



PRESSUPOST 2019

Andorra la Vella, 13 de setembre del 2018

ÍNDEX

1. INTRODUCCIÓ.....	3
2. OBJECTIUS DEL CRAJ.....	3
3. LÍNIES GENERALS DEL PRESSUPOST	3
4. PRESSUPOST D'INGRESSOS	9
5. PRESSUPOST DE DESPESES PER CAPÍTOLS.....	10
6. BALANÇ DE SITUACIÓ.....	14
7. COMPTE D'EXPLOTACIÓ	15
8. QUADRE DE FINANÇAMENT	16
9. VARIACIONS DEL FONS DE MANIOBRA	17



1. INTRODUCCIÓ

El Consell Regulador Andorrà del Joc (d'ara endavant, "el CRAJ"), en tant que entitat reguladora i de control del joc, es crea en virtut de la Llei 37/2014, de l'11 de desembre, de regulació dels jocs d'atzar (d'ara endavant, "la Llei"). Es tracta d'una autoritat administrativa que gaudeix de personalitat jurídica pròpia, que té per missió regular i controlar tant l'oferta com el consum dels jocs d'atzar al Principat d'Andorra; controlar l'activitat duta a terme per l'operador; prevenir comportaments patològics i detectar i sancionar actituds infractores.


2. OBJECTIUS DEL CRAJ

Per Decret del 10 de juny del 2015 s'aprovà el Reglament d'estructura organitzativa, funcionament i règim intern del Consell Regulador Andorrà del Joc, formalitzant-se la constitució de l'òrgan col·legial mitjançant acta datada a 21 de juliol del 2015.

La Llei prioritza el seu articulat amb l'objectiu d'adoptar polítiques de prevenció pel joc responsable, l'addicció al joc i la protecció dels grups de risc en el marc legal del joc, i estableix disposicions específiques destinades als col·lectius de població més vulnerables que, per quedar protegits, han de tenir restringit o prohibit l'accés al joc, a fi de minimitzar els possibles efectes perjudicials del joc en la nostra societat.

D'altra banda, la Llei té en compte la concreció de mesures per lluitar contra el frau i el blanqueig de capitals, entenent aquests dos àmbits com a problemàtiques associades al joc, i en concret, a les males pràctiques. En aquest sentit, el CRAJ, juntament amb els organismes consultius, que s'ha previst que interaccionin amb la mateixa entitat, esdevindrà una eina indispensable per protegir eficaçment aquests aspectes.

3. LÍNIES GENERALS DEL PRESSUPOST



El pressupost per a l'exercici 2019 es presenta comparativament amb el pressupost de l'exercici 2018. En aquest exercici es manté el projecte destinat a gestionar les despeses derivades de la llicència de classe A per a la instal·lació i explotació d'un casino de joc al Principat d'Andorra havent comunicat el guanyador del concurs relacionat durant l'exercici 2018:

Són objectius principals durant l'exercici del 2019:

- Realitzar el seguiment del projecte guanyador fins l'obertura de l'establiment del casino de joc.
- Promoure la modificació de la Llei 37/2014, de l'11 de desembre, de regulació dels jocs d'atzar i les successives modificacions (Text Refós del 21 de març del 2018, de la Llei 37/2014) per adaptar-la a les necessitats sorgides arrel de noves tecnologies i tipus de jocs.

- Implementar els mecanismes necessaris per portar el control del joc del bingo en temps real.
- Desenvolupar normativa en matèria de joc, entre altres, el Reglament sobre el procediment d'inspecció i el procediment sancionador, així com el Reglament refós de les llicències de classe E i F.
- Realitzar accions d'inspecció i control un cop es disposi de la reglamentació de recolzament.
- Analitzar la regulació del joc en línia, per atorgar la llicència de classe D@.

CAPÍTOL 1. Despeses de personal

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL					
Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 1. Despeses de personal		225.999,77	230.091,00	-4.091,23	-1,78%
100	Retribucions bàsiques,altres remuneracions alts càrrecs	76.681,80	75.400,00	1.281,80	1,70%
10010	Personal de relació especial	76.681,80	75.400,00	1.281,80	1,70%
110	Personal contractual	118.989,00	124.100,00	-5.111,00	-4,12%
11000	Personal contractual	118.989,00	124.100,00	-5.111,00	-4,12%
160	Quotes seguretat social personal contractual	30.328,97	30.591,00	-262,03	-0,86%
16005	Quotes seguretat social personal relació especial	11.885,68	11.687,00	198,68	1,70%
16010	Quotes seguretat social personal contractual	18.443,29	18.904,00	-460,71	-2,44%

PRESSUPOST DE DESPESES PROJ 0001 - DESPESES GENERALS					
Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 1. Despeses de personal		225.999,77	220.389,00	5.610,77	2,55%
100	Retribucions bàsiques,altres remuneracions alts càrrecs	76.681,80	75.400,00	1.281,80	1,70%
10010	Personal de relació especial	76.681,80	75.400,00	1.281,80	1,70%
110	Personal contractual	118.989,00	115.700,00	3.289,00	2,84%
11000	Personal contractual	118.989,00	115.700,00	3.289,00	2,84%
160	Quotes seguretat social personal contractual	30.328,97	29.289,00	1.039,97	3,55%
16005	Quotes seguretat social personal relació especial	11.885,68	11.687,00	198,68	1,70%
16010	Quotes seguretat social personal contractual	18.443,29	17.602,00	841,29	4,78%

Es preveu l'increment de l'1,7% previst en concepte d'IPC i s'ajusta el salari contractat de la plaça coberta en el segon trimestre de l'exercici 2018 com a tècnic administratiu.

PRESSUPOST DE DESPESES PROJ 0002 - CASINO					
Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 1. Despeses de personal		-	9.702,00	-9.702,00	-100,00%
110	Personal contractual	-	8.400,00	-8.400,00	-100,00%
11000	Personal contractual	-	8.400,00	-8.400,00	-100,00%
160	Quotes seguretat social personal contractual	-	1.302,00	-1.302,00	-100,00%
16010	Quotes seguretat social personal contractual	-	1.302,00	-1.302,00	-100,00%

Al tancar-se la fase d'adjudicació de la llicència de classe A, per a la instal·lació i explotació d'un casino de joc al Principat d'Andorra durant el primer semestre de l'any 2018, no es fa necessari pressupostar per aquest exercici la persona contractada temporalment per recolzar la gestió de documentació i altres tasques administratives en la fase de anàlisi i valoració de les ofertes presentades al concurs.

CAPÍTOL 2. Consum de béns corrents i serveis

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL

Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		190.865,86	305.327,48	-114.461,62	-37,49%
202	Lloguer edificis i altres construccions	19.954,27	23.380,05	-3.425,78	-14,65%
20200	Lloguer edificis i altres construccions	19.954,27	23.380,05	-3.425,78	-14,65%
203	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	257,82	223,42	34,40	15,40%
20300	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	257,82	223,42	34,40	15,40%
205	Lloguer de mobiliari i efectes	-	3.600,00	-3.600,00	-100,00%
20500	Lloguer de mobiliari i efectes	-	3.600,00	-3.600,00	-100,00%
206	Lloguer d'equipaments per a informació	408,10	565,34	-157,23	-27,81%
20600	Lloguer d'equipaments per a informació	408,10	565,34	-157,23	-27,81%
213	Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equip	40,00	40,00	-	-
21300	Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equip	40,00	40,00	-	-
216	Reparació i conservació material informàtic	4.320,00	5.400,00	-1.080,00	-20,00%
21600	Reparació i conservació material informàtic	4.320,00	5.400,00	-1.080,00	-20,00%
220	Material d'oficina	1.640,00	1.996,61	-356,61	-17,86%
22000	Material d'oficina	600,00	800,00	-200,00	-25,00%
22001	Impressió de documents	170,00	326,61	-156,61	-47,95%
22020	Premsa i revistes	870,00	870,00	-	-
221	Subministraments	1.500,00	2.040,00	-540,00	-26,47%
22100	Energia elèctrica	900,00	1.800,00	-900,00	-50,00%
22190	Altres subministraments	600,00	240,00	360,00	150,00%
222	Comunicacions	3.457,31	4.532,06	-1.074,75	-23,71%
22200	Serveis telefònics	3.097,31	4.112,06	-1.014,75	-24,68%
22210	Serveis postals i telegràfics	360,00	420,00	-60,00	-14,29%
223	Transports	400,00	400,00	-	-
22310	Missatgers	400,00	400,00	-	-
224	Primes d'assegurances	483,08	600,00	-116,93	-19,49%
22490	Primes d'assegurances. Altres primes	483,08	600,00	-116,93	-19,49%
226	Altres serveis	10.600,00	10.600,00	-	-
22610	Aten. protocol. i de representació	3.600,00	3.600,00	-	-
22620	Divulgació i publicacions	2.000,00	2.000,00	-	-
22621	Traduccions i correccions	5.000,00	5.000,00	-	-
227	Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics	132.215,28	236.360,00	-104.144,72	-44,06%
22700	Treb. realitz. per empr. neteja/san.	3.905,28	5.400,00	-1.494,72	-27,68%
22710	Treb. realitz. per empr. seguretat	960,00	960,00	-	-
22760	Treb. realitz. per empr. Est. treb. té.	127.350,00	230.000,00	-102.650,00	-44,63%
230	Reemborsament de dietes	8.050,00	8.050,00	-	-
23000	Reemborsament de dietes altre personal	8.050,00	8.050,00	-	-
231	Locomoció	7.540,00	7.540,00	-	-
23100	Locomoció i desplaçament del personal	7.540,00	7.540,00	-	-

PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0001 - DESPESES GENERALS

Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		128.765,86	134.555,72	-5.789,86	-4,30%
202	Lloguer edificis i altres construccions	19.954,27	18.880,05	1.074,22	5,69%
20200	Lloguer edificis i altres construccions	19.954,27	18.880,05	1.074,22	5,69%
203	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	257,82	223,42	34,40	15,40%
20300	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	257,82	223,42	34,40	15,40%
206	Lloguer d'equipaments per a informació	408,10	533,58	-125,48	-23,52%
20600	Lloguer d'equipaments per a informació	408,10	533,58	-125,48	-23,52%
213	Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equip	40,00	40,00	-	-
21300	Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equip	40,00	40,00	-	-
216	Reparació i conservació material informàtic	4.320,00	4.800,00	-480,00	-10,00%
21600	Reparació i conservació material informàtic	4.320,00	4.800,00	-480,00	-10,00%
220	Material d'oficina	1.640,00	1.796,61	-156,61	-8,72%
22000	Material d'oficina	600,00	600,00	-	-
22001	Impressió de documents	170,00	326,61	-156,61	-47,95%
22020	Prensa i revistes	870,00	870,00	-	-
221	Subministraments	1.500,00	1.380,00	120,00	8,70%
22100	Energia elèctrica	900,00	1.200,00	-300,00	-25,00%
22190	Altres subministraments	600,00	180,00	420,00	233,33%
222	Comunicacions	3.457,31	4.052,06	-594,75	-14,68%
22200	Serveis telefònics	3.097,31	3.692,06	-594,75	-16,11%
22210	Serveis postals i telegràfics	360,00	360,00	-	-
223	Transports	400,00	400,00	-	-
22310	Missatgers	400,00	400,00	-	-
224	Primes d'assegurances	483,08	600,00	-116,93	-19,49%
22490	Primes d'assegurances. Altres primes	483,08	600,00	-116,93	-19,49%
226	Altres serveis	10.600,00	10.600,00	-	-
22610	Aten. protocol. i de representació	3.600,00	3.600,00	-	-
22620	Divulgació i publicacions	2.000,00	2.000,00	-	-
22621	Traduccions i correccions	5.000,00	5.000,00	-	-
227	Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics	75.215,28	80.760,00	-5.544,72	-6,87%
22700	Treb. realitz. per empr. neteja/san.	3.905,28	4.800,00	-894,72	-18,64%
22710	Treb. realitz. per empr. seguretat	960,00	960,00	-	-
22760	Treb. realitz. per empr. Est. treb. té.	70.350,00	75.000,00	-4.650,00	-6,20%
230	Reemborsament de dietes	5.950,00	5.950,00	-	-
23000	Reemborsament de dietes altre personal	5.950,00	5.950,00	-	-
231	Locomoció	4.540,00	4.540,00	-	-
23100	Locomoció i desplaçament del personal	4.540,00	4.540,00	-	-

En següent a l'acabament de les obres d'ampliació de les instal·lacions del CRAJ, s'ajusten les partides a les contractacions de serveis i consums reals.

Tot i les reduccions presentades, també s'aplica l'increment d'IPC previst de l'1,7% segons les directrius dels criteris per elaborar el projecte de pressupost per a l'exercici 2019.

PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0002 - CASINO

Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		62.100,00	170.771,76	-108.671,76	-63,64%
202	Lloguer edificis i altres construccions	-	4.500,00	-4.500,00	-100,00%
20200	Lloguer edificis i altres construccions	-	4.500,00	-4.500,00	-100,00%
205	Lloguer de mobiliari i efectes	-	3.600,00	-3.600,00	-100,00%
20500	Lloguer de mobiliari i efectes	-	3.600,00	-3.600,00	-100,00%
206	Lloguer d'equipaments per a informació	-	31,76	-31,76	-100,00%
20600	Lloguer d'equipaments per a informació	-	31,76	-31,76	-100,00%
216	Reparació i conservació material informàtic	-	600,00	-600,00	-100,00%
21600	Reparació i conservació material informàtic	-	600,00	-600,00	-100,00%
220	Material d'oficina	-	200,00	-200,00	-100,00%
22000	Material d'oficina	-	200,00	-200,00	-100,00%
221	Subministraments	-	660,00	-660,00	-100,00%
22100	Energia elèctrica	-	600,00	-600,00	-100,00%
22190	Altres subministraments	-	60,00	-60,00	-100,00%
222	Comunicacions	-	480,00	-480,00	-100,00%
22200	Serveis telefònics	-	420,00	-420,00	-100,00%
22210	Serveis postals i telegràfics	-	60,00	-60,00	-100,00%
227	Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics	57.000,00	155.600,00	-98.600,00	-63,37%
22700	Treb. realitz.per empr.neteja/san.	-	600,00	-600,00	-100,00%
22760	Treb. realitz.per empr.Est.treb.té.	57.000,00	155.000,00	-98.000,00	-63,23%
230	Reemborsament de dietes	2.100,00	2.100,00	-	-
23000	Reemborsament de dietes altre personal	2.100,00	2.100,00	-	-
231	Locomoció	3.000,00	3.000,00	-	-
23100	Locomoció i desplaçament del personal	3.000,00	3.000,00	-	-

Una vegada finalitzada la fase d'adjudicació de la llicència de classe A, es rescindeix el contracte de lloguer de les instal·lacions relacionades a aquest projecte i els serveis inherents com la llum, el telèfon, lloguer i manteniment d'equips informàtics, neteja, etc.

Per aquest exercici 2019 es pressuposten despeses d'assessoraments experts en joc pel seguiment del projecte guanyador del concurs per la instal·lació i explotació del casino, el seguiment i execució de la via legal i administrativa del mateix concurs i l'elaboració del reglament d'apostes esportives.

Conseqüentment, es pressuposten despeses per possibles desplaçament en la realització de consultes d'altres països en matèria de casino.

CAPÍTOL 3. Despeses financeres

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL					
Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 3. Despeses financeres		1.000,00	1.000,00	-	-
349	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	-	-
34910	Comissions i serveis bancaris	1.000,00	1.000,00	-	-

CAPÍTOL 6. Inversió

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL					
Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 6. Inversió		3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
605 Mobiliari i estris		0,00	4.797,41	-4.797,41	-100,00%
60500 Mobiliari (despatx)		0,00	3.438,91	-3.438,91	-100,00%
60510 Equipaments d'oficina		0,00	731,50	-731,50	-100,00%
60520 Equipaments d'impressió i reproducció		0,00	627,00	-627,00	-100,00%
606 Equipament per a processos d'informació		0,00	1.807,85	-1.807,85	-100,00%
60610 Equipaments per a processos d'informació		0,00	1.807,85	-1.807,85	-100,00%
640 Immobilitzat immaterial		3.135,00	1.881,00	1.254,00	66,67%
64050 Aplicacions informàtiques		3.135,00	1.881,00	1.254,00	66,67%

PRESSUPOST DE DESPESES PROJ 0001 - DESPESES GENERALS

Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 6. Inversió		3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
605 Mobiliari i estris		0,00	4.797,41	-4.797,41	-100,00%
60500 Mobiliari (despatx)		0,00	3.438,91	-3.438,91	-100,00%
60510 Equipaments d'oficina		0,00	731,50	-731,50	-100,00%
60520 Equipaments d'impressió i reproducció		0,00	627,00	-627,00	-100,00%
606 Equipament per a processos d'informació		0,00	1.807,85	-1.807,85	-100,00%
60610 Equipaments per a processos d'informació		0,00	1.807,85	-1.807,85	-100,00%
640 Immobilitzat immaterial		3.135,00	1.881,00	1.254,00	66,67%
64050 Aplicacions informàtiques		3.135,00	1.881,00	1.254,00	66,67%

Es preveu durant l'exercici 2019 l'adquisició d'un programa de gestió per les activitats inherents de l'entitat.

INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS				
Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 3. Taxes i altres ingressos	209.780,00	412.450,00	-202.670,00	-49,14%
30 Taxes	209.780,00	412.450,00	-202.670,00	-49,14%
309 Altres taxes	209.780,00	412.450,00	-202.670,00	-49,14%
Capítol 4. Transferències corrents	208.085,63	123.968,48	84.117,15	67,85%
44 Empreses públiques i altres ens públics	208.085,63	123.968,48	84.117,15	67,85%
440 Govern d'Andorra	208.085,63	123.968,48	84.117,15	67,85%
Capítol 7. Transferències de capital	3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
74 Empreses públiques i altres ens públics	3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
740 Govern d'Andorra	3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%

Durant l'exercici 2019 es preveuen el manteniment de la llicència de classe A, que correspon a la instal·lació i l'explotació d'un casino de joc i de la llicència de classe B per a l'explotació d'un bingo. També es preveuen diferents llicències de classe E i de classe I.

Es preveu l'atorgament de les llicències de classe G i classe H amb motiu de la signatura dels respectius convenis amb les entitats establertes en la disposició addicional tercera de la Llei del joc.

4. PRESSUPOST D'INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS				
Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 3. Taxes i altres ingressos	209.780,00	412.450,00	-202.670,00	-49,14%
30 Taxes	209.780,00	412.450,00	-202.670,00	-49,14%
309 Altres taxes	209.780,00	412.450,00	-202.670,00	-49,14%
Capítol 4. Transferències corrents	208.085,63	123.968,48	84.117,15	67,85%
44 Empreses públiques i altres ens públics	208.085,63	123.968,48	84.117,15	67,85%
440 Govern d'Andorra	208.085,63	123.968,48	84.117,15	67,85%
Capítol 7. Transferències de capital	3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
74 Empreses públiques i altres ens públics	3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
740 Govern d'Andorra	3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
TOTAL INGRESSOS	421.000,63	544.904,74	-123.904,11	-22,74%

5. PRESSUPOST DE DESPESES PER CAPÍTOLS

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL					
Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 1. Despeses de personal		225.999,77	230.091,00	-4.091,23	-1,78%
100	Retribucions bàsiques, altres remuneracions alts càrrecs	76.681,80	75.400,00	1.281,80	1,70%
10010	Personal de relació especial	76.681,80	75.400,00	1.281,80	1,70%
110	Personal contractual	118.989,00	124.100,00	-5.111,00	-4,12%
11000	Personal contractual	118.989,00	124.100,00	-5.111,00	-4,12%
160	Quotes seguretat social personal contractual	30.328,97	30.591,00	-262,03	-0,86%
16005	Quotes seguretat social personal relació especial	11.885,68	11.687,00	198,68	1,70%
16010	Quotes seguretat social personal contractual	18.443,29	18.904,00	-460,71	-2,44%
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		190.865,86	305.327,48	-114.461,62	-37,49%
202	Lloguer edificis i altres construccions	19.954,27	23.380,05	-3.425,78	-14,65%
20200	Lloguer edificis i altres construccions	19.954,27	23.380,05	-3.425,78	-14,65%
203	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	257,82	223,42	34,40	15,40%
20300	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	257,82	223,42	34,40	15,40%
205	Lloguer de mobiliari i efectes	-	3.600,00	-3.600,00	-100,00%
20500	Lloguer de mobiliari i efectes	-	3.600,00	-3.600,00	-100,00%
206	Lloguer d'equipaments per a informació	408,10	565,34	-157,23	-27,81%
20600	Lloguer d'equipaments per a informació	408,10	565,34	-157,23	-27,81%
213	Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equip.	40,00	40,00	-	-
21300	Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equip.	40,00	40,00	-	-
216	Reparació i conservació material informàtic	4.320,00	5.400,00	-1.080,00	-20,00%
21600	Reparació i conservació material informàtic	4.320,00	5.400,00	-1.080,00	-20,00%
220	Material d'oficina	1.640,00	1.996,61	-356,61	-17,86%
22000	Material d'oficina	600,00	800,00	-200,00	-25,00%
22001	Impressió de documents	170,00	326,61	-156,61	-47,95%
22020	Premsa i revistes	870,00	870,00	-	-
221	Subministraments	1.500,00	2.040,00	-540,00	-26,47%
22100	Energia elèctrica	900,00	1.800,00	-900,00	-50,00%
22190	Altres subministraments	600,00	240,00	360,00	150,00%
222	Comunicacions	3.457,31	4.532,06	-1.074,75	-23,71%
22200	Serveis telefònics	3.097,31	4.112,06	-1.014,75	-24,68%
22210	Serveis postals i telegràfics	360,00	420,00	-60,00	-14,29%
223	Transports	400,00	400,00	-	-
22310	Missatgers	400,00	400,00	-	-
224	Primes d'assegurances	483,08	600,00	-116,93	-19,49%
22490	Primes d'assegurances. Altres primes	483,08	600,00	-116,93	-19,49%
226	Altres serveis	10.600,00	10.600,00	-	-
22610	Aten. protocol. i de representació	3.600,00	3.600,00	-	-
22620	Divulgació i publicacions	2.000,00	2.000,00	-	-
22621	Traduccions i correccions	5.000,00	5.000,00	-	-
227	Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics	132.215,28	236.360,00	-104.144,72	-44,06%
22700	Treb. realitz. per empr. neteja/san.	3.905,28	5.400,00	-1.494,72	-27,68%
22710	Treb. realitz. per empr. seguretat	960,00	960,00	-	-
22760	Treb. realitz. per empr. Est. treb. té.	127.350,00	230.000,00	-102.650,00	-44,63%
230	Reemborsament de dietes	8.050,00	8.050,00	-	-
23000	Reemborsament de dietes altre personal	8.050,00	8.050,00	-	-
231	Locomoció	7.540,00	7.540,00	-	-
23100	Locomoció i desplaçament del personal	7.540,00	7.540,00	-	-
Capítol 3. Despeses financeres		1.000,00	1.000,00	-	-
349	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	-	-
34910	Comissions i serveis bancaris	1.000,00	1.000,00	-	-
TOTAL DESPESES DE FUNCIONAMENT		417.865,63	536.418,48	-118.552,85	-22,10%

Capítol 6. Inversió	3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
603 Maquinària, instal·lacions i equip.	0,00	0,00	-	-
60340 Altres instal·lacions	0,00	0,00	-	-
605 Mobiliari i estris	0,00	4.797,41	-4.797,41	-100,00%
60500 Mobiliari (despatx)	0,00	3.438,91	-3.438,91	-100,00%
60510 Equipaments d'oficina	0,00	731,50	-731,50	-100,00%
60520 Equipaments d'impressió i reproducció	0,00	627,00	-627,00	-100,00%
606 Equipament per a processos d'informació	0,00	1.807,85	-1.807,85	-100,00%
60610 Equipaments per a processos d'informació	0,00	1.807,85	-1.807,85	-100,00%
640 Immobilitzat immaterial	3.135,00	1.881,00	1.254,00	66,67%
64050 Aplicacions informàtiques	3.135,00	1.881,00	1.254,00	66,67%
TOTAL DESPESES DE CAPITAL	3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
TOTAL DESPESES	421.000,63	544.904,74	-123.904,11	-22,74%

**PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0001 - DESPESES GENERALS**

Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 1. Despeses de personal		225.999,77	220.389,00	5.610,77	2,55%
100 Retribucions bàsiques, altres remuneracions als càrrecs		76.681,80	75.400,00	1.281,80	1,70%
10010 Personal de relació especial		76.681,80	75.400,00	1.281,80	1,70%
110 Personal contractual		118.989,00	115.700,00	3.289,00	2,84%
11000 Personal contractual		118.989,00	115.700,00	3.289,00	2,84%
160 Quotes seguretat social personal contractual		30.328,97	29.289,00	1.039,97	3,55%
16005 Quotes seguretat social personal relació especial		11.885,68	11.687,00	198,68	1,70%
16010 Quotes seguretat social personal contractual		18.443,29	17.602,00	841,29	4,78%

Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis	128.765,86	134.555,72	-5.789,86	-4,30%
202 Lloguer edificis i altres construccions	19.954,27	18.880,05	1.074,22	5,69%
20200 Lloguer edificis i altres construccions	19.954,27	18.880,05	1.074,22	5,69%
203 Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	257,82	223,42	34,40	15,40%
20300 Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	257,82	223,42	34,40	15,40%
206 Lloguer d'equipaments per a informació	408,10	533,58	-125,48	-23,52%
20600 Lloguer d'equipaments per a informació	408,10	533,58	-125,48	-23,52%
213 Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equip.	40,00	40,00	-	-
21300 Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament	40,00	40,00	-	-
216 Reparació i conservació material informàtic	4.320,00	4.800,00	-480,00	-10,00%
21600 Reparació i conservació material informàtic	4.320,00	4.800,00	-480,00	-10,00%
220 Material d'oficina	1.640,00	1.796,61	-156,61	-8,72%
22000 Material d'oficina	600,00	600,00	-	-
22001 Impressió de documents	170,00	326,61	-156,61	-47,95%
22020 Premsa i revistes	870,00	870,00	-	-
221 Subministraments	1.500,00	1.380,00	120,00	8,70%
22100 Energia elèctrica	900,00	1.200,00	-300,00	-25,00%
22190 Altres subministraments	600,00	180,00	420,00	233,33%
222 Comunicacions	3.457,31	4.052,06	-594,75	-14,68%
22200 Serveis telefònics	3.097,31	3.692,06	-594,75	-16,11%
22210 Serveis postals i telegràfics	360,00	360,00	-	-
223 Transports	400,00	400,00	-	-
22310 Missatgers	400,00	400,00	-	-
224 Primes d'assegurances	483,08	600,00	-116,93	-19,49%
22490 Primes d'assegurances. Altres primes	483,08	600,00	-116,93	-19,49%
226 Altres serveis	10.600,00	10.600,00	-	-
22610 Aten. protocol. i de representació	3.600,00	3.600,00	-	-
22620 Divulgació i publicacions	2.000,00	2.000,00	-	-
22621 Traduccions i correccions	5.000,00	5.000,00	-	-

227 Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics	75.215,28	80.760,00	-5.544,72	-6,87%
22700 Treb. realitz.per empr.neteja/san.	3.905,28	4.800,00	-894,72	-18,64%
22710 Treb. realitz.per empr. seguretat	960,00	960,00	-	-
22760 Treb. realitz.per empr.Est.treb.té.	70.350,00	75.000,00	-4.650,00	-6,20%
230 Reemborsament de dietes	5.950,00	5.950,00	-	-
23000 Reemborsament de dietes altre personal	5.950,00	5.950,00	-	-
231 Locomoció	4.540,00	4.540,00	-	-
23100 Locomoció i desplaçament del personal	4.540,00	4.540,00	-	-
Capítol 3. Despeses financeres	1.000,00	1.000,00	-	-
349 Altres despeses	1.000,00	1.000,00	-	-
34910 Comissions i serveis bancaris	1.000,00	1.000,00	-	-
TOTAL DESPESES DE FUNCIONAMENT	355.765,63	355.944,72	-179,09	-0,05%
Capítol 6. Inversió	3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
605 Mobiliari i estris	0,00	4.797,41	-4.797,41	-100,00%
60500 Mobiliari (despatx)	0,00	3.438,91	-3.438,91	-100,00%
60510 Equipaments d'oficina	0,00	731,50	-731,50	-100,00%
60520 Equipaments d'impressió i reproducció	0,00	627,00	-627,00	-100,00%
606 Equipament per a processos d'informació	0,00	1.807,85	-1.807,85	-100,00%
60610 Equipaments per a processos d'informació	0,00	1.807,85	-1.807,85	-100,00%
640 Immobilitzat immaterial	3.135,00	1.881,00	1.254,00	66,67%
64050 Aplicacions informàtiques	3.135,00	1.881,00	1.254,00	66,67%
TOTAL DESPESES DE CAPITAL	3.135,00	8.486,26	-5.351,26	-63,06%
TOTAL DESPESES	358.900,63	364.430,98	-5.530,35	-1,52%

PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0002 - CASINO

Compte	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
Capítol 1. Despeses de personal		-	9.702,00	-9.702,00	-100,00%
110	Personal contractual	-	8.400,00	-8.400,00	-100,00%
11000	Personal contractual	-	8.400,00	-8.400,00	-100,00%
160	Quotes seguretat social personal contractual	-	1.302,00	-1.302,00	-100,00%
16010	Quotes seguretat social personal contractual	-	1.302,00	-1.302,00	-100,00%
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		62.100,00	170.771,76	-108.671,76	-63,64%
202	Lloguer edificis i altres construccions	-	4.500,00	-4.500,00	-100,00%
20200	Lloguer edificis i altres construccions	-	4.500,00	-4.500,00	-100,00%
205	Lloguer de mobiliari i efectes	-	3.600,00	-3.600,00	-100,00%
20500	Lloguer de mobiliari i efectes	-	3.600,00	-3.600,00	-100,00%
206	Lloguer d'equipaments per a informació	-	31,76	-31,76	-100,00%
20600	Lloguer d'equipaments per a informació	-	31,76	-31,76	-100,00%
216	Reparació i conservació material informàtic	-	600,00	-600,00	-100,00%
21600	Reparació i conservació material informàtic	-	600,00	-600,00	-100,00%
220	Material d'oficina	-	200,00	-200,00	-100,00%
22000	Material d'oficina	-	200,00	-200,00	-100,00%
221	Subministraments	-	660,00	-660,00	-100,00%
22100	Energia elèctrica	-	600,00	-600,00	-100,00%
22190	Altres subministraments	-	60,00	-60,00	-100,00%
222	Comunicacions	-	480,00	-480,00	-100,00%
22200	Serveis telefònics	-	420,00	-420,00	-100,00%
22210	Serveis postals i telegràfics	-	60,00	-60,00	-100,00%
227	Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics	57.000,00	155.600,00	-98.600,00	-63,37%
22700	Treb. realitz.per empr.neteja/san.	-	600,00	-600,00	-100,00%
22760	Treb. realitz.per empr.Est.treb.té.	57.000,00	155.000,00	-98.000,00	-63,23%
230	Reemborsament de dietes	2.100,00	2.100,00	-	-
23000	Reemborsament de dietes altre personal	2.100,00	2.100,00	-	-
231	Locomoció	3.000,00	3.000,00	-	-
23100	Locomoció i desplaçament del personal	3.000,00	3.000,00	-	-
TOTAL DESPESES DE FUNCIONAMENT		62.100,00	180.473,76	-118.373,76	-65,59%
TOTAL DESPESES		62.100,00	180.473,76	-118.373,76	-65,59%

6. BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
A) IMMOBILITZAT	9.055,12	12.941,19	(3.886,07)	-30,03%
II. Immobilitzacions Immaterials	1.603,91	1.063,82	540,08	50,77%
2. Propietat industrial	147,67	147,67	-	0,00%
3. Aplicacions informàtiques	5.514,53	2.379,53	3.135,00	131,75%
6. Amortitzacions	(4.058,29)	(1.463,38)	(2.594,92)	177,32%
III. Immobilitzacions materials	7.451,21	11.877,37	(4.426,16)	-37,27%
1. Terrenys i construccions	-	-	-	-
2. Instal·lacions tècniques i maquinària	370,00	370,00	-	0,00%
3. Utillatge i maquinària	14.415,78	14.415,78	-	0,00%
4. Altre immobilitzat	6.399,74	6.399,74	-	0,00%
5. Amortitzacions	(13.734,31)	(9.308,15)	(4.426,16)	47,55%
C) ACTIU CIRCULANT	12.381,33	38.478,52	(26.097,19)	-67,82%
II. Deutors	-	3.389,00	(3.389,00)	-100,00%
1. Deutors pressupostaris:	-	3.389,00	(3.389,00)	-100,00%
IV. Tresoreria	12.381,33	35.089,52	(22.708,19)	-64,72%
TOTAL GENERAL	21.436,45	51.419,71	(29.983,26)	-58,31%

PASSIU	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació	% Variació
A) FONTS PROPIS	(3.886,08)	33.335,56	(37.221,64)	-111,66%
I. Patrimoni	-	30.281,25	(30.281,25)	-100,00%
3. Patrimoni rebut en cessió	-	30.281,25	(30.281,25)	-100,00%
IV. Resultats de l'exercici	(3.886,08)	3.054,31	(6.940,39)	-227,23%
E) CREDITORS A CURT TERMINI	25.322,52	18.084,15	7.238,37	40,03%
III. Creditors	25.322,52	18.084,15	7.238,37	40,03%
1. Creditors pressupostaris	17.796,72	11.309,15	6.487,57	57,37%
4. Administracions públiques	7.525,80	6.775,00	750,80	11,08%
TOTAL GENERAL	21.436,44	51.419,71	(29.983,27)	-58,31%

7. COMPTE D'EXPLOTACIÓ

DESPESES	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació absoluta	Variació %
3. DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA DE FUNCIONAMENT DELS SERVEIS I DE PRESTACIONS SOCIALS	424.886,70	541.850,43	(116.963,73)	-21,59%
a) Despeses de personal	225.999,77	230.091,00	(4.091,23)	-1,78%
a1) <i>Sous, salaris i similars</i>	195.670,80	199.500,00	(3.829,20)	-1,92%
a2) <i>Càrregues socials</i>	30.328,97	30.591,00	(262,03)	-0,86%
c) Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	7.021,07	5.431,95	1.589,12	29,26%
c1) <i>Dotacions per amortitzacions</i>	7.021,07	5.431,95	1.589,12	29,26%
e) Altres despeses de gestió	191.865,86	306.327,48	(114.461,62)	-37,37%
e1) <i>Serveis exteriors</i>	191.865,86	306.327,48	(114.461,62)	-37,37%
TOTAL DESPESES	424.886,70	541.850,43	(116.963,73)	-21,59%
ESTALVI				

INGRESSOS	Pressupost 2019	Pressupost 2018	Variació absoluta	Variació %
3. INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA	209.780,00	412.450,00	(202.670,00)	-49,14%
a) Ingressos tributaris	209.780,00	412.450,00	(202.670,00)	-49,14%
a9) <i>Taxes per prestació de serveis o realització d'activitats</i>	209.780,00	412.450,00	(202.670,00)	-49,14%
5. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS	211.220,63	132.454,74	78.765,89	59,47%
a) Transferències corrents	208.085,63	123.968,48	84.117,15	67,85%
c) Transferències de capital	3.135,00	8.486,26	(5.351,26)	-63,06%
TOTAL INGRESSOS	421.000,63	544.904,74	(123.904,11)	-22,74%
DESESTALVI	3.886,08	(3.054,31)		

8. QUADRE DE FINANÇAMENT

Fons aplicats	Pressupost 2019	Pressupost 2018
1. Recursos aplicats en operacions de gestió	417.865,63	536.418,48
c) Serveis exteriors	191.865,86	306.327,48
d) Tributs	-	-
2. Pagaments pendents d'aplicació	-	-
4. Adquisicions i altres actes d'immobilitzat	3.135,00	8.486,26
b) Immobilitzacions immaterials	3.135,00	1.881,00
c) Immobilitzacions materials	-	6.605,26
Total d'aplicacions	421.000,63	544.904,74
Excés d'origens sobre aplicacions (augment del capital circulant)	(0,00)	0,00

Fons obtinguts	Pressupost 2019	Pressupost 2018
1. Recursos procedents d'operacions de gestió	417.865,63	536.418,48
e) Taxes, preus públics i contribucions	209.780,00	412.450,00
f) Transferències i subvencions	208.085,63	123.968,48
3. Subvencions de capital	3.135,00	8.486,26
Excés d'aplicacions sobre orígens	-	-
Total	421.000,63	544.904,74

9. VARIACIONS DEL FONS DE MANIOBRA

	Pressupost 2019		Pressupost 2018	
	Augments	Disminució	Augments	Disminució
1. Existències	-	-	-	-
2. Deutors	-	3.389,00	-	3.389,00
a) Pressupostaris	-	3.389,00	-	3.389,00
b) No pressupostaris	-	-	-	-
c) Per administració de recursos d'altres ens	-	-	-	-
3. Creditors	-	7.238,37	-	6.112,54
a) Pressupostaris	-	7.238,37	-	4.837,54
b) No pressupostaris	-	-	-	-
c) Per administració de recursos d'altres ens	-	-	-	1.275,00
4. Inversions financeres temporals	-	-	-	-
5. Emprèstits i altres deutes a curt termini	-	-	-	-
a) Emprèstits i altres emissions	-	-	-	-
b) Préstecs rebuts i altres conceptes	-	-	-	-
7. Tresoreria	-	22.708,19	-	8.569,74
8. Ajustaments per periodificació	-	-	-	-
Total	-	33.335,56	-	18.071,28
Variació del capital circulant	33.335,56	-	18.071,28	-

CRAJ
 CONSELL REGULADOR
 ANDORRÀ DEL JOC