

PROJECTE

PRESSUPOSTS 2020 ILLES BALEARS



GOVERN
ILLES
BALEARS

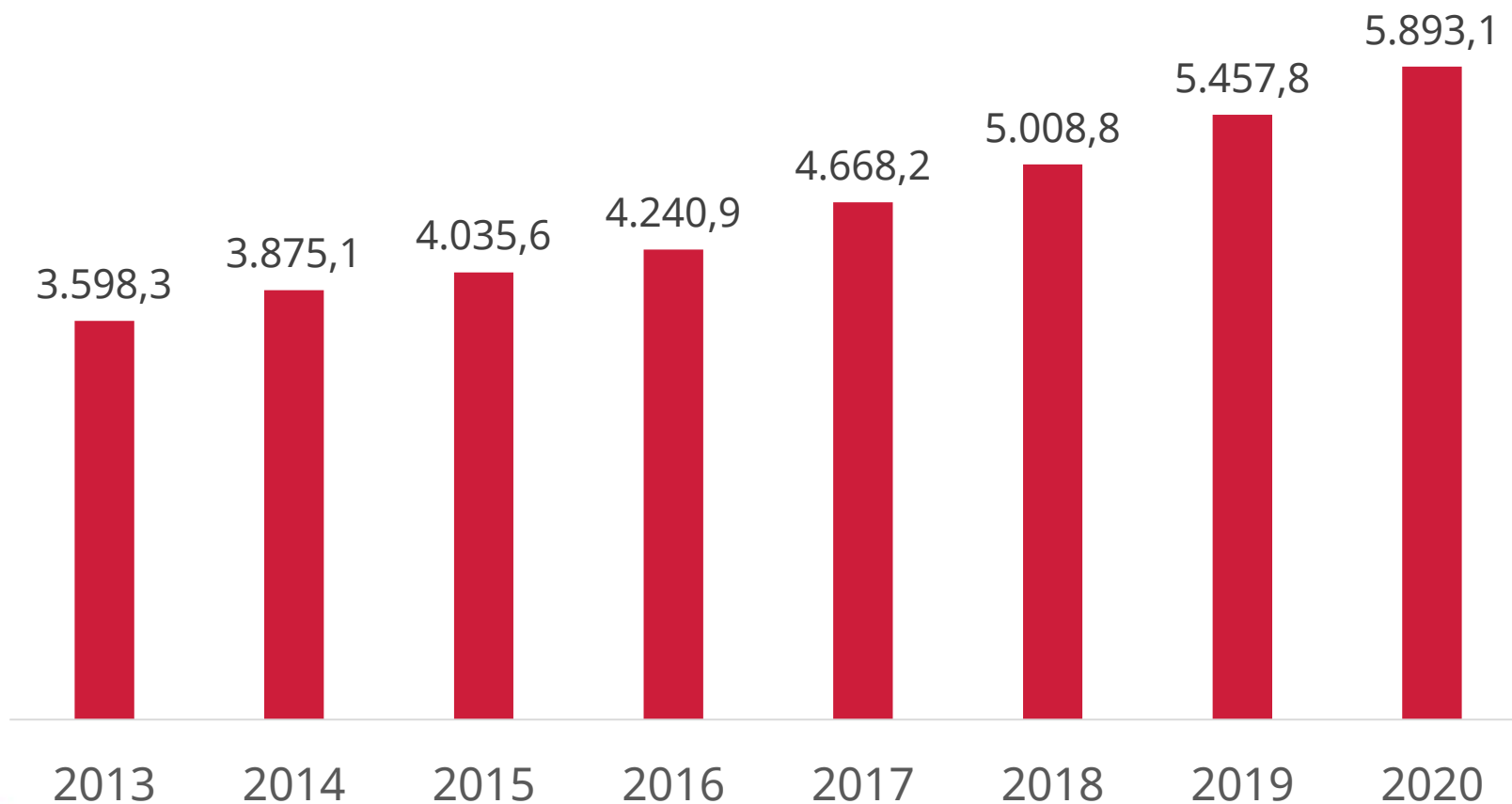
PG 2020



5.893,1 M

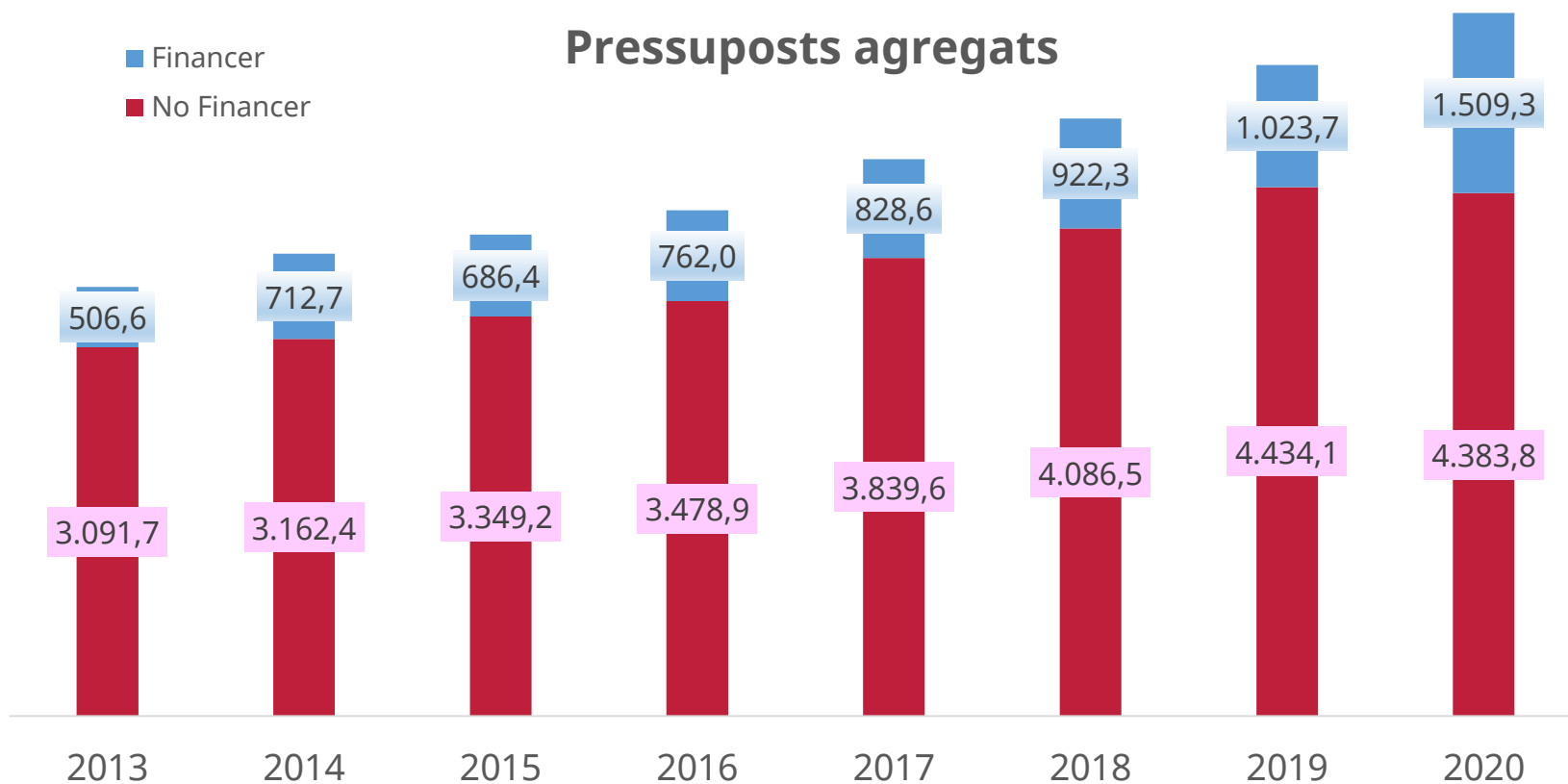
+ 435,4 M
(+8,0%)

Evolució dels pressuposts



(Milions d'euros)





(Milions d'euros)

El pressupost financer cobreix el pagament del deute acumulat de la CAIB i ve predeterminat per les operacions d'endeutament signades al llarg dels anys.

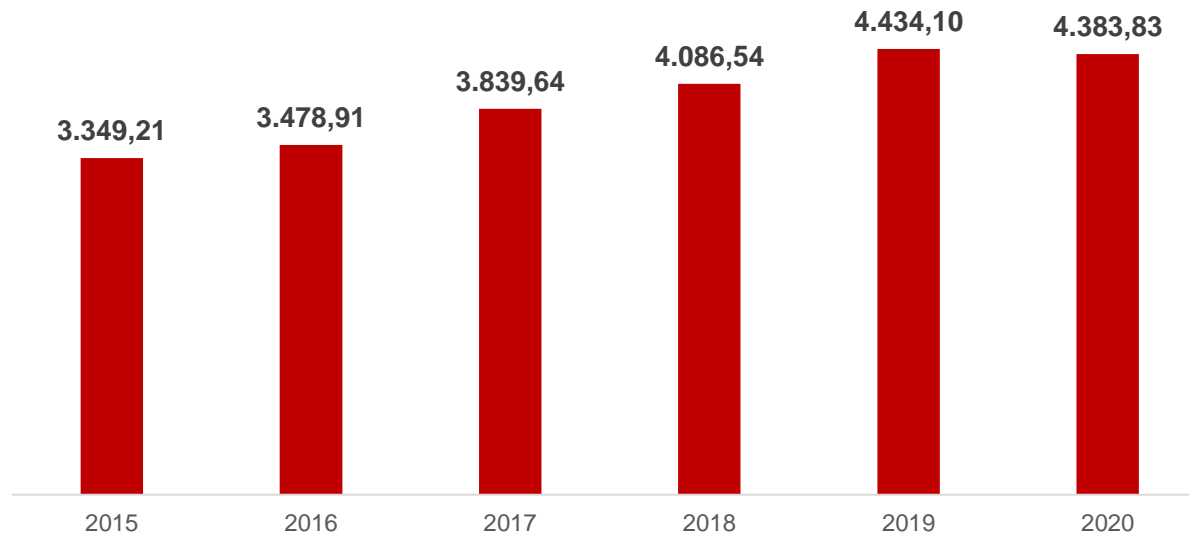
L'augment per a 2020 es deu principalment a l'obligació de devolució de 450 M€ de dues **emissions de deute de legislatures anteriors, dels anys 2005 i 2010.**

Acord de Consell de Govern de 27 d'octubre de 2019

Pressupost de despeses no financeres	Dif. 2019/20	% Var. interanual
4.383,83	-50,23	-1,1%

(milions d'euros)

Evolució pressupost despesa no financera



VARIACIÓ 2015-2020: +1.034,62 M € (+30,8%)

Objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera *

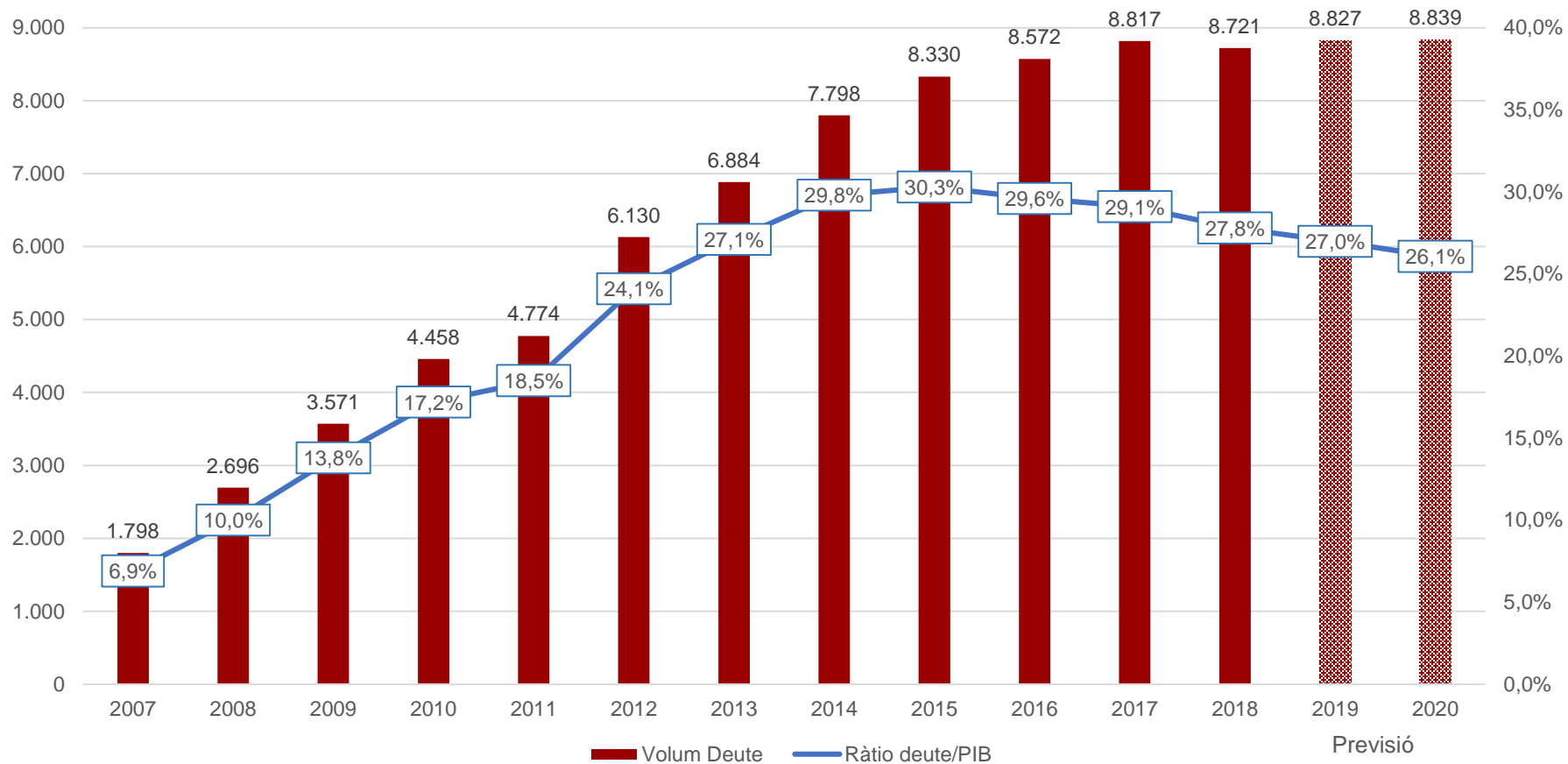
	2018	2019	2020
- Dèficit pressupostari (OE)	-0,40%	-0,10%	0,00%
- Deute públic	28,3%	28,1%	27,0%
- Regla de la despesa	2,4%	2,7%	2,8%

(*) S'han considerat els objectius actualment vigents per al període 2018-20.

Nota: Els indicadors d'Objectiu d'Estabilitat (OE) i Deute Públic es calculen en funció del PIB regional de l'exercici corresponent. Pel 2020, el Ministeri d'Hisenda preveu un increment del PIB nominal per a les Illes Balears del 3%.

Evolució del deute

Evolució deute CAIB (SEC)

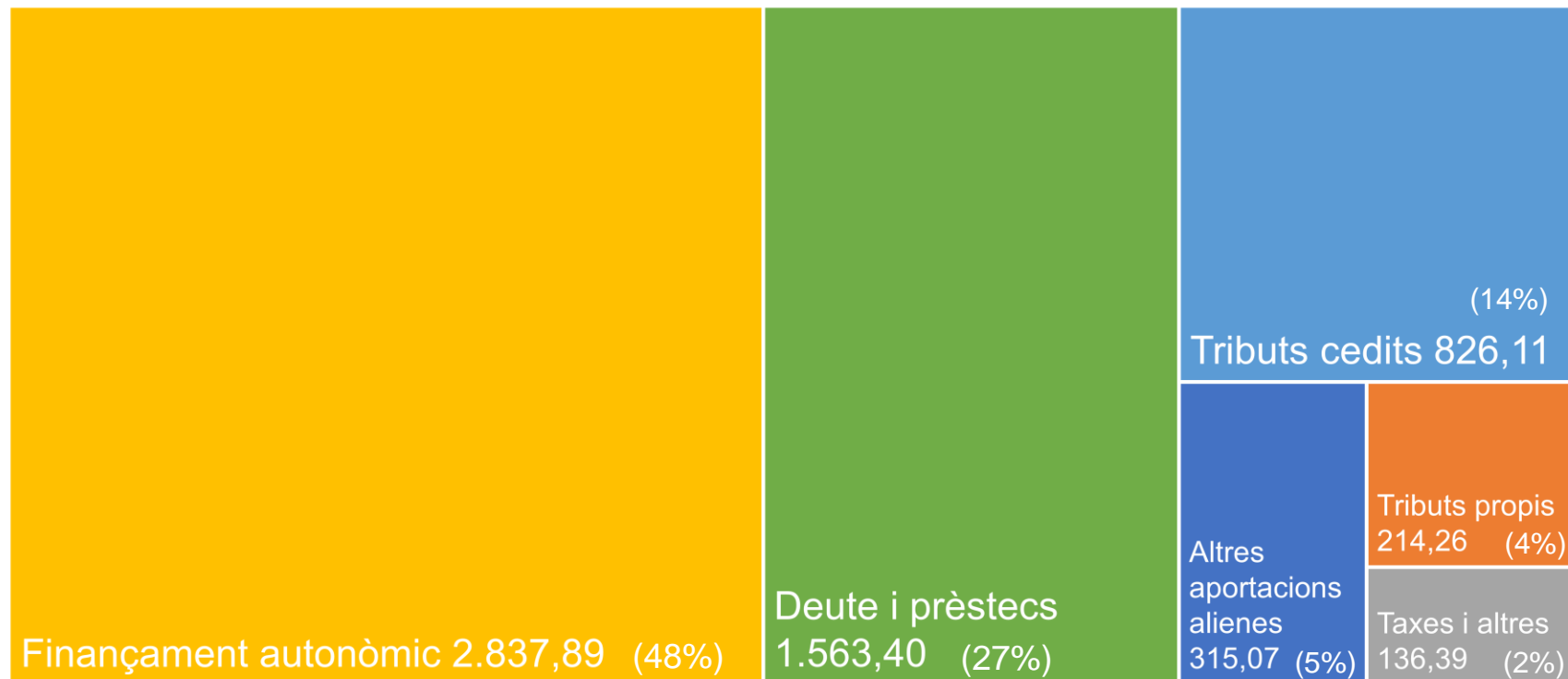


Previsions macroeconòmiques

Creixement del PIB/VAB real, comparativa amb l'entorn i amb altres organismes					
	2016	2017	2018	2019	2020
Unió Europea (UE-28)	2,0	2,5	2,0	1,4	1,6
Regne Unit	1,8	1,8	1,4	1,3	1,3
Zona Euro	1,9	2,4	1,9	1,2	1,4
Alemanya	2,2	2,2	1,4	0,5	1,4
Espanya	3,2	3,0	2,6	2,3	1,9
Illes Balears (DGOE)	4,1	3,8	2,7	2,5	2,1
Illes Balears (BBVA Research)	4,4	2,4	2,2	2,0	1,6
Illes Balears (FUNCAS)		2,4	2,3	2,0	
Illes Balears (CEPREDE)				2,7	
Illes Balears (Hispalink)				2,2	2,1

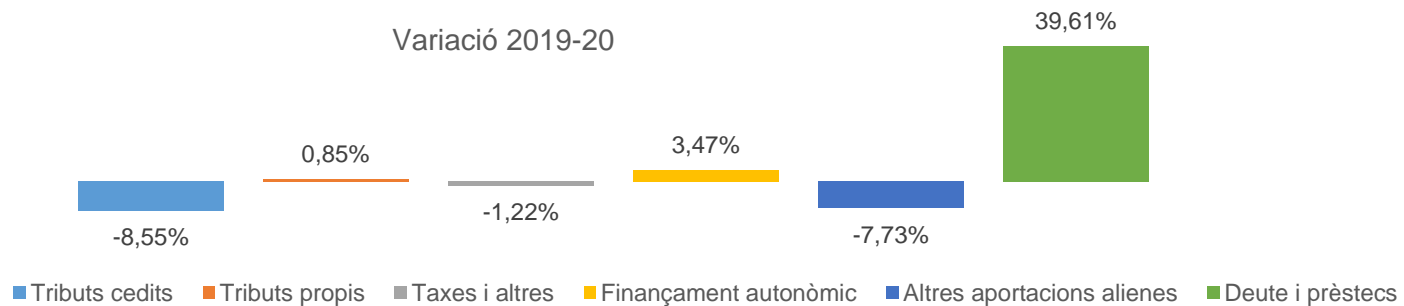
Font: Informe economicofinancer 2020 (DG de Model Econòmic i Ocupació)

Distribució del pressupost d'ingressos



(Milions d'euros)

Variació 2019-20



Classificació Econòmica

(Milions d'euros)

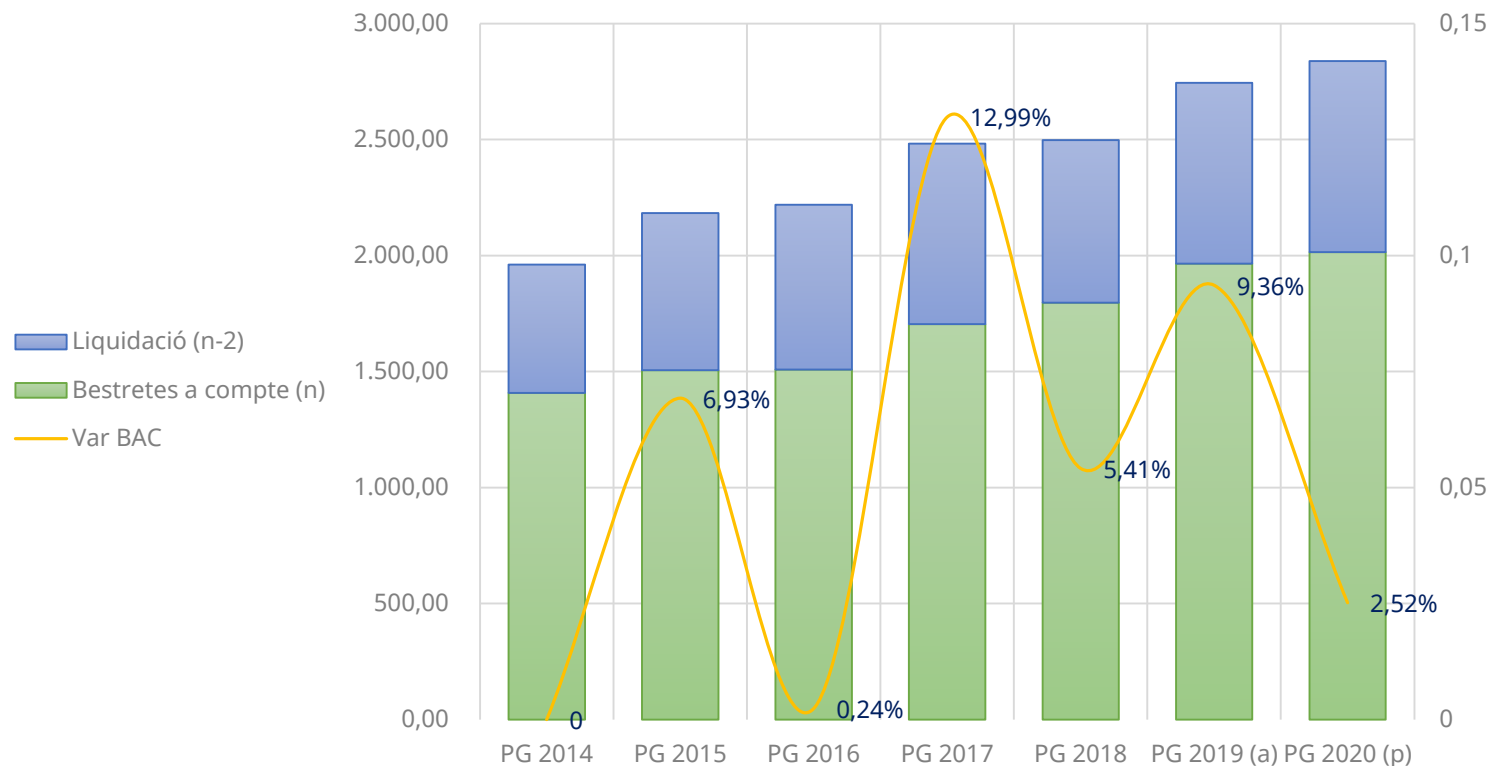
Capítol	2019	2020	Dif.	Var.
1.- Imposts directes	1.557,90	1.676,40	118,50	7,6%
2.- Imposts indirectes	2.865,90	2.789,20	-76,70	-2,7%
3.- Taxes, preus públics i altres ingr.	93,00	91,30	-1,70	-1,8%
4.- Transferències corrents	-434,10	-427,60	6,60	-1,5%
5.- Ingressos patrimonials	4,70	4,20	-0,50	-10,1%
Total ingr. Corrents	4.087,40	4.133,60	46,20	1,1%
6.- Alienació d'inversions reals	5,50	0,20	-5,30	-96,4%
7.- Transferències de capital	210,10	155,30	-54,90	-26,1%
Total ingr. de Capital	215,60	155,50	-60,20	-27,9%
Total press. no financer	4.303,00	4.289,10	-14,00	-0,3%
8.- Actius financers	34,90	40,60	5,80	16,6%
9.- Passius financers	1.119,80	1.563,40	443,60	39,6%
Total press. financer	1.154,70	1.604,00	449,30	38,9%
TOTAL SPA	5.457,70	5.893,10	435,40	8,0%

SPA: Sector Públic Administratiu (Administració General, Servei de Salut i Agència Tributària).

(Milions d'euros)

Tribut	2019	2020	Dif. 20/19	Var. %
- Impost s/ Renda de les Persones Físiques (IRPF)	1.371,46	1.483,80	112,34	8,2%
- Impost s/ Valor Afegit (IVA)	1.370,04	1.452,45	82,41	6,0%
- Impost s/ Trans. Patrimonials i Actes J. Docum. (ITPAJD)	695,01	604,58	-90,43	-13,0%
- Imposts Especials (IE)	475,84	476,32	0,47	0,1%
- Impost sobre les Estades Turístiques (ITS)	118,50	128,36	9,86	8,3%
- Impost sobre Successions i Donacions (ISD)	106,98	111,68	4,70	4,4%
- Canon de Sanejament	93,96	85,90	-8,06	-8,6%
- Impost el Patrimoni (IP)	70,79	71,57	0,78	1,1%
- Taxes de Joc	39,38	39,01	-0,37	-0,9%

Evolució ingressos del Sistema Finançament Autòmic (Milions d'euros)



Bestretes a compte (n)	1.407,85	1.505,39	1.508,94	1.704,90	1.797,22	1.965,48	2.014,97
Liquidació (n-2)	553,86	678,16	709,71	777,28	700,71	778,76	822,93
	1.961,71	2.183,55	2.218,65	2.482,18	2.497,92	2.744,24	2.837,89
	Var T	11,31%	1,61%	11,88%	0,63%	9,86%	3,41%
	Var BAC	6,93%	0,24%	12,99%	5,41%	9,36%	2,52%
	Var Liq	22,44%	4,65%	9,52%	-9,85%	11,14%	5,67%

Deduccions fiscals a l'IRPF

- **Augment deducció per mecenatge cultural, científic i tecnològic:**

S'incrementa la quantia màxima de **600 a 1.200 euros** i el percentatge de deducció del 15% al 25%, de l'import de les donacions en matèria de mecenatge cultural, científic i de desenvolupament tecnològic per als casos de projectes o activitats culturals organitzades per la CAIB i els seus ens públics.

A més, l'aplicació d'aquesta deducció deixa d'estar condicionada per la base imposable total del contribuent: **s'elimina el límit** de 12.500 euros en el cas de tributació individual i de 25.000 euros en el cas de tributació conjunta.

Es mantenen les **18 deduccions vigents a l'IRPF** com són, entre d'altres:

- **Deducció fins a 600 €** per motius de **conciliació** del 40% de **despeses d'escoleta**, centres d'educació infantil, menjador o extraescolars **per a fills menors de 6 anys**.
- **400 € per lloguer d'habitatge** habitual per a **menors de 36 anys, persones amb discapacitat i famílies nombroses**.
- **1.500 € per cursar estudis fora de l'illa de residència** habitual.
- **Fins a 100 €** per despeses d'adquisició de **llibres de text** i per despeses **d'aprenentatge d'idiomes estrangers**.
- **Deducció del 50% de les inversions per millora de la sostenibilitat de l'habitatge** habitual, fins a base màxima d'inversió de 10.000 euros.
- **400 € per a despeses d'assegurances d'impagament de lloguers** i per a lloguer d'habitatge per **trasllat temporal de residència**.
- **150 € per persones amb discapacitat física, psíquica o sensorial**.
- **6.000 € per inversió** en adquisició d'empreses de nova creació
- **12.000 € per inversió** en societats amb participació de centres de recerca o universitats

- **Modificació de l'impost sobre Actes Jurídics Documentats:**

Balears passa del tipus general impositiu d'AJD de l'1,2% a l'1,5%, com tenen la majoria de comunitats autònomes.

Es manté el tipus de l'1,2% en l'adquisició del primer habitatge habitual fins a 200.000 euros.

- **Impost sobre Transmissions Patrimonials:**

Es manté per a 2020 la rebaixa autonòmica aprovada al pressupost 2019: una reducció del tipus del 8% al 5% per a la compra del primer habitatge habitual d'immobles de fins 200.000 €.

Classificació Econòmica

(Milions d'euros)

Capítol	2019	2020	Dif.	Var.
1.- Despeses de personal	1.641,70	1.673,34	29,46	1,8%
2.- Despeses en béns corrents i serveis	699,60	691,74	-7,91	-1,1%
3.- Despeses financeres	123,60	120,62	0,00	0,0%
4.- Transferències corrents	1.336,40	1.311,60	-25,49	-1,9%
5.- Fons de contingència	22,20	21,92	-0,25	-1,1%
Total desp. Corrent	3.823,60	3.819,22	-4,19	-0,1%
6.- Inversions reals	202,50	184,47	-17,98	-8,9%
7.- Transferències de capital	408,00	380,15	-28,06	-6,9%
Total desp. Capital	610,50	564,62	-46,04	-7,5%
Total press. no financer	4.434,10	4.383,83	-50,23	-1,1%
8.- Actius financers	34,10	31,23	-2,83	-8,3%
9.- Passius financers	989,60	1.478,06	488,44	49,4%
Total press. financer	1.023,70	1.509,29	485,60	47,4%
TOTAL SPA	5.457,70	5.893,12	435,38	8,0%

SPA: Sector Públic Administratiu (Administració General, Servei de Salut i Agència Tributària).

Classificació Orgànica

(*) El pressupost de l'IB Dona no disminueix en termes reals. Durant 2019 s'ha produït el traspàs als consells insulars de les polítiques de gènere i dona, per import de 2,3 M€, que deixen d'estar reflectits en el pressupost de l'IB Dona i es transfereixen directament als consells des de la secció 32 dels pressuposts de la CAIB.

Ens	2019	2020	Diferència	Variació 2019/20
Total organismes estatutaris	20,59	20,99	0,40	1,94%
Conselleries	1.978,69	1.974,67	-4,02	-0,20%
Administracions Públiques i Modernització		69,03		
Afers Socials i Esports		217,47		
Agricultura, Pesca i Alimentació		53,96		
Educació, Universitat i Recerca		1.033,57		
Hisenda i Relacions Exteriors		56,80		
Medi Ambient i Territori		153,84		
Mobilitat i Habitatge		206,07		
Model Econòmic, Turisme i Treball		45,00		
Presidència, Cultura i Igualtat		56,48		
Salut i Consum		37,39		
Transició Energètica i Sectors Productius		45,06		
Organismes Autònoms	108,02	103,23	-4,79	-4,44%
Escola Balear d'Administració Pública	4,43	4,45	0,02	0,42%
Institut Balear de la Dona (*)	7,26	5,73	-1,53	-21,13%
Institut Balear de Seguretat i Salut Laboral	4,09	4,20	0,11	2,73%
Institut d'Estadística de les Illes Balears	1,78	1,83	0,05	2,66%
Servei d'Ocupació de les Illes Balears	90,46	87,02	-3,44	-3,80%
Organismes Autònoms amb pressupost propi	1.704,74	1.705,11	0,37	0,02%
Servei de Salut de les Illes Balears	1.694,11	1.694,48	0,37	0,02%
Agència Tributària de les Illes Balears	10,63	10,63	0,00	0%
Serveis Comuns	1.645,71	2.089,13	443,42	26,94%
Deute Públic	1.137,54	1.621,27	483,73	42,52%
Ens Territorials	435,61	414,67	-20,94	-4,81%
Altres serveis comuns	72,56	53,19	-19,37	-26,70%
TOTAL	5.457,75	5.893,13	435,38	7,98%

(Milions d'euros)

Polítiques Socials

(Milions d'euros)

	2019	2020	Dif. 20/19	Var.%
Salut	1.726,77	1.726,87	0,10	0,0%
Educació	1.000,11	1.005,34	5,23	0,5%
Serveis Socials	181,19	186,71	5,52	3,0%
Ocupació	111,79	108,76	-3,03	-2,7%
Habitatge	60,26	63,78	3,52	5,8%
Total	3.080,12	3.091,46	11,34	0,4%

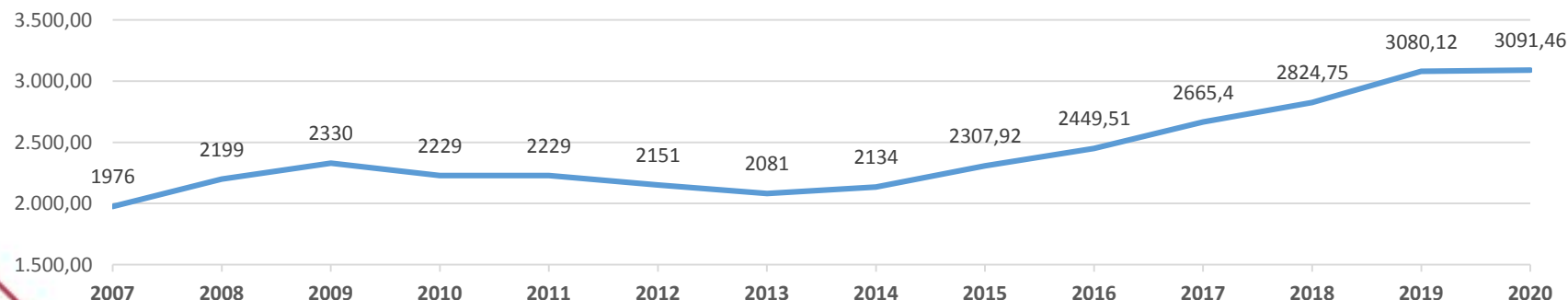
Es manté el pressupost per a polítiques socials, amb un 0,4% més, fins els 3.091,4 M€, la despesa social més alta de la història de la CAIB.

El pes de la despesa social s'eleva al 70,5% del total del pressupost no financer per a 2020.

Evolució de la despesa social, 2015-2020 (Milions d'euros)

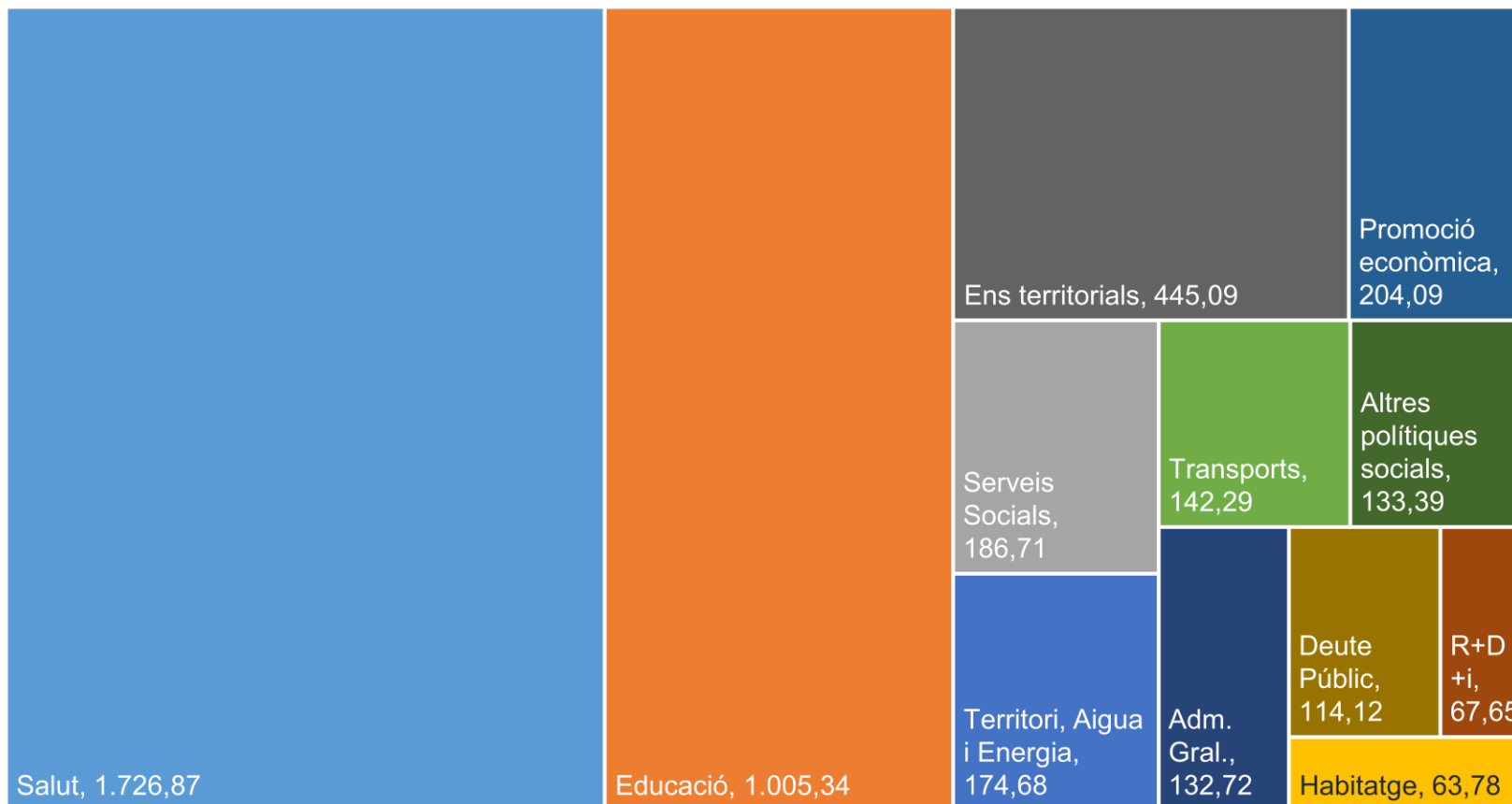
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Dif. 20/15	Var. 20/15
Salut	1.316,13	1.389,95	1.494,32	1.580,93	1.726,77	1.726,87	410,74	31,2%
Educació	775,65	817,21	882,58	935,44	1.000,11	1.005,34	229,69	29,6%
Serveis Socials	146,54	164,29	174,39	184,83	* 181,19	186,71	40,17	27,4%
Ocupació	54,70	65,16	95,08	99,22	111,79	108,76	54,06	98,8%
Habitatge	14,90	12,89	19,04	24,33	60,26	63,78	48,88	328,1%
Total	2.307,92	2.449,51	2.665,40	2.824,75	3.080,12	3.091,46	783,54	34,0%
Pes Polítiques Socials	68,9	70,4	69,4	69,1	69,46	70,52		

(*) A partir del 2019 es produeix el traspàs als consells insulars de polítiques de serveis socials per un import de 19,76 M€, que deixen d'estar reflectits en el pressupost de la Conselleria i es transfereixen directament als consells des de la secció 32 dels pressuposts de la CAIB.



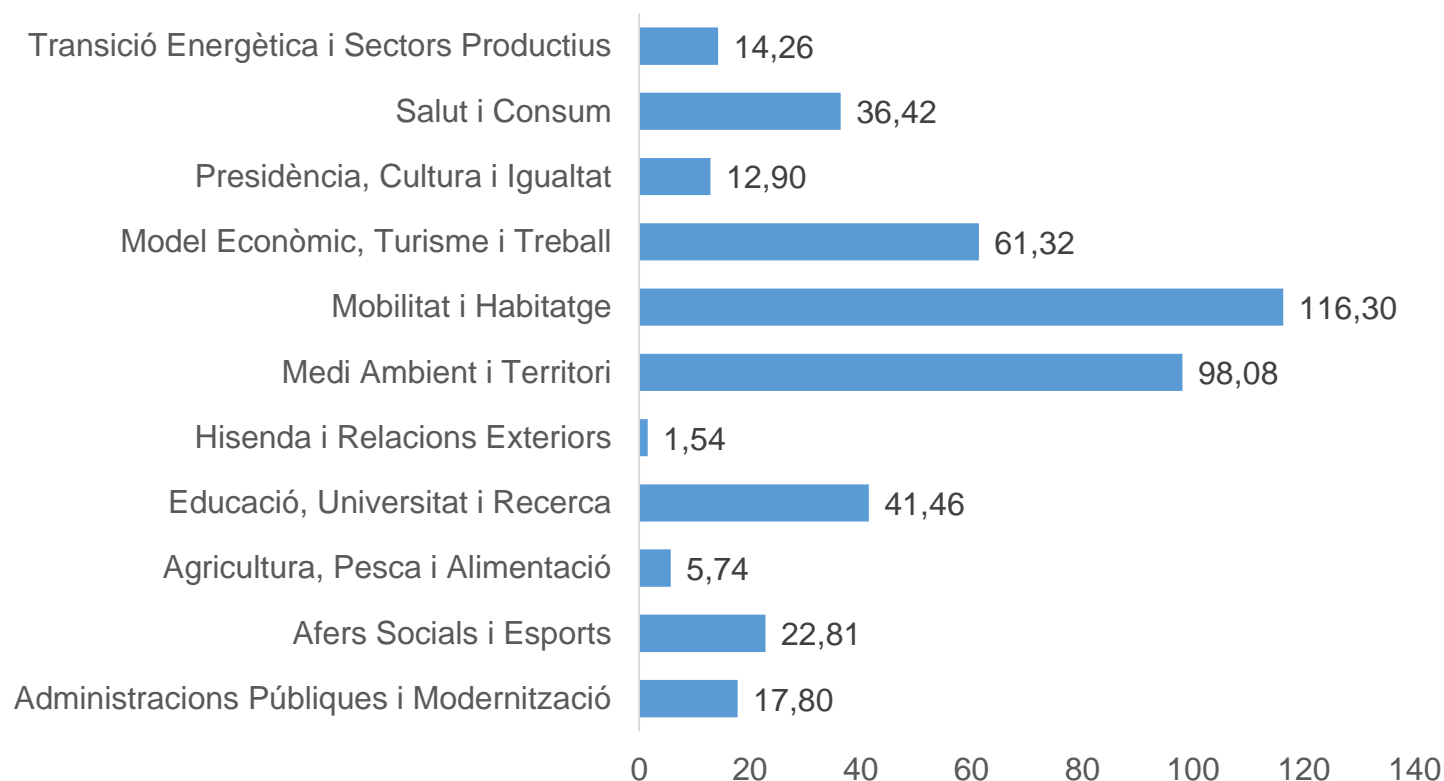
Polítiques de despesa no financera 2020

(Milions d'euros)



Inversions reals per conselleries 2020

(Milions d'euros)



Nota: S'inclou el C6 del SPA (Sector Públic Administratiu) i del SPI (Sector Públics Instrumental), així com les despeses d'inversió corresponents als projectes finançats amb l'ITS i a través del Consorci de Borsa d'Allotjaments Turístics. No s'inclouen les transferències a ens territorials.

Pressupost Territorialitzat

(Milions d'euros)

Concepte	Mallorca	Menorca	Eivissa	Formentera	Indeterminat	TOTAL
Transf. Corrents	292,14	55,68	54,53	8,67	19,43	430,44
Transf. Capital	79,15	8,74	10,34	2,13	11,07	111,42
Inversions SPA	84,72	10,30	40,92	0,97	47,55	184,47
Inversions SPI	152,69	24,55	19,20	5,76	24,08	226,28
Total 2020	608,70	99,26	125,00	17,53	102,12	952,62

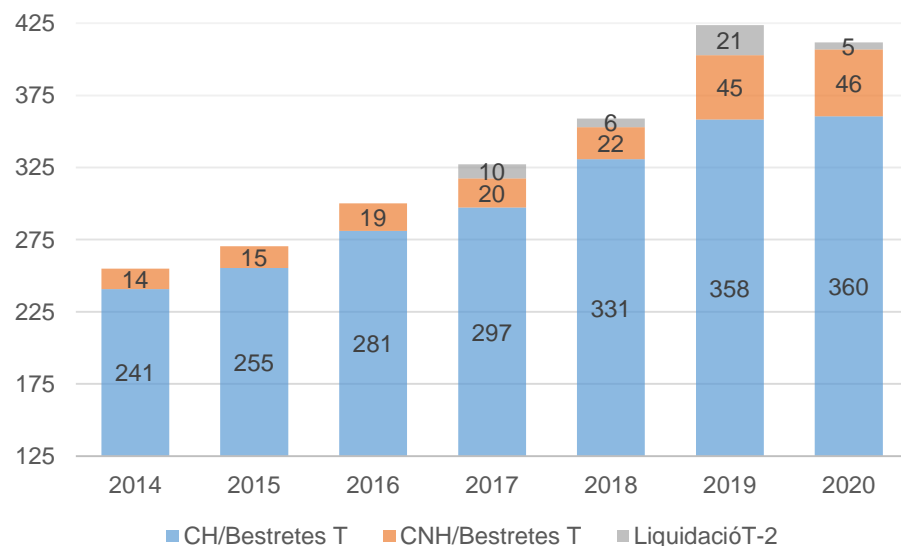
Palma	Vila	
4,44	0,10	Transf. Corrents
20,80	0,57	Transf. Capital
33,69	0,64	Inversions SPA
46,03	10,63	Inversions SPI
104,96	11,95	Total 2020

Un 20,8% del pressupost no financer està territorialitzat.

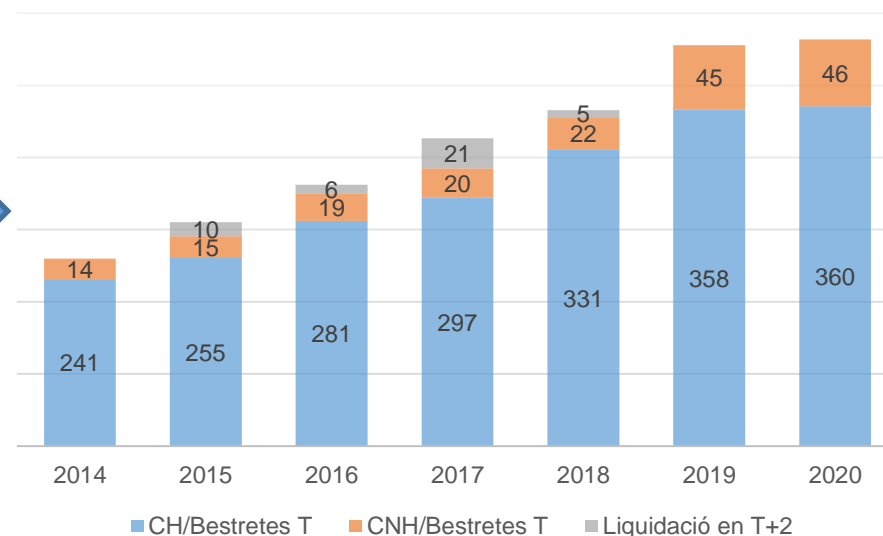
Finançament dels Consells Insulars, 2014-2020

(Milions d'euros)

-Criteri de Caixa-



-Criteri de Meritació-

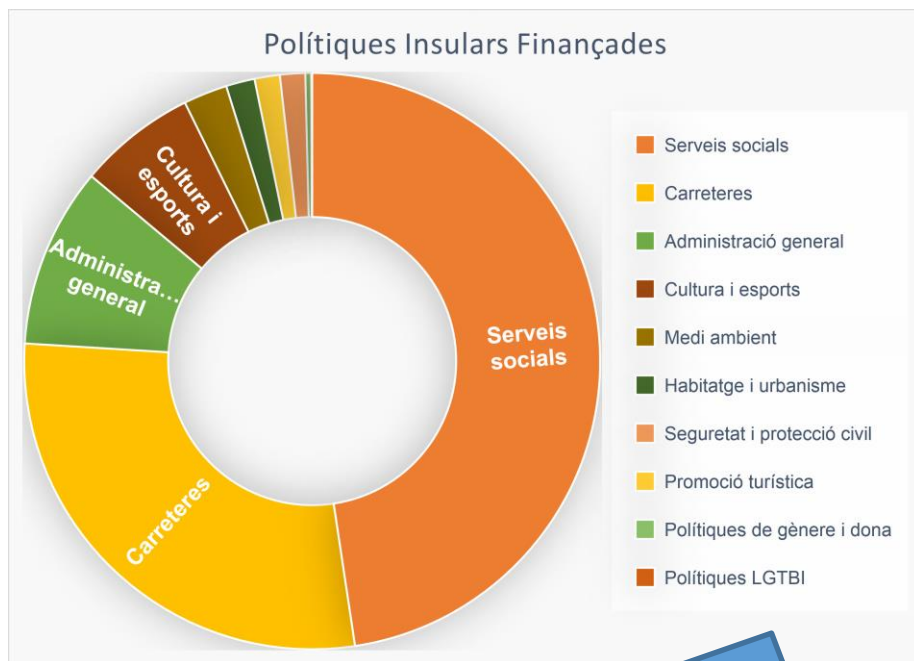


CH: Competències Homogènies
CNH: Competències No Homogènies

La minoració dels crèdits agregats per al finançament dels consells insulars pel 2020 i respecte el 2019, en aplicació de la Llei 3/2014 del sistema de finançament dels consells insulars, s'explica per l'efecte excepcional de la liquidació dels ingressos computables del 2017 incorporats en el 2019. **En termes estructurals, els PG 2020 mantenen el nivell de finançament assolit en el 2019.**

Finançament dels Consells Insulars, 2014-2020

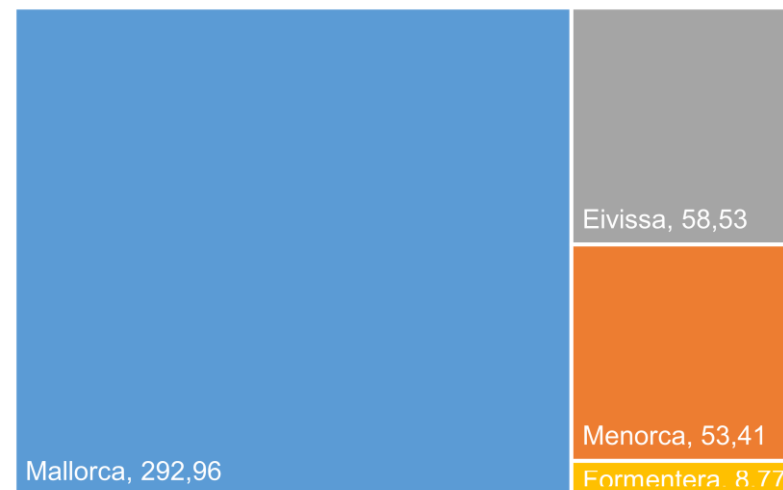
(Milions d'euros)



En el 2020, s'incorporen les transferències en matèria de gènere i dona i polítiques LGBTI

- Distribució territorial

	Mallorca	Menorca	Eivissa	Formentera
2014	180,50	33,15	36,57	4,61
2020	292,96	53,41	58,53	8,77
Incr. 20/14	112,46	20,26	21,96	4,16



Pressuposts consolidats

(Milions d'euros)

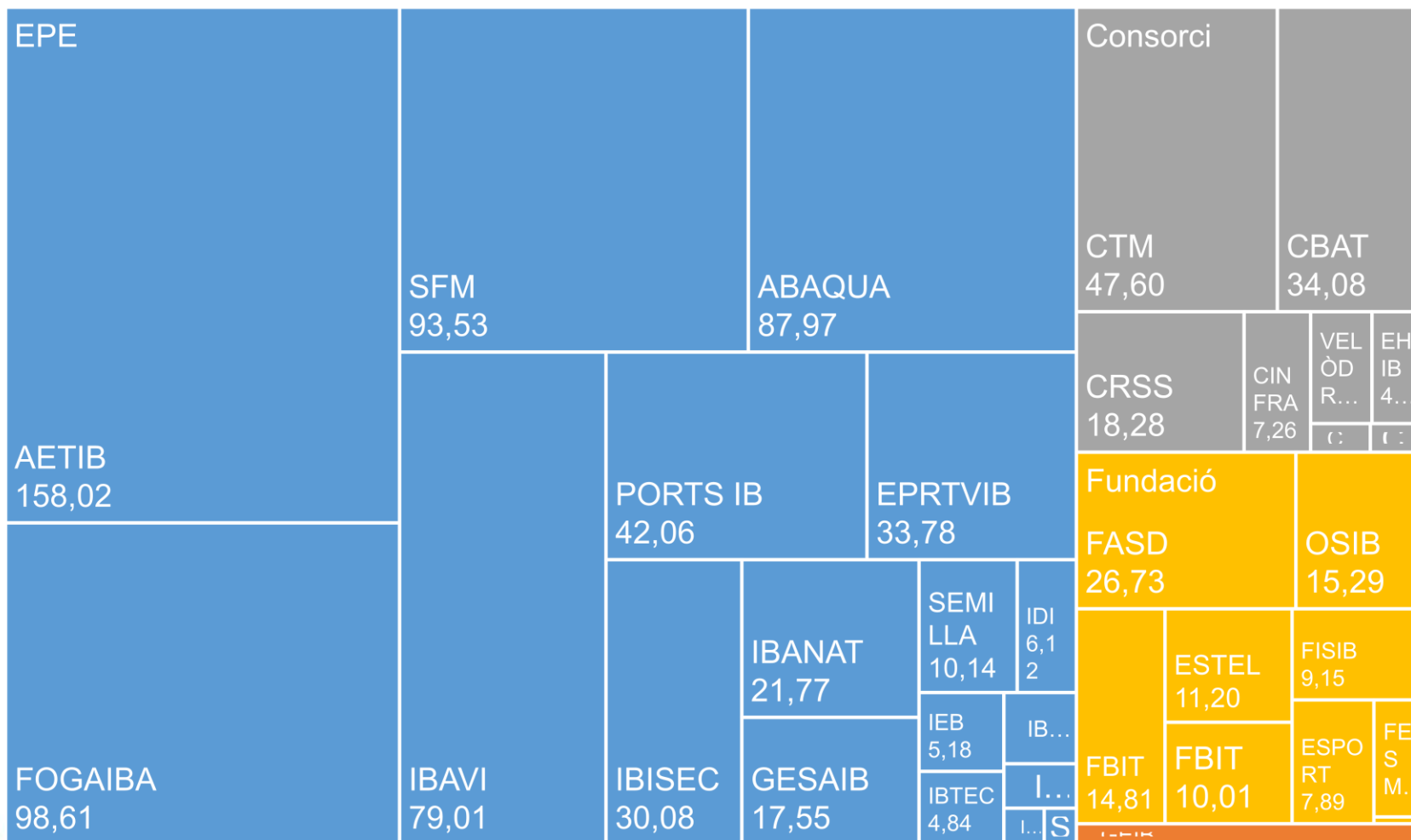
Forma	2019	2020	Var.	% Var.
Empreses públiques (18)	651,35	697,24	45,89	7,05%
Societats mercantils (1)	5,42	5,65	0,23	4,27%
Consortis (8)	131,65	119,29	-12,36	-9,39%
Fundacions (9)	93,46	99,65	6,19	6,62%
Aj. Transf. Internes	-48,06	-81,87	-33,81	70,36%
Total Press. Consolidat SPI (36)	833,82	839,97	6,15	0,74%



Àmbit de consolidació	2019	2020	Var.	% Var.
Sector Públic Administratiu	5.457,75	5.893,12	435,38	7,98%
Sector Públic Instrumental	833,82	839,97	6,15	0,74%
Aj. Transf. Internes	-575,70	-539,49	36,21	-6,29%
Total Press. Consolidat CAIB	5.715,87	6.193,60	477,73	8,36%

(* Es crea una nova EPE (Institut Balear de l'Energia) però finalitzen 3 consorcis (COFIU, CIELMP i Cd'AIB).

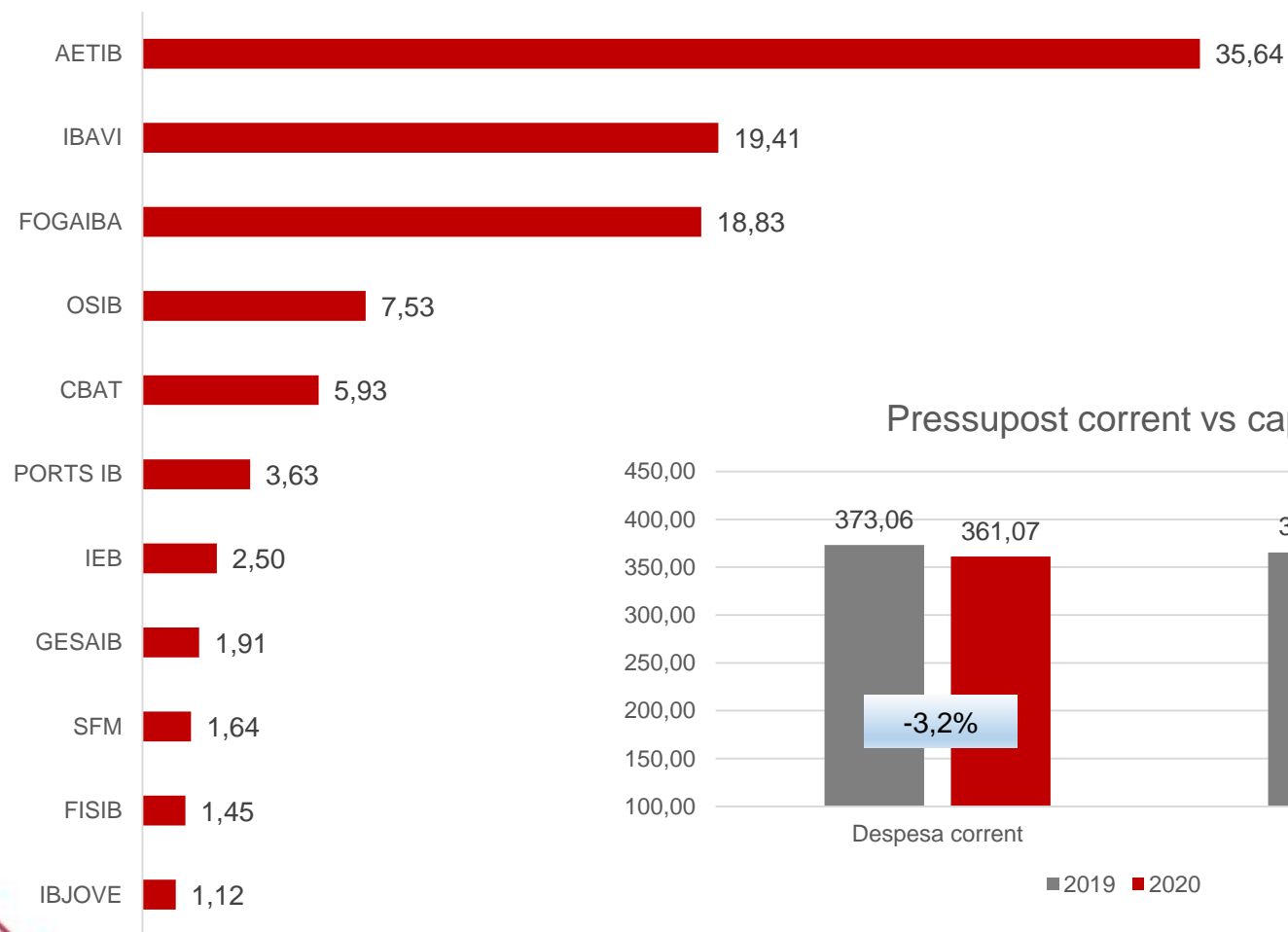
Pressupost SPI



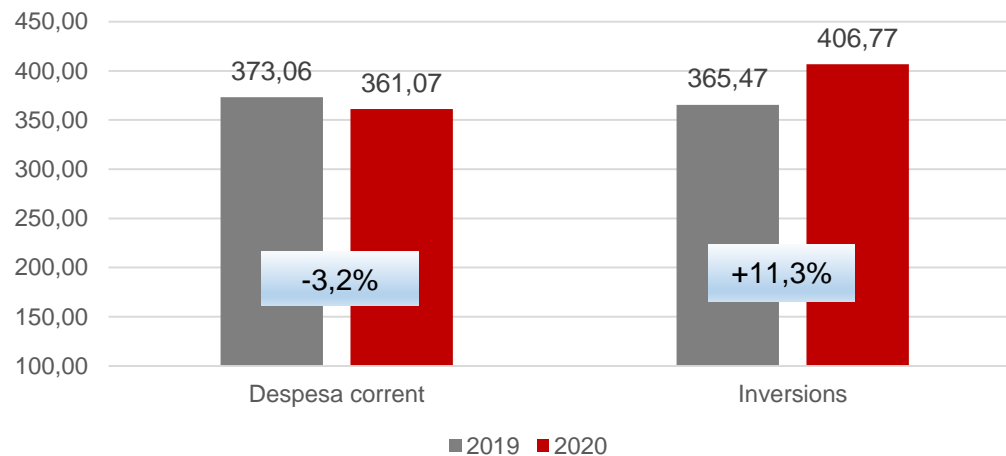
■ EPE ■ Societat Mercantil ■ Consorci ■ Fundació

(Milions d'euros)

Variació 2019-2020



Pressupost corrent vs capital



(Milions d'euros)



MOLTES GRÀCIES
PER LA VOSTRA ATENCIÓ



GOVERN
ILLES
BALEARS