provisions a llarg termini	1.178.770	2.753.124	-1.574.355	-57,2%
Deutes a llarg termini	598.664	598.664	0	---
PASSIUS CORRENTS	28.445.702	29.315.102	-869.400	-3,0%
Creditors comercials i altres comptes	28.445.702	29.315.102	-869.400	-3,0%
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	361.351.658	368.494.009	-7.142.352	-1,9%

Les dades del pressupost 2024 es presenten comparades amb les previsions revisades de tancament per a l'exercici 2023.

4.3. QUADRE DE FINANÇAMENT I VARIACIÓ FONS DE MANIOBRA

<i>(imports en euros)</i>	PR 2024	PROJECCIÓ 2023	Var PR2024 - PROJ2023	
			Import	Percent.
FONS APLICATS	51.111.763	49.472.288	1.639.476	3,3%
3. Adquisicions i altres altes d'immobilitzat	23.499.163	26.917.313	-3.418.150	-12,7%
6. Dividends	27.612.601	22.554.975	5.057.626	22,4%
Augment del capital circulant	0	0	0	---
FONS OBTINGUTS	51.111.763	49.472.288	1.639.476	3,3%
Recursos nets procedents de les operacions de gestió	36.303.511	41.066.858	-4.763.348	-11,6%
7. Alienacions i altres baixes d'immobilitzat	0	0	0	---
8. Cancel·lació/Traspàs a curt inversions financeres	0	0	0	---
Disminució del capital circulant	14.808.253	8.405.429	6.402.824	76,2%
DIFERÈNCIA	0	0	0	---

Variació del capital circulant

VARIACIÓ DE L'ACTIU CIRCULANT	-14.819.003	-11.595.002	-3.224.001	27,8%
2. Deutors	-1.062.310	-1.687.824	625.514	-37,1%
4. Inversions financeres temporals	-13.500.000	-10.109.235	-3.390.765	33,5%
7. Tresoreria	-256.692	202.056	-458.749	-227,0%
VARIACIÓ DEL PASSIU CIRCULANT	-10.750	-3.189.573	3.178.823	-99,7%
3. Creditors	-10.750	-3.189.573	3.178.823	-99,7%
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	-14.808.253	-8.405.429	-6.402.824	76,2%

Les dades del pressupost 2024 es presenten comparades amb les previsions revisades de tancament per a l'exercici 2023

5. PLA D'INVERSIÓ A QUATRE ANYS

<i>(imports en euros)</i>	2024	2025	2026	2027
60 - INVERSIONS NOVES	19.604.243	18.164.680	15.758.867	12.079.824
602 Edificis i altres construccions	8.932.389	9.496.842	6.783.329	1.882.236
60200 - Edificis i altres construccions	8.932.389	9.496.842	6.783.329	1.882.236
603 Maquinària, instal·lacions	9.616.453	7.792.838	7.662.538	8.382.588
60310 - Xarxa	1.856.050	1.874.550	1.952.250	1.998.500
60320 - Cabines públiques	3.000	3.000	3.000	3.000
60330 - Aparells instal·lats	1.002.288	957.288	957.288	858.088
60340 - Equips per a centrals	6.637.115	4.860.000	4.652.000	5.425.000
60370 - Material i eines	118.000	98.000	98.000	98.000
604 Material de transport	150.000	130.000	165.000	150.000
60400 - Elements de transport	150.000	130.000	165.000	150.000
605 Mobiliari i estris	30.000	220.000	20.000	20.000
60500 - Mobiliari	30.000	220.000	20.000	20.000
606 Equipaments per a processos d'informació	875.400	525.000	1.128.000	1.645.000
60610 - Equips per a processos d'informació	875.400	525.000	1.128.000	1.645.000
64 - IMMOBILITZAT IMMATERIAL	3.674.920	2.538.300	2.403.800	2.646.300
640 Immobilitzat immaterial	3.674.920	2.538.300	2.403.800	2.646.300
64050 - Aplicacions informàtiques	3.674.920	2.538.300	2.403.800	2.646.300
TOTAL INVERSIONS	23.279.163	20.702.980	18.162.667	14.726.124

6. PROPOSTA DE CRÈDITS PLURIANUALS

6.1. RESUM PER PROJECTE

Projecte	Exercici 2024			Exercici 2025			Exercici 2026		Exercici 2027		Total General	Total Pluriannuals 2025-27
	Aprovat 2023	Proposat 2024	Total 2024	Aprovat 2023	Proposat 2024	Total 2025	Proposat 2024	Total 2026	Proposat 2024	Total 2027		
AT0171 - Nou edifici ALV	9.650.596	-2.345.765	7.304.831	4.906.414	2.992.875	7.899.289	4.931.093	4.931.093	0	0	20.135.213	12.830.382
RP-097 - Serveis Geolocalització	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	150.000	100.000
Total General	9.650.596	-2.295.765	7.354.831	4.906.414	3.042.875	7.949.289	4.981.093	4.981.093	0	0	20.285.213	12.930.382

6.2. DETALL PER CONCEPTE PRESSUPOSTARI I PROJECTE

Capítol	Concepte	Projecte	Exercici 2024			Exercici 2025			Exercici 2026		Exercici 2027		Total General	Total Pluriannuals 2025-27
			Aprovat 2023	Proposat 2024	Total 2024	Aprovat 2023	Proposat 2024	Total 2025	Proposat 2024	Total 2026	Proposat 2024	Total 2027		
6	602 Edificis i altres construccions		9.650.596	-2.345.765	7.304.831	4.906.414	2.992.875	7.899.289	4.931.093	4.931.093	0	0	20.135.213	12.830.382
	60200 - Edificis i altres construccions		9.650.596	-2.345.765	7.304.831	4.906.414	2.992.875	7.899.289	4.931.093	4.931.093	0	0	20.135.213	12.830.382
	AT0171 - Nou edifici ALV		9.650.596	-2.345.765	7.304.831	4.906.414	2.992.875	7.899.289	4.931.093	4.931.093	0	0	20.135.213	12.830.382
	603 Maquinària, instal·lacions		0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	150.000	100.000
	60340 - Equips per a centrals		0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	150.000	100.000
	RP-097 - Serveis Geolocalització		0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	150.000	100.000
	TOTAL DEL CAPÍTOL 6		9.650.596	-2.295.765	7.354.831	4.906.414	3.042.875	7.949.289	4.981.093	4.981.093	0	0	20.285.213	12.930.382

7. MEMÒRIA - DADES MÉS SIGNIFICATIVES DEL PRESSUPOST

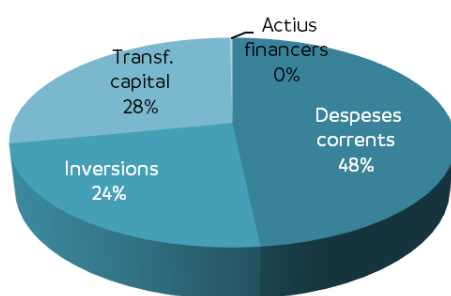
El pressupost total per a l'exercici 2024 s'eleva a gairebé 99 milions d'euros, el que suposa un augment del 5,4% de les dotacions totals previstes el 2023 (+5,1 milions d'euros). El conjunt de despeses de funcionament representen 47,8 milions del pressupost total. Es destinaran 23,3 milions d'euros a inversió i les transferències de capital per distribució de dividendes a Govern s'estimen en 27,6 milions d'euros amb un increment de 7,6 milions en relació al pressupost 2023, corresponent a la liquidació del 100% del resultat net 2023 previst. Es preveuen inversions en actius financers per valor de 0,2 milions d'euros per aportacions al capital d'altres empreses vinculades a projectes de diversificació.

El conjunt del programa d'actuació vetlla per continuar fent d'Andorra Telecom una empresa sòlida i amb respostes competitives a les necessitats del país, de la seva població i del seu teixit empresarial.

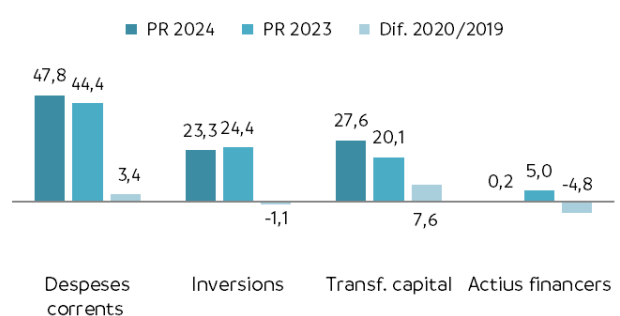
(imports en euros)	PR 2024	PR 2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
Despeses de funcionament o corrents	47.804.852	44.393.885	3.410.967	7,7%
Despeses de capital	50.891.763	44.439.593	6.452.170	14,5%
Actius financers	220.000	5.000.000	-4.780.000	-95,6%
Despeses TOTAL	98.916.615	93.833.478	5.083.137	5,4%
Ingressos corrents	84.108.362	81.076.019	3.032.343	3,7%
Actius financers	14.808.253	12.757.459	2.050.794	16,1%
Ingressos TOTAL	98.916.615	93.833.478	5.083.137	5,4%
Superàvit de finançament	0	0	0	---
Resultat net comptable (després impos)	22.914.003	20.379.367	2.534.636	12,4%
Recursos nets operacions de gestió	36.303.511	36.682.134	-378.624	-1,0%

La gràfica següent ens presenta la distribució del pressupost de despeses 2024 i la variació respecte el pressupost 2023.

Distribució pressupost despeses 2024



Variació 2024/2023 Desp. (en milions d'€)



Les despeses de funcionament pressupostades són de 47,8 milions d'euros i representen un 48% del pressupost total previst, amb un augment de 3,4 milions respecte el pressupost 2023 (+7,7%). Per una banda es preveu un increment del 55% de la partida de tributs que suposa +1,23 milions d'euros, atès que es preveu una millora molt significativa del resultat previst el 2023 que comportarà un augment de l'impost de societats a liquidar. Per altra banda, es preveu un increment de costos per la inflació prevista en +4,2% i l'impacte d'una inflació superior a les previsions el 2023 (7,1% vs 4,5%). També es preveu un increment superior al 30% (533 milers d'euros) dels costos d'interconnexió per *Roaming out* degut a l'increment del consum de serveis de veu i dades de telefonia mòbil dels clients fora del país, com a resultes de la millora de les prestacions en l'oferta de serveis.

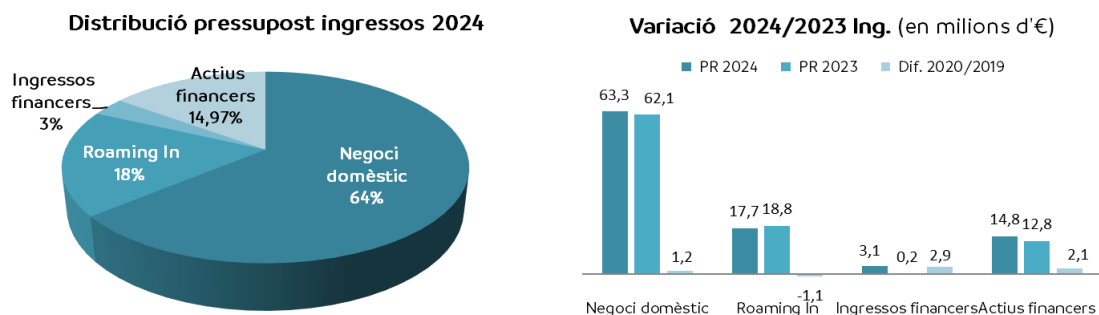
Les despeses de capital, comprenen les inversions i les transferències de capital.

Les inversions previstes suposen una dotació de 23,28 milions d'euros el 2024, amb una proposta per projectes plurianuals de 12,9 milions d'euros addicionals. El pla d'inversions 2024-2027 suposa un esforç total de 76,9 milions d'euros en el conjunt dels propers 4 anys. El programa d'inversions compta amb la dotació plurianual necessària per la construcció de la nova seu d'Andorra Telecom, projecte NODE. Pel que fa les dotacions més rellevants previstes, destaquen les destinades a la infraestructura de telefonia i serveis convergents que representen 15,5 milions d'euros, un 20% del pressupost total en el proper quadrienni. Les millores de cobertura, ampliació de capacitat i evolució de la xarxa de telefonia mòbil representen la part més significativa. Es preveu destinar prop de 9,3 milions d'euros en el proper quadrienni a les inversions en la xarxa d'accés internet i connectivitat que representen una altre bloc important en el pla d'inversions previst. Es preveu l'ampliació de la capacitat de la xarxa FTTH amb l'evolució al 10GPON, l'evolució i ampliació de la xarxa core i l'ampliació dels accessos internacionals per assumir l'augment de tràfic previst. Es preveu continuar reforçant i actualitzant la inversió en la infraestructura de seguretat per a protegir la xarxa enfront a l'evolució de les ciberamenaces. El pressupost recull altres dotacions rellevants com ara les relatives al projecte d'evolució dels sistemes de suport al negoci i a l'operació (BSS/OSS), que suporten els processos clau i de negoci de l'empresa. També s'inclouen altres inversions per millorar l'eficiència energètica dels edificis i les instal·lacions, i del parc de vehicles. El pressupost també recull les necessitats per a l'ampliació i modernització de la infraestructura IT: serveis *cloud*, renovació de servidors, cabines d'emmagatzematge de dades i millora dels processos mitjançant l'automatització dels mateixos, així com les inversions previstes en construcció de xarxa (canalitzacions i estesa). Les previsions d'inversió en el proper quadrienni per àrea d'actuació es detallen a la pàgina 24.

Les transferències de capital per distribució de dividends s'estimen en 27,6 milions d'euros i corresponen a la liquidació del 100% del resultat net previst per 2023. La dotació prevista suposa un increment de 7,6 milions d'euros en relació al pressupost 2023.

En quant a la variació d'actius financers, la societat preveu una dotació de 220 milers d'euros per a l'aportació al capital d'altres empreses vinculades a projectes de diversificació.

Pel que fa el pressupost d'ingressos totals del 2024 (98,9 milions d'euros), la gràfica següent ens presenta la seva distribució i variació respecte el pressupost 2023.



El pressupost 2024 està finançat íntegrament amb recursos propis: generats durant el mateix exercici i, incorporats de romanents de tresoreria (14,8 milions d'euros).

Els ingressos corrents (capítols 3 i 5) s'estimen en **84,1 milions d'euros**, el que suposa un augment del +3,7% (+3 milions d'euros) respecte al pressupost 2023.

Es preveu que els ingressos de Roaming In caiguin en 1,06 milions d'euros (-5,6%) respecte al pressupost 2023. Els ingressos per itinerància a Andorra han anat davallant des del 2016 en que es va produir el màxim històric amb una xifra de negoci de 49,8 milions d'euros. Aquest descens dels ingressos es prolonga en les previsions 2024, amb uns ingressos d'itinerància calculats en 17,7 milions d'euros.

El negoci domèstic es preveu que augmenti en 1,17 milions d'euros (1,9%) i suposi una facturació de 63,3 milions d'euros, el que representa un 78% de la xifra de negoci total.

L'augment dels accessos FTTH i connexions a Internet degut al creixement del nombre de llars i de població junt amb la contractació de connectivitat a Internet a velocitats més altes, compensaran el previsible descens de la telefonia fixa. També es preveu un augment de la telefonia mòbil degut al creixement del número de línies contractades segons la tendència prevista. La facturació dels serveis per a empreses es preveu s'incrementi lleugerament degut a l'augment dels accessos internet empresa, els serveis d'allotjament i altres serveis com l'SMS directe, el servei wifi professional i nous serveis de connectivitat IoT.

Els ingressos financers corresponen a la liquidació dels rendiments de les inversions financeres amb una estimació de 3,1 milions d'euros, superiors als previstos al pressupost 2023 per la millora dels tipus d'interès.

El capítol Actius financers, recull la incorporació de romanents de tresoreria per import de **14,8 milions d'euros**, que permetran completar el finançament del pressupost.

En el quadre següent es resumeix la composició del resultat pressupostari, destacant que el resultat de les operacions corrents es preveu en 36,3 milions d'euros, lleugerament per sota el pressupost 2023 (-1%). Les despeses de capital (programa d'inversions i distribució de dividends) suposaran un resultat pressupostari negatiu en 14,6 milions d'euros al que se li sumaran 0,2 milions d'euros de variació d'actius financers. La incorporació de 14,8 milions d'euros de romanents de tresoreria d'anys anteriors equilibra el finançament del pressupost previst.

<i>(Imports en milers d'euros)</i>	PR 2024	PR 2023	Variació 2024- 2023	
			Import	%
Ingressos corrents (+)	84.108	81.076	3.032	3,7%
Despeses de funcionament o corrents	47.805	44.394	3.411	7,7%
Resultat operacions corrents	36.304	36.682	-379	-1,0%
Despeses de capital - Inversions (-)	23.279	24.380	-1.101	-4,5%
Despeses de capital - Transferències (-)	27.613	20.059	7.553	37,7%
Resultat pressupostari	-14.588	-7.757	-6.831	88,1%
Actius financers (variació Deute públic i	-220	-4.974	4.754	-95,6%
Actius financers (incorporació Romanen	14.808	12.731	2.077	16,3%
Variació neta Actius financers	14.588	7.757	6.831	---
Saldo pressupostari	0	0	0	---

(imports en milions d'euros)	2024	2025	2026	2027	TOTAL	% del TOTAL
Telefonia i serveis convergents	3,7	3,5	3,9	4,5	15,5	20%
Nova generació mòbil : accés i core	0,7	0,6	1,4	1,8	4,4	6%
Accés Xarxa mòbil: millores cobertura, ampliació i evolució	0,7	0,7	0,6	0,6	2,6	3%
Evolució core telefonia (IMS, MSC, UDM)	1,4	0,8	0,7	0,8	3,8	5%
Evolució Core Dades	0,3	0,3	0,4	0,4	1,3	2%
Evolució Xarxa emergències	0,0	0,6	0,4	0,5	1,4	2%
Supervisió	0,1	0,3	0,2	0,2	0,7	1%
Altres (SMS, Intercepció legal, roaming...)	0,5	0,3	0,2	0,3	1,2	2%
Serveis IP i Accés	3,4	1,9	2,0	1,9	9,3	12%
Evolució a 10GPON	1,7	0,1	0,1	0,1	1,9	2%
Xarxa Core NGN – NP – Internet	0,6	0,9	0,8	0,7	3,1	4%
Equips client (ONT – Router)	0,6	0,6	0,6	0,6	2,3	3%
Infraestructura de Seguretat	0,2	0,2	0,3	0,4	1,0	1%
Connectivitat Internacional	0,2	0,0	0,0	0,0	0,2	0%
Xarxa FTTH	0,0	0,1	0,2	0,1	0,3	0%
Switchos Data Center	0,1	0,1	0,1	0,1	0,2	0%
Altres Serveis	0,1	0,1	0,1	0,1	0,4	0%
Canalitzacions i desplegament xarxa	1,7	1,7	1,8	1,8	7,0	9%
Desplegament de xarxa	0,9	1,0	1,0	1,0	3,9	5%
Canalitzacions	0,7	0,7	0,8	0,8	3,1	4%
Sistemes BSS/OSS	2,6	1,4	1,5	1,8	7,3	10%
Evolució sistemes BSS/OSS	2,3	1,1	1,0	1,0	5,4	7%
Evolució Aplicacions corporatives	0,3	0,3	0,5	0,8	1,9	2%
Assegurament de servei	2,3	2,2	2,5	2,5	9,5	12%
Creixement i millora xarxa fibra FTTH	0,4	0,4	0,4	0,4	1,4	2%
Millores energètiques i renovació tecnològica energia	0,8	0,9	0,7	0,6	3,0	4%
Conservació i modernització edificis	0,4	0,4	0,8	0,8	2,4	3%
Energies renovables	0,5	0,3	0,3	0,4	1,5	2%
Supervisió processos	0,1	0,1	0,0	0,1	0,2	0%
Altres (microinformàtica, vehicles, material i eines...)	0,2	0,2	0,3	0,3	0,9	1%
Infraestructura TI	1,0	0,7	0,7	1,2	3,5	5%
Infraestructura IT (Servidors, storage, automatització, seguiment)	1,0	0,6	0,6	1,0	3,2	4%
Renovació serveis Cloud	0,0	0,1	0,1	0,1	0,3	0%
Media i continguts (evol. plataformes IPTV, FM)	0,5	0,5	0,3	0,4	1,6	2%
Aplicacions i canals digitals	0,4	0,4	0,4	0,4	1,6	2%
Altres	0,3	0,3	0,3	0,3	1,3	2%
Total Inversions operatives	16,0	12,6	13,2	14,7	56,5	74%
Nou edifici Node	7,3	8,1	4,9	0,0	20,3	26%
Total Pressupost 2024 - 2027	23,3	20,7	18,2	14,7	76,9	100%
