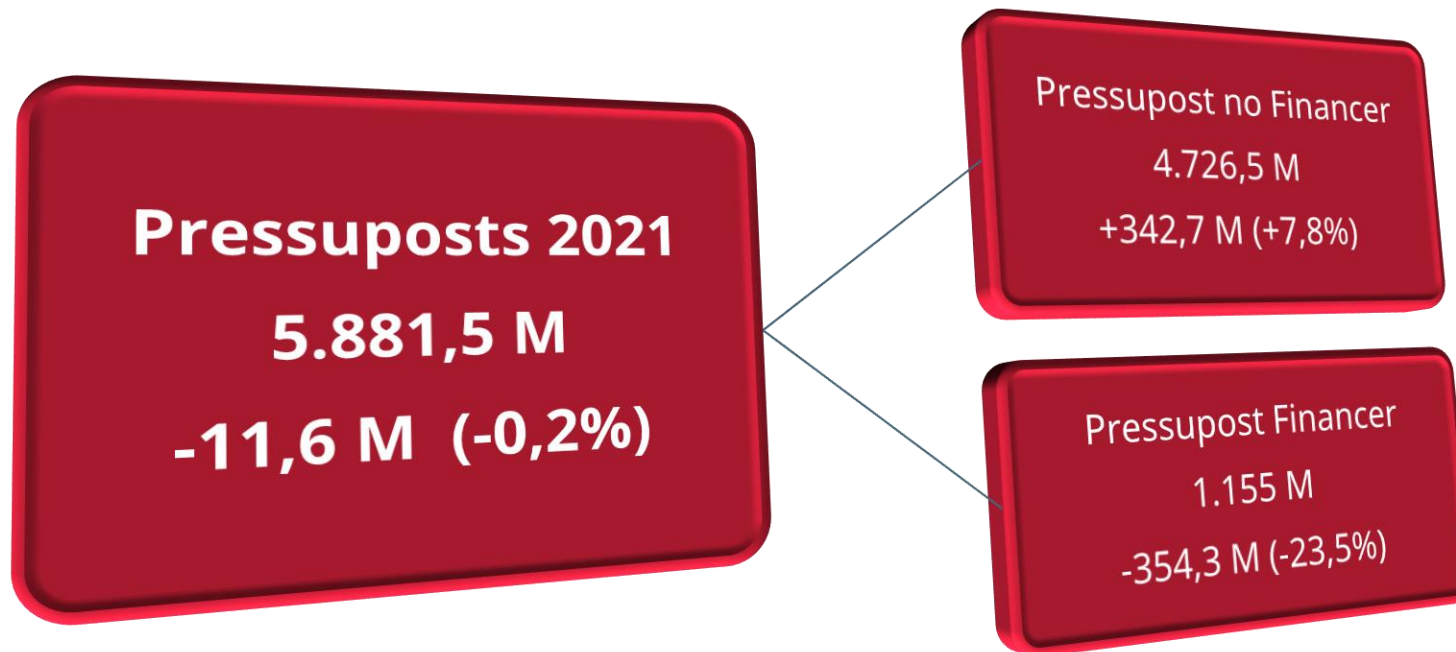


Projecte de **Pressuposts** de la Comunitat Autònoma de les **Illes Balears** per a l'any **2021**



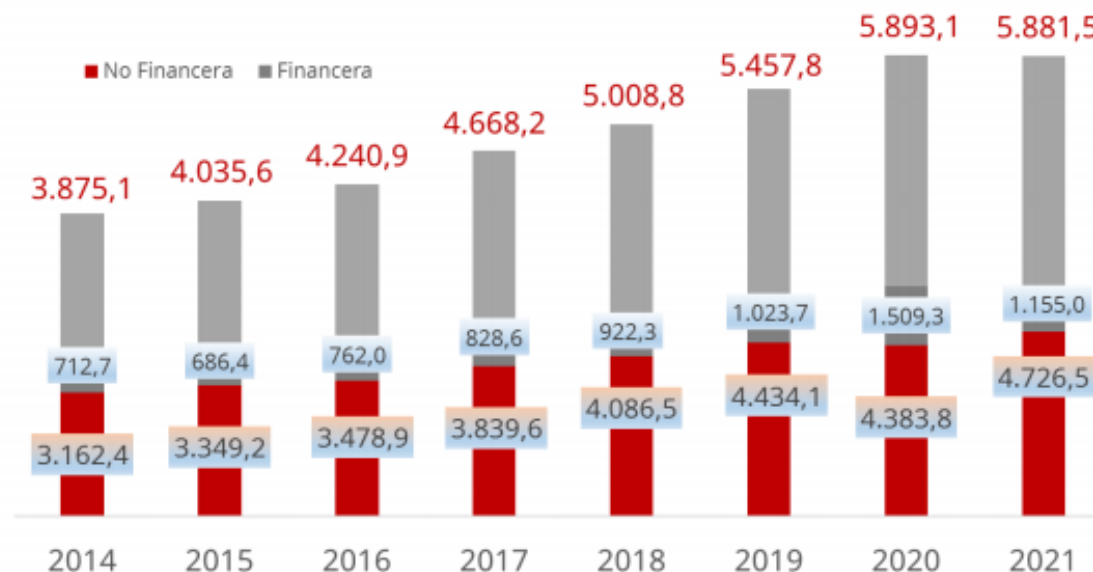
GOVERN
ILLES
BALEARS



Un esforç públic excepcional davant un escenari sense precedents per a uns pressuposts orientats a la recuperació social i econòmica.



(Milions d'euros)



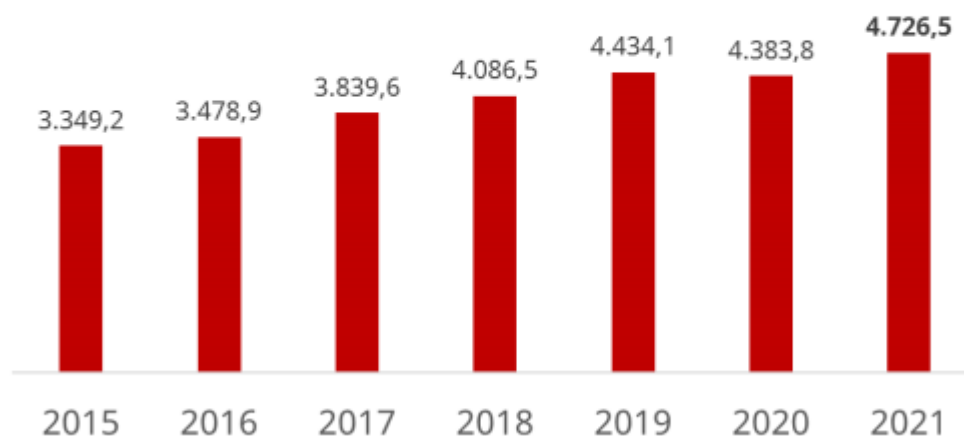
- El descens del pressupost global correspon a la reducció del pressupost financer, destinat a pagar el deute acumulat de la CAIB.
- El pressupost per a polítiques públiques creix en 342,7 M€, un 7,8% més, fins als 4.726,5 M€.
- El pressupost financer per a 2021 es redueix en un 23,5%, en 354,3 M€, fins a 1.155 M€, atès que l'exercici 2020 ha registrat un augment atípic per la devolució de 450 M€ de dues emissions de deute de legislatures anteriors (anys 2005 i 2010).



Acord de Consell de Govern de 22 d'octubre de 2020

Pressupost de despeses no financeres	Dif. 2020/21	% Var. interanual
4.726,5	342,7	+7,8%

(milions d'euros)



Variació 2015-2021: +1.377,3 M € (+41%)



Creixement del PIB/VAB real, comparativa amb l'entorn i amb altres organismes

	2017	2018	2019	2020	2021
Unió Europea (UE-27)	2,7	2,1	1,5	-8,3	5,8
Regne Unit	1,9	1,3	1,5	-9,7	6
Zona Euro	2,5	1,9	1,3	-8,7	6,1
Alemanya	2,5	1,5	0,6	-6,3	5,3
Espanya	2,9	2,4	2	-10,9	7,1
Illes Balears (DGOE)	3,8	2,7	2	-28,8	11,1
Illes Balears (BBVA Research)	3,1	2,4	1,8	-20	10,5
Illes Balears (FUNCAS)				-11,3	
Illes Balears (CEPREDE)				-10,5	
Illes Balears (Hispalink)				-15,3	9,5



Next Generation EU: Una economia millor preparada per al futur



153 M del mecanisme de Recuperació i Resiliència (assignats per Balears als PGE 2021, a incorporar als PGCAIB 2021):

100 M en polítiques mediambientals i de transició energètica.

33 M en polítiques d'habitatge.

20 M en l'Estratègia de Resiliència Turística a Balears (100 M en 3 anys).



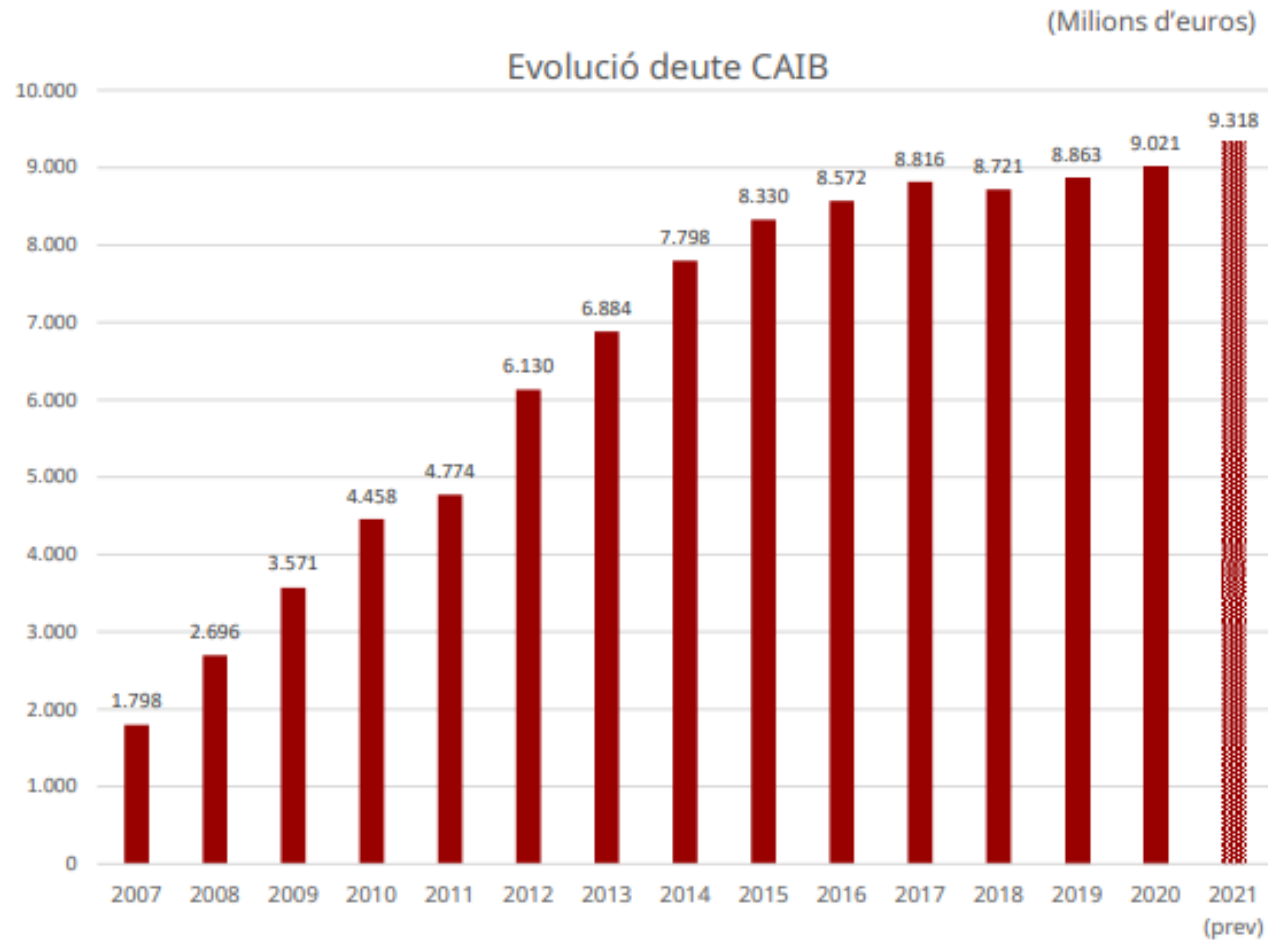
100 M del mecanisme REACT-EU (assignats als PG CAIB 2021):
Inversions en infraestructures de serveis públics fonamentals.



Suspensió dels límits de dèficit, deute i regla de despesa per a totes les administracions públiques per a 2020 i 2021
(Activació de la clàusula de salvaguarda del Pacte d'Estabilitat i Creixement de la UE)

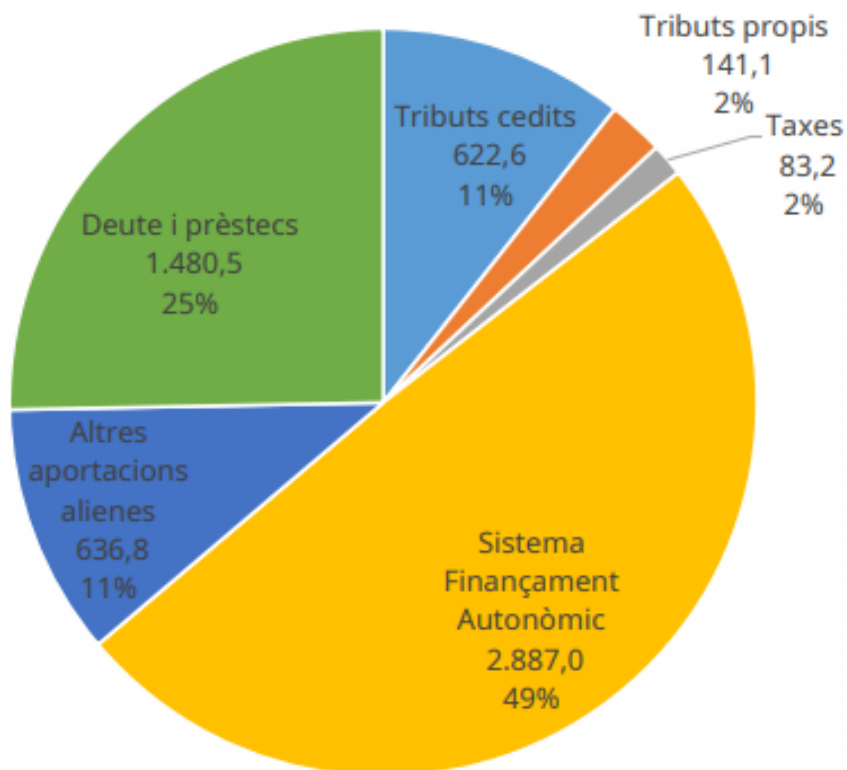
Regles fiscals Comunitats Autònomes	2019	2020	2021
% Dèficit s/PIB	-0,1%	-0,2%	-2,2%
% Deute públic s/PIB	28,1%	27%	-
Regla de la despesa	2,7%	2,9%	-

La nova taxa de referència de dèficit per a 2021 és a nivell de totes les comunitats autònomes i no és vinculant. Es cobreix la meitat (1,1%) amb transferències extraordinàries de l'Estat a la Comunitat Autònoma

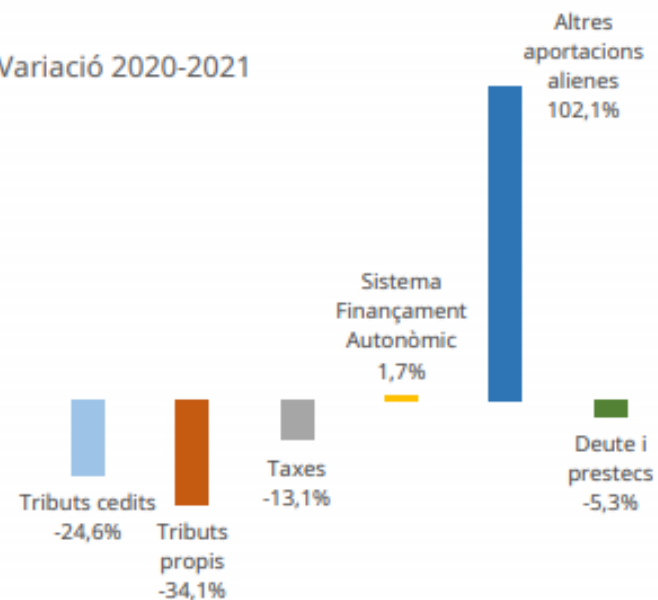




Distribució d'ingressos 2021 (milions d'euros i pes sobre el total)



Variació 2020-2021





(Milions d'euros)

Capítol	2020	2021	Dif.	Var.
1.- Imposts directes	1.676,4	1.703,1	26,7	1,6%
2.- Imposts indirectes	2.789,2	2.410,2	-379,0	-13,6%
3.- Taxes, preus públics i altres ingr.	91,3	79,1	-12,3	-13,4%
4.- Transferències corrents	-427,6	-2,9	424,7	-99,3%
5.- Ingressos patrimonials	4,2	4,1	-0,1	-2,1%
Total ingressos Corrents	4.133,6	4.193,6	59,9	1,5%
6.- Alienació d'inversions reals	0,2	0,0	-0,2	-100,0%
7.- Transferències de capital	155,3	177,2	21,9	14,1%
Total ingressos de Capital	155,5	177,2	21,7	14,0%
Total pressupost no financer	4.289,1	4.370,7	81,6	1,9%
8.- Actius financers	40,6	30,3	-10,3	-25,4%
9.- Passius financers	1.563,4	1.480,5	-82,9	-5,3%
Total pressupost financer	1.604,0	1.510,8	-93,2	-5,8%
TOTAL SPA	5.893,1	5.881,5	-11,6	-0,2%

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



(Millions d'euros)

Tribut	2020	2021	Dif. 21/20	Var %
Impost sobre la renda de les persones físiques (IRPF)	1.483,8	1.519,1	35,3	2,4%
Pagaments a compte (prev)	1.199,7	1.364,1	164,4	13,7%
Liquidació n-2	284,1	155,0	-129,1	-45,5%
Impost sobre el Valor Afegit (IVA)	1.439,8	1.375,4	-64,4	-4,5%
Pagaments a compte (prev)	1.417,5	1.361,2	-56,3	-4,0%
Liquidació n-2	34,9	26,9	-8,0	-22,9%
Liquidació negativa exercicis anteriors	-12,7	-12,7	0,0	0,0%
Impost sobre Trans. Patrimonials i Actes J. Documentats (ITPAJD)	604,6	416,6	-188,0	-31,1%
ITP	470,0	313,3	-156,7	-33,3%
AJD	134,6	103,2	-31,3	-23,3%
Imposts Especials (IE)	476,3	429,7	-46,6	-9,8%
Impost sobre les Estades Turístiques (ITS)	128,4	56,9	-71,4	-55,6%
Impost sobre Successions i Donacions (ISD)	111,7	111,7	0,0	0,0%
Canon de Sanejament	85,9	83,7	-2,2	-2,5%
Impost el Patrimoni (IP)	71,6	63,8	-7,8	-10,9%
Taxes de Joc	39,3	31,9	-7,4	-18,9%



Es mantenen les 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**.
- **1.200 € i deducció del 25%** per donacions en **mecenatge cultural, científic i tecnològic** per als casos de projectes o activitats culturals organitzades per la CAIB i els seus ens públics.



- Aquest cànon dona compliment a:
 - La Llei de residus i sòls contaminants 8/2019 de les Illes Balears.
 - La Directiva Marc de Residus 2018/851 del Parlament Europeu i del Consell Europeu.
- Té com a finalitat incentivar el reciclatge. Ofereix tarifes reduïdes als municipis que realitzen una valoració energètica i/o tenen recollida selectiva de la fracció orgànica.
- La seva recaptació és finalista i territorialitzada. Es dedicarà a fomentar el reciclatge i el tractament dels residus.
- Donada la situació econòmica derivada de la pandèmia sanitària s'imputarà de manera progressiva i simbòlica per l'exercici 2021.
- Ha de ser operatiu a partir del juliol 2021.



(Milions d'euros)

Capítol	2020	2021	Dif.	Var.
1.- Despeses de personal	1.673,3	1.772,3	98,9	5,9%
2.- Despeses en béns corrents i serveis	691,6	830,1	138,6	20,0%
3.- Despeses financeres	119,6	100,9	-18,7	-15,7%
4.- Transferències corrents	1.313,3	1.371,8	58,5	4,5%
5.- Fons de contingència	21,9	79,9	58,0	264,5%
Total despesa Corrent	3.819,8	4.155,0	335,2	8,8%
6.- Inversions reals	184,3	222,4	38,1	20,7%
7.- Transferències de capital	379,7	349,1	-30,7	-8,1%
Total despesa de Capital	564,0	571,5	7,5	1,3%
Total pressupost no financer	4.383,8	4.726,5	342,7	7,8%
8.- Actius financers	31,2	29,1	-2,1	-6,9%
9.- Passius financers	1.478,1	1.125,9	-352,2	-23,8%
Total pressupost financer	1.509,3	1.155,0	-354,3	-23,5%
TOTAL SPA	5.893,1	5.881,5	-11,6	-0,2%

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

Pressupost de despeses

Projecte de Pressuposts de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears per a l'any 2021



Classificació orgànica

(Milions d'euros)

Ens	2020	2021	Dif	Var 21/20
Total Organismes Estatutaris	21,0	21,0	0,0	-0,1%
Conselleries	1.868,5	1.969,4	100,9	5,4%
Presidència, Cultura i Igualtat	48,0	48,6	0,6	1,3%
Model Econòmic, Turisme i Treball	36,4	33,3	-3,1	-8,5%
Educació, Universitat i Recerca	1.018,5	1.064,8	46,3	4,5%
Hisenda i Relacions Exteriors	55,8	54,9	-0,9	-1,6%
Medi Ambient i Territori	144,5	147,3	2,8	2,0%
Admin. Públiques i Modernització	68,0	70,1	2,1	3,1%
Afers Socials i Esports	215,8	244,9	29,1	13,5%
Salut i Consum	35,9	40,9	5,0	13,9%
Transició Energètica i S. Productius	33,2	36,3	3,1	9,2%
Agricultura, Pesca i Alimentació	43,9	49,5	5,6	12,7%
Mobilitat i Habitatge	168,4	178,8	10,3	6,1%
O. Autònoms	103,2	112,2	8,9	8,7%
Institut Balear de la Dona	5,7	5,9	0,1	2,3%
Servei d'Ocupació de les Illes Balears	87,0	95,4	8,4	9,6%
Institut d'Estadística de les Illes Balears	1,8	1,9	0,0	1,2%
Escola Balear d'Administració Pública	4,4	4,6	0,2	3,5%
Institut Balear de Seguretat i Salut Laboral	4,2	4,5	0,3	6,0%
O. Autònoms amb press. Propi	1.705,1	1.905,2	200,1	11,7%
Servei de Salut de les Illes Balears	1.694,5	1.894,5	200,1	11,8%
Agència Tributària de les Illes Balears	10,6	10,6	0,0	0,0%
S. Comuns	2.195,3	1.873,8	-321,5	-14,6%
Deute Públic	1.620,3	1.247,5	-372,7	-23,0%
Ens Territorials	414,7	401,7	-13,0	-3,1%
Fons d'Impuls del Turisme Sostenible	112,7	15,7	-96,9	-86,0%
*Fons React-EU		100,0	100,0	-
Altres S. Comuns	47,7	108,9	61,1	128,1%
Total	5.789,9	5.881,5	91,6	1,6%

*

Model Econòmic, Turisme i Treball: el pressupost inicial incorporarà **+20 M €**, via conveni, de fons europeus, per a l'Estratègia de Resiliència Turística a Balears, prevists als PGE.

Mobilitat: s'han d'incorporar **+10 M** del conveni ferroviari prevists als PGE.

Els pressuposts CAIB han d'incorporar la resta de fons europeus ja assignats als PGE, com són **+100 M€** per a polítiques mediambientals i transició energètica i **+33 M€** a polítiques d'habitatge.

A més, els **primers 100 M€ dels fons europeu REACT-EU** que ja s'han incorporats als pressuposts CAIB encara **no s'han assignat a les conselleries.**



GOVERN ILLES BALEARS

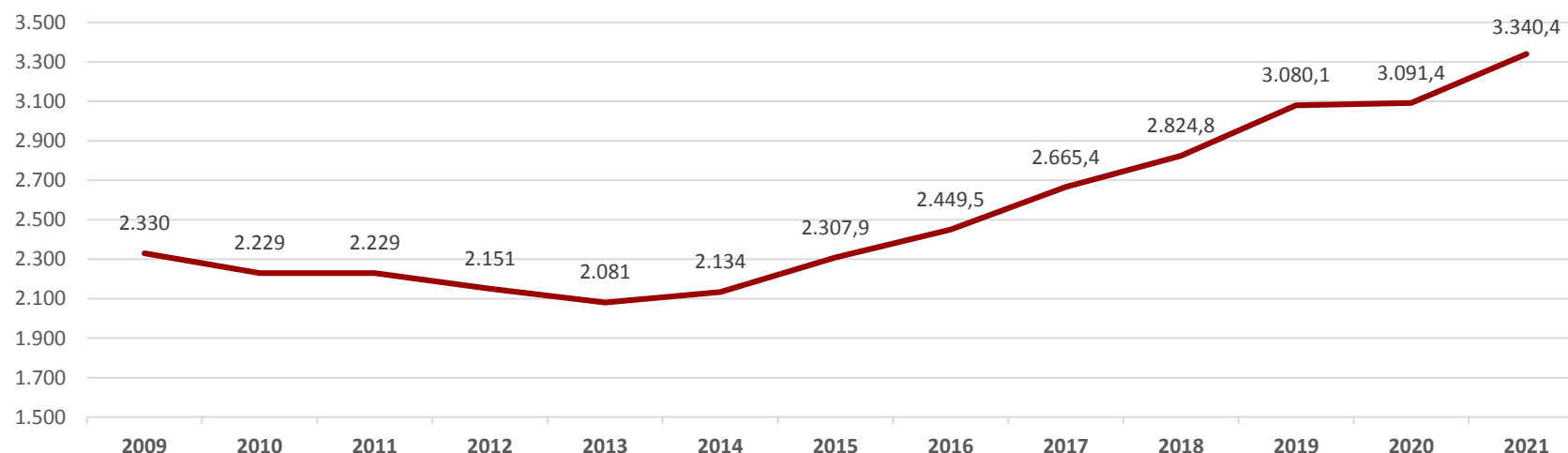
Despesa social

Projecte de Pressuposts de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears per a l'any 2021



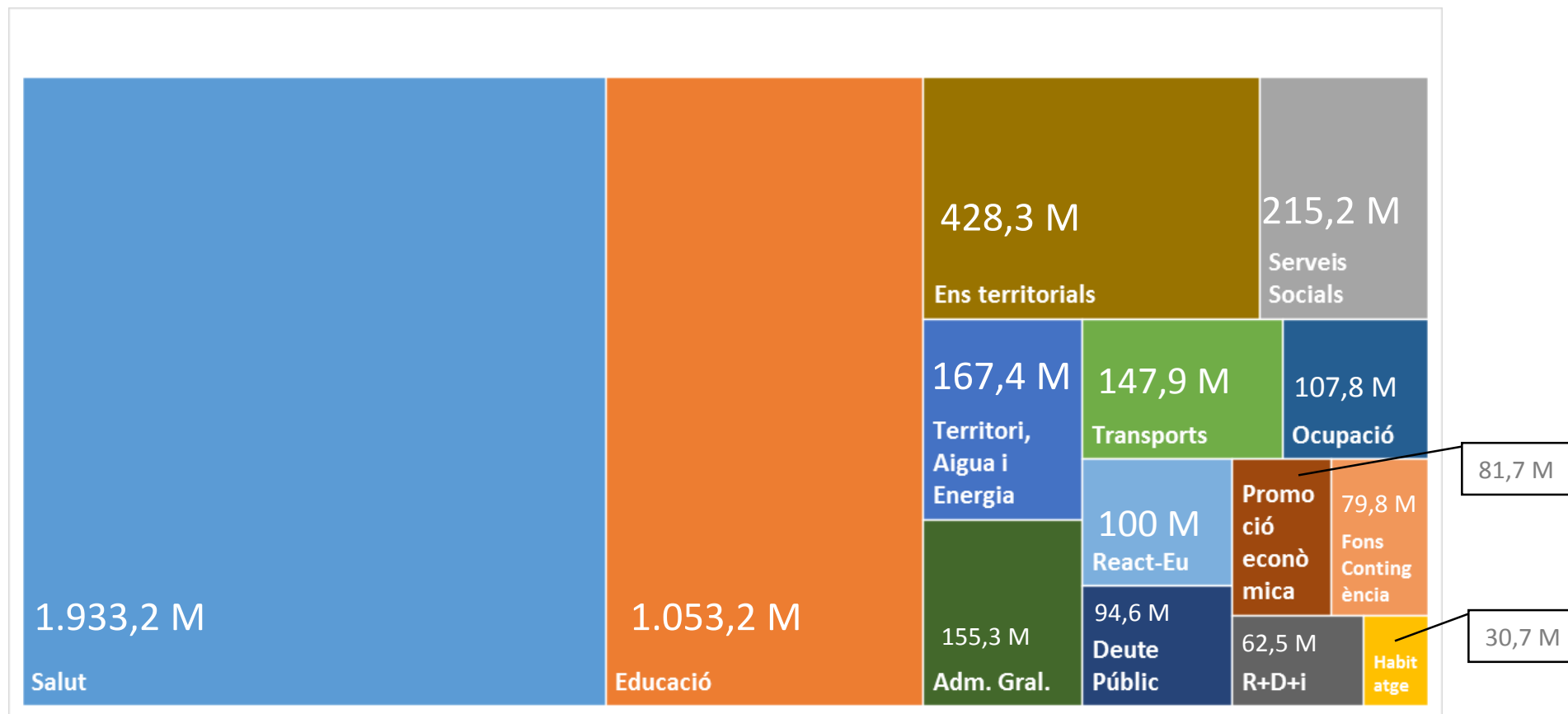
(Milions d'euros)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Dif. 21/15	% var. 21/15
Salut	1.316,1	1.390,0	1.494,3	1.580,9	1.726,8	1.726,9	1.933,2	617,1	46,9%
Educació	775,7	817,2	882,6	935,4	1.000,1	1.005,3	1.053,2	277,6	35,8%
Serveis Socials	146,5	164,3	174,4	184,8	181,2	186,7	215,3	68,7	46,9%
Ocupació	54,7	65,2	95,1	99,2	111,8	108,8	107,9	53,2	97,2%
Habitatge	14,9	12,9	19,0	24,3	60,3	63,8	30,8	15,9	106,6%
Total	2.307,9	2.449,5	2.665,4	2.824,8	3.080,1	3.091,4	3.340,4	1.032,5	44,7%
Pes polítiques socials	68,9	70,4	69,4	69,1	69,5	70,5	70,7		



Polítiques de despesa no financera

Projecte de **Pressuposts**
de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears
per a l'any 2021





Pressupost d'ingressos

Capítol	2020	2021	Dif.	Var.
1.- Imposts directes	1.676,4	1.703,1	26,7	1,6%
2.- Imposts indirectes	2.789,2	2.410,2	-379,0	-13,6%
3.- Taxes, preus públics i altres ingr.	201,2	181,1	-20,1	-10,0%
4.- Transferències corrents	-422,5	4,0	426,5	-100,9%
5.- Ingressos patrimonials	10,6	10,1	-0,5	-4,8%
Total ingr. Corrents	4.254,9	4.308,5	53,6	1,3%
6.- Alienació d'inversions reals	1,2	5,2	4,0	329,5%
7.- Transferències de capital	209,4	239,2	29,8	14,2%
Total ingr. de Capital	210,6	244,3	33,7	16,0%
Total press. no financer	4.465,5	4.552,8	87,3	2,0%
8.- Actius financers	154,7	163,7	9,0	5,8%
9.- Passius financers	1.573,4	1.490,5	-82,9	-5,3%
Total press. financer	1.728,1	1.654,2	-73,9	-4,3%
TOTAL SPA+SPI	6.193,6	6.207,0	13,4	0,2%

Pressupost de despeses

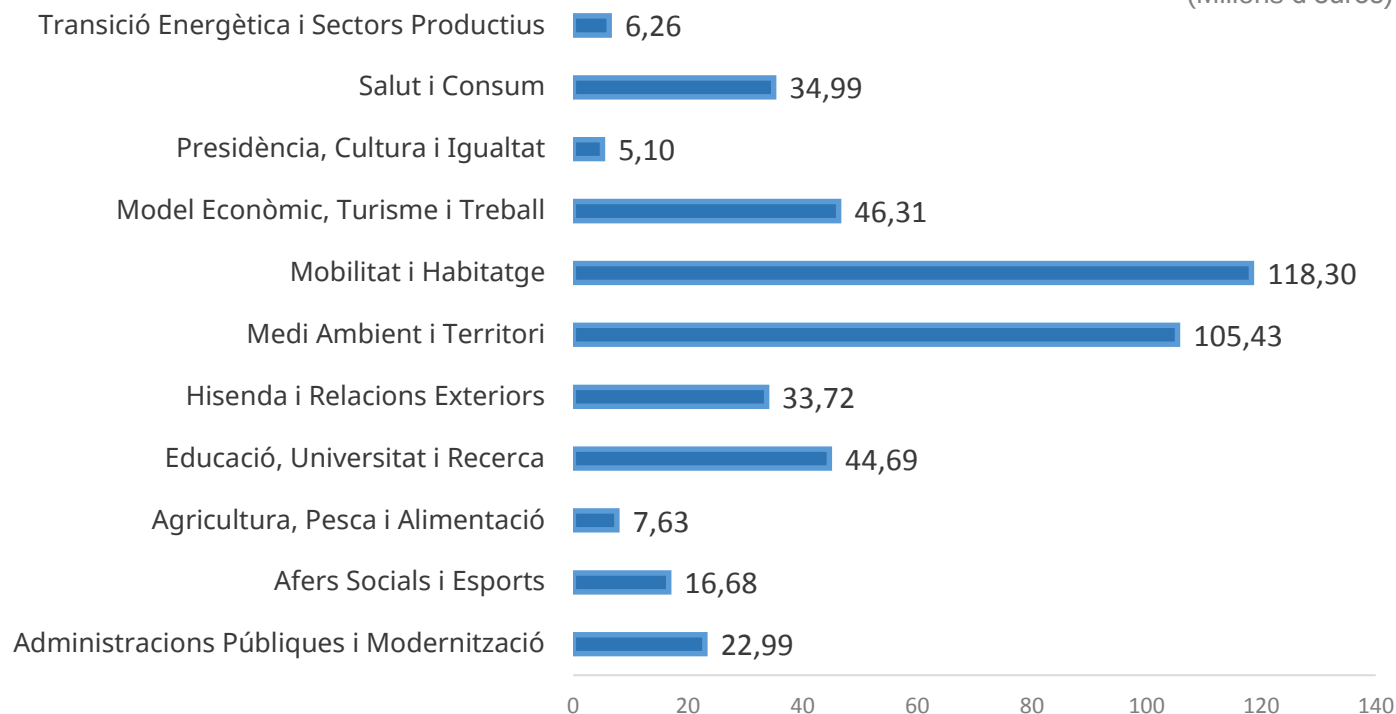
Capítol	2020	2021	Dif.	Var.
1.- Despeses de personal	1.825,7	1.925,7	100,0	5,5%
2.- Despeses en béns corrents i serveis	835,7	988,7	153,0	18,3%
3.- Despeses financeres	139,2	117,1	-22,2	-15,9%
4.- Transferències corrents	1.106,5	1.156,4	49,9	4,5%
5.- Fons de contingència	21,9	79,9	58,0	264,5%
Total desp. Corrent	3.929,1	4.267,7	338,6	8,6%
6.- Inversions reals	346,1	384,5	38,4	11,1%
7.- Transferències de capital	306,7	360,5	53,8	17,5%
Total desp. Capital	652,8	745,0	92,2	14,1%
Total press. no financer	4.581,9	5.012,7	430,8	9,4%
8.- Actius financers	62,3	11,6	-50,6	-81,3%
9.- Passius financers	1.549,4	1.182,7	-366,7	-23,7%
Total press. financer	1.611,7	1.194,3	-417,4	-25,9%
TOTAL SPA+SPI	6.193,6	6.207,0	13,4	0,2%

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



Inversions reals per conselleries 2021

(Milions d'euros)



Les inversions reals per conselleries augmenten inicialment en 13,46 milions, fins els 442 milions, sense comptabilitzar els 100 milions del mecanisme europeu React-EU inclosos al pressuposts.

Pressupost consolidat. S'inclou el C6 del SPA (Sector Públic Administratiu) i del SPI (Sector Públic Instrumental així com les despeses d'inversió del Consorci de Borsa d'Allotjaments Turístics. No s'inclouen les transferències a ens territorials



AGÈNCIA DE SALUT PÚBLICA

- Aquest ens tindrà per objecte la planificació de les polítiques de salut i la prestació dels serveis que integren la cartera de serveis de salut pública (vigilància, prevenció i promoció de la salut).

CENTRE BALEARS EUROPA

- El CBE serà objecte de transformació en fundació pública per tal d'afavorir una gestió més àgil de les funcions que li corresponen en l'àmbit de l'acció exterior, i s'incorporaran les relatives a la gestió dels fons europeus i de l'avaluació de l'eficàcia i l'eficiència de les despeses i les inversions públiques.



CONSORCI VELÒDROM DE LES ILLES BALEARS

- Es ratifica el procés de dissolució d'aquest Consorci i la seva integració dins la Fundació Esport Balear.

CONSORCI DE RECURSOS SOCIOSANITARIS I ASSISTENCIALS

- Les seves funcions atribuïdes seran assignades a una futura Agència d'Equipaments de Serveis Socials de les Illes Balears, destinada a la creació d'equipaments i instal·lacions destinats als Serveis Socials de les Illes Balears.



(Milions d'euros)

Ens	Total 2020	Total 2021	Variació 21/20	Despesa corrent	Inversió	Transferències Capital	Despesa financera
Agència Balear de l'Aigua i de la Qualitat Ambiental	88,0	90,6	2,6	-1,4	8,9	0,0	-4,8
Agència d'Estratègia Turística de les Illes Balears	158,0	75,4	-82,7	-2,0	-1,5	-27,3	-51,9
Consorti de Transports de Mallorca	47,6	53,2	5,6	9,9	-4,3	0,0	0,0
Ens públic Radiotelevisió de les Illes Balears	33,8	33,9	0,1	1,3	-1,2	0,0	0,0
Fons de Garantia Agrària i Pesquera de les Illes Balears	98,6	104,7	6,1	-0,1	0,3	6,1	-0,2
Institut Balear de l'Habitatge	79,0	75,7	-3,3	-3,2	0,6	0,0	-0,7
Institu Balear d'Infraestructures i Serveis Educatius	30,1	33,5	3,4	0,2	3,3	0,0	0,0
Ports de les Illes Balears	42,1	35,0	-7,0	-0,7	4,8	-10,0	-1,2
Serveis Ferroviaris de Mallorca	93,5	88,4	-5,1	-0,5	0,6	0,0	-5,2
Rest a ens	251,2	229,4	-21,8	2,9	-10,8	-6,1	-7,8
Total	921,8	819,8	-102,1	6,5	0,6	-37,4	-71,8

- Els principals ens del sector públic instrumental mantenen en termes generals la inversió per a 2021.
- En canvi, en conjunt es veu reduïda la seva càrrega financera, el volum de préstecs a retornar.
- Hi ha projectes finançats amb el fons de l'ITS que s'ha reorientat a mitigar l'efecte Covid i ja no figuren als seus pressuposts. Durant 2021 es podran incorporar noves inversions a càrrec de nous fons europeus.



Ens	2020	2021	Dif. 21/20	%
Gestió d'Emergències de les Illes Balears, SA	5,7	7,5	1,9	32,8%
Fundació per a l'Esport Balear	7,9	10,4	2,5	32,0%
Fundació Institut d'Investigació Sanitària Illes Balears	9,2	11,8	2,6	28,4%
Institut d'Indústries Culturals de les Illes Balears	1,2	1,5	0,3	26,1%
ConSORCI Escola d'Hoteleria de les Illes Balears	4,3	4,9	0,6	13,5%
ConSORCI de Transports de Mallorca	47,6	53,2	5,6	11,8%
Institut Balear d'Infraestructures i Serveis Educatius	30,1	33,5	3,4	11,5%
Fundació Balear d'Innovació i Tecnologia	14,8	16,0	1,2	8,2%
ConSORCI Recuperació de la Fauna de les Illes Balears	1,1	1,2	0,1	8,2%
Fons de Garantia Agrària i Pesquera de les Illes Balears	98,6	104,7	6,1	6,2%
Fundació Institut Socioeducatiu s'Estel	11,2	11,9	0,7	6,1%
Agència Balear de l'Aigua i de la Qualitat Ambiental	88,0	90,6	2,6	3,0%
EPE de Telecomunicacions i Innovació de les Illes Balears	4,8	5,0	0,1	2,8%
Fundació Estudis Superiors de Música i Arts Escèniques	4,3	4,4	0,1	2,4%
Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència	26,7	27,2	0,5	1,8%

(Milions d'euros)

- Entre els ens que més incrementen el pressupost destaca GEIBSAU, que desenvoluparà una aplicació de gestió d'incidents, entre d'altres projectes relacionats amb la lluita contra la Covid.
- La Fundació Institut d'Investigació Sanitària Illes Balears (IDISBA) augmenta en recursos per a dur a terme projectes de recerca i innovació en l'àmbit sanitari.
- Fundació per a l'Esport Balear (Illesport) veu incrementat el pressupost perquè ha integrat dins la seva estructura el Consorci Escola Balear de l'Esport (EBE).



(Milions d'euros)

Concepte	Mallorca	Menorca	Eivissa	Formentera	Indeterminada	TOTAL
Transf. Corrents	271,49	52,06	51,19	8,75	35,68	419,17
Transf. Capital	91,68	10,56	11,83	3,32	10,56	127,94
Inversions SPA	106,06	13,71	46,35	2,29	53,99	222,41
Inversions SPI	134,39	25,33	20,31	1,70	38,12	219,84
Total 2021	603,62	101,67	129,67	16,07	138,34	989,37
	↑		↑			
	Palma		Eivissa (municipi)			
Transf. Corrents	5,30		0,37			
Transf. Capital	24,59		3,73			
Inversions SPA	33,56		0,69			
Inversions SPI	28,46		4,95			
Total 2021	91,91		9,74			

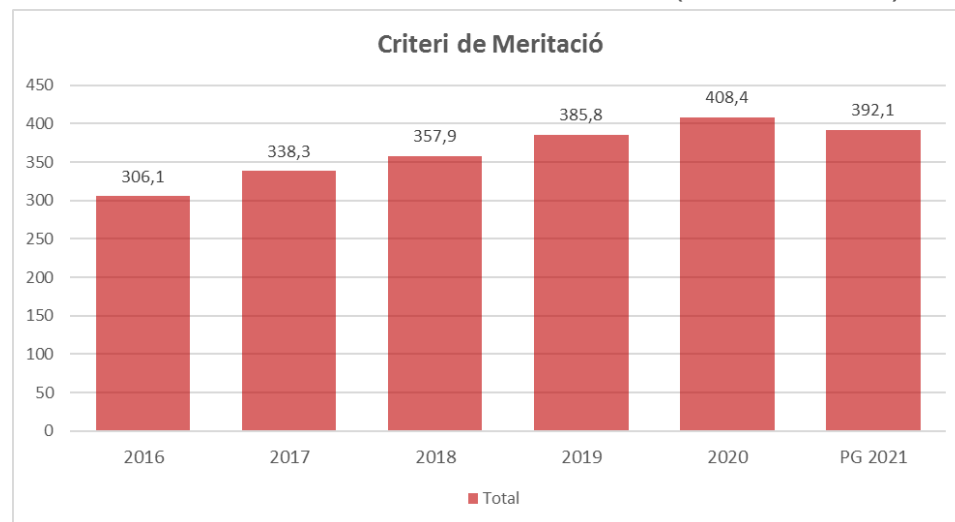
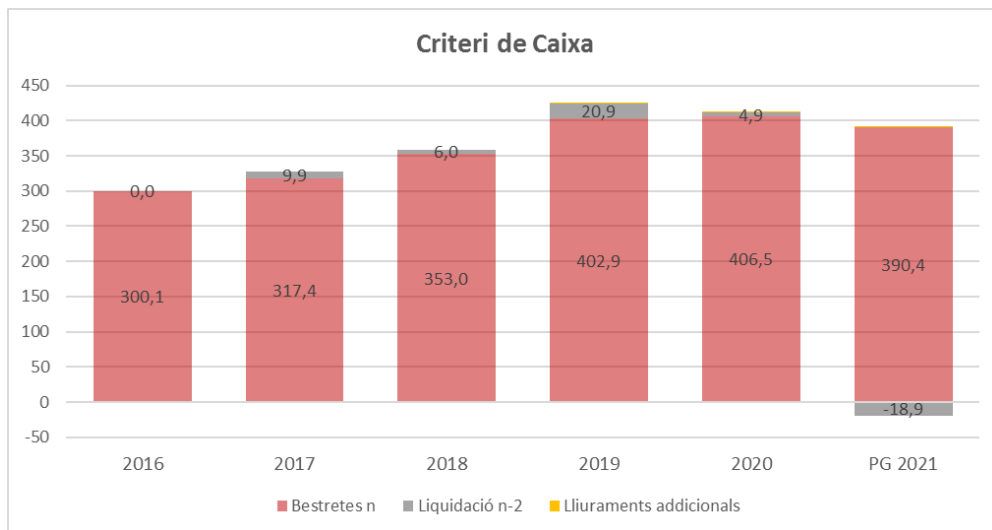
- La despesa territorialitzada a Mallorca inclou Palma, i la d'Eivissa inclou la de la capital de l'illa.
- Dels 100 milions dels nous fons europeus REACT-EU que són al pressupost, s'ha fet una preassignació preliminar per illes de la meitat (ja inclosa a la taula de distribució de la despesa per illes): 34,4 M per Mallorca, 5,5 per Menorca, 7 per Eivissa i 3 per Formentera.
- D'aquesta forma, es reflecteix el compromís amb una incidència equilibrada dels fons europeus sobre el territori de les illes.

Finançament dels consells insulars

Projecte de Pressuposts de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears per a l'any 2021



(Milions d'euros)



	2015	2021	Dif.	% Var
Mallorca	191,6	264,2	72,6	37,9%
Menorca	35,2	48,2	13,0	37,1%
Eivissa	38,8	52,9	14,1	36,2%
Formentera	4,9	7,9	3,0	61,9%

La CAIB per al 2021 facilitarà el finançament dels Consells Insulars i permetrà que les transferències que faci a favor dels consells insulars en concepte de fons de compensació interinsular puguin ser destinades a finançar despesa corrent

En aplicació de les fórmules de la Llei 3/2014, de finançament definitiu dels consells insulars, en el 2021 es preveu la confluència de dos factors diferenciats.

D'una banda, la devolució per compensació d'un excés de les transferències realitzades en el 2019 (liquidació n-2) i, d'altra banda, lliuraments a compte del 2021 afectats per les previsions de menors ingressos computables (bàsicament, per menor recaptació esperada de tributs cedits).

En termes de meritació, les transferències previstes pel 2021 són superiors a les realitzades en el 2019 i 102,7M€ majors que les del 2015.

MOLTES GRÀCIES
PER LA VOSTRA ATENCIÓ



GOVERN
ILLES
BALEARS



@HisendaGOIB