



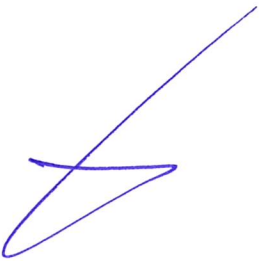
**PRESSUPOST 2020**

---

## 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 .....	13
7. COMPTE D'EXPLOTACIÓ .....	14
8. QUADRE DE FINANÇAMENT .....	15
9. VARIACIONS DEL FONS DE MANIOBRA .....	16



## **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. A resultes de les eleccions generals del mes d'abril del 2019, es va procedir a la renovació dels membres i càrrecs del Consell Regulador Andorrà del Joc, recollit a l'acta del 12 de juliol del 2019.

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 2020 es presenta comparativament amb el pressupost de l'exercici 2019. 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.

Són objectius principals durant l'exercici 2020:

- Fer el seguiment dels recursos jurisdiccionals fins a la resolució definitiva dels tribunals andorrans en quant a l'adjudicació del concurs del casino de joc.
- Aprovar 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.

- Portar a la pràctica, mitjançant un sistema informàtic, el control de les sales del joc del bingo en temps real.
- Aprovar el Reglament sobre el procediment d'inspecció i sancionador, així com el Reglament refós de les diferents modalitats de les llicències de classe E i F.
- Realitzar accions d'inspecció i control del joc d'atzar, habilitant les persones designades pels diferents ministeris en tant que inspectors de conformitat a la normativa vigent.
- Analitzar la regulació del joc en línia, per atorgar la llicència de classe D@.

### **CAPÍTOL 1. Despeses de personal**

<b>PRESSUPOST DE DESPESES</b>					
<b>PROJ 0001 - DESPESES GENERALS</b>					
<b>Compte</b>	<b>Descripció</b>	<b>Pressupost 2020</b>	<b>Pressupost 2019</b>	<b>Variació</b>	<b>% Variació</b>
<b>Capítol 1. Despeses de personal</b>		<b>239.069,02</b>	<b>225.999,77</b>	<b>13.069,25</b>	<b>5,78%</b>
<b>100</b>	<b>Retribucions bàsiques, altres remuneracions alts càrrecs</b>	<b>77.295,25</b>	<b>76.681,80</b>	<b>613,45</b>	<b>0,80%</b>
<i>10010</i>	<i>Personal de relació especial</i>	<i>77.295,25</i>	<i>76.681,80</i>	<i>613,45</i>	<i>0,80%</i>
<b>110</b>	<b>Personal contractual</b>	<b>129.690,91</b>	<b>118.989,00</b>	<b>10.701,91</b>	<b>8,99%</b>
<i>11000</i>	<i>Personal contractual</i>	<i>129.690,91</i>	<i>118.989,00</i>	<i>10.701,91</i>	<i>8,99%</i>
<b>160</b>	<b>Quotes seguretat social personal contractual</b>	<b>32.082,86</b>	<b>30.328,97</b>	<b>1.753,89</b>	<b>5,78%</b>
<i>16005</i>	<i>Quotes seguretat social personal relació especial</i>	<i>11.980,76</i>	<i>11.885,68</i>	<i>95,08</i>	<i>0,80%</i>
<i>16010</i>	<i>Quotes seguretat social personal contractual</i>	<i>20.102,10</i>	<i>18.443,29</i>	<i>1.658,81</i>	<i>8,99%</i>

Durant l'exercici 2020 es preveuen despeses de personal en el PROJ 0001 – Despeses generals.

Es preveu un increment de la partida pressupostària del 5,78%. Aquest increment es deu per dos conceptes:

- Aplicant el 0,8% en concepte d'IPC establert en els criteris d'elaboració del projecte de pressupost per a l'exercici 2020;
- Es preveu la creació d'una nova plaça a partir del mes de juliol del 2020 per cobrir el lloc de treball de recepcionista-administratiu.

## CAPÍTOL 2. Consum de béns corrents i serveis

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL					
Compte	Descripció	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis</b>		<b>189.066,12 €</b>	<b>190.865,86 €</b>	<b>- 1.799,74 €</b>	<b>-0,94%</b>
202	Lloguer edificis i altres construccions	20.113,95 €	19.954,27 €	159,68 €	0,80%
20200	Lloguer edificis i altres construccions	20.113,95 €	19.954,27 €	159,68 €	0,80%
203	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	259,88 €	257,82 €	2,06 €	0,80%
20300	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	259,88 €	257,82 €	2,06 €	0,80%
206	Lloguer d'equipaments per a informació	429,90	408,10	21,80	5,34%
20600	Lloguer d'equipaments per a informació	429,90	408,10	21,80	5,34%
213	Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament	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	4.320,00	-	-
21600	Reparació i conservació material informàtic	4.320,00	4.320,00	-	-
220	Material d'oficina	2.447,38	1.640,00	807,38	49,23%
22000	Material d'oficina	800,00	600,00	200,00	33,33%
22001	Impressió de documents	170,00	170,00	-	-
22020	Prensa i revistes	876,96	870,00	6,96	0,80%
22030	Llibres i altres publicacions	600,42	-	600,42	-
221	Subministraments	1.440,00	1.500,00	-60,00	-4,00%
22100	Energia elèctrica	840,00	900,00	-60,00	-6,67%
22190	Altres subministraments	600,00	600,00	-	-
222	Comunicacions	3.542,09	3.457,31	84,78	2,45%
22200	Serveis telefònics	3.122,09	3.097,31	24,78	0,80%
22210	Serveis postals i telegràfics	420,00	360,00	60,00	16,67%
223	Transports	200,00	400,00	-200,00	-50,00%
22310	Missatgers	200,00	400,00	-200,00	-50,00%
224	Primes d'assegurances	616,40	483,08	133,33	27,60%
22490	Primes d'assegurances. Altres primes	616,40	483,08	133,33	27,60%
226	Altres serveis	29.500,00	10.600,00	18.900,00	178,30%
22610	Aten. protocol. i de representació	2.700,00	3.600,00	-900,00	-25,00%
22620	Divulgació i publicacions	1.800,00	2.000,00	-200,00	-10,00%
22621	Traduccions i correccions	5.000,00	5.000,00	-	-
22630	Jurisdicció i contenciosos	20.000,00	-	20.000,00	-
227	Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics	115.381,52	132.215,28	-16.833,76	-12,73%
22700	Treb. realitz. per empr. neteja/san.	3.936,52	3.905,28	31,24	0,80%
22710	Treb. realitz. per empr. seguretat	960,00	960,00	-	-
22760	Treb. realitz. per empr. Est. treb. té.	110.485,00	127.350,00	-16.865,00	-13,24%
230	Reemborsament de dietes	5.825,00	8.050,00	-2.225,00	-27,64%
23000	Reemborsament de dietes altre personal	5.825,00	8.050,00	-2.225,00	-27,64%
231	Locomoció	4.950,00	7.540,00	-2.590,00	-34,35%
23100	Locomoció i desplaçament del personal	4.950,00	7.540,00	-2.590,00	-34,35%

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

Compte	Descripció	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis</b>		<b>142.366,12</b>	<b>128.765,86</b>	<b>13.600,26</b>	<b>10,56%</b>
202	<b>Lloguer edificis i altres construccions</b>	<b>20.113,95</b>	<b>19.954,27</b>	<b>159,68</b>	<b>0,80%</b>
20200	<i>Lloguer edificis i altres construccions</i>	20.113,95	19.954,27	159,68	0,80%
203	<b>Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.</b>	<b>259,88</b>	<b>257,82</b>	<b>2,06</b>	<b>0,80%</b>
20300	<i>Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.</i>	259,88	257,82	2,06	0,80%
206	<b>Lloguer d'equipaments per a informació</b>	<b>429,90</b>	<b>408,10</b>	<b>21,80</b>	<b>5,34%</b>
20600	<i>Lloguer d'equipaments per a informació</i>	429,90	408,10	21,80	5,34%
213	<b>Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament</b>	<b>40,00</b>	<b>40,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
21300	<i>Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament</i>	40,00	40,00	-	-
216	<b>Reparació i conservació material informàtic</b>	<b>4.320,00</b>	<b>4.320,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
21600	<i>Reparació i conservació material informàtic</i>	4.320,00	4.320,00	-	-
220	<b>Material d'oficina</b>	<b>2.447,38</b>	<b>1.640,00</b>	<b>807,38</b>	<b>49,23%</b>
22000	<i>Material d'oficina</i>	800,00	600,00	200,00	33,33%
22001	<i>Impressió de documents</i>	170,00	170,00	-	-
22020	<i>Prensa i revistes</i>	876,96	870,00	6,96	0,80%
22030	<i>Llibres i altres publicacions</i>	600,42	-	600,42	-
221	<b>Subministraments</b>	<b>1.440,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>-60,00</b>	<b>-4,00%</b>
22100	<i>Energia elèctrica</i>	840,00	900,00	-60,00	-6,67%
22190	<i>Altres subministraments</i>	600,00	600,00	-	-
222	<b>Comunicacions</b>	<b>3.542,09</b>	<b>3.457,31</b>	<b>84,78</b>	<b>2,45%</b>
22200	<i>Serveis telefònics</i>	3.122,09	3.097,31	24,78	0,80%
22210	<i>Serveis postals i telegràfics</i>	420,00	360,00	60,00	16,67%
223	<b>Transports</b>	<b>200,00</b>	<b>400,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-50,00%</b>
22310	<i>Missatgers</i>	200,00	400,00	-200,00	-50,00%
224	<b>Primes d'assegurances</b>	<b>616,40</b>	<b>483,08</b>	<b>133,33</b>	<b>27,60%</b>
22490	<i>Primes d'assegurances. Altres primes</i>	616,40	483,08	133,33	27,60%
226	<b>Altres serveis</b>	<b>9.500,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>-10,38%</b>
22610	<i>Aten. protocol. i de representació</i>	2.700,00	3.600,00	-900,00	-25,00%
22620	<i>Divulgació i publicacions</i>	1.800,00	2.000,00	-200,00	-10,00%
22621	<i>Traduccions i correccions</i>	5.000,00	5.000,00	-	-
227	<b>Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics</b>	<b>90.381,52</b>	<b>75.215,28</b>	<b>15.166,24</b>	<b>20,16%</b>
22700	<i>Treb. realitz. per empr. neteja/san.</i>	3.936,52	3.905,28	31,24	0,80%
22710	<i>Treb. realitz. per empr. seguretat</i>	960,00	960,00	-	-
22760	<i>Treb. realitz. per empr. Est. treb. té.</i>	85.485,00	70.350,00	15.135,00	21,51%
230	<b>Reemborsament de dietes</b>	<b>5.125,00</b>	<b>5.950,00</b>	<b>-825,00</b>	<b>-13,87%</b>
23000	<i>Reemborsament de dietes altre personal</i>	5.125,00	5.950,00	-825,00	-13,87%
231	<b>Locomoció</b>	<b>3.950,00</b>	<b>4.540,00</b>	<b>-590,00</b>	<b>-13,00%</b>
23100	<i>Locomoció i desplaçament del personal</i>	3.950,00	4.540,00	-590,00	-13,00%

En seguiment a l'activitat del CRAJ, s'ajusten les partides a les contractacions de serveis i consums reals.

El PROJ 0001 – Despeses generals presenta un increment en el concepte 22760 “Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics” del 21,51%, aquest increment es deu a una reconducció dels recursos del PROJ 0002 – Casino al PROJ 0001 – Despeses generals per donar continuïtat del desenvolupament normatiu en matèria de joc.

Tot i les variacions presentades, també s'aplica l'increment d'IPC previst del 0,8% segons les directrius dels criteris per elaborar el projecte de pressupost per a l'exercici 2020.

<b>PRESSUPOST DE DESPESES</b>
<b>PROJ 0002 - CASINO</b>

Compte	Descripció	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis</b>		<b>46.700,00</b>	<b>62.100,00</b>	<b>-15.400,00</b>	<b>-24,80%</b>
226	Altres serveis	20.000,00	-	20.000,00	-
22630	Jurisdicció i contenciosos	20.000,00	-	20.000,00	-
227	Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics	25.000,00	57.000,00	-32.000,00	-56,14%
22760	Treb. realitz. per empr. Est. treb. té.	25.000,00	57.000,00	-32.000,00	-56,14%
230	Reemborsament de dietes	700,00	2.100,00	-1.400,00	-66,67%
23000	Reemborsament de dietes altre personal	700,00	2.100,00	-1.400,00	-66,67%
231	Locomoció	1.000,00	3.000,00	-2.000,00	-66,67%
23100	Locomoció i desplaçament del personal	1.000,00	3.000,00	-2.000,00	-66,67%

Per aquest exercici 2020 es pressuposten despeses d'assessoraments a càrrec d'experts per l'elaboració del reglament d'apostes esportives.

Així mateix es manté una part d'assessoraments per fer front a possibles despeses que es puguin originar durant el procés de recursos jurisdiccionals fins a la resolució definitiva dels tribunals andorrans referent a l'adjudicació del concurs del casino de joc.

En seguiment als assessoraments exposats, es pressuposten noves despeses en concepte de jurisdicció i contenciosos per poder representar el CRAJ davant l'ens jurisdiccional del Principat.

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

### CAPÍTOL 3. Despeses financeres

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL					
Compte	Descripció	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>Capítol 3. Despeses financeres</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	-	-
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 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>Capítol 6. Inversió</b>		<b>3.135,00</b>	<b>3.135,00</b>	-	-
640	Immobilitzat immaterial	3.135,00	3.135,00	-	-
64050	Aplicacions informàtiques	3.135,00	3.135,00	-	-

Es preveu durant l'exercici 2020 implementar un programa informàtic específic per afavorir, des de les dependències del CRAJ, el control del bingo en temps real.

## INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS					
Descripció	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació	
<b>Capítol 3. Taxes i altres ingressos</b>	<b>54.220,00</b>	<b>209.780,00</b>	<b>-155.560,00</b>	<b>-74,15%</b>	
30 Taxes	54.220,00	209.780,00	-155.560,00	-74,15%	
309 Altres taxes	54.220,00	209.780,00	-155.560,00	-74,15%	
<b>Capítol 4. Transferències corrents</b>	<b>374.915,14</b>	<b>208.085,63</b>	<b>166.829,51</b>	<b>80,17%</b>	
44 Empreses públiques i altres ens públics	374.915,14	208.085,63	166.829,51	80,17%	
440 Govern d'Andorra	374.915,14	208.085,63	166.829,51	80,17%	
<b>Capítol 7. Transferències de capital</b>	<b>3.135,00</b>	<b>3.135,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
74 Empreses públiques i altres ens públics	3.135,00	3.135,00	0,00	0,00%	
740 Govern d'Andorra	3.135,00	3.135,00	0,00	0,00%	

Durant l'exercici 2020 es preveu el manteniment 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. En aquest exercici es té en compte la renovació de la llicència de classe J vigent fins a l'exercici 2019.

És necessari indicar que la diferència negativa de 155.560 euros en quant a les taxes, es deu principalment a que durant l'exercici 2020 no es preveu la liquidació de la taxa de manteniment de la llicència de classe A per a instal·lar i explotar un casino de joc al Principat d'Andorra per import de 150.000 euros, en tant que l'atorgament d'aquesta llicència es troba pendent de resolució el recurs presentat per l'empresa adjudicatària.

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 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>Capítol 3. Taxes i altres ingressos</b>	<b>54.220,00</b>	<b>209.780,00</b>	<b>-155.560,00</b>	<b>-74,15%</b>
<b>30 Taxes</b>	<b>54.220,00</b>	<b>209.780,00</b>	<b>-155.560,00</b>	<b>-74,15%</b>
309 Altres taxes	54.220,00	209.780,00	-155.560,00	-74,15%
<b>Capítol 4. Transferències corrents</b>	<b>374.915,14</b>	<b>208.085,63</b>	<b>166.829,51</b>	<b>80,17%</b>
<b>44 Empreses públiques i altres ens públics</b>	<b>374.915,14</b>	<b>208.085,63</b>	<b>166.829,51</b>	<b>80,17%</b>
440 Govern d'Andorra	374.915,14	208.085,63	166.829,51	80,17%
<b>Capítol 7. Transferències de capital</b>	<b>3.135,00</b>	<b>3.135,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>74 Empreses públiques i altres ens públics</b>	<b>3.135,00</b>	<b>3.135,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
740 Govern d'Andorra	3.135,00	3.135,00	0,00	0,00%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>432.270,14</b>	<b>421.000,63</b>	<b>11.269,51</b>	<b>2,68%</b>

## 5. PRESSUPOST DE DESPESES PER CAPÍTOLS

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL					
Compte	Descripció	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>Capítol 1. Despeses de personal</b>		<b>239.069,02 €</b>	<b>225.999,77 €</b>	<b>13.069,25 €</b>	<b>5,78%</b>
100	Retribucions bàsiques, altres remuneracions alts càrrecs	77.295,25 €	76.681,80 €	613,45 €	0,80%
10010	Personal de relació especial	77.295,25 €	76.681,80 €	613,45 €	0,80%
110	Personal contractual	129.690,91 €	118.989,00 €	10.701,91 €	8,99%
11000	Personal contractual	129.690,91 €	118.989,00 €	10.701,91 €	8,99%
160	Quotes seguretat social personal contractual	32.082,86 €	30.328,97 €	1.753,89 €	5,78%
16005	Quotes seguretat social personal relació especial	11.980,76 €	11.885,68 €	95,08 €	0,80%
16010	Quotes seguretat social personal contractual	20.102,10 €	18.443,29 €	1.658,81 €	8,99%
<b>Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis</b>		<b>189.066,12 €</b>	<b>190.865,86 €</b>	<b>- 1.799,74 €</b>	<b>-0,94%</b>
202	Lloguer edificis i altres construccions	20.113,95 €	19.954,27 €	159,68 €	0,80%
20200	Lloguer edificis i altres construccions	20.113,95 €	19.954,27 €	159,68 €	0,80%
203	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	259,88 €	257,82 €	2,06 €	0,80%
20300	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	259,88 €	257,82 €	2,06 €	0,80%
206	Lloguer d'equipaments per a informació	429,90 €	408,10 €	21,80 €	5,34%
20600	Lloguer d'equipaments per a informació	429,90 €	408,10 €	21,80 €	5,34%
213	Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament	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 €	4.320,00 €	-	-
21600	Reparació i conservació material informàtic	4.320,00 €	4.320,00 €	-	-
220	Material d'oficina	2.447,38 €	1.640,00 €	807,38 €	49,23%
22000	Material d'oficina	800,00 €	600,00 €	200,00 €	33,33%
22001	Impressió de documents	170,00 €	170,00 €	-	-
22020	Prensa i revistes	876,96 €	870,00 €	6,96 €	0,80%
22030	Llibres i altres publicacions	600,42 €	-	600,42 €	-
221	Subministraments	1.440,00 €	1.500,00 €	-60,00 €	-4,00%
22100	Energia elèctrica	840,00 €	900,00 €	-60,00 €	-6,67%
22190	Altres subministraments	600,00 €	600,00 €	-	-
222	Comunicacions	3.542,09 €	3.457,31 €	84,78 €	2,45%
22200	Serveis telefònics	3.122,09 €	3.097,31 €	24,78 €	0,80%
22210	Serveis postals i telegràfics	420,00 €	360,00 €	60,00 €	16,67%
223	Transports	200,00 €	400,00 €	-200,00 €	-50,00%
22310	Missatgers	200,00 €	400,00 €	-200,00 €	-50,00%
224	Primes d'assegurances	616,40 €	483,08 €	133,33 €	27,60%
22490	Primes d'assegurances. Altres primes	616,40 €	483,08 €	133,33 €	27,60%
226	Altres serveis	29.500,00 €	10.600,00 €	18.900,00 €	178,30%
22610	Aten. protocol. i de representació	2.700,00 €	3.600,00 €	-900,00 €	-25,00%
22620	Divulgació i publicacions	1.800,00 €	2.000,00 €	-200,00 €	-10,00%
22621	Traduccions i correccions	5.000,00 €	5.000,00 €	-	-
22630	Jurisdicció i contenciosos	20.000,00 €	-	20.000,00 €	-
227	Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics	115.381,52 €	132.215,28 €	-16.833,76 €	-12,73%
22700	Treb. realitz. per empr. neteja/san.	3.936,52 €	3.905,28 €	31,24 €	0,80%
22710	Treb. realitz. per empr. seguretat	960,00 €	960,00 €	-	-
22760	Treb. realitz. per empr. Est. treb. té.	110.485,00 €	127.350,00 €	-16.865,00 €	-13,24%
230	Reemborsament de dietes	5.825,00 €	8.050,00 €	-2.225,00 €	-27,64%
23000	Reemborsament de dietes altre personal	5.825,00 €	8.050,00 €	-2.225,00 €	-27,64%
231	Locomoció	4.950,00 €	7.540,00 €	-2.590,00 €	-34,35%
23100	Locomoció i desplaçament del personal	4.950,00 €	7.540,00 €	-2.590,00 €	-34,35%
<b>Capítol 3. Despeses financeres</b>		<b>1.000,00 €</b>	<b>1.000,00 €</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
349	Altres despeses	1.000,00 €	1.000,00 €	-	-
34910	Comissions i serveis bancaris	1.000,00 €	1.000,00 €	-	-
<b>TOTAL DESPESES DE FUNCIONAMENT</b>		<b>429.135,14 €</b>	<b>417.865,63 €</b>	<b>11.269,51 €</b>	<b>2,70%</b>
<b>Capítol 6. Inversió</b>		<b>3.135,00 €</b>	<b>3.135,00 €</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
640	Immobilitzat immaterial	3.135,00 €	3.135,00 €	-	-
64050	Aplicacions informàtiques	3.135,00 €	3.135,00 €	-	-
<b>TOTAL DESPESES DE CAPITAL</b>		<b>3.135,00 €</b>	<b>3.135,00 €</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>		<b>432.270,14 €</b>	<b>421.000,63 €</b>	<b>11.269,51 €</b>	<b>2,68%</b>

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

Compte	Descripció	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>Capítol 1. Despeses de personal</b>		<b>239.069,02</b>	<b>225.999,77</b>	<b>13.069,25</b>	<b>5,78%</b>
100	Retribucions bàsiques, altres remuneracions alts càrrecs	77.295,25	76.681,80	613,45	0,80%
10010	Personal de relació especial	77.295,25	76.681,80	613,45	0,80%
110	Personal contractual	129.690,91	118.989,00	10.701,91	8,99%
11000	Personal contractual	129.690,91	118.989,00	10.701,91	8,99%
160	Quotes seguretat social personal contractual	32.082,86	30.328,97	1.753,89	5,78%
16005	Quotes seguretat social personal relació especial	11.980,76	11.885,68	95,08	0,80%
16010	Quotes seguretat social personal contractual	20.102,10	18.443,29	1.658,81	8,99%
<b>Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis</b>		<b>142.366,12</b>	<b>128.765,86</b>	<b>13.600,26</b>	<b>10,56%</b>
202	Lloguer edificis i altres construccions	20.113,95	19.954,27	159,68	0,80%
20200	Lloguer edificis i altres construccions	20.113,95	19.954,27	159,68	0,80%
203	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	259,88	257,82	2,06	0,80%
20300	Lloguer maquinària, instal·lacions i equip.	259,88	257,82	2,06	0,80%
206	Lloguer d'equipaments per a informació	429,90	408,10	21,80	5,34%
20600	Lloguer d'equipaments per a informació	429,90	408,10	21,80	5,34%
213	Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament	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	4.320,00	-	-
21600	Reparació i conservació material informàtic	4.320,00	4.320,00	-	-
220	Material d'oficina	2.447,38	1.640,00	807,38	49,23%
22000	Material d'oficina	800,00	600,00	200,00	33,33%
22001	Impressió de documents	170,00	170,00	-	-
22020	Premsa i revistes	876,96	870,00	6,96	0,80%
22030	Llibres i altres publicacions	600,42	-	600,42	-
221	Subministraments	1.440,00	1.500,00	-60,00	-4,00%
22100	Energia elèctrica	840,00	900,00	-60,00	-6,67%
22190	Altres subministraments	600,00	600,00	-	-
222	Comunicacions	3.542,09	3.457,31	84,78	2,45%
22200	Serveis telefònics	3.122,09	3.097,31	24,78	0,80%
22210	Serveis postals i telegràfics	420,00	360,00	60,00	16,67%
223	Transports	200,00	400,00	-200,00	-50,00%
22310	Missatgers	200,00	400,00	-200,00	-50,00%
224	Primes d'assegurances	616,40	483,08	133,33	27,60%
22490	Primes d'assegurances. Altres primes	616,40	483,08	133,33	27,60%
226	Altres serveis	9.500,00	10.600,00	-1.100,00	-10,38%
22610	Aten. protocol. i de representació	2.700,00	3.600,00	-900,00	-25,00%
22620	Divulgació i publicacions	1.800,00	2.000,00	-200,00	-10,00%
22621	Traduccions i correccions	5.000,00	5.000,00	-	-
227	Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics	90.381,52	75.215,28	15.166,24	20,16%
22700	Treb. realitz. per empr. neteja/san.	3.936,52	3.905,28	31,24	0,80%
22710	Treb. realitz. per empr. seguretat	960,00	960,00	-	-
22760	Treb. realitz. per empr. Est. treb. té.	85.485,00	70.350,00	15.135,00	21,51%
230	Reemborsament de dietes	5.125,00	5.950,00	-825,00	-13,87%
23000	Reemborsament de dietes altre personal	5.125,00	5.950,00	-825,00	-13,87%
231	Locomoció	3.950,00	4.540,00	-590,00	-13,00%
23100	Locomoció i desplaçament del personal	3.950,00	4.540,00	-590,00	-13,00%
<b>Capítol 3. Despeses financeres</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
349	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	-	-
34910	Comissions i serveis bancaris	1.000,00	1.000,00	-	-
<b>TOTAL DESPESES DE FUNCIONAMENT</b>		<b>382.435,14</b>	<b>355.765,63</b>	<b>26.669,51</b>	<b>7,50%</b>
<b>Capítol 6. Inversió</b>		<b>3.135,00</b>	<b>3.135,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
640	Immobilitzat immaterial	3.135,00	3.135,00	-	-
64050	Aplicacions informàtiques	3.135,00	3.135,00	-	-
<b>TOTAL DESPESES DE CAPITAL</b>		<b>3.135,00</b>	<b>3.135,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>		<b>385.570,14</b>	<b>358.900,63</b>	<b>26.669,51</b>	<b>7,43%</b>

**PRESSUPOST DE DESPESES**  
**PROJ 0002 - CASINO**

Compte	Descripció	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis</b>		<b>46.700,00</b>	<b>62.100,00</b>	<b>-15.400,00</b>	<b>-24,80%</b>
<b>226</b>	<b>Altres serveis</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-</b>
22630	Jurisdicció i contenciosos	20.000,00	-	20.000,00	-
<b>227</b>	<b>Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics</b>	<b>25.000,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>-32.000,00</b>	<b>-56,14%</b>
22760	Treb. realitz.per empr.Est.treb.té.	25.000,00	57.000,00	-32.000,00	-56,14%
<b>230</b>	<b>Reemborsament de dietes</b>	<b>700,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-66,67%</b>
23000	Reemborsament de dietes altre personal	700,00	2.100,00	-1.400,00	-66,67%
<b>231</b>	<b>Locomoció</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-66,67%</b>
23100	Locomoció i desplaçament del personal	1.000,00	3.000,00	-2.000,00	-66,67%
<b>TOTAL DESPESES DE FUNCIONAMENT</b>		<b>46.700,00</b>	<b>62.100,00</b>	<b>-15.400,00</b>	<b>-24,80%</b>

## 6. BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>A) IMMOBILITZAT</b>	<b>4.812,93</b>	<b>9.055,12</b>	<b>(4.242,18)</b>	<b>-46,85%</b>
<b>II. Immobilitzacions Immaterials</b>	<b>1.576,06</b>	<b>1.603,91</b>	<b>(27,84)</b>	<b>-1,74%</b>
2. Propietat industrial	147,67	147,67	-	0,00%
3. Aplicacions informàtiques	8.649,53	5.514,53	3.135,00	56,85%
6. Amortitzacions	(7.221,14)	(4.058,29)	(3.162,84)	77,94%
<b>III. Immobilitzacions materials</b>	<b>3.236,87</b>	<b>7.451,21</b>	<b>(4.214,34)</b>	<b>-56,56%</b>
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	(17.948,65)	(13.734,31)	(4.214,34)	30,68%
<b>C) ACTIU CIRCULANT</b>	<b>28.389,53</b>	<b>12.381,33</b>	<b>16.008,20</b>	<b>129,29%</b>
<b>II. Deutors</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Deutors pressupostaris:	-	-	-	-
<b>IV. Tresoreria</b>	<b>28.389,53</b>	<b>12.381,33</b>	<b>16.008,20</b>	<b>129,29%</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>33.202,46</b>	<b>21.436,45</b>	<b>11.766,02</b>	<b>54,89%</b>

PASSIU	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació	% Variació
<b>A) FONS PROPIS</b>	<b>(4.242,18)</b>	<b>(3.886,07)</b>	<b>(356,11)</b>	<b>9,16%</b>
<b>IV. Resultats de l'exercici</b>	<b>(4.242,18)</b>	<b>(3.886,07)</b>	<b>(356,11)</b>	<b>9,16%</b>
<b>E) CREDITORS A CURT TERMINI</b>	<b>37.444,64</b>	<b>25.322,52</b>	<b>12.122,12</b>	<b>47,87%</b>
<b>III. Creditors</b>	<b>37.444,64</b>	<b>25.322,52</b>	<b>12.122,12</b>	<b>47,87%</b>
1. Creditors pressupostaris	29.108,63	17.796,72	11.311,91	63,56%
4. Administracions públiques	8.336,01	7.525,80	810,21	10,77%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>33.202,46</b>	<b>21.436,45</b>	<b>11.766,01</b>	<b>54,89%</b>

## 7. COMPTE D'EXPLOTACIÓ

DESPESES	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació absoluta	Variació %
<b>3. DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA DE FUNCIONAMENT DELS SERVEIS I DE PRESTACIONS SOCIALS</b>	<b>436.512,32</b>	<b>424.886,70</b>	<b>11.625,62</b>	<b>2,74%</b>
a) Despeses de personal	239.069,02	225.999,77	13.069,25	5,78%
a1) <i>Sous, salaris i similars</i>	<i>206.986,16</i>	<i>195.670,80</i>	<i>11.315,36</i>	<i>5,78%</i>
a2) <i>Càrregues socials</i>	<i>32.082,86</i>	<i>30.328,97</i>	<i>1.753,89</i>	<i>5,78%</i>
c) Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	7.377,18	7.021,07	356,11	5,07%
c1) <i>Dotacions per amortitzacions</i>	<i>7.377,18</i>	<i>7.021,07</i>	<i>356,11</i>	<i>5,07%</i>
e) Altres despeses de gestió	190.066,12	191.865,86	(1.799,74)	-0,94%
e1) <i>Serveis exteriors</i>	<i>190.066,12</i>	<i>191.865,86</i>	<i>(1.799,74)</i>	<i>-0,94%</i>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>436.512,32</b>	<b>424.886,70</b>	<b>11.625,62</b>	<b>2,74%</b>
<b>ESTALVI</b>				

INGRESSOS	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Variació absoluta	Variació %
<b>3. INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA</b>	<b>54.220,00</b>	<b>209.780,00</b>	<b>(155.560,00)</b>	<b>-74,15%</b>
a) Ingressos tributaris	54.220,00	209.780,00	(155.560,00)	-74,15%
a9) <i>Taxes per prestació de serveis o realització d'activitats</i>	<i>54.220,00</i>	<i>209.780,00</i>	<i>(155.560,00)</i>	<i>-74,15%</i>
<b>5. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIIONS</b>	<b>378.050,14</b>	<b>211.220,63</b>	<b>166.829,51</b>	<b>78,98%</b>
a) Transferències corrents	374.915,14	208.085,63	166.829,51	80,17%
c) Transferències de capital	3.135,00	3.135,00	-	0,00%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>432.270,14</b>	<b>421.000,63</b>	<b>11.269,51</b>	<b>2,68%</b>
<b>DESESTALVI</b>	<b>4.242,18</b>	<b>3.886,07</b>		

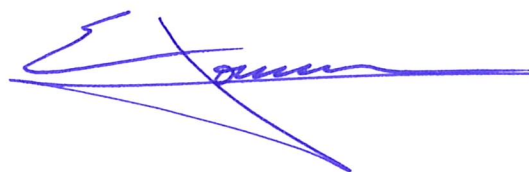
## 8. QUADRE DE FINANÇAMENT

Fons aplicats	Pressupost 2020	Pressupost 2019	Fons obtinguts	Pressupost 2020	Pressupost 2019
<b>1. Recursos aplicats en operacions de gestió</b>	<b>429.135,14</b>	<b>417.865,63</b>	<b>1. Recursos procedents d'operacions de gestió</b>	<b>429.135,14</b>	<b>417.865,63</b>
c) Serveis exteriors	190.066,12	191.865,86	e) Taxes, preus públics i contribucions	54.220,00	209.780,00
d) Tributs	-	-	f) Transferències i subvencions	374.915,14	208.085,63
e) Despeses de personal	239.069,02	225.999,77			
<b>2. Pagaments pendents d'aplicació</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3. Subvencions de capital</b>	<b>3.135,00</b>	<b>3.135,00</b>
<b>4. Adquisicions i altres d'immobilitzat</b>	<b>3.135,00</b>	<b>3.135,00</b>			
b) Immobilitzacions immaterials	3.135,00	3.135,00			
<b>Total d'aplicacions</b>	<b>432.270,14</b>	<b>421.000,63</b>		<b>432.270,14</b>	<b>421.000,63</b>
<b>Excés d'origens sobre aplicacions (augment del capital circulant)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Excés d'aplicacions sobre orígens</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 9. VARIACIONS DEL FONS DE MANIOBRA

	Pressupost 2020		Pressupost 2019	
	Augments	Disminució	Augments	Disminució
<b>1. Existències</b>	-	-	-	-
<b>2. Deutors</b>	-	-	-	<b>3.389,00</b>
a) Pressupostaris	-	-	-	3.389,00
b) No pressupostaris	-	-	-	-
c) Per administració de recursos d'altres ens	-	-	-	-
<b>3. Creditors</b>	-	<b>12.122,12</b>	-	<b>7.238,37</b>
a) Pressupostaris	-	12.122,12	-	7.238,37
b) No pressupostaris	-	-	-	-
c) Per administració de recursos d'altres ens	-	-	-	-
<b>4. Inversions financeres temporals</b>	-	-	-	-
<b>5. Emprèstits i altres deutes a curt termini</b>	-	-	-	-
a) Emprèstits i altres emissions	-	-	-	-
b) Préstecs rebuts i altres conceptes	-	-	-	-
<b>7. Tresoreria</b>	<b>16.008,20</b>	-	-	<b>22.708,19</b>
<b>8. Ajustaments per periodificació</b>	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>16.008,20</b>	<b>12.122,12</b>	-	<b>33.335,56</b>
<b>Variació del capital circulant</b>	-	<b>3.886,08</b>	<b>33.335,56</b>	-

El present projecte de pressupost per a l'exercici 2019 queda aprovat pel Consell d'Administració amb data 17 de setembre del 2019.



**CRAJ**  
**CONSELL REGULADOR**  
**ANDORRÀ DEL JOC**

Èric Jover Comas  
 President

Consell Regulador Andorrà del Joc (CRAJ)

<b>Ingressos</b> <i>(Milers d'euros)</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Var. %</b>
1 Impostos directes	-	-	-
2 Impostos indirectes	-	-	-
3 Taxes i altres ingressos	54,22	209,78	-74,15%
4 Transferències corrents	374,92	208,09	80,17%
5 Ingressos patrimonials	-	-	-
<b>Ingressos corrents</b>	<b>429,14</b>	<b>417,87</b>	<b>2,70%</b>
6 Alienació d'inversions reals	-	-	-
7 Transferències de capital	3,14	3,13	0,32%
<b>Ingressos de capital</b>	<b>3,14</b>	<b>3,13</b>	<b>0,32%</b>
8 Actius Financers	-	-	-
9 Passius financers	-	-	-
<b>Variació d'actius i passius financers</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total pressupost d'ingressos</b>	<b>432,27</b>	<b>420,99</b>	<b>2,68%</b>

<b>Despeses</b> <i>(Milers d'euros)</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Var. %</b>	<b>Plurianuals</b>
1 Despeses personal	239,07	226,00	5,78%	-
2 Consum de béns corrents i serveis	189,07	190,87	-0,94%	-
3 Despeses financeres	1,00	1,00	0,00%	-
4 Transferències corrents	-	-	-	-
<b>Despeses corrents</b>	<b>429,14</b>	<b>417,87</b>	<b>2,70%</b>	<b>-</b>
6 Inversions reals	3,14	3,13	0,32%	-
7 Transferències de capital	-	-	-	-
<b>Despeses de capital</b>	<b>3,14</b>	<b>3,13</b>	<b>0,32%</b>	<b>-</b>
8 Actius financers	-	-	-	-
9 Passius financers	-	-	-	-
<b>Variació d'actius i passius financers</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total pressupost de despeses</b>	<b>432,27</b>	<b>420,99</b>	<b>2,68%</b>	<b>-</b>