



COMÚ DE LA MASSANA

## **ACTA CONSELL DE COMÚ DE DATA 29 DE DESEMBRE DE 2022**

Avui 29 de desembre de 2022, a les 09h00 té lloc a Casa Comuna de La Massana una reunió de Consell de Comú:

### **ASSISTEIXEN:**

Cònsol major	Olga Molné Soldevila
Conseller major	Jordi Areny Armengol
Conseller menor	Josep Maria Garrallà Subirana
Capità	Sergi Gueimonde Bujaldon
Consellera	Mireia Ramos Gutiérrez
Conseller	Guillem Forné Gispert
Consellera	Francisca Guerrero Lopez
Conseller	Kevin Poulet Fernández
Conseller	Marc Jové Martínez
Conseller	Josep Maria Agell Abel
Conseller	Josep Fusté Badana

### **EXCUSA LA SEVA ABSÈNCIA:**

Cònsol menor	Eva Sansa Jordan
--------------	------------------

Actua com a secretària Mònica Rogé Pujal.

Pren la paraula la cònsol major i dona la benvinguda a tots els assistents i als oients de la plataforma de streaming.

Continua dient que aquesta Sessió de Consell s'ha convocat d'acord amb l'Ordinació d'Organització i Funcionament dels Comuns, concretament amb el que disposen els articles 19b, 21 i 23, 1 i 2 d'aquesta ordinació.

No hi ha hagut cap proposta presentada fora ordre del dia per cap conseller, per tant es segueix amb l'ordre del dia establert, que serà tema únic: el pressupost, i dona la paraula a la secretària general per a la seva lectura.

### **ORDRE DEL DIA**

- 1. Aprovació, si escau, de l'acta de la sessió anterior**
- 2. Proposta d'aprovació de l'Ordinació del pressupost per l'exercici 2023**



COMÚ DE LA MASSANA

## RELACIÓ D'ACORDS

### 1. Aprovació, si escau, de l'acta de la sessió anterior

La cònsol major diu pel que fa a l'aprovació de l'acta, aquesta s'ha enviat amb la deguda antelació i tothom se l'ha pogut llegir. Demana si algú vol fer alguna modificació o algun aclariment.

No havent-hi cap, es sotmet la proposta a votació i s'aprova l'acta del Consell de Comú de data 19 de desembre per unanimitat, amb 11 vots a favor.

### 2. Proposta d'aprovació de l'Ordinació del pressupost per l'exercici 2023

#### Finances

000093/2022-PROPDEP

Direcció departament de Finances

Es llegeix la proposta i la cònsol major dóna la paraula a l'Hble. Sr. Jordi Areny.

El conseller exposa que en compliment de l'art. 76 de la Llei 36/2021, del 16 de desembre, de les finances comunals, es dirigeix a aquest ple com a conseller encarregat de les Finances, per a l'examen i aprovació del projecte del pressupost pel Comú de La Massana per a l'exercici 2023, que s'ha elaborat d'acord amb les directrius d'aquest Consell i que tothom ha pogut consultar prèviament.

Enguany, s'ha elaborat aquest projecte de pressupost tenint en compte l'augment dels ingressos comunals, gràcies a l'increment de la recaptació dels impostos directes amb un increment d'un 13,29%, dels impostos indirectes amb un augment del 7,20% i amb la inclusió de 750.000,00 € d'excedents de tresoreria.

La suma total de l'increment dels ingressos en el projecte de pressupost de l'exercici 2023 és de 1.800.000,00 €, un 11,40% més que l'any anterior.

El total dels ingressos previstos per l'exercici 2023 seran de 17.580.000€. Puntualitza, que aquest serà el projecte de pressupost més elevat que s'aprova en aquesta legislatura.

En l'apartat d'impostos directes s'incrementa la previsió d'ingressos d'un 13,29% mitjançant l'increment de l'IPC i el creixement de la parròquia.

Pel que fa als augments de recaptació previstos, en la imposició indirecta s'ha pressupostat un increment de la recaptació de les taxes sobre l'ITP d'un 7,20%, amb 108.000 € addicionals.

Pel que fa al capítol 3: taxes i altres ingressos, s'ha disminuït la previsió d'ingrés d'un 5,48% vist que s'ha tancat l'abocador.



COMÚ DE LA MASSANA

I finalment, s'ha previst un increment de les transferències que atorga Govern, vist que la previsió de creixement del PIB a Andorra està fixada provisionalment pel Departament d'Estadística de Govern, amb un 7,20%.

Aquest increment d'ingressos permet aprovar el pressupost de despesa següent:

Capítols / Descripció	Exercici 2023	Exercici 2022	Difer. %
<b>Despeses</b>			
<b>OPERACIONS CORRENTS</b>			
1 DESPESES PERSONAL	4.666.073,95	4.273.604,14	9,18%
2 CONSUMS DE BENS CORRENTS I SERVEIS	5.734.527,60	4.734.644,07	21,12%
3 DESPESES FINANCERES	121.468,69	43.780,00	177,45%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.051.026,48	1.050.093,90	0,09%
<b>Total OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>11.573.096,72</b>	<b>10.102.122,11</b>	<b>14,56%</b>
<b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>			
6 INVERSIONS REALS	3.602.718,78	3.390.099,49	6,27%
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	-	-	0,00%
<b>Total OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>3.602.718,78</b>	<b>3.390.099,49</b>	<b>6,27%</b>
<b>OPERACIONS FINANCERES</b>			
8 ACTIUS FINANCERS	1.461.500,00	1.461.500,00	0,00%
9 PASSIUS FINANCERS	942.582,00	827.463,00	13,91%
<b>Total OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>2.404.082,00</b>	<b>2.288.963,00</b>	<b>5,03%</b>
<b>Total despeses:</b>	<b>17.579.897,50</b>	<b>15.781.184,60</b>	<b>11,40%</b>

En el capítol 1, despeses de personal, s'incrementa un 9,18% la despesa prevista en comparació al pressupost de l'any anterior, són 392.000 €. Aquest increment és degut majoritàriament a la variació de l'índex de preus al consum.

Pel que fa al 2023, es crearan cinc noves places:

- 2 operaris de la via pública.
- 1 auxiliar de tràmits.
- 1 recepcionista.
- 1 informador turístic.

Durant l'exercici 2023, es continuarà contractant personal interí durant els mesos d'estiu per donar suport al departament de Medi Ambient i de Via pública.

Com sempre, aquestes noves incorporacions permetran gestionar i informar millor els visitants del Parc Natural del Coma Pedrosa així com controlar i detectar les incidències, millores necessàries als camins i als entorns naturals i mantenir en bon estat les vies públiques i jardins de la nostra Parròquia.

En resum, es pot considerar que la càrrega del capítol despeses de personal com a raonable, vist que representa un total del 27% del total del pressupost.

En el capítol 2, de consums i bens corrents, enguany s'incrementa la despesa en un 21,00%, amb valor absolut representa 1.000.000,00 €. És la partida del projecte de pressupost que més augmenta:

- 400.000 € són conseqüència de les mesures preses durant la pandèmia COVID 19 i de la inestabilitat geopolítica que s'està vivint a Europa, amb l'aplicació de noves tarifes d'enllumenat públic amb un increment d'un import de 180.000€, de 65.000€ per l'increment dels preus dels carburants i gasoil de



COMÚ DE LA MASSANA

calefacció, uns 140.000€ per l'augment de la recollida de d'escombraries i diferents residus.

- La resta és degut, entre altres, a la necessitat d'elaborar un informe tècnic de modificació del POUP arran dels estudis de càrrega urbanística demanats per la nostra Administració General amb una nova aportació de 125.000€, a la continuïtat del servei de transport públic parroquial gratuït, amb una aportació addicional de 27.000€. Aquí informa que des de que aquest servei és gratuït s'ha doblat la utilització d'aquest servei; a uns 100.000€ addicionals a la millora de diferents mercats com la Serenalla, Andoflora i de Nadal que es vol que siguin referents a La Massana i Andorra i l'altra part per l'increment que s'ha previst de l'IPC pel 2023.

En resum es pot considerar també la càrrega de capítol de despeses corrents com a raonable i equilibrada ja que representa un total del 33,00% del total del pressupost.

Pel que fa a les despeses financeres augmenten per un import de 77.000€ degut als augmentos dels tipus d'interès, de l'EURIBOR.

Enguany, no s'incrementa el capítol 4, el de transferències corrents. L'import global assignat en aquesta partida és de 1.050.000€. La principal novetat en aquesta partida és que després de 3 anys de no haver organitzat el saló del còmic, es reprendrà l'organització d'aquest esdeveniment a la tardor de l'any vinent i s'aprofitarà aquesta data per celebrar el 25è aniversari en una edició especial amb molts més actes i activitats. Aquest és el motiu pel qual s'ha previst una aportació complementària a l'ARCA per un import de 69.000 €.

El capítol 6, el de les inversions, l'import assignat per l'exercici 2023 és d'un import de 3.600.000 €.

Les principals partides assignades en aquest capítol són les següents:

- Les obres de la nova carretera secundària a la Serra de l'Honor que ha de permetre la connexió amb la nova carretera general projectada per Govern en el seu pla general d'infraestructures nacionals, com a desviament del centre de La Massana. En aquesta partida s'hi ha assignat 750.000€. La partida total destinada a aquest apartat és superior però es preveu desenvolupar-la en varis exercicis.
- Una altra inversió que s'acabarà és la millora de la xarxa de les carreteres secundàries amb la finalització de l'eixample de la Ctra. dels Plans, amb l'alineació de la nau del Tresquer, per un import de 160.000 €.
- També, es durà a terme la millora dels espais públics amb la refeció de la plaça de la ciutadania amb 475.000 €.



COMÚ DE LA MASSANA

- La renovació de les instal·lacions esportives adreçades al jovent amb l'execució de la segona fase de les obres de Santa Caterina amb la instal·lació de l'enllumenat, d'un terreny de basquet, l'enjardinament i un espai de cal·listènia, per 460.000€.
  
- També es crearan noves places d'aparcament amb dos nous Pàrquings a Arinsal: al Mas de Ribafeta, per un import de 185.000€ i l'aparcament del Tresquer als Plans, per un import de 200.000€.
  
- La instal·lació de LEDS en l'enllumenat públic, per un valor de 175.000€ i la implantació de plaques solars a l'edifici administratiu comunal, per un import de 80.000€ per continuar millorant l'estalvi energètic. Aquí informa que amb les mesures preses per aconseguir aquest estalvi energètic, el Comú de La Massana a dia d'avui fa un estalvi d'un 20%.
  
- També, es vol potenciar el parc natural del Comapedrosa, portant a terme la fase 3 amb la reconstrucció d'una carbonera i passarel·la del Camí de les Carboneres, l'arranjament amb pedra seca del Camí del Refugi del Comapedrosa per 71.000€.
  
- Es milloraran els elements dels parcs infantils de la parròquia, entre altres, amb la instal·lació d'un nou parc infantil a les Fontetes, per un import de 46.000€.
  
- I per acabar, es continuarà instal·lant noves càmeres a diversos punts de la parròquia per 21.600€ per tal de millorar la seguretat ciutadana.

I pel que fa als actius financers, el capítol d'endeutament, capítol 8, es preveu un import de 1.461.500€, que correspon a l'adquisició per part del Comú de La Massana a les participacions subscrites a nom de les diferents entitats bancàries, d'acord amb el fullletó relatiu a l'emissió de participacions preferents d'Estacions de Muntanya Arinsal /Pal, S.A.U. A 31 de desembre, el Comú de La Massana haurà recomprat el 70% de l'emissió inicial.

I en el capítol 9, es continuarà amb els reemborsament dels diferents préstecs per un import de 942.582€.

Com s'ha pogut comprovar i marca la Llei de Finances Comunals, aquest projecte de pressupost presenta l'equilibri entre l'estat d'ingressos i de despeses. Aquest pressupost tampoc preveu nou endeutament per l'exercici 2023.

Vist tot l'exposat anteriorment i que s'ha elaborat un pressupost equilibrat per al proper l'exercici, i necessari pel bon funcionament de la nostra Parròquia, demana de votar favorablement a aquest projecte.



COMÚ DE LA MASSANA

Es sotmet la proposta a votació i s'aprova per unanimitat, amb 11 vots a favor, l'Ordinació del pressupost per l'exercici 2023.

No havent-hi més assumptes a tractar, a les 09h11 s'acaba la reunió.

Vist-i-plau  
La cònsol major,

P.O. del Comú  
La secretària general