

PROJECTE

PRESSUPOSTS GENERALS COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

2019



GOVERN
ILLES
BALEARS



PG 2019



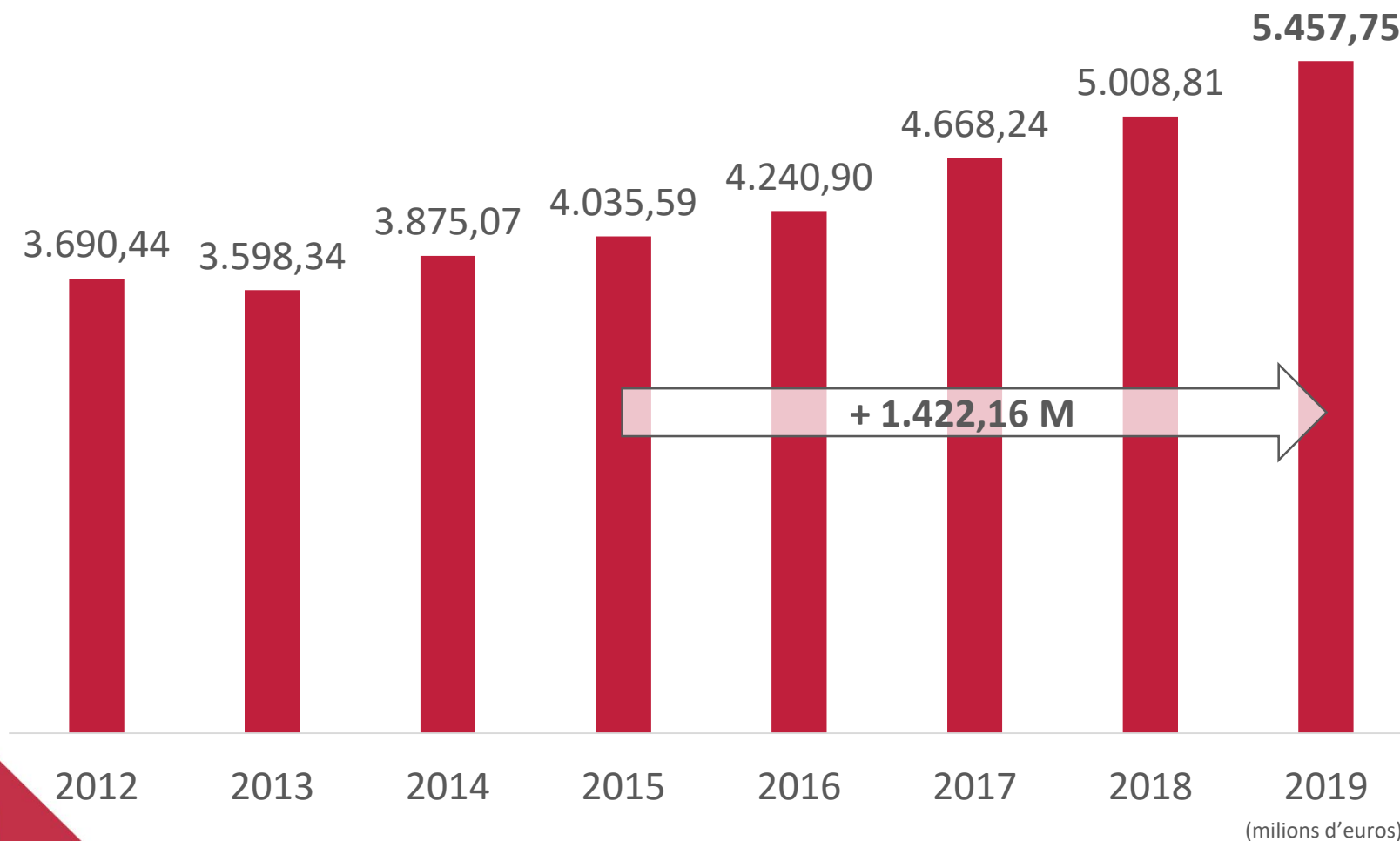
5.457,75 M

+ 448,94 M
(+8,96%)





Evolució dels pressuposts





Previsions macroeconòmiques

Creixement del PIB/VAB real, comparativa amb l'entorn i amb altres organismes					
	2015	2016	2017	2018	2019
Unió Europea (UE-28)	2,3	1,9	2,4	2,1	2,0
Regne Unit	2,3	1,8	1,7	1,3	1,2
Zona Euro	2,1	1,8	2,4	2,1	2,0
Alemanya	1,7	1,9	2,2	1,9	1,9
Espanya	3,4	3,3	3,1	2,8	2,4
Illes Balears (DGOE)	3,0	4,1	3,8	3,0	2,7
Illes Balears (BBVA Research)	2,3	3,8	4,1	3,0	2,6
Illes Balears (FUNCAS)		3,8	2,7	2,3	
Illes Balears (CEPREDE)				2,8	
Illes Balears (Hispalink)				2,8	2,4

Font: Informe economicofinancer 2019 (Direcció General d'Ocupació i Economia)





Objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera

	2018	2019	2020	2021
Dèficit pressupostari	-0,40%	-0,10%	0,00%	0,00%
Deute públic	29,10%	28,10%	27,00%	27,00%
Regla de la despesa	2,40%	2,70%	2,80%	2,80%

Nota: S'han tengut en compte els objectius actualment vigents per al període 2018-20, malgrat el CPFF va informar favorablement uns nous objectius per al període 2019-21 en la sessió del 22 d'agost de 2018, que preveuen una revisió a l'alça dels objectius de dèficit i deute.





Acord de Consell de Govern de 31 d'agost de 2018

(ratificat pel Parlament de les Illes Balears el dia 11 de setembre de 2018)

Per tot això, el Consell de Govern adopta l'Acord següent:

Primer. Aprovar el límit màxim de despesa no financera per a l'exercici de 2019 de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, el qual queda fixat en la quantia de 4.434.063.750 euros.

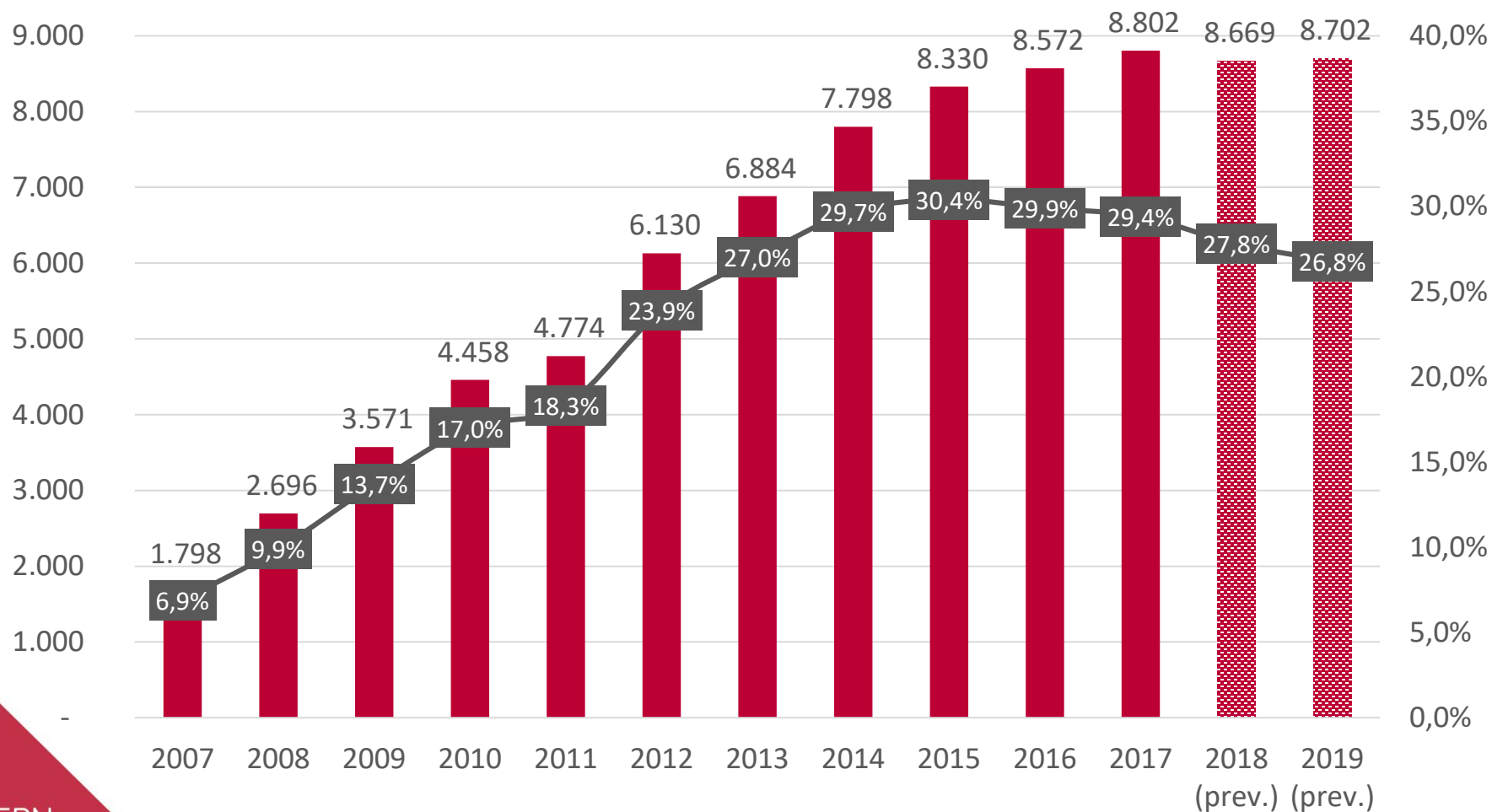


+ 347,52 M
(+8,5%)





Evolució deute CAIB (SEC)





Evolució del pressupost no financer

	2015	2016	2017	2018	2019	Var. 2019-15	% Var. 2019/15
Ingressos no financers	2.977,73	3.221,26	3.576,30	4.027,78	4.303,05	1.325,32	44,5%
Despeses no financeres	3.349,21	3.478,91	3.839,64	4.086,54	4.434,06	1.084,85	32,4%

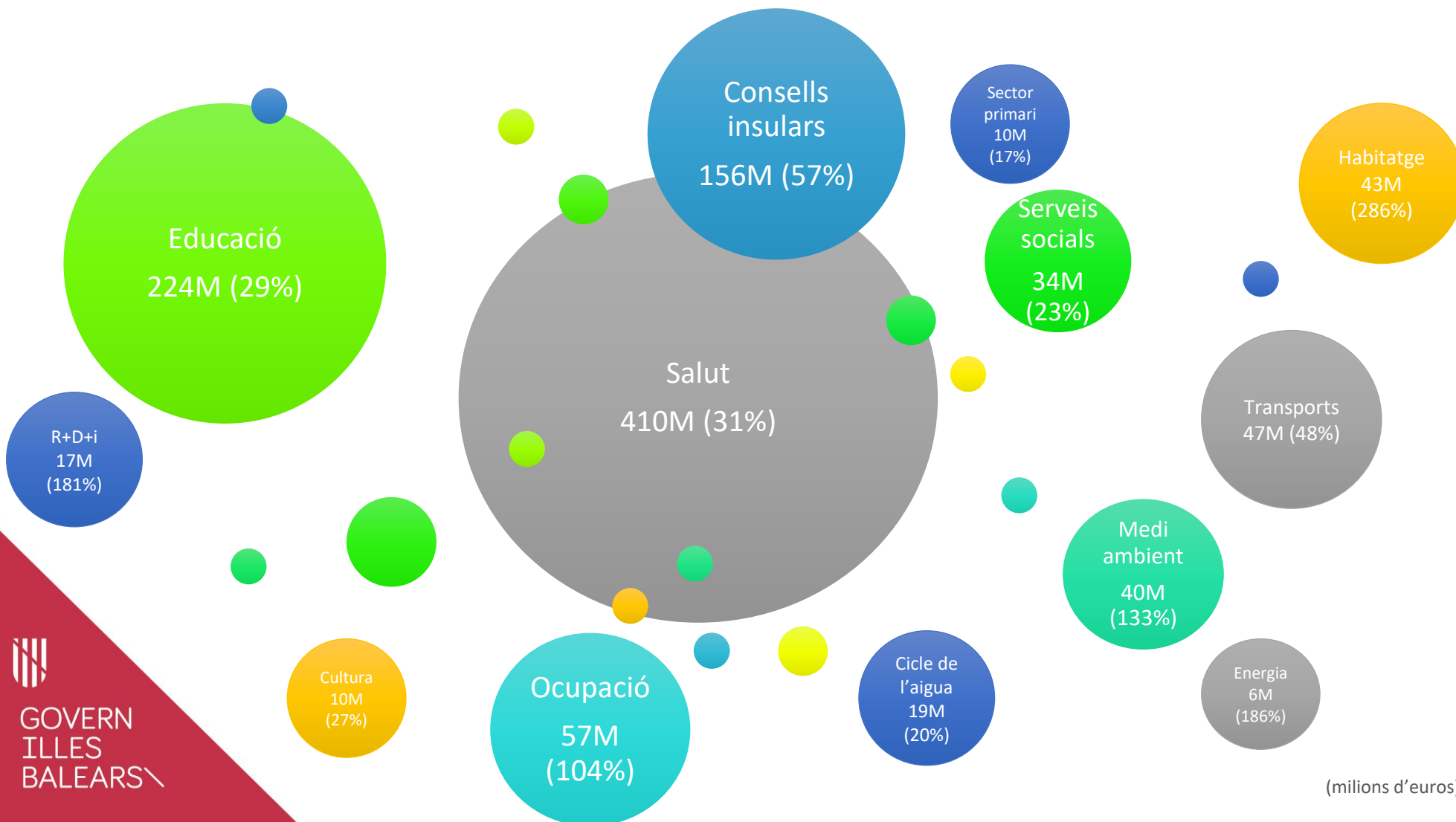
(milions d'euros)

- Les **polítiques socials** suposen el 70,8% de l'increment del pressupost de despeses no financeres
-> +768,36M (33,3%)
- A més, cal tenir en compte també l'important augment del **finançament als consells insulars**
-> + 155,59M (57,4%)





Principals increments de les polítiques de despesa en el període 2015-19





Polítiques socials

	2018	2019	Var.	% Var.
Salut	1.580,93	1.726,50	145,57	9,21%
Educació	935,44	1.000,11	64,67	6,91%
Serveis socials*	184,83	180,46	-4,38	-2,37%
Ocupació	99,22	111,71	12,49	12,59%
Habitatge	24,33	57,51	33,18	136,34%
Total	2.824,76	3.076,29	251,53	8,90%

(*) Cal tenir en compte que el 2018 s'ha produït el traspàs als consells insulars d'una part de les **polítiques de serveis socials**, que representaven un import aproximat de 20 milions d'euros.

(milions d'euros)



Es continua apostant per les polítiques socials, que suposen gairebé el 70% de la despesa no financera

164,63	180,46	15,82	9,61%
--------	--------	-------	-------





Evolució polítiques socials

	2015	2016	2017	2018	2019	Var.	% Var.
Salut	1.316,13	1.389,95	1.494,32	1.580,93	1.726,50	410,37	31,18%
Educació	775,65	817,21	882,58	935,44	1.000,11	224,46	28,94%
Serveis socials	146,54	164,29	174,39	184,83	180,46	33,92	23,15%
Ocupació	54,70	65,16	95,08	99,22	111,71	57,00	104,21%
Habitatge	14,90	12,89	19,04	24,33	57,51	42,61	285,91%
Total	2.307,92	2.449,51	2.665,40	2.824,76	3.076,29	768,36	33,29%

Pes polítiques socials

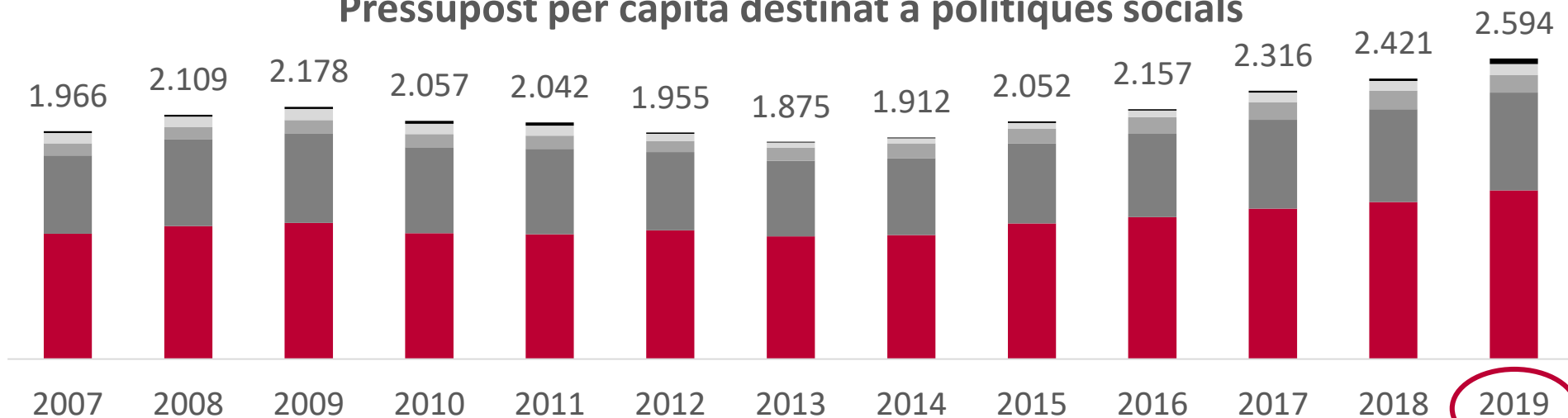
68,9% **70,4%** **69,4%** **69,1%** **69,4%**

(milions d'euros)

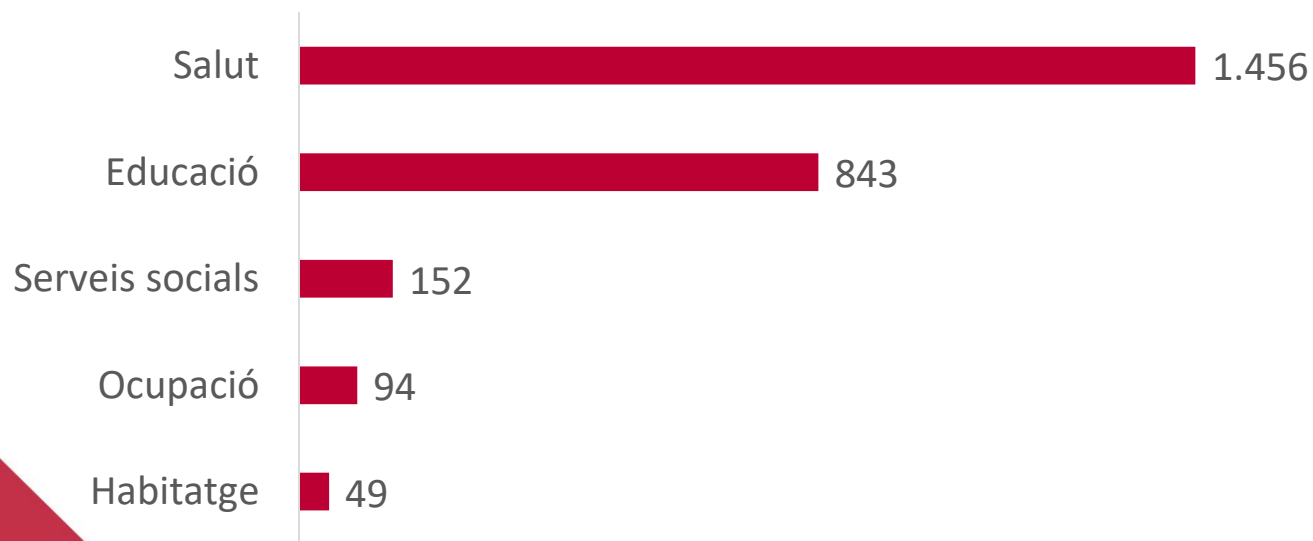




Pressupost per càpita destinat a polítiques socials



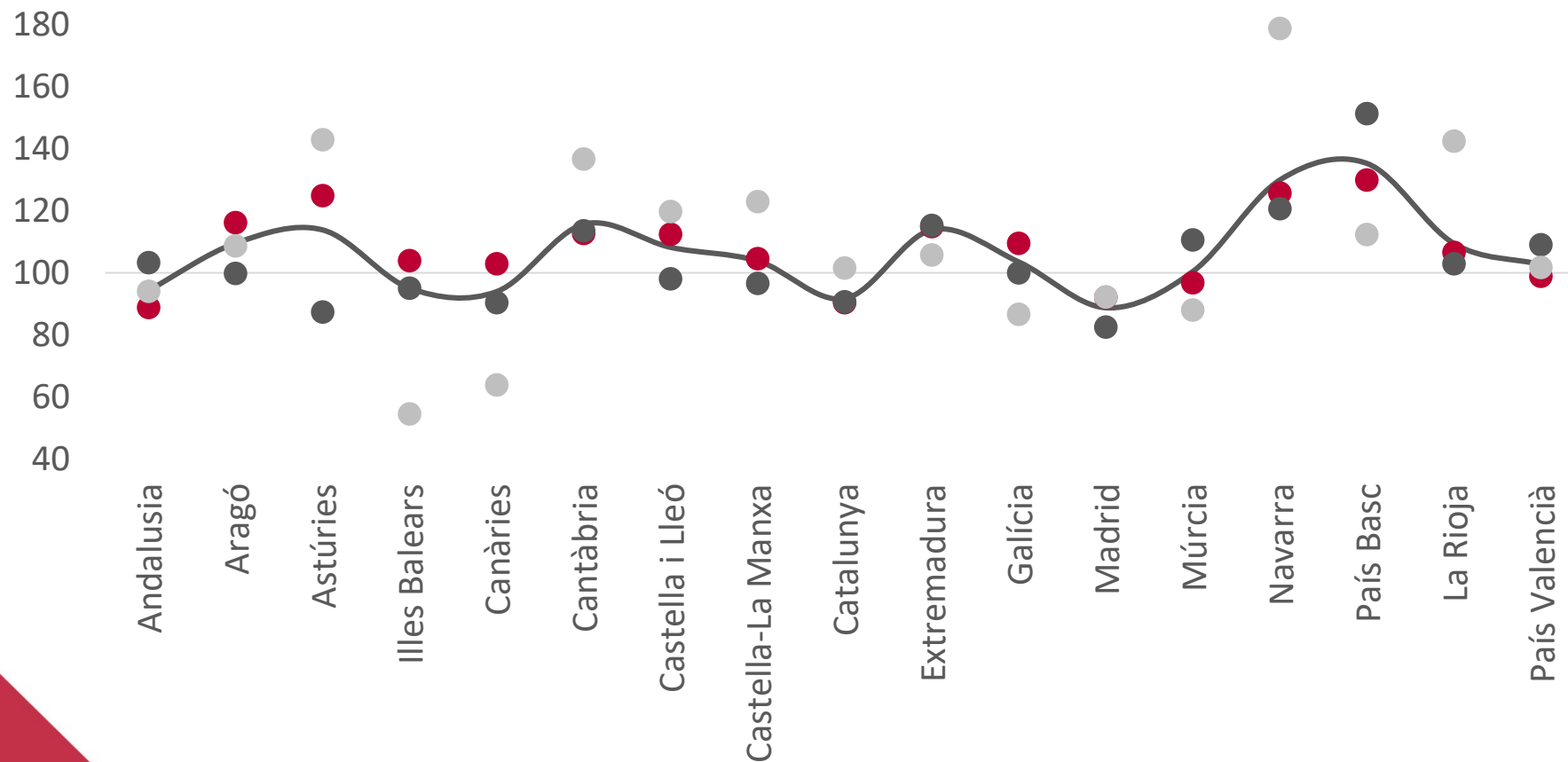
■ Salut ■ Educació ■ Serveis socials ■ Ocupació ■ Habitatge





Pressupost per càpita destinat a polítiques socials. 2018

(ESP base 100)

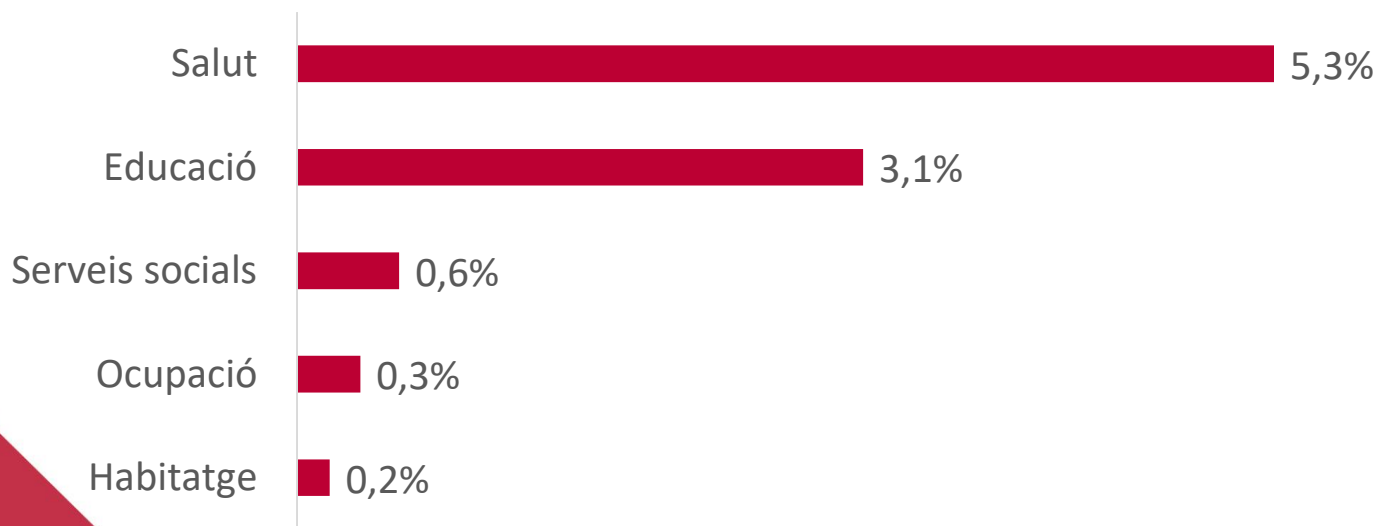
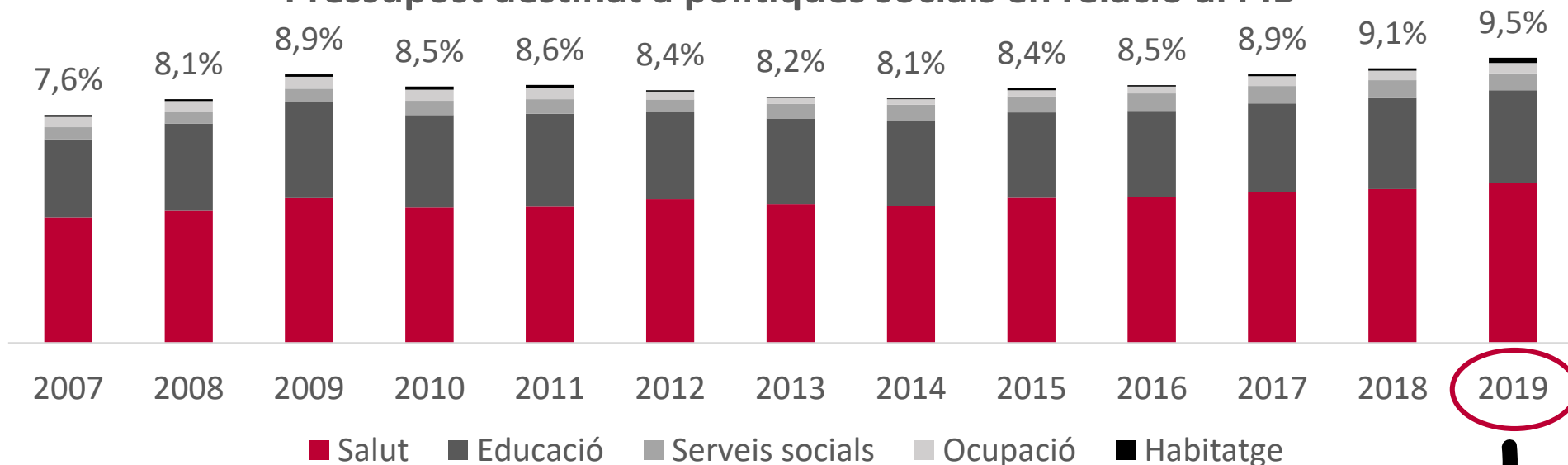


● Sanitat ● Educació ● Protecció social — Polítiques socials



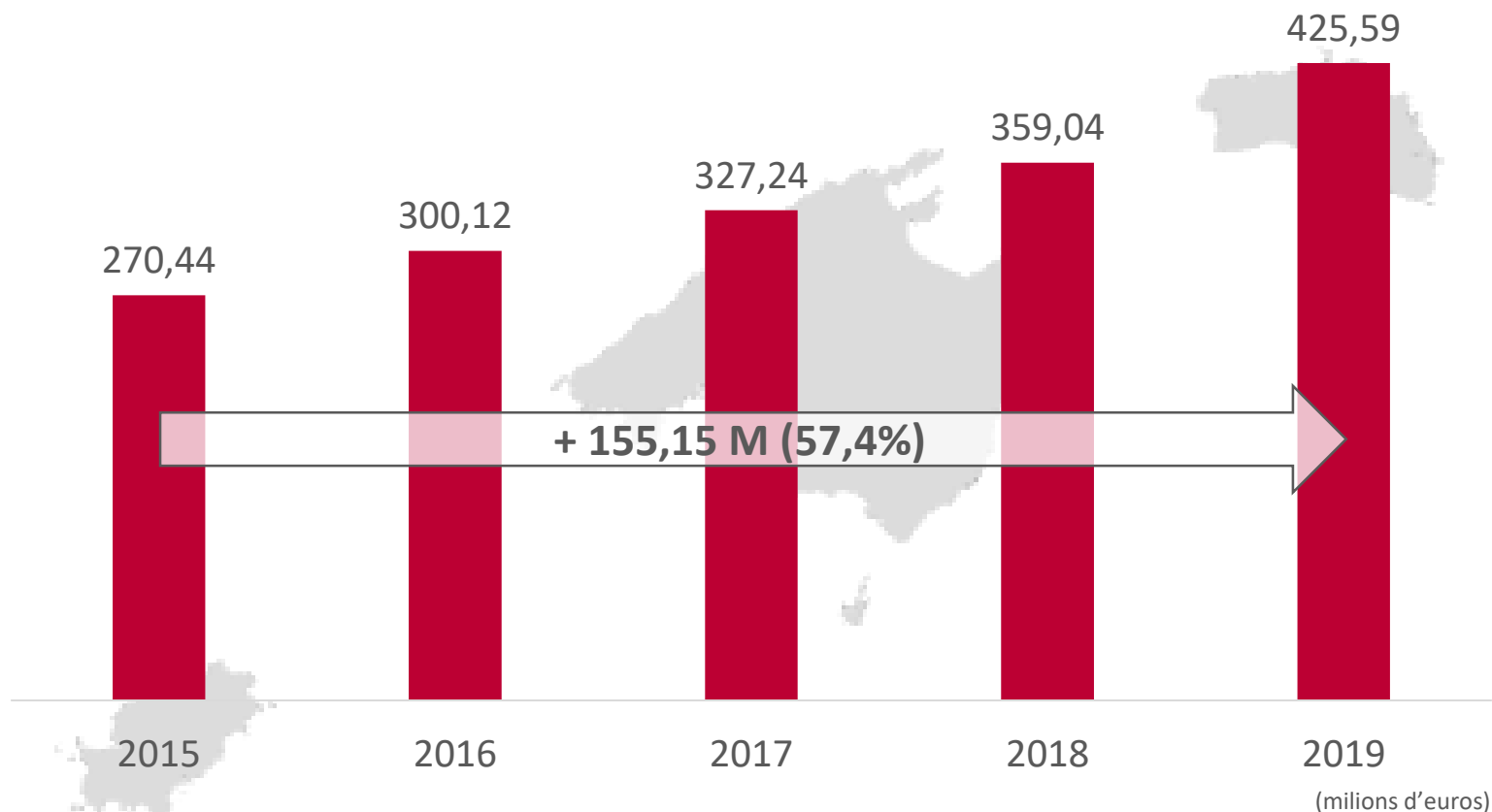


Pressupost destinat a polítiques socials en relació al PIB





Evolució del finançament dels consells insulars

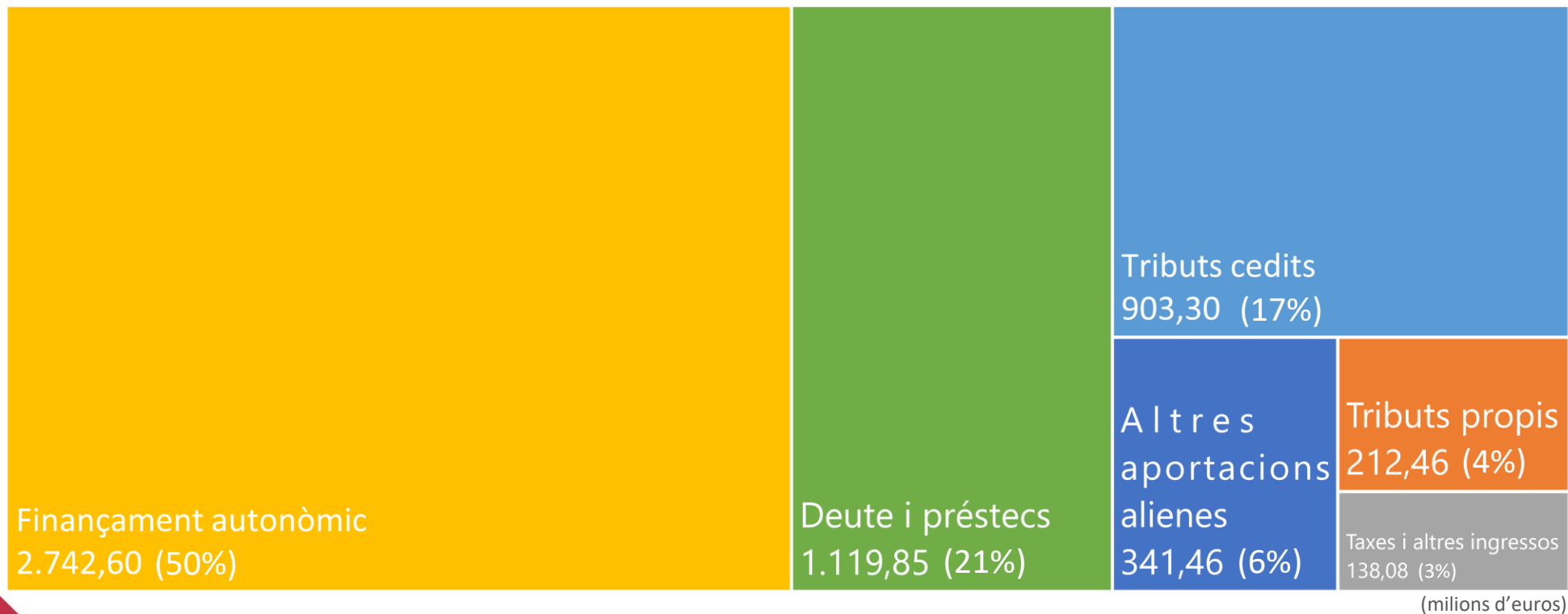


- El finançament dels consells insulars ha crescut anualment des de 2015 un 14,3% de mitjana (quasi **40 milions/any d'increment**)
- Es seu pes sobre el pressupost de despeses no financeres ha passat d'un 8,1% a un 9,6%

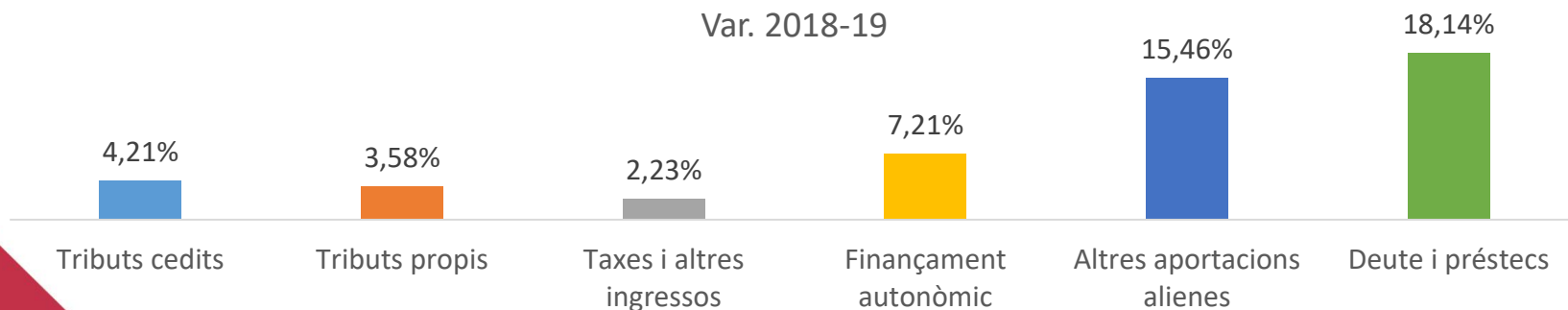




Fonts de finançament



Var. 2018-19





Classificació econòmica

Nota: En el 2019 s'ha aplicat un canvi de criteri pel que fa a la imputació dels ingressos tributaris inclosos en la liquidació dels recursos del sistema de finançament autonòmic. Seguint el criteri emprat pel Ministeri d'Hisenda, els ingressos de la previsió de liquidació de l'exercici 2017 de l'IRPF, l'IVA i els impostos especials s'han previst en els capítols 1 i 2, d'acord amb la seva naturalesa econòmica, i no en el capítol 4, com s'havia fet fins al 2018. Això fa que les variacions que s'observen en els capítols 1, 2 i 4 del pressupost d'ingressos no siguin reals, sinó que s'hagin de valorar en el seu conjunt.

	2018	2019	Var.	% Var.
1.- Imposts directes	1.189,03	1.557,89	368,86	31,02%
2.- Impost indirectes	2.590,13	2.865,91	275,78	10,65%
3.- Taxes, preus públics i altres ingressos	87,69	93,03	5,34	6,09%
4.- Transferències corrents	-20,29	-434,11	-413,82	2039,96%
5.- Ingressos patrimonials	5,76	4,70	-1,06	-18,42%
Total pressupost corrent	3.852,32	4.087,42	235,10	6,10%
6.- Alienació d'inversions reals	8,49	5,50	-2,99	-35,23%
7.- Transferències de capital	166,97	210,13	43,15	25,85%
Total pressupost de capital	175,47	215,63	40,16	22,89%
Total pressupost no financer	4.027,78	4.303,05	275,26	6,83%
8.- Actius financers	33,13	34,86	1,72	5,20%
9.- Passius financers	947,89	1.119,85	171,95	18,14%
Total pressupost financer	981,02	1.154,70	173,68	17,70%
TOTAL	5.008,81	5.457,75	448,94	8,96%





Principals tributs

	2018	2019	Var.	% Var.
IRPF	1.002,33	1.148,82	146,50	14,62%
IVA	1.274,35	1.352,07	77,72	6,10%
IE	430,60	466,33	35,72	8,30%
ITPiAJD	623,23	695,01	71,78	11,52%
ISD	106,79	106,98	0,19	0,17%
IP	71,25	70,79	-0,47	-0,65%
ITS	120,00	118,50	-1,50	-1,25%
Cànon de sanejament	85,11	93,96	8,85	10,39%
Taxes de joc	36,83	39,38	2,55	6,91%

Nota: Les dades d'IRPF, IVA i impostos especials inclouen únicament els ingressos previstos en concepte de bestretes a compte de l'exercici n del SFA i no la part corresponent a la liquidació definitiva de l'exercici n-2 que fins al 2018 s'imputaven de forma agregada.

(milions d'euros)





Modificació de l'Impost sobre Transmissions Patrimonials

Es rebaixa el tipus de gravamen de l'ITP **del 8% al 5%**
per l'**adquisició de primer habitatge**
quan el **valor del bé immoble sigui inferior o igual a 200.000 €.**





Deduccions IRPF i taxes universitàries

- Dues noves deduccions i ampliació d'una altra. Ja es podran aplicar a la Renda 2018

Noves deduccions

Educació: Per despeses d'escoleta, de centres d'educació infantil, d'activitats extraescolars i de menjador.

Deducció de **600 €** per descendent **de 0 a 6 anys**.

Serveis Socials: Per donacions al Tercer Sector Social.

Deducció del **25%** sobre una base màxima de deducció de **150 €**. (complementa la deducció estatal del 75% sobre una base màxima de 150 €).

Ampliació de deducció

Educació: Per despeses en estudis superiors en centres ubicats fora de l'illa de residència fins a **1.500 € per estudiant**. **Ampliació de beneficiaris**.

Preus taxes universitàries

Educació: Reducció dels preus públics dels serveis acadèmics corresponents als ensenyaments oficials de la UIB. **Les taxes universitàries dels estudis de grau i superiors baixen un 10% i els màsters un 15 % per al curs 2018/19.**





Beneficis fiscals

	2018	2019	Var.	% Var.
IRPF	18,68	34,13	15,45	82,71%
IP	0,07	0,07	0,00	0,00%
ISD	16,14	16,14	0,00	0,00%
ITP i AJD	2,23	30,73	28,50	1278,03%
Taxes s/ Joc	0,31	0,31	0,00	0,00%
Canon d' aigües	5,30	5,30	0,00	0,00%
ITS	38,18	38,18	0,00	0,00%
Total	80,91	124,86	43,95	54,32%

(milions d'euros)





Classificació econòmica

	2018	2019	Var.	% Var.
1.- Despeses de personal	1.548,55	1.641,74	93,19	6,02%
2.- Despeses corrents en béns i serveis	644,93	699,74	54,82	8,50%
3.- Despeses financeres	114,45	123,62	9,17	8,01%
4.- Transferències corrents	1.207,46	1.335,93	128,47	10,64%
5.- Fons de contingència	20,43	22,17	1,74	8,50%
Total pressupost corrent	3.535,82	3.823,21	287,39	8,13%
6.- Inversions reals	180,16	202,45	22,30	12,38%
7.- Transferències de capital	370,57	408,40	37,84	10,21%
Total pressupost de capital	550,72	610,86	60,13	10,92%
Total pressupost no financer	4.086,54	4.434,06	347,52	8,50%
8.- Actius financers	50,07	34,06	-16,02	-31,98%
9.- Passius financers	872,19	989,63	117,44	13,46%
Total pressupost financer	922,27	1.023,68	101,42	11,00%
TOTAL	5.008,81	5.457,75	448,94	8,96%





Classificació orgànica

	2018	2019	Var.	% Var.	Pes
Organismes estatutaris	19,61	20,59	0,98	5,01%	0,38%
Conselleries	1.860,42	1.978,69	118,26	6,36%	36,25%
Presidència	25,01	28,31	3,30	13,18%	0,52%
Innovació, Recerca i Turisme	63,93	54,11	-9,82	-15,37%	0,99%
Educació i Universitat	935,44	1.000,11	64,67	6,91%	18,32%
Hisenda i Administracions Públiques	71,11	71,39	0,28	0,40%	1,31%
Medi Ambient, Agricultura i Pesca	216,84	229,32	12,48	5,75%	4,20%
Serveis Socials i Cooperació	190,11	186,49	-3,61	-1,90%	3,42%
Salut	34,61	39,24	4,64	13,40%	0,72%
Treball, Comerç i Indústria	45,64	47,84	2,19	4,80%	0,88%
Territori, Energia i Mobilitat	180,62	227,97	47,35	26,22%	4,18%
Cultura, Participació i Esports	97,12	93,91	-3,21	-3,30%	1,72%
Organismes autònoms	90,89	108,03	17,14	18,86%	1,98%
Institut Balear de la Dona	3,47	7,26	3,79	109,05%	0,13%
SOIB	82,11	90,46	8,35	10,16%	1,66%
IBESTAT	1,34	1,78	0,45	33,24%	0,03%
EBAP	3,81	4,43	0,62	16,39%	0,08%
IBASSAL	0,16	4,09	3,94	2539,72%	0,07%
Organismes autònoms amb pressupost propi	1.560,69	1.704,74	144,05	9,23%	31,24%
ATIB	10,38	10,63	0,25	2,37%	0,19%
IB-SALUT	1.550,31	1.694,11	143,80	9,28%	31,04%
Serveis comuns	1.477,20	1.645,71	168,51	11,41%	30,15%
Finançament consells insulars	361,51	428,09	66,57	18,42%	7,84%
Deute públic	1.020,22	1.137,54	117,32	11,50%	20,84%
Altres serveis comuns	95,47	80,08	-15,39	-16,12%	1,47%
TOTAL	5.008,81	5.457,75	448,94	8,96%	100,00%

Nota: Els projectes finançats amb l'ITS s'ha distribuït per conselleries, encara que tenen una secció pròpia (S37)

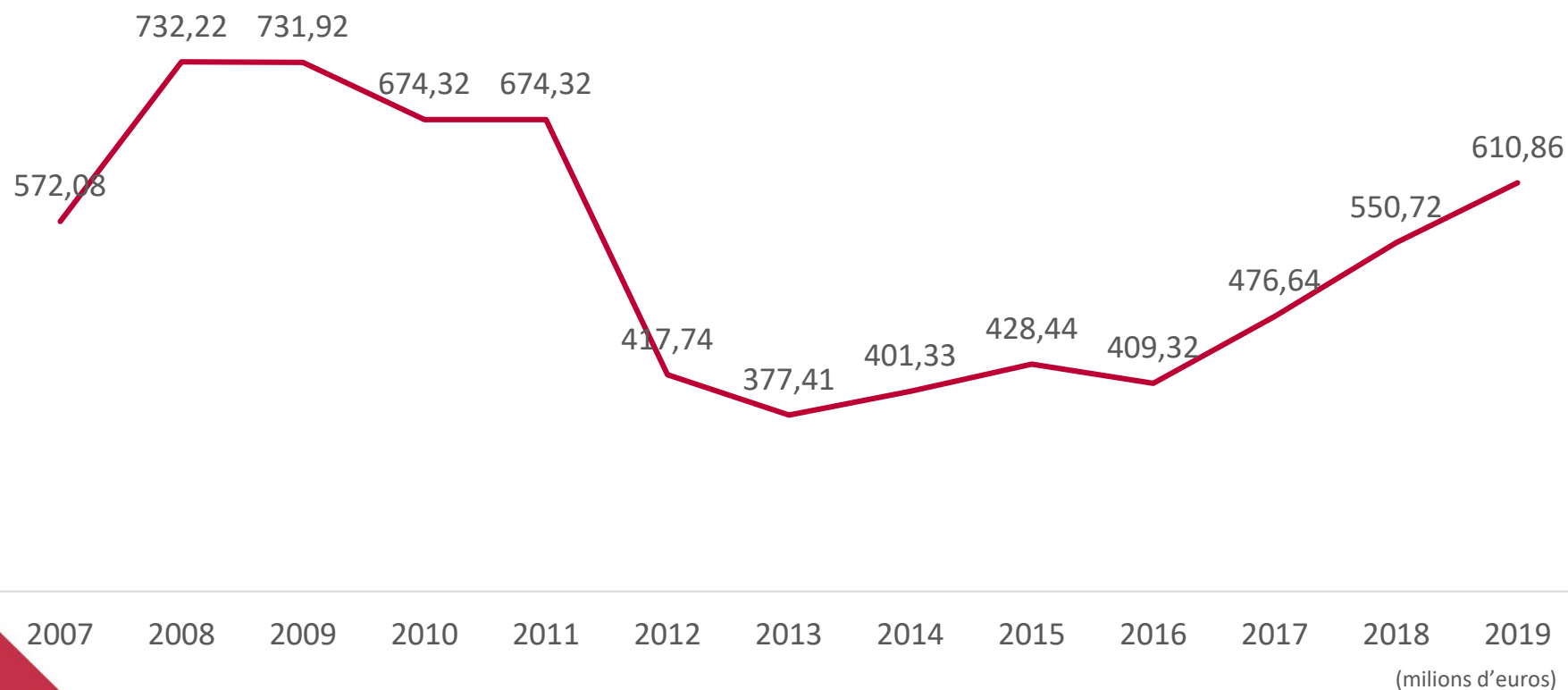
(milions d'euros)





Política d'inversions

Evolució del pressupost de despeses de capital (C6+C7)



El pressupost destinat a operacions de capital ha crescut més de **200 milions d'euros en 3 anys**, això és un 49,2%. L'esforç inversor del pressupost s'aproparà el 2019 als nivells d'inversió precrisi.





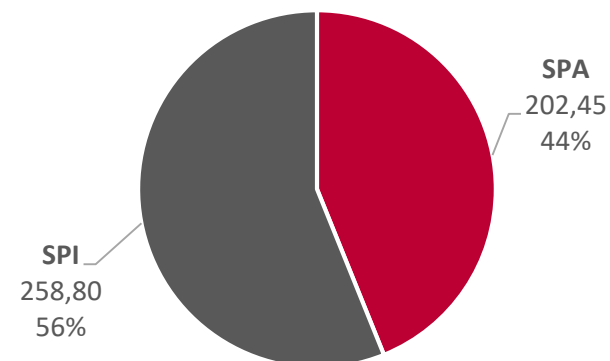
Política d'inversions Inversió per conselleries



Nota: S'inclou el C6 del pressupost del SPA i del SPI, així com les despeses d'inversió corresponents als projectes finançats amb l'ITS i a través de la borsa d'allotjaments turístics de Mallorca.

(milions d'euros)

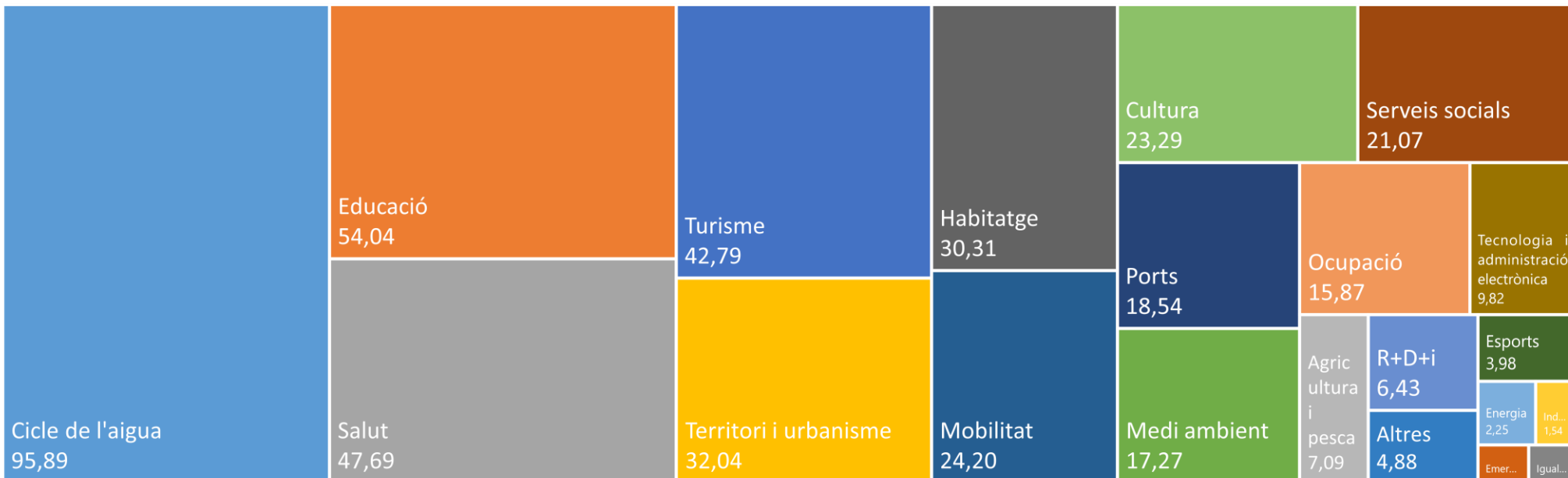
El pressupost total destinat a inversions és de **461,25M**, que suposen **gairebé 40M més** que el 2018 (un **9,5%** d'increment)





Política d'inversions

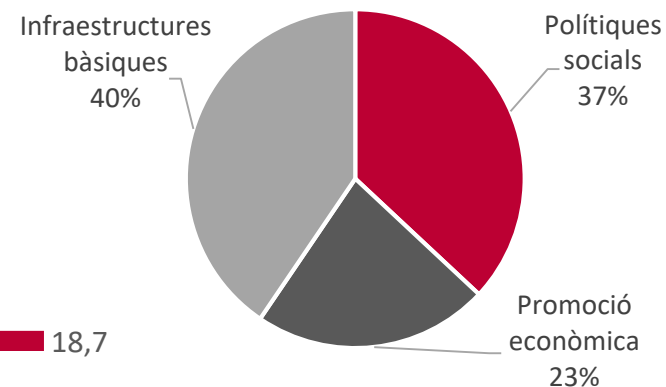
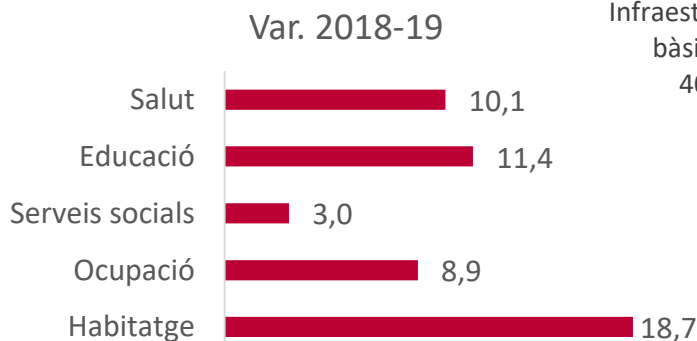
Inversió per àrees



Nota: S'inclou el C6 del pressupost del SPA i del SPI, així com les despeses d'inversió corresponents als projectes finançats amb l'ITS i a través de la borsa d'allotjaments turístics de Mallorca.

(milions d'euros)

La inversió en infraestructures de caràcter social s'incrementa en més de 50M i passa de representar el 26% al 37%

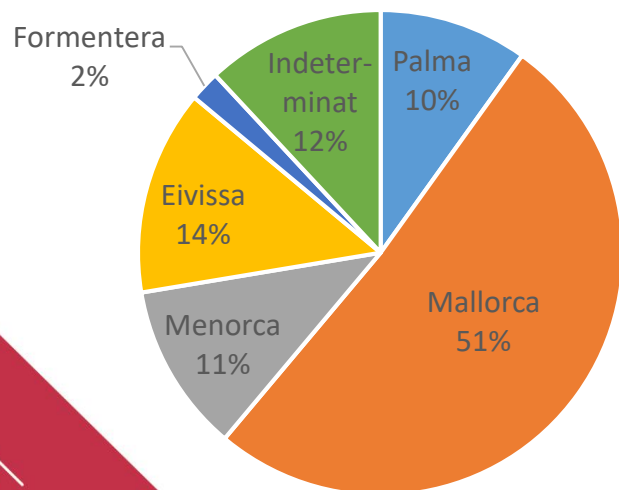




Pressupost territorialitzat

	Palma	Mallorca	Menorca	Eivissa	Formentera	Indeterminat	Total
Transferències corrents	3,59	287,50	55,90	56,35	10,19	35,39	448,92
Transferències de capital	22,94	63,49	8,93	10,88	2,45	7,79	116,49
Inversions SPA	37,55	49,71	16,42	46,22	0,84	51,70	202,45
Inversions SPI	37,62	125,02	34,34	26,99	7,20	27,63	258,80
Total despesa territorialitzada	101,71	525,72	115,59	140,44	20,69	122,51	1.026,66

(milions d'euros)



La despesa territorialitzada **creix en 100M** respecte a 2018, un **10,8%**.

Var. 2018-19



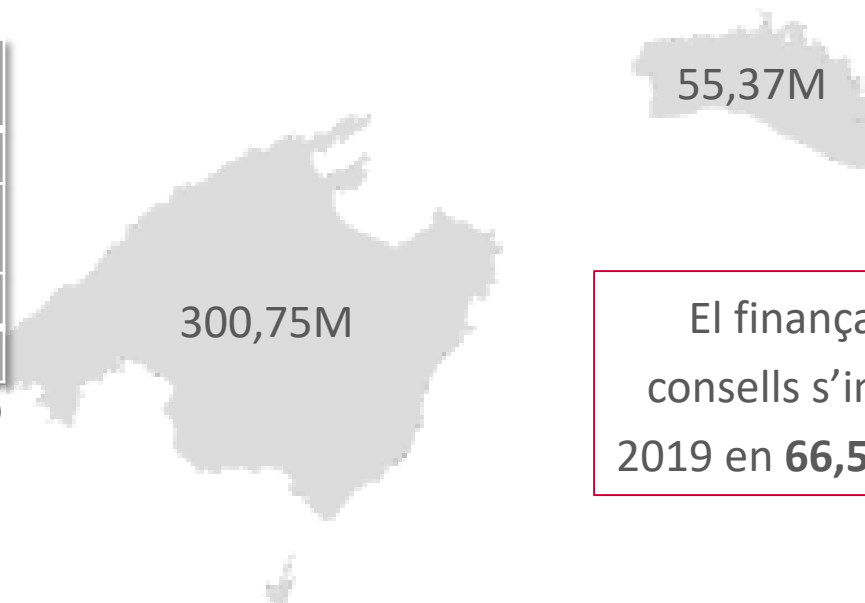


Finançament consells insulars

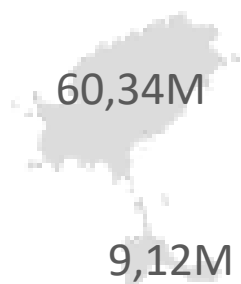
Competències transferides en 2018

	Mallorca	Menorca	Eivissa	Formen- tera	Total
Serveis socials	18,68	1,44		0,16	20,28
Promoció turística	4,46	1,51	1,82	0,97	8,76
Joventut	0,75				0,75
Total	23,90	2,94	1,82	1,13	29,80

(milions d'euros)



El finançament dels consells s'incrementa el 2019 en **66,55M**, un **18,5%**



	Mallorca	Menorca	Eivissa	Formentera	Total
Bestretes a compte 2019	285,14	52,32	56,87	8,53	402,86
Liquidació 2017	14,69	2,74	3,10	0,39	20,92
Dotacions no consolidables	0,92	0,31	0,37	0,20	1,80
Total	300,75	55,37	60,34	9,12	425,59

(milions d'euros)

Transferències corrents	372,13	87,4%
Transferències de capital	53,41	12,6%





Pressupost consolidat

	2018	2019	Var.	% Var.
Empreses públiques (17)	553,99	651,35	97,36	17,57%
Societats mercantils (1)	4,87	5,42	0,55	11,29%
Fundacions (9)	90,33	93,46	3,13	3,47%
Consortis (10)	117,45	131,65	14,2	12,09%
Transferències internes	-18,67	-48,06	-29,4	157,42%
Pressupost consolidat SPI (37)	747,96	833,82	85,85	11,48%

(milions d'euros)



	2018	2019	Var.	% Var.
Consolidat SPA	5.008,81	5.457,75	448,94	8,96%
Consolidat SPI	747,96	833,82	85,86	11,48%
Transferències internes	-495,80	-575,70	-79,90	-16,12%
Total pressupost consolidat	5.260,97	5.715,87	454,90	8,65%

(milions d'euros)





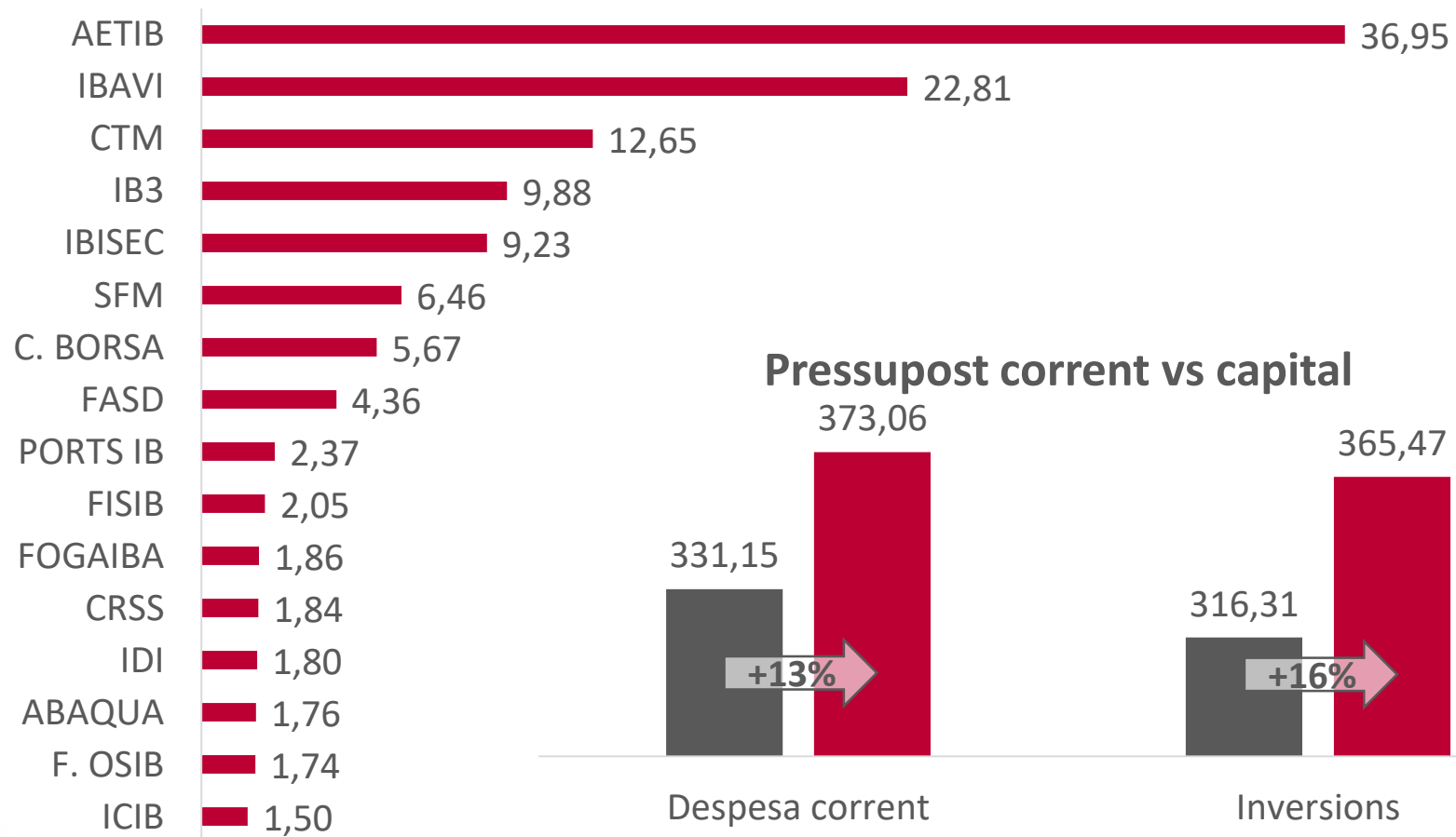
Reestructuracions dins el SPI

- El sector públic instrumental de la CAIB estarà integrat en el 2019 per **37 ens**, el **mateix nombre** que hi havia en el 2018, si bé cal tenir en compte diferents moviments:
 1. Ens que ja no figuren en el pressupost 2019: **Consorti d'Aigües de les Illes Balears**.
 2. Ens de nova creació que s'incorporen al pressupost 2019: **Institut d'Indústries Culturals de les Illes Balears (ICIB)**.
 3. Ens en procés de constitució: **Institut Balear de l'Energia** i **Ens de Residus de les Illes Balears**.
 4. També s'han incorporat diversos canvis de noms, algun dels quals associats a reconversions d'alguna entitat. És el cas de l'**Agència d'Estratègia Turística de les Illes Balears (AETIB)**, abans Agència del Turisme de les Illes Balears (ATB).

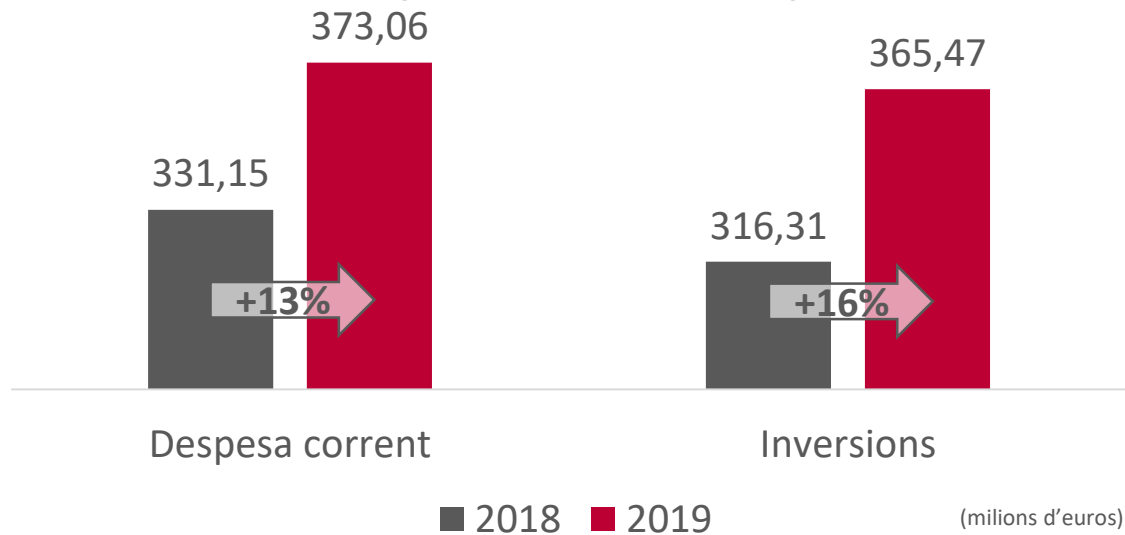




Var. 2018-19



Pressupost corrent vs capital



PROJECTE

PRESSUPOSTS GENERALS
COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

2019

GRÀCIES PER LA VOSTRA ATENCIÓ



Més informació:
<http://pressuposts.caib.es>
<http://pressupostsillesbalears.cat>

