

Projecte de Pressuposts 2018

30 d'octubre de 2017



GOVERN
ILLES
BALEARS

PG 2018

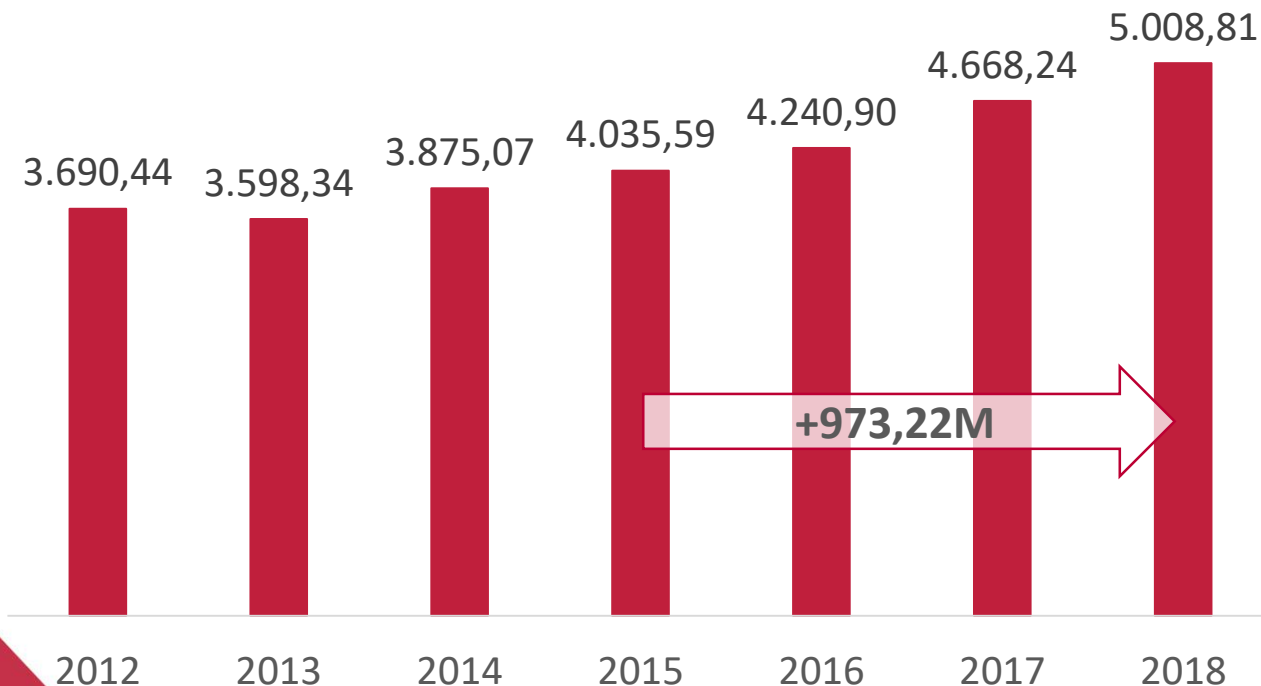


5.008,81 M

+ 340,57 M
(+7,30%)



Evolució dels pressuposts





El pressupost més alt de la història és per a...

1. Consolidació de les **polítiques socials**
2. Aposta per les polítiques de **promoció i diversificació econòmica**
3. Impuls prioritari de la **inversió pública**
4. Més recursos i major **autonomia per als consells insulars**



Previsions macroeconòmiques

Creixement del PIB/VAB, comparativa amb l'entorn					
	2014	2015	2016	2017	2018
Unió Europea (UE-28)	1,7	2,2	1,9	1,9	1,9
Regne Unit	3,1	2,2	1,8	1,8	1,3
Zona Euro	1,3	2,0	1,8	1,7	1,8
Alemanya	1,9	1,7	1,9	1,6	1,9
Espanya	1,4	3,4	3,3	2,8	2,4
Illes Balears	1,0	3,0	4,1	3,8	3,5

Diferencial de creixement Illes Balears amb...					
(en punts percentuals)	2014	2015	2016	2017	2018
Zona Euro	-0,3	1,0	2,3	2,1	1,7
Espanya	-0,4	-0,4	0,8	1,0	1,1

Font: Eurostat, INE, Comissió Europea (Interim Forecast Spring) i Direcció General d'Ocupació i Economia.



Objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera

	2017	2018	2019	2020
Dèficit pressupostari	-0,6%	-0,4%	-0,1%	0,0%
Deute públic	30,0%	29,1%	28,1%	27,0%
Regla de la despesa	2,1%	2,4%	2,7%	2,8%

Acord CPFF 27 de juliol de 2017



Acord de Consell de Govern de 1 de setembre de 2017

(ratificat pel Parlament de les Illes Balears el dia 12 de setembre de 2017)

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

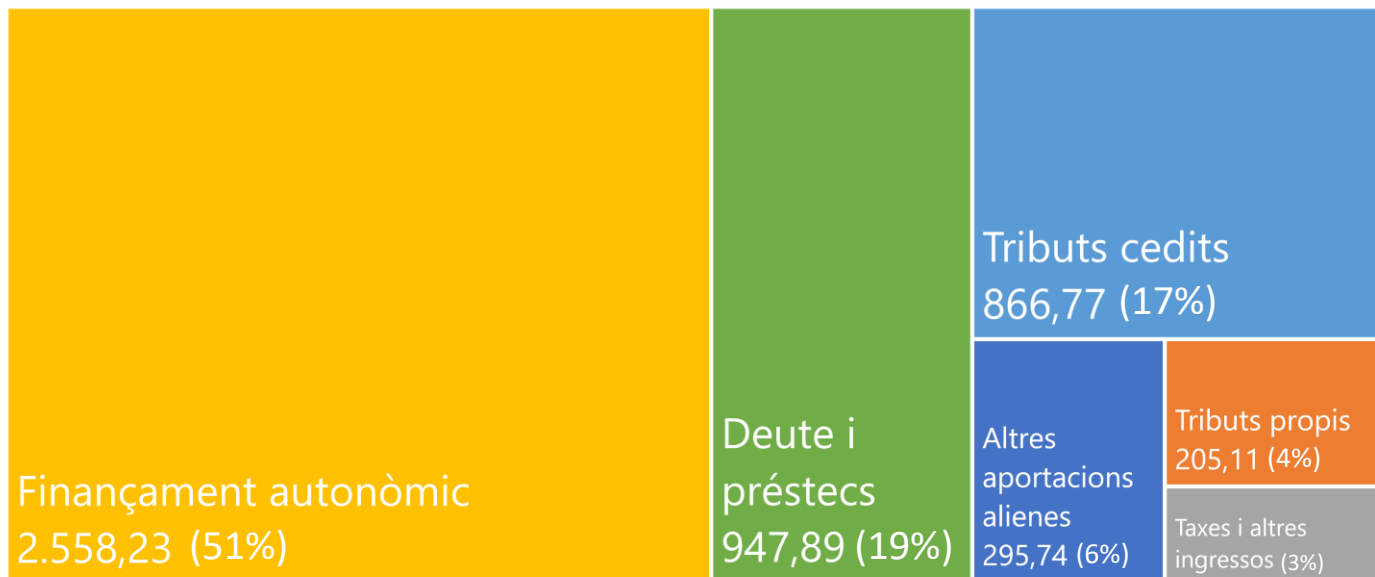
Primer. Aprovar el límit màxim de despesa no financera per a l'exercici de 2018 de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, el qual queda fixat en la quantia de 4.086.543.730 d'euros euros.



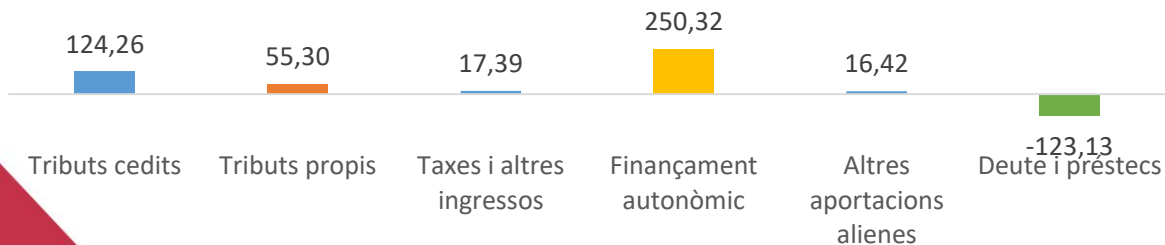
+ 246,90 M
(+6,4%)



Distribució del pressupost d'ingressos



Var. 2018-17



Pressupost d'ingressos

9



Classificació econòmica

	2017	2018	Var.	% Var.
1.- Imposts directes	1.129,44	1.189,03	59,59	5,3%
2.- Impost indirectes	2.144,86	2.590,13	445,27	20,8%
3.- Taxes, preus públics i altres ingressos	88,46	87,69	-0,77	-0,9%
4.- Transferències corrents	44,55	-20,29	-64,83	-145,5%
5.- Ingressos patrimonials	5,62	5,76	0,14	2,4%
Total pressupost corrent	3.412,93	3.852,32	439,39	12,9%
6.- Alienació d'inversions reals	2,68	8,49	5,81	216,6%
7.- Transferències de capital	160,69	166,97	6,29	3,9%
Total pressupost de capital	163,37	175,47	12,10	7,4%
Total pressupost no financer	3.576,30	4.027,78	451,49	12,6%
8.- Actius financers	20,92	33,13	12,22	58,4%
9.- Passius financers	1.071,02	947,89	-123,13	-11,5%
Total pressupost financer	1.091,94	981,02	-110,91	-10,2%
TOTAL	4.668,24	5.008,81	340,57	7,3%

(milions d'euros)



GOVERN
ILLES
BALEARS

Principals tributs

	2017	2018	Var.	% Var.
IRPF	928,44	1.002,33	73,88	7,96%
IVA	1.050,22	1.274,35	224,13	21,34%
IE	457,95	487,43	29,49	6,44%
ITPiAJD	486,89	623,23	136,35	28,00%
ISD	124,86	106,79	-18,06	-14,47%
IP	69,50	71,25	1,76	2,53%
ITS	62,50	120,00	57,50	92,00%
Cánon de sanejament	87,31	85,11	-2,20	-2,52%
Taxes de joc	35,55	36,83	1,29	3,62%

(milions d'euros)



Mesures de caràcter fiscal

Deduccions IRPF

**3 figures de nova creació i 4 ampliacions de deduccions
Totes amb efecte a l'exercici 2017**

3 noves deduccions:

- **Educació:** Per despeses en estudis superiors en centres ubicats fora de l'illa de residència. Deducció de **1.500€ per estudiant**.
- **Habitatge:** Per despeses en assegurances d'impagaments del lloguer de llarga durada. **75% de l'assegurança fins a 400€**.
- **Habitatge:** Per despeses del lloguer derivat del trasllat temporal de residència per motius laborals. **15% del lloguer fins a 400€**.



Mesures de caràcter fiscal

Deduccions IRPF

4 ampliacions de deduccions:

- **Habitatge:** Per lloguer de l'habitatge habitual per a menors de 36 anys, discapacitats i famílies nombroses. **15% del lloguer** fins a **400€**.
- **Habitatge:** Per inversions en millorar la sostenibilitat de l'habitatge habitual. Deducció del **50% de les inversions**, fins a **10.000€**.
- **Economia:** Per inversions en accions o participacions d'empreses de nova o recent creació. Deducció del **30%** fins a **6.000€**, i del **50%** fins a **12.000€** per inversions en determinades societats.
- **R+D+i:** Per donacions a entitats destinades a la recerca, el desenvolupament tecnològic o la innovació. **Ampliació de beneficiaris**.



Mesures de caràcter fiscal

Deduccions IRPF

Es mantenen 6 deduccions ja en vigor:

- **Educació:** Deducció per despeses d'adquisició de llibres de text. **100€/fill**
- **Educació:** Deducció per despeses d'aprenentatge extraescolar d'un idioma estranger. **15%** de la despesa, fins a **100€/fill**.
- **S. Socials:** Deducció per discapacitat física, psíquica o sensorial dels declarants o dels seus descendents amb aquesta condició. **Entre 80 i 150 €.**
- **Cultura i ciència:** Per donacions relatives al mecenatge cultural, científic i de desenvolupament tecnològic. Deducció del **15%**, fins a **600€.**
- **Esports:** Per donacions relatives al mecenatge esportiu. **15%** fins a **600€.**
- **Cultura i política lingüística:** Deducció per donacions a entitats que tinguin per objecte el foment de la llengua catalana. **15%.**



Mesures de caràcter fiscal

Modificació de l'impost sobre estades turístiques

- **Temporada alta (maig-octubre):** les tarifes es dupliquen.
Entre 2€ i 4€ per dia d'estada o fracció.
- **Temporada baixa (novembre-abril):** es mantenen tarifes.
Entre 0,25€ i 1€ per dia d'estada o fracció.
- Els **creuers** pagaran **a partir de la primera hora del seu amarratge**, s'aplicarà per primera vegada a partir de gener 2018. **Entre 0,5€ i 2€.**
- **Nova finalitat:** Modificació de la llei per incloure el finançament de les **actuacions de foment de l'accés a l'habitatge**, i especialment el lloguer social, amb criteris de sostenibilitat energètica.

Mesures de caràcter fiscal

Modificació de l'impost s/
estades turístiques

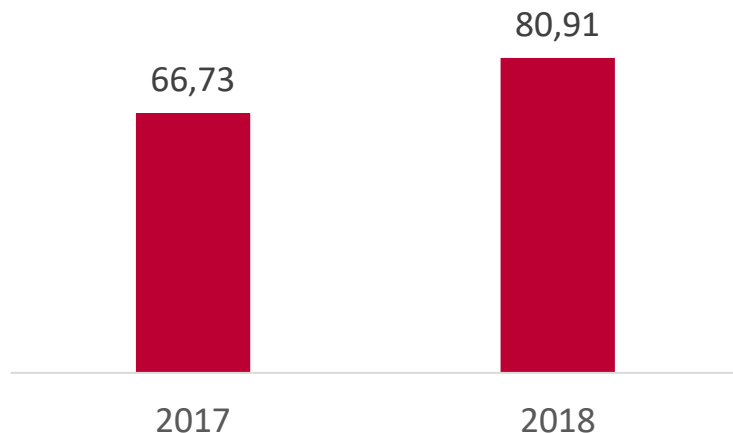


Classes d'establiments turístics	Euros/dia d'estada o fracció Temporada alta 2018	Euros/dia d'estada o fracció Temporada baixa 2018
Hotels, hotels de ciutat i hotels apartaments de cinc estrelles, cinc estrelles gran luxe i quatre estrelles superior	4	1
Hotels, hotels de ciutat i hotels apartaments de quatre estrelles i tres estrelles superior	3	0,75
Hotels, hotels de ciutat i hotels apartaments d'una, dues i tres estrelles	2	0,5
Apartaments turístics de quatre claus i quatre claus superior	4	1
Apartaments turístics de tres claus superior	3	0,75
Apartaments turístics d'una, dues i tres claus	2	0,5
Establiments d'allotjament no residencials d'empreses turísticoresidencials	4	1
Habitatges turístics de vacances, habitatges objecte de comercialització d'estades turístiques i habitatges objecte de comercialització turística	2	0,5
Hotels rurals, agroturismes, hostatgeries i allotjaments de turisme d'interior	2	0,5
Hostals, hostals residència, pensions, posades i cases d'hostes, campaments de turisme o càmpings	1	0,25
Albergs i refugis	1	0,25
Altres establiments o habitatges de caràcter turístic	2	0,5
Embarcacions de creuer turístic	2	0,5



Beneficis fiscals

IRPF	18,68
IP	0,07
ISD	16,14
ITPiAJD	2,23
Taxes s/ joc	0,31
Cànon d'aigües	5,30
ITS	38,18
Total	80,91



Els beneficis fiscals
s'incrementen en
14,18M, un 21,25%





Classificació econòmica

	2017	2018	Var.	% Var.
1.- Despeses de personal	1.459,21	1.547,82	88,61	6,1%
2.- Despeses corrents en béns i serveis	594,60	646,36	51,77	8,7%
3.- Despeses financeres	130,80	114,50	-16,30	-12,5%
4.- Transferències corrents	1.140,00	1.208,31	68,31	6,0%
5.- Fons de contingència	38,40	20,43	-17,96	-46,8%
Total pressupost corrent	3.363,01	3.537,43	174,42	5,2%
6.- Inversions reals	171,64	181,30	9,66	5,6%
7.- Transferències de capital	305,00	367,82	62,82	20,6%
Total pressupost de capital	476,64	549,11	72,48	15,2%
Total pressupost no financer	3.839,64	4.086,54	246,90	6,4%
8.- Actius financers	20,67	50,07	29,40	142,2%
9.- Passius financers	807,92	872,19	64,27	8,0%
Total pressupost financer	828,59	922,27	93,67	11,3%
TOTAL	4.668,24	5.008,81	340,57	7,3%

(milions d'euros)





Classificació orgànica

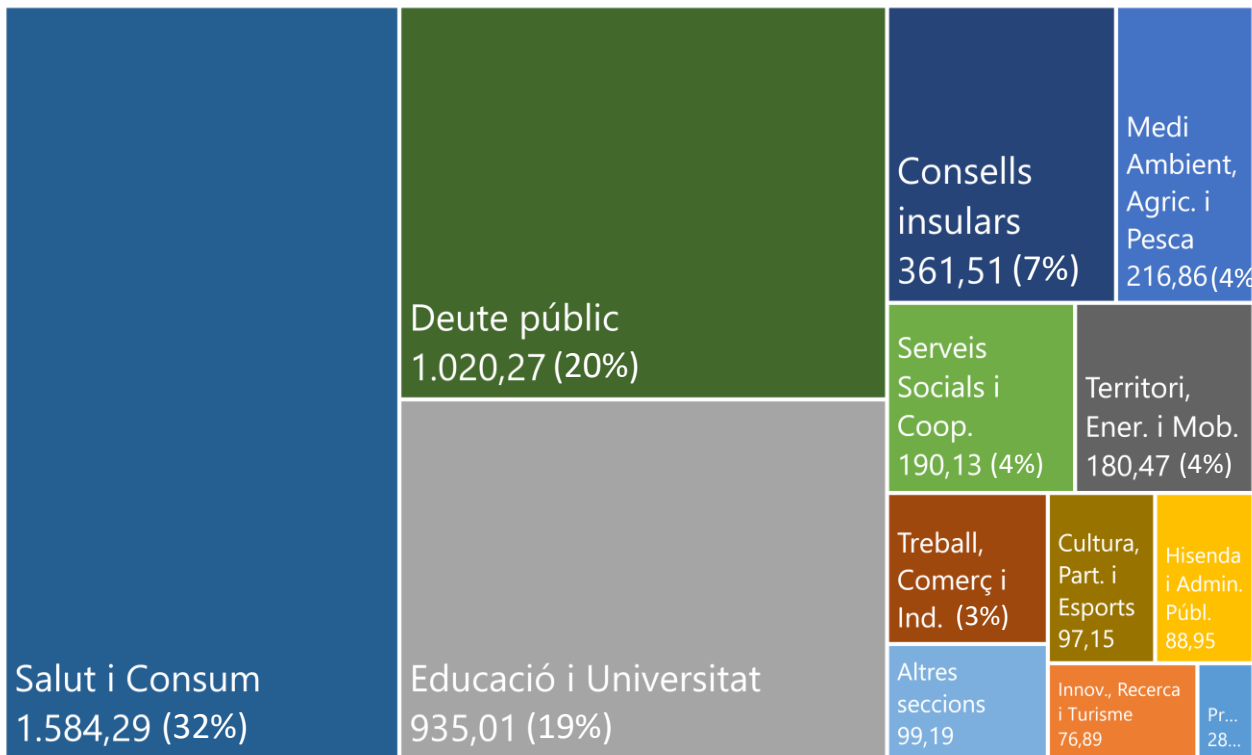
	2017 (1)	2018 (2)	Var.	% Var.	Pes
Presidència (S11+S73)	25,98	28,78	2,81	10,8%	0,6%
Innovació, Recerca i Turisme (S12+S33)	73,93	76,89	2,96	4,0%	1,5%
Educació i Universitat (S13)	882,58	935,01	52,43	5,9%	18,7%
Hisenda i Administracions Públiques (S14+S31+S50+S78)	76,99	88,95	11,96	15,5%	1,8%
Medi Ambient, Agricultura i Pesca (S15)	206,20	216,86	10,66	5,2%	4,3%
Serveis Socials i Cooperació (S17)	179,08	190,13	11,04	6,2%	3,8%
Salut (S18 +S60)	1.496,32	1.584,29	87,97	5,9%	31,6%
Treball, Comerç i Indústria (S19+S76+S77+S79)	110,67	129,32	18,66	16,9%	2,6%
Territori, Energia i Mobilitat (S25)	165,96	180,47	14,51	8,7%	3,6%
Cultura, Participació i Esports (S26)	82,84	97,15	14,31	17,3%	1,9%
Consells insulars (S32)	327,21	361,51	34,30	10,5%	7,2%
Deute públic (S34)	948,73	1.020,27	71,54	7,5%	20,4%
Altres seccions	91,76	99,19	7,43	8,1%	2,0%
TOTAL	4.668,24	5.008,81	340,57	7,3%	100,0%

(milions d'euros)

1. El pressupost inicial de 2017 de les seccions 11 i 26, s'ha ajustat tenint en compte el traspàs de l'àrea de Transparència.
2. Els projectes finançats amb l'ITS s'han distribuït per conselleries, encara que tenen una secció pròpia (S37).



Distribució orgànica del pressupost de despeses

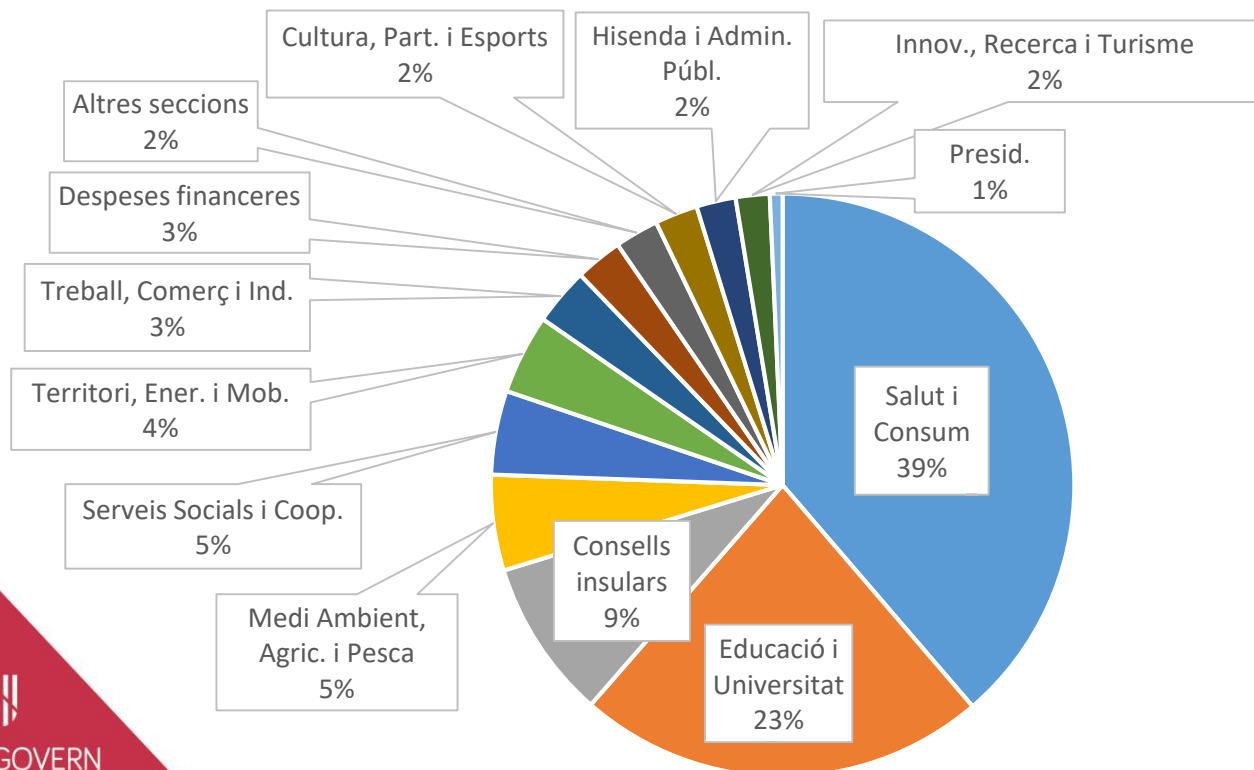


(milions d'euros)

1. S'inclouen les seccions corresponents a organismes autònoms amb una mateixa dependència orgànica.
2. Els projectes finançats amb l'ITS s'han distribuït per conselleries, encara que tenen una secció pròpia (S37).



Distribució del pressupost de despeses no financeres per conselleries



1. S'inclouen les seccions corresponents a organismes autònoms amb una mateixa dependència orgànica.
2. Els projectes finançats amb l'ITS s'han distribuït per conselleries, encara que tenen una secció pròpia (S37).

Polítiques socials

	2017	2018	Var.	% Var.
Salut	1.494,32	1.580,30	85,98	5,8%
Educació	882,58	935,01	52,43	5,9%
Serveis socials	174,39	184,85	10,46	6,0%
Ocupació	95,08	108,85	13,78	14,5%
Habitatge	19,04	24,33	5,30	27,8%
Total	2.665,40	2.833,35	167,95	6,3%

(milions d'euros)



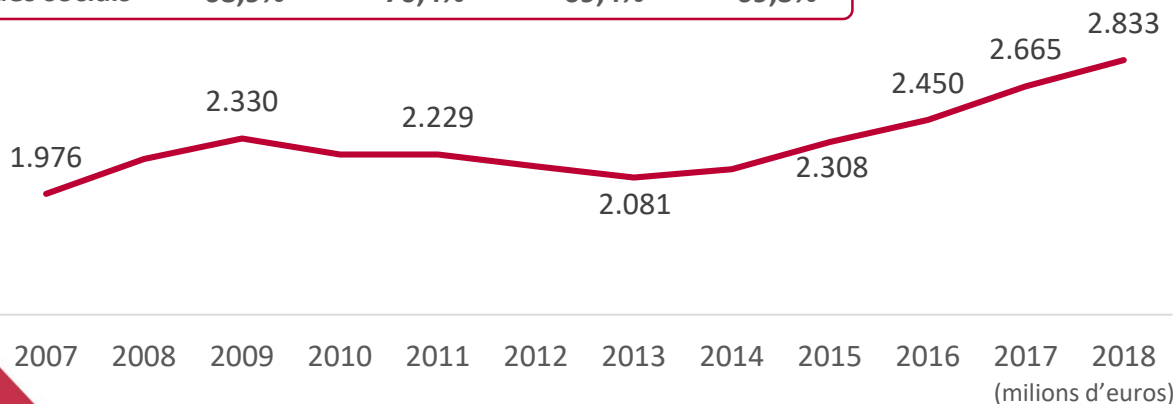
Es continua apostant per les polítiques socials,
que suposen gairebé el **70%** de la despesa no financera



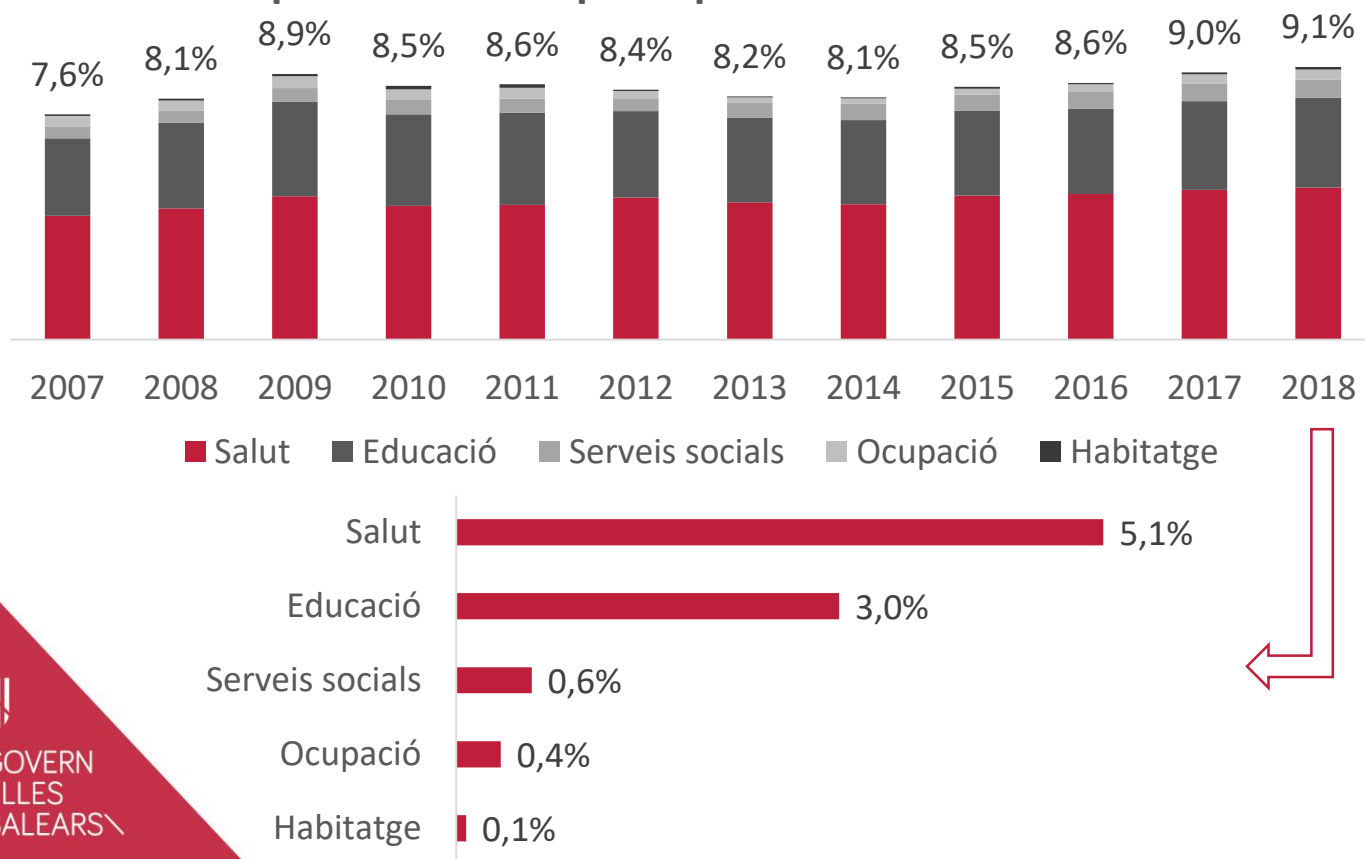
Evolució del pressupost destinat a polítiques socials

	2015	2016	2017	2018	Var.	% Var.
Salut	1.316,13	1.389,95	1.494,32	1.580,30	264,17	20,1%
Educació	775,65	817,21	882,58	935,01	159,36	20,5%
Serveis socials	146,54	164,29	174,39	184,85	38,32	26,1%
Ocupació	54,70	65,16	95,08	108,85	54,15	99,0%
Habitatge	14,90	12,89	19,04	24,33	9,43	63,3%
Total	2.307,92	2.449,51	2.665,40	2.833,35	525,43	22,8%

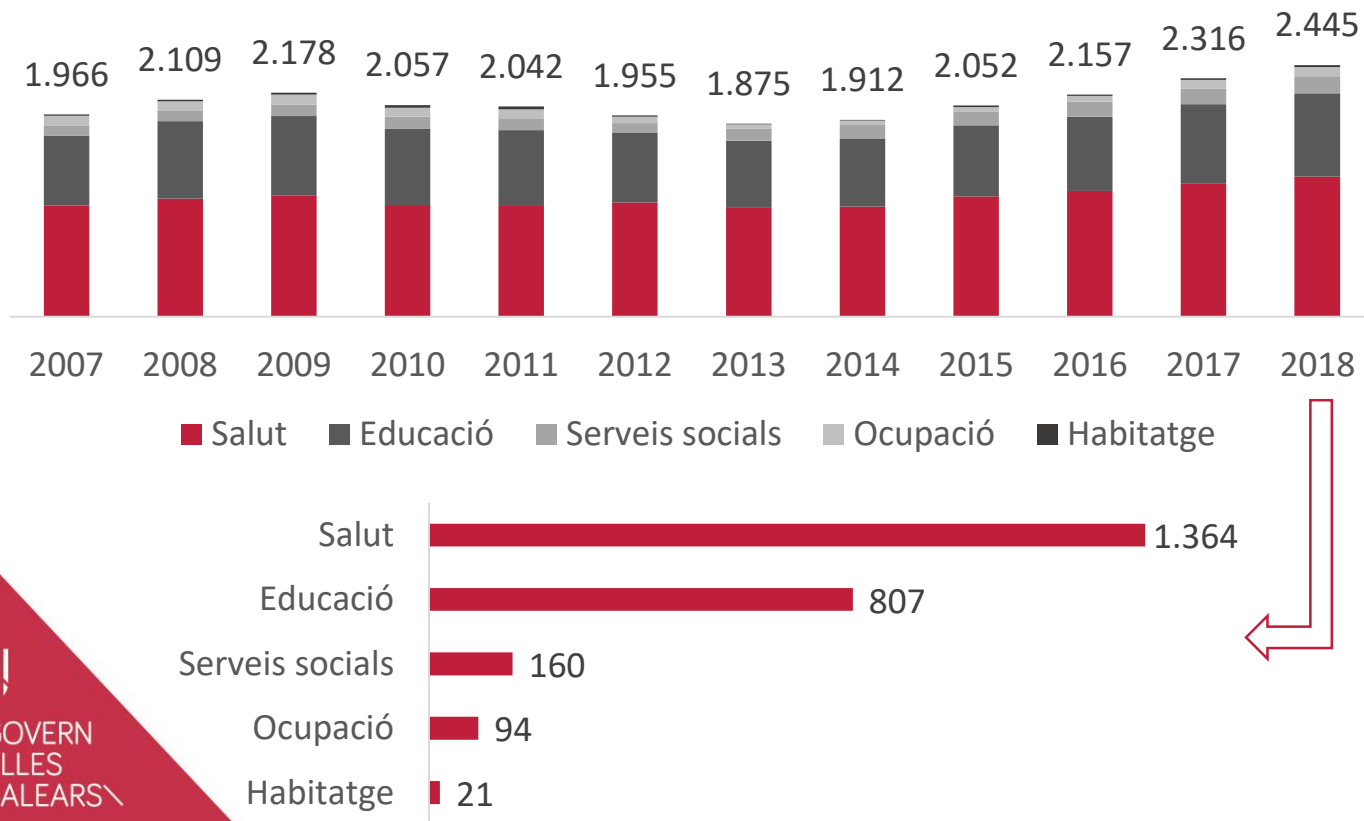
Pes de les polítiques socials	68,9%	70,4%	69,4%	69,3%
--------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------



Pressupost destinat a polítiques socials en relació al PIB



Pressupost per càpita destinat a polítiques socials



Promoció econòmica

	2017	2018 (1)	Var.	% Var.
Agricultura	39,05	42,55	3,50	9,0%
Medi ambient	32,19	45,20	13,01	40,4%
Indústria	8,32	13,26	4,93	59,3%
Energia	5,10	10,41	5,31	104,1%
Turisme	38,47	39,74	1,27	3,3%
Comerç	2,92	3,06	0,13	4,5%
R+D+i	13,59	21,07	7,48	55,1%
Total	126,05	175,28	49,23	39,1%

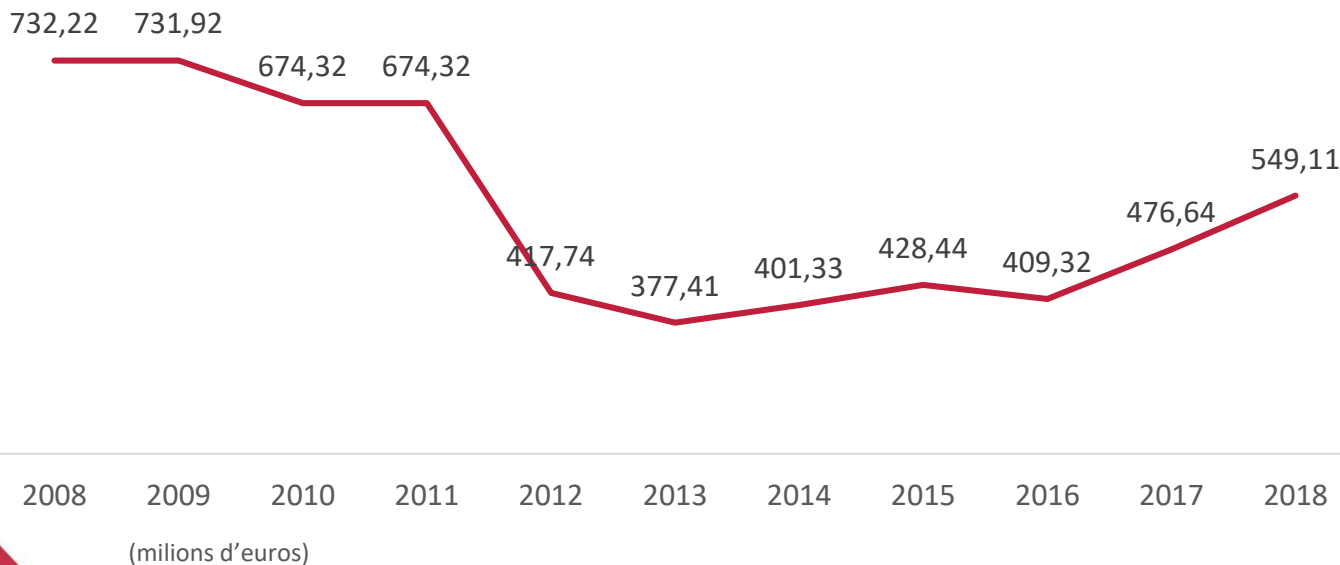
(1) S'inclouen els projectes de l'ITS que tenen a veure amb cada sector econòmic.

(milions d'euros)

Les polítiques de promoció econòmica abasten tots els sectors, amb especial protagonisme del **pla d'indústria** i la **R+D+i**, així com de les polítiques de **sostenibilitat mediambiental** i **transició energètica**.

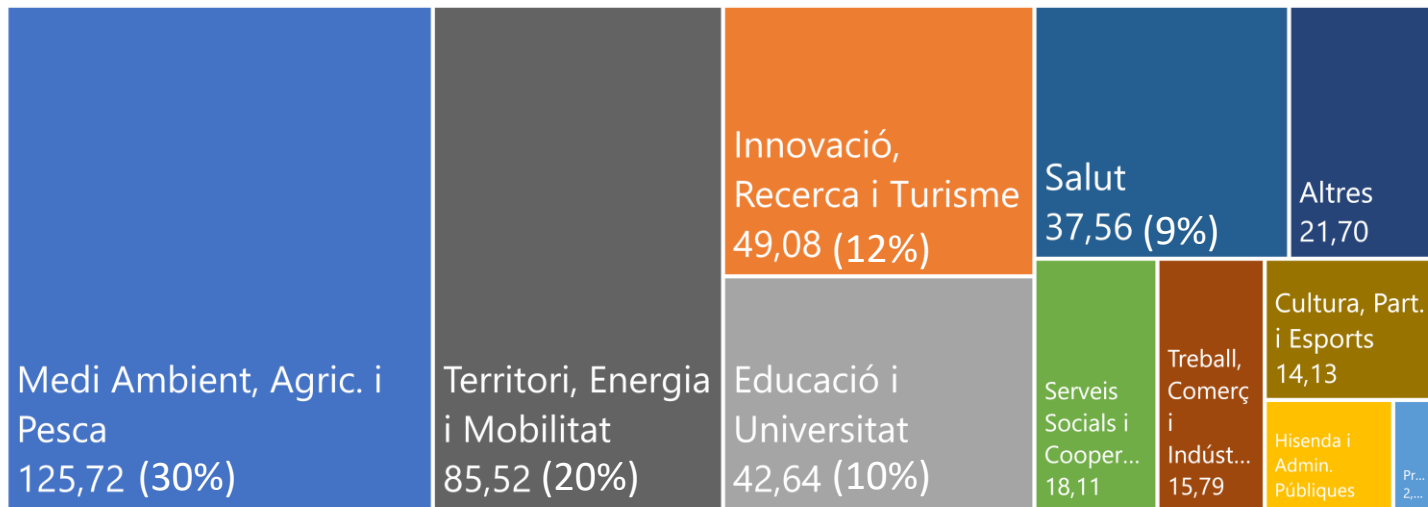
Política d'inversions

Evolució del pressupost de capital (C6 + C7)



El pressupost destinat a operacions de capital creix més d'un **15%**, fins a gairebé els **550M**, dels quals 2/3 parts són transferències de capital, principalment per a l'execució d'inversions per part dels ens públics.

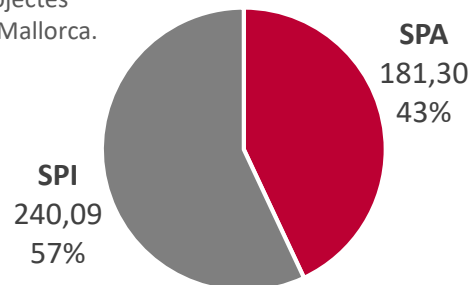
Política d'inversions Inversió per conselleries



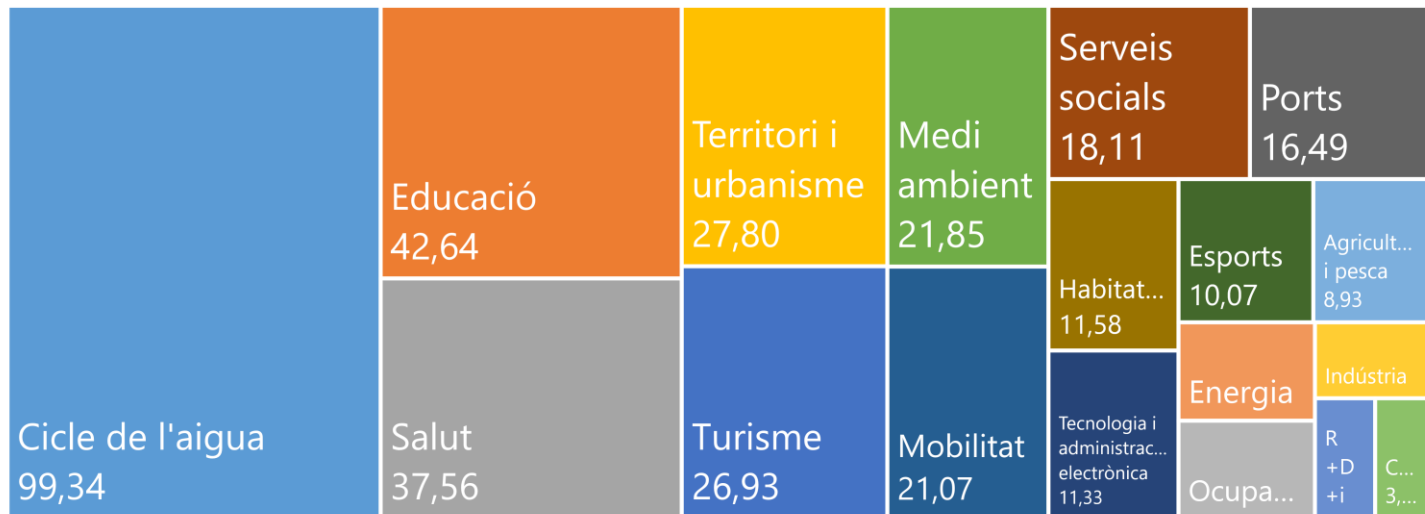
(milions d'euros)

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

El pressupost destinat a inversions és de **421,38M**, que suposen **136,25M més** que el 2017 (un **47,8%** d'increment)



Política d'inversions Inversió per àrees

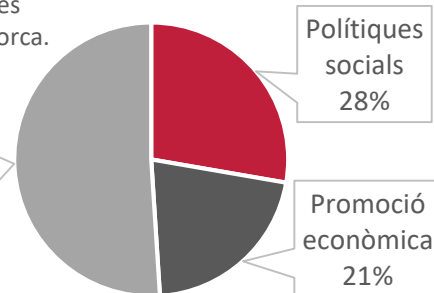


(milions d'euros)

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

El **28%** de la inversió és per a **infraestructures de caràcter social**

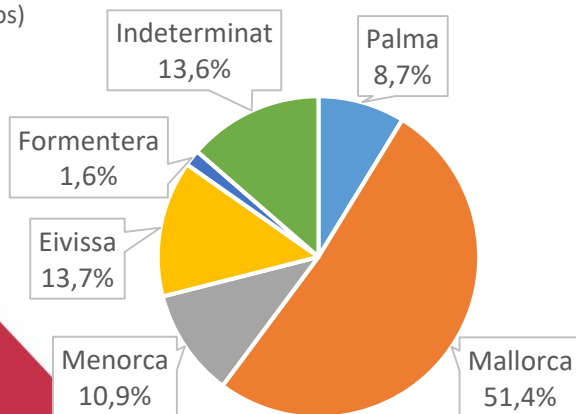
Altres infraestructures bàsiques
51%



Pressupost territorialitzat

	Palma	Mallorca	Menorca	Eivissa	Formentera	Indeterminat	Total
Transferències corrents	2,05	246,44	49,71	53,98	7,44	36,97	396,59
Transferències de capital	21,94	56,12	8,52	10,58	2,04	9,21	108,40
Inversions SPA	30,06	49,41	11,04	40,82	1,20	48,76	181,30
Inversions SPI	26,87	124,57	31,32	21,75	4,43	31,15	240,09
Total despesa territorialitzada	80,92	476,54	100,59	127,13	15,10	126,08	926,36

(milions d'euros)



- La despesa territorialitzada **creix en 194M** respecte a 2017, un **26,5%**.
- El que més creixen són les inversions del SPI, un **112% (+127M)**.
- Les transferències corrents i de capital creixen un **13%**.

Finançament consells insulars

El finançament
dels consells creix
en **31,8M**, un **9,7%**
de mitjana.

+5,40M
(11,0%)

+0,78M
(12,8%)

+21,81M
(9,5%)

+3,81M
(8,8%)

	Mallorca	Menorca	Eivissa	Forment.	Total
Transferències corrents	214,31	41,81	47,79	6,13	310,04
Transferències de capital	36,34	5,39	6,53	0,72	48,97
Total	250,64	47,20	54,32	6,85	359,01

(milions d'euros)

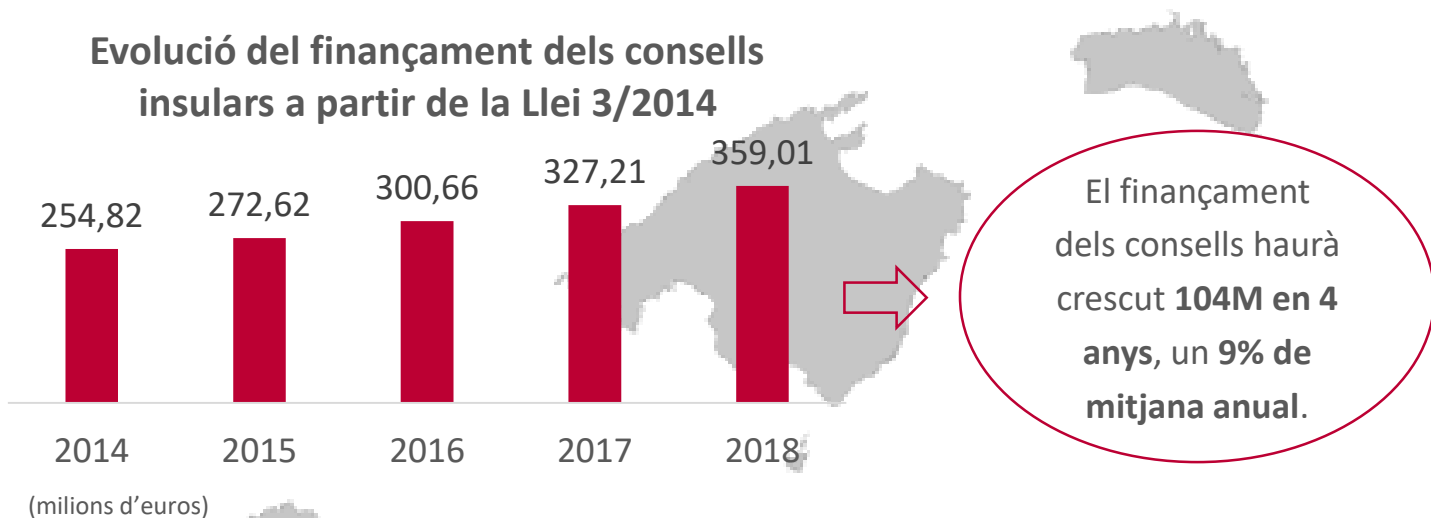


Bestretes 2018	353,02
Liquidació 2016	5,99

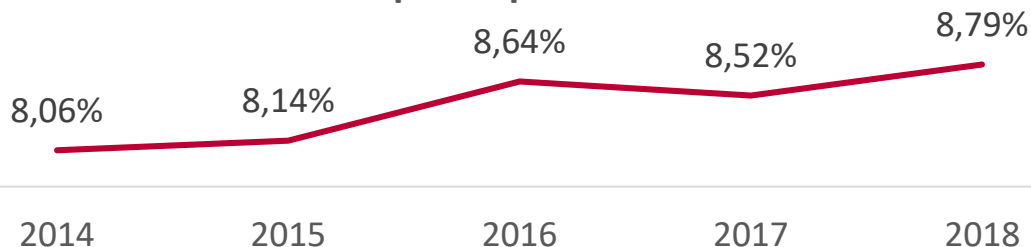


Finançament consells insulars

Evolució del finançament dels consells insulars a partir de la Llei 3/2014



Pes del finançament dels consells sobre el pressupost no financer



Reestructuracions dins el SPI

- El sector públic instrumental de la CAIB estarà integrat en el 2018 per **37 ens, dos menys** que en els que hi havia en el 2017.
- Els **moviments d'ens** que es produeixen són els següents:
 1. Ens que ja no són SPI i, per tant, no figuren en el PG 2018: Fundació Teatre Principal d'Inca i Fundació Santurari de Lluc.
 2. Ens de nova creació: Gestió Sanitària i Assistencial de les Illes Balears (**GESAIB**)
 3. Ens que s'integren: Fundació d'Estudis Superiors de Música i Arts Escèniques (**FESMAE**) integra la F. Conservatori de Música i la F. Escola Superior d'Art Dramàtic (ESADIB)
 4. Ens que canvien de naturalesa jurídica: l'empresa pública **Telecomunicacions i Innovació de les Illes Balears (EPE)** substitueix Multimèdia de les Illes Balears (SA)



Pressupost consolidat

	2017	2018	Var.	% Var.
Empreses públiques (16)	444,34	553,99	109,65	24,7%
Societats mercantils (1)	8,58	4,87	-3,71	-43,3%
Fundacions (9)	79,01	90,33	11,32	14,3%
Consortis (11)	80,71	117,45	36,74	45,5%
Transferències internes	-2,74	-18,67	-15,93	-581,5%
Pressupost consolidat SPI (37)	609,90	747,96	138,06	22,6%

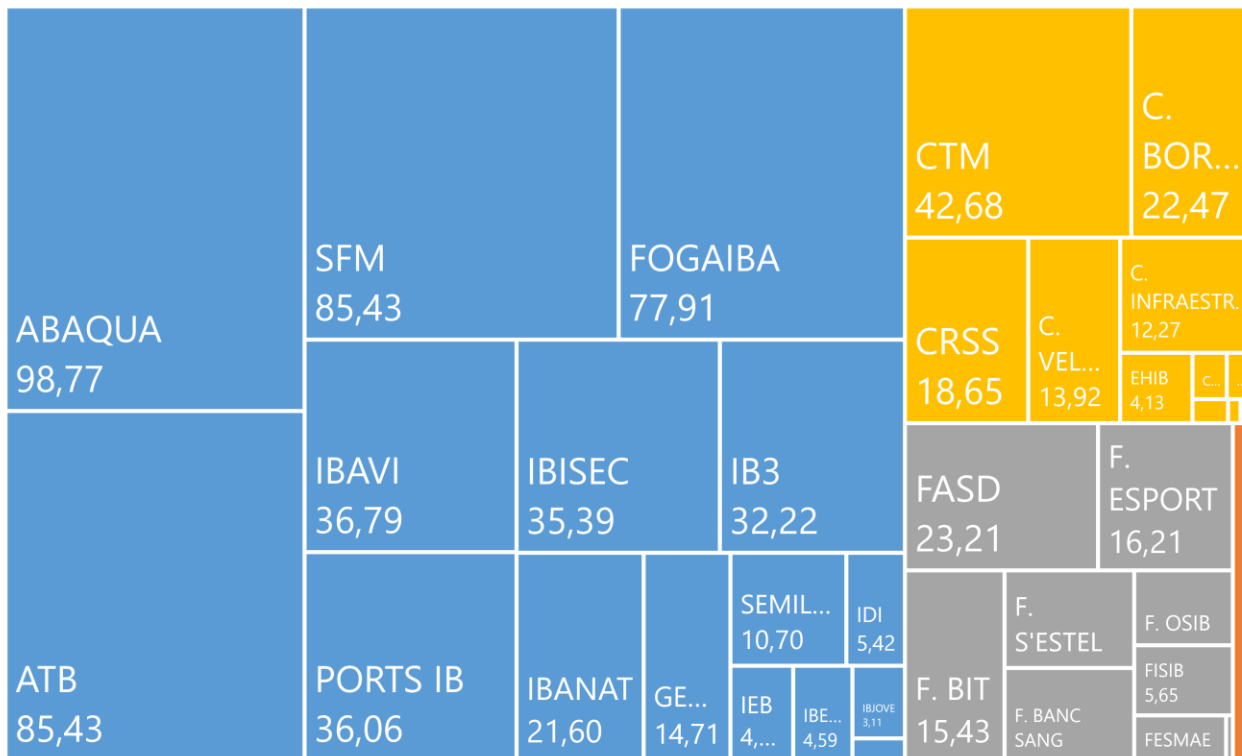


	2017	2018	Var.	% Var.
Consolidat SPA	4.668,24	5.008,81	340,57	7,3%
Consolidat SPI	609,90	747,96	138,06	22,6%
Transferències internes	-376,36	-495,80	-119,44	-31,7%
Total pressupost consolidat	4.901,77	5.260,97	359,20	7,3%





Pressupost
SPI

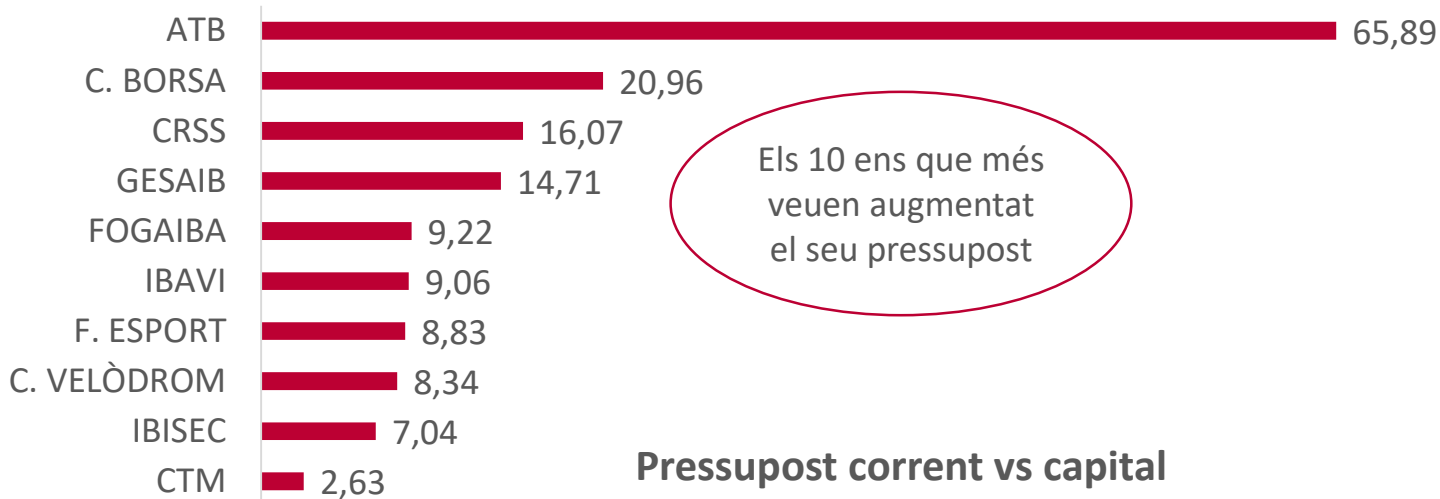


■ EPE ■ Societat mercantil ■ Fundació ■ Consorci

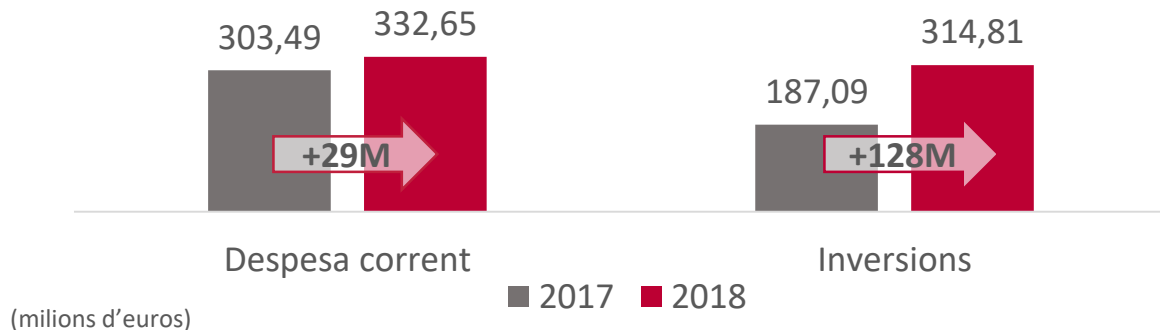
(milions d'euros)



Var. 2017-18



Pressupost corrent vs capital



The background is a solid red color with a collage of white icons and charts. The icons include a wind turbine, a recycling symbol, a tree, a house, a school building, a graduation cap, an airplane, a family, an ambulance, a microscope, and a DNA helix. The charts include a bar chart with percentages (100%, 75%, 60%, 32%), a pie chart with percentages (78%, 55%), a line graph with points labeled 01, 02, 03, 04, 05, and a circular diagram with percentages (33.5%, 50%, 62.49%).

Gràcies per la vostra atenció

Tota la informació a:

<http://pressuposts.caib.es>

<http://pressupostsillesbalears.cat>

