

PROJECTE PRESSUPOSTS GENERALS 2023

Comunitat Autònoma de les Illes Balears

Pressupost 2023
7.133,4 M€
+735,6 M€ (+11,5%)

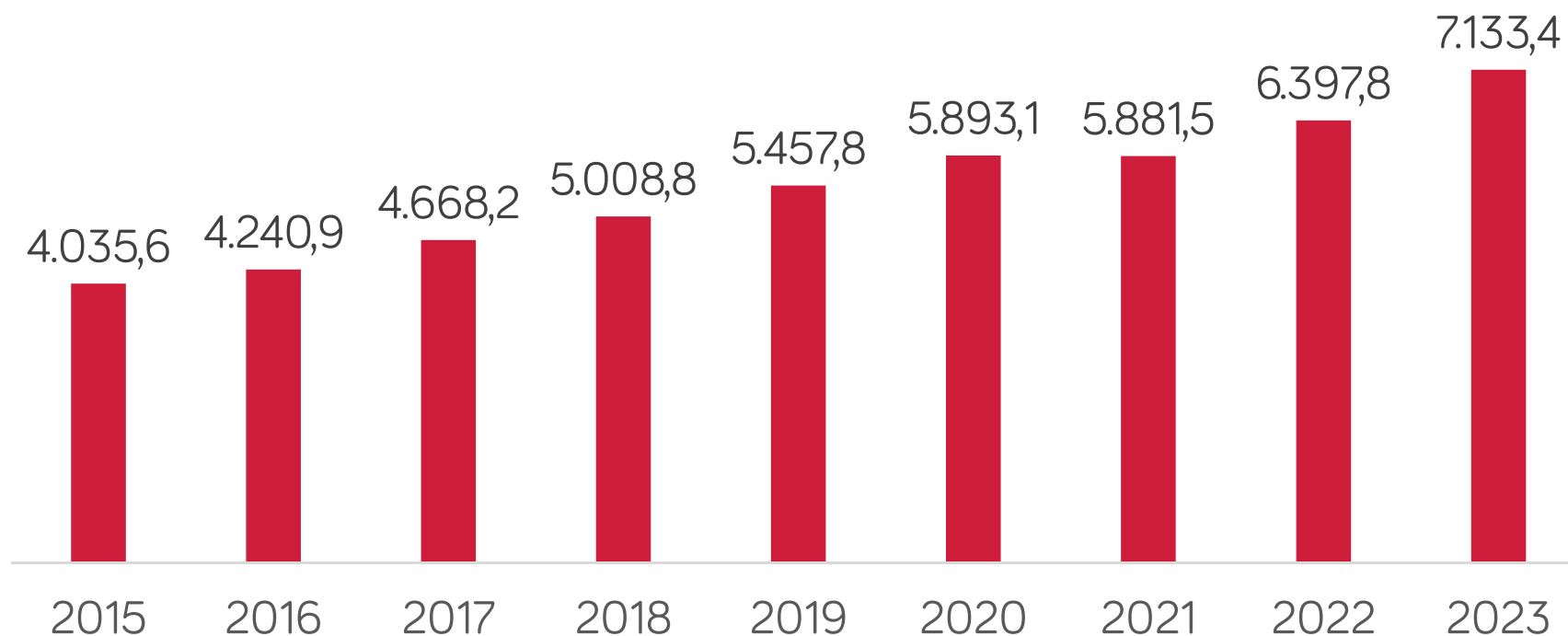
Pressupost no financer
5.947,5 M€
+770,9 M€ (+15%)

Pressupost financer
1.185,9 M€
-35,3 M€ (-3%)

Evolució del pressupost

3

Milions d'euros

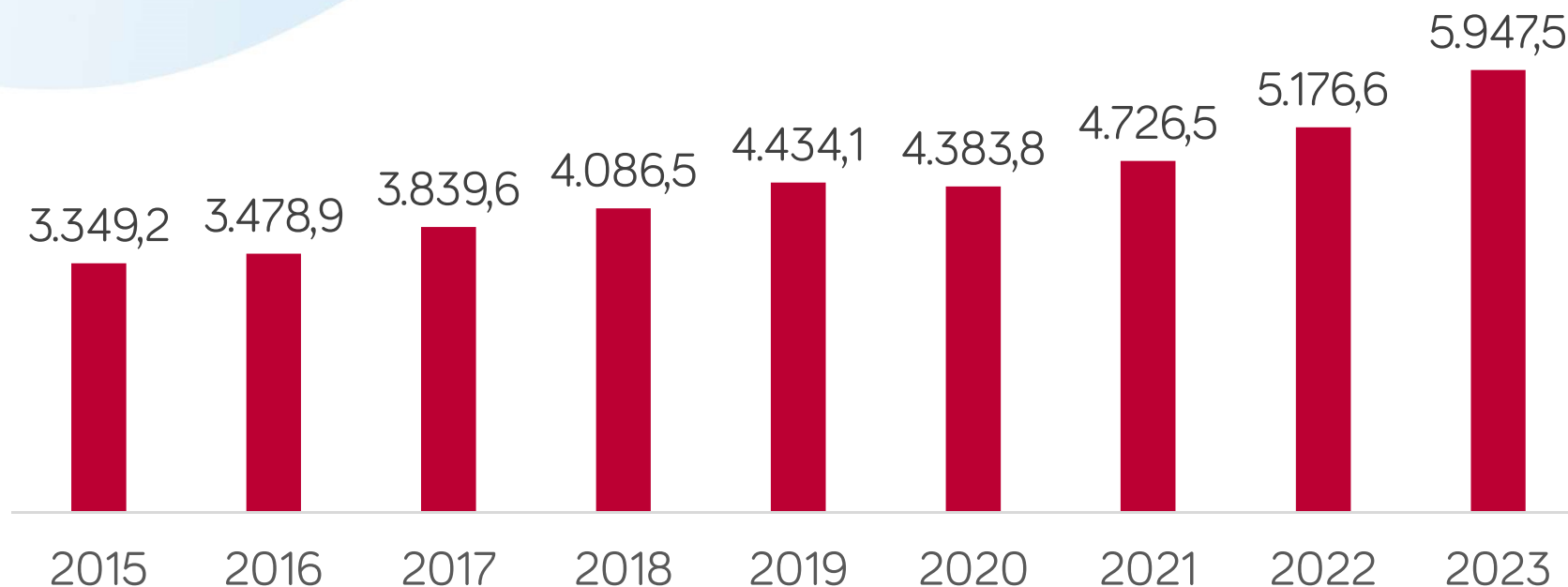


Pressupost		Diferència interanual		Variació interanual %	
2023	7.133,4 M€	2022/2023	+ 735,6 M€	2022/2023	+ 12%
2015	4.035,6 M€	2015/2023	+ 3.097,8 M€	2015/2023	+ 77%

Límit de despesa no financera

4

Milions d'euros



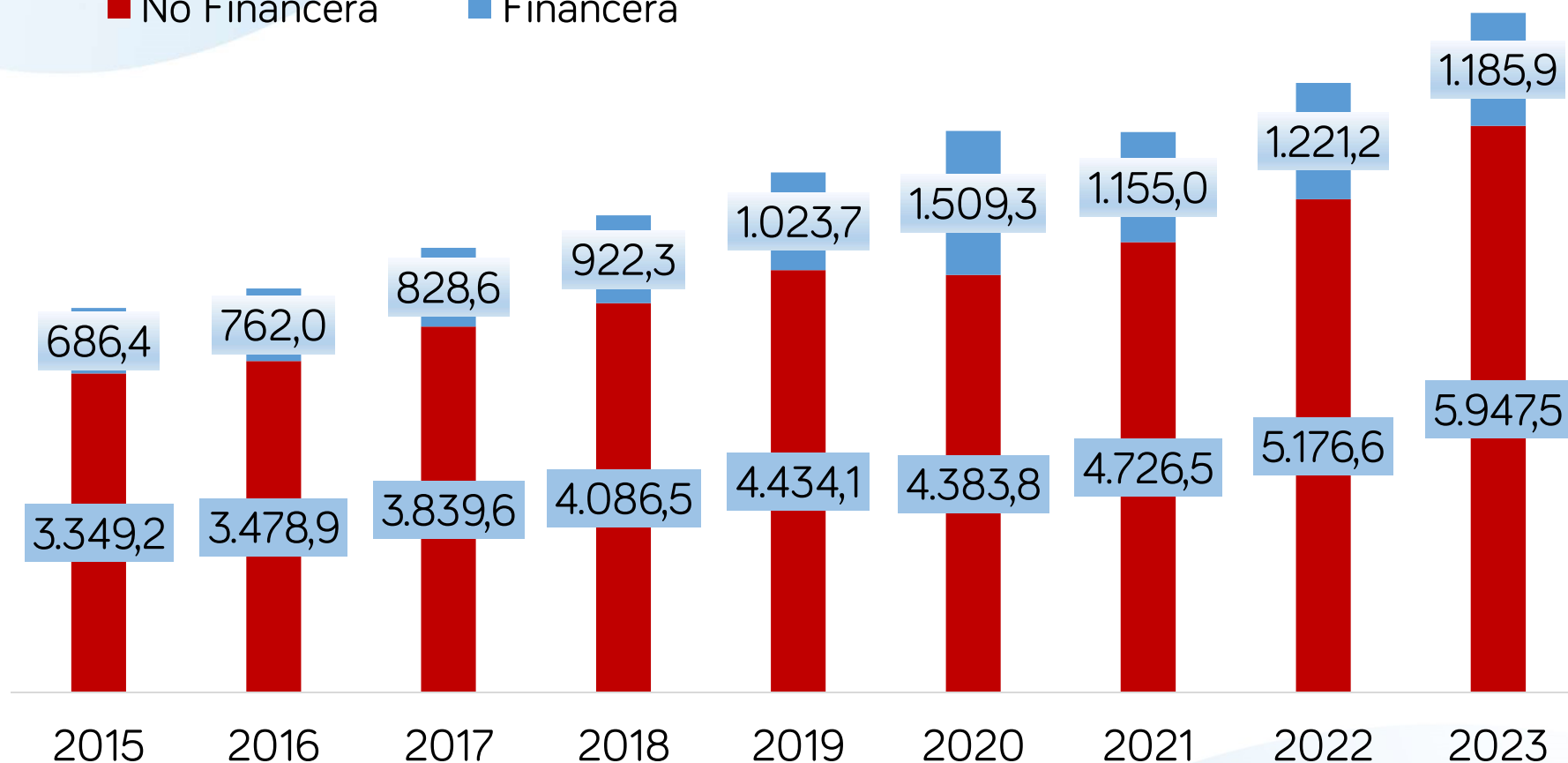
Pressupost despesa no financera		Diferència interanual		Variació interanual %	
2023	5.947,5 M€	2022/2023	+ 771 M€	2022/2023	+ 15%
2015	3.349,2 M€	2015/2023	+ 2.598,3 M€	2015/2023	+ 78%

Evolució despesa inicial

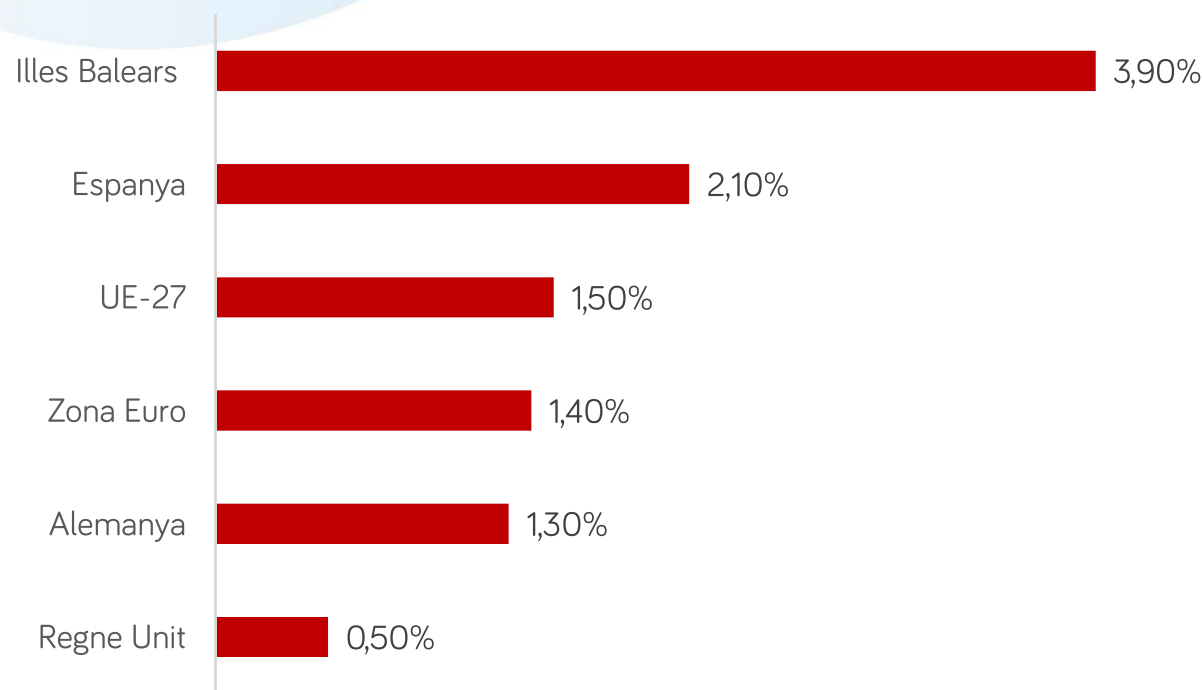
5

Milions d'euros

■ No Financera ■ Financera



Comparatiu creixement del PIB/VAB real



Tots els instituts econòmics i organismes mantenen les previsions de creixement per a les Illes Balears el 2023.

Aquestes previsions de creixement ja descompten els possibles efectes de la inflació.

Fonts: Comissió Europea (Interim Forecast Summer), UK Government, Direcció General de Model Econòmic i Ocupació.

Regles fiscals suspeses per a totes les AAPP. Activació clàusula salvaguarda Pacte d'Estabilitat i Creixement UE.

Per a 2023, la taxa de referència se situa en el 0,3% del PIB

Regles fiscals	2019	2020	2021	2022	2023
% Dèficit s/PIB	-0,10%	-0,20%	-1,10%*	-0,6%*	-0,3%*
% Deute públic s/PIB	28,10%	27,00%	-	-	-
Regla de la despesa	2,70%	2,90%	-	-	-

* Valors de referència del subsector

Pressupost de despeses: classificació orgànica I

8

Milions d'euros

NOM SECCIÓ	2022	2023	variació 22/23	% variació
CONSELLERIES	2.235	2.658,6	423,6	0,19%
Presidència, Funció Pública i Igualtat	103,9	116,3	12,4	12%
Model Econòmic, Turisme i Treball	49,4	128,8	79,4	161%
Educació i Formació Professional	1.066,7	1.139,9	73,2	7%
Hisenda i Relacions Exteriors	21	31,7	10,7	51%
Medi Ambient i Territori	194	208,9	14,9	8%
Afers Socials i Esports	309	412,1	103,1	33%
Salut i Consum	17,3	29,9	12,6	73%
Transició Energètica, Sectors Productius i Memòria Democràtica	68,7	97,1	28,4	41%
Agricultura, Pesca i Alimentació	59	65,1	6,1	10%
Fons Europeus, Universitat i Cultura	157,2	185,3	28,1	18%
Mobilitat i Habitatge	188,8	243,5	54,7	29%
ORGANISMES AUTÒNOMS	169,5	174,1	4,6	3%
Institut Balear de la Dona	6,7	9,1	2,4	36%
Agència de Salut Pública de les Illes Balears	24,8	18,1	-6,7	-27%
Servei d'Ocupació de les Illes Balears	122	129,2	7,2	6%
Institut d'Estadística de les Illes Balears	3	3,4	0,4	13%
Escola Balear d'Administració Pública	8,4	9,4	1	12%
Institut Balear de Seguretat i Salut Laboral	4,6	4,9	0,3	7%
ORGANISMES AUTÒNOMS AMB PRESSUPOST PROPI	1.984,4	2.208,4	224	11%
Agència Tributària de les Illes Balears	11,9	15,2	3,3	28%
Servei de Salut de les Illes Balears	1.972,5	2.193,2	220,7	11%

Pressupost de despeses: classificació orgànica II

9

Milions d'euros

NOM SECCIÓ	2022	2023	variació 22/23	% variació
ÒRGANS ESTATUTARIS	22,5	25	2,5	11%
Parlament de les Illes Balears	15,5	17,4	1,9	12%
Sindicatura de Comptes de les Illes Balears	3,9	4,2	0,3	8%
Consell Consultiu de les Illes Balears	1	1,1	0,1	10%
Consell Econòmic i Social IB	0,8	0,8	0	0%
Oficina de Lluita contra la Corrupció IB	1,3	1,5	0,2	15%
SERVEIS COMUNS	1.986,3	2.067,2	80,9	4%
Serveis comuns	149	17	-132	-89%
Ens territorials	444,3	568,4	124,1	28%
Serveis comuns tecnològics	17,3	17,6	0,3	2%
Deute públic	1.290,7	1.266,1	-24,6	-2%
Fons de contingència	75	60	-15	-20%
Serveis comuns, despeses de personal	10	8,4	-1,6	-16%
Fons d'Impuls del Turisme Sostenible	0	129,7	129,7	

Millora model productiu i sostenibilitat

10

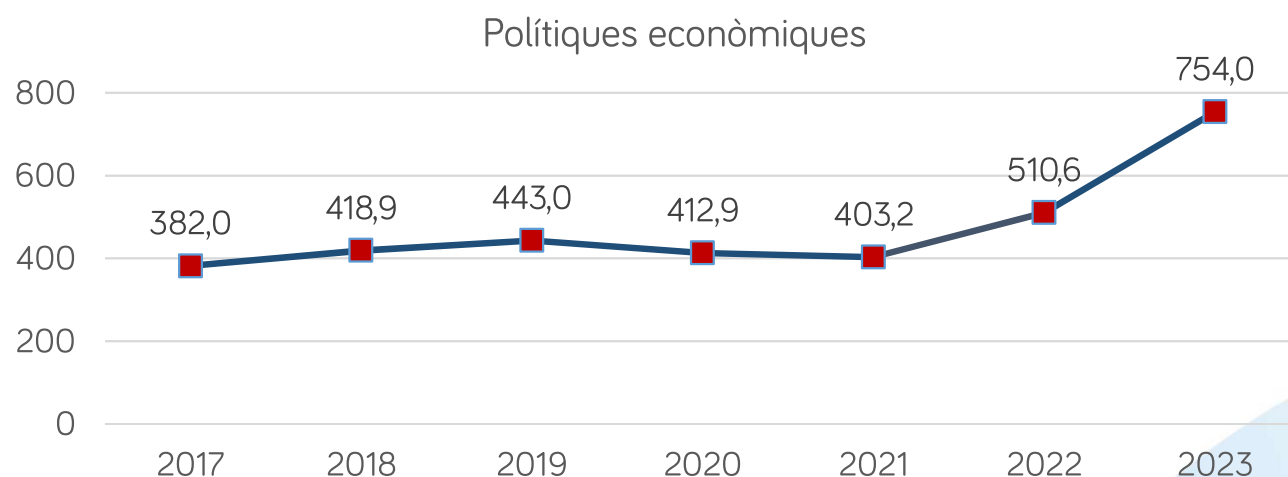
Política econòmica	2022	2023	Dif 22-23	% Variació
Medi Ambient	194,7	235,7	41,0	21%
Mobilitat sostenible	157,8	200,7	42,9	27%
Sector primari	59,0	73,7	14,7	25%
Transició energètica	37,9	63,1	25,2	67%
Recerca	24,4	43,8	19,4	80%
Comerç, Indústria i Turisme sostenible	36,8	137,0	100,2	272%
TOTAL	510,6	754,0	243,4	48%

Milions d'euros

El pressupost per a polítiques clau de millora del model productiu i sostenibilitat, creix un **48%**, fins a arribar als **754 M€** per al 2023.

Augmenten les partides en totes les àrees. Destaquen els increments:

- Recerca (+80%)
- Transició energètica (+67%)
- Medi ambient (+21%)
- Mobilitat sostenible (+27%)



A les inversions de mobilitat s'han d'afegir **20 M€** per al **tramvia de Palma**, inclosos en els PGE 2023

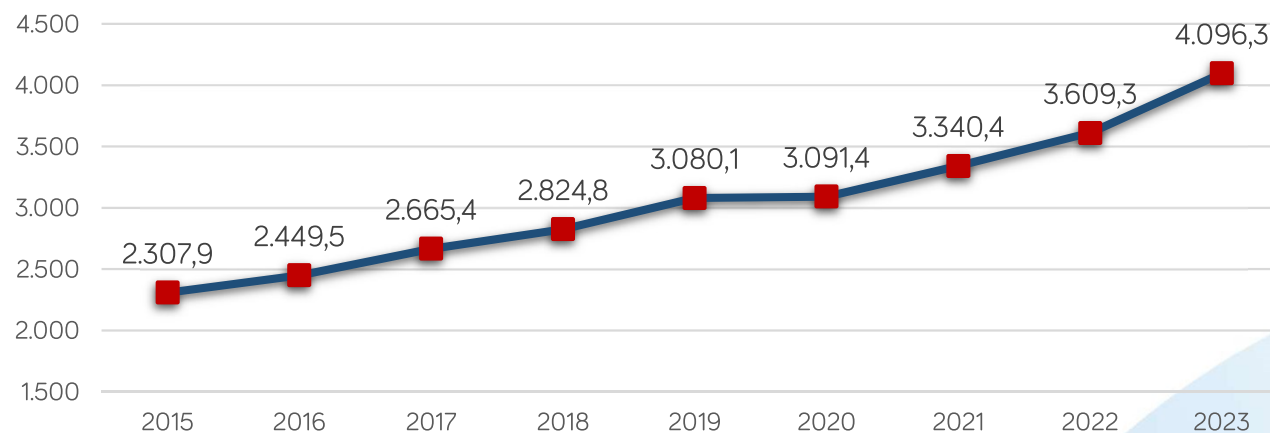
Reforç a la cohesió social

11

Àmbit	2022	2023	Dif.2022-2023	% Variació
Salut	2.028,7	2.233,8	205,1	10%
Educació	1.135,0	1.244,3	109,4	10%
Serveis Socials	276,6	375,3	98,8	36%
Ocupació	137,9	144,1	6,2	5%
Habitatge	31,0	98,7	67,7	218%
TOTAL	3.609,2	4.096,3	487,1	14%

Milions d'euros

Evolució despesa social



El pressupost per a polítiques socials s'incrementa en **487 M€ (+14%)**.

Per primera vegada supera els **4.000 M€** i suposa un augment del **77% respecte a 2015 (+1.788 M€)**.

S'incrementen les partides en totes les àrees i especialment en:

- **Habitatge (+218%)**
- **Serveis socials (+36%)**

Programes més rellevants

12

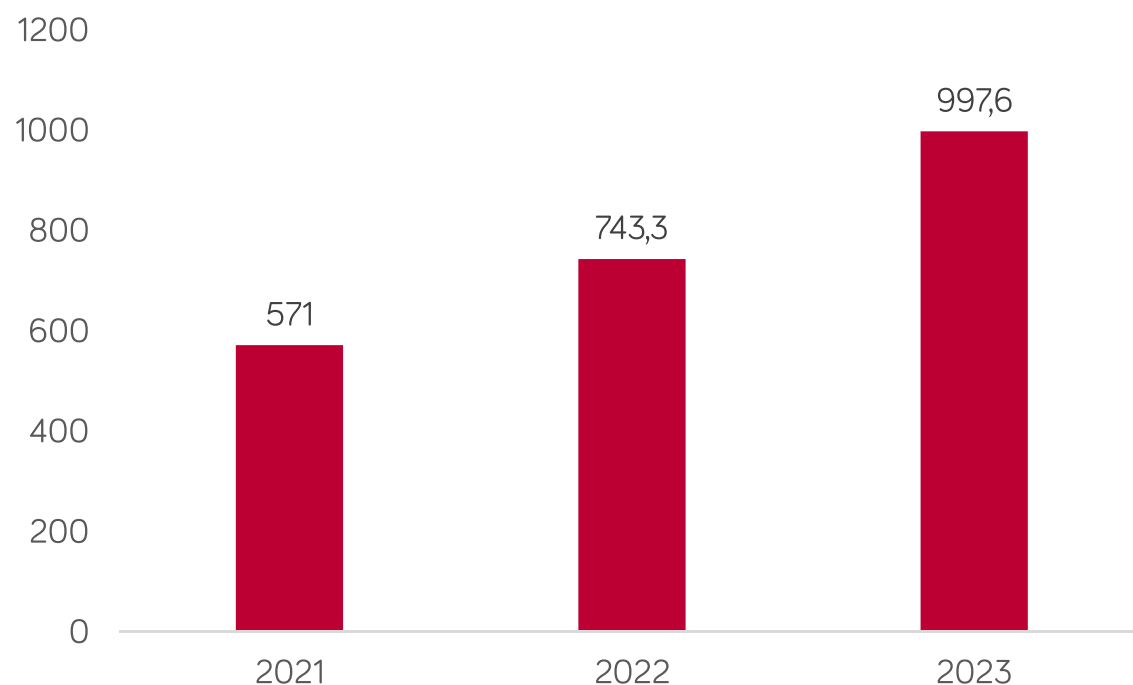
Nom programa	2022	2023	Dif. 22/23	% var
Atenció a la dependència	74,9	87,5	12,6	16,8%
Serveis socials	46,8	112,9	66,1	141,2%
Equipaments de serveis socials	29,5	41,1	11,6	39,3%
Foment i gestió de l'ocupació de les Illes Balears	122	129,2	7,2	5,9%
Polítiques públiques d'igualtat	6,7	9,1	2,4	35,8%
Formació personal sanitari	29,7	35,8	6,1	20,5%
Atenció primària salut	503,3	568,7	65,4	13,0%
Atenció especialitzada salut	986,5	1.091,1	104,6	10,6%
Assistència socio sanitària i salut mental	5,1	8,4	3,3	64,7%
Preven. de la malaltia i promoc. i vigilància SP	13,1	17,5	4,4	33,6%
Pla autonòmic d'addiccions	1,8	2,2	0,4	22,2%
Política i actuacions en matèria universitària	88,4	104,5	16,1	18,2%
Educació pública	635,1	689,9	54,8	8,6%
Gestió i foment de l'habitatge social	12,1	18,5	6,4	52,9%
Arquitectura, habitatge i protecció del patrimoni	19	52,9	33,9	178,4%
Recerca i desenvolupament	9,6	10,5	0,9	9,4%
Abastament d'aigua	21,9	28,7	6,8	31,1%
Fons de prevenció i gestió de residus	2,8	8,2	5,4	192,9%
Seguiment i control del canvi climàtic	1,6	2,9	1,3	81,3%
Qualitat ambiental i sostenibilitat	1,1	1,3	0,2	18,2%
Infraestructures de regadiu	2,5	5,4	2,9	116,0%
Foment ús d'energies renovables i estalvi energ.	37,9	57,8	19,9	52,5%
Promoció industrial	5,6	7,2	1,6	28,6%
Ordenació del sector i redefinició model turístic	8,6	94,8	86,2	1002,3%

Impuls a les inversions

13

PRESUPOST INVERSIONS	2021	2022	2023	Dif 2021-2023	Variació%
Sector Públic Administratiu	571,0	743,3	997,6	426,6	75%

Milions d'euros



Els capítols d'inversions creixen un 75% respecte al 2021 (+427 M€)

S'han de sumar 20 M€ dels PGE23 per al tramvia de Palma

Quasi 1.000 M€ que impulsaran inversions estratègiques a les Illes

1.219 M€ amb les inversions del Sector Públic Instrumental

Alineació amb l'Estratègia d'Inversions 2030

14

EIIB2030	2022	2023	Variació	Previsió execució acumulada (31/12/23)
TOTAL Anualitat	413,7 M€	808,9 M€	+395,2 M€ (+95%)	1.131,1 M€
% Execució pressupost total (4.640 M€)	9%	17%	9%	24%

El 70% de les inversions reals previstes en els Pressuposts 2023 estan alineades amb l'Estratègia 2030.

Amb les dades del 2023 s'avança un 24% en el desplegament de recursos prevists pel període 2021-2030 i s'engega un 36% dels projectes planificats.

Milions d'euros

Font de finançament de l'EIIB2030 al 2023	Previsió d'ingresos 2023
Mecanisme de Recuperació i Resiliència	62,6
REACT-EU	101,9
Política de Cohesió 2021-27 (FEDER i FSE)	16,6
Factor d'Insularitat	109,6
ITS	132
TOTAL	422,7

Aportacions sectors públic i privat

Augmenten les transferències a consells insulars i ajuntaments, las aportacions a la concertació social, a entitats sense ànim de lucre i les ajudes a empreses i famílies.

Aquestes transferències impulsen els programes socials i els serveis insulars i municipals.

Sector públic	2022	2023	Variació 22/23	% Variació
Ajuntaments	110,4	140,0	29,6	27%
Altres ens territorials	2,0	2,7	0,7	35%
Consells insulars	496,3	623,7	127,4	26%
Empreses públiques i ens de corporacions locals	32,8	36,1	3,3	10%
TOTAL	641,4	802,5	161,4	25%

Milions d'euros

Sectors privats	2022	2023	Variació 22/23	% Variació
Concertació amb entitats privades	231,7	242,2	10,5	5%
Transferències a empreses privades	59,4	142,8	83,4	140%
Transferències a famílies i entitats no lucratives	692,9	815,6	122,7	18%
TOTAL	984	1.200,6	216,6	22%

Finançament consells insulars 2023

16

Transferències derivades de la Llei 3/2014

**Augment del 29%
(+124M€) respecte a
2022:** nou màxim històric del
finançament dels consells per
a l'any 2023



553 M€



**Menorca 71,5 M€
+ 15,9 M€**

**Eivissa 77,8 M€
+ 17,2 M€**



**Mallorca 392,4 M€
+ 87,9 M€**

Des del 2015 el finançament als
consells ha augmentat en **283 M€**,
un increment de prop del 104%

**Formentera 11,4 M€
+ 2,5 M€**

Despesa territorialitzada

17

Milions d'euros

Totals per illes	Mallorca	Menorca	Eivissa	Formentera	Indeterminat	TOTAL
2023	899,7	147,7	166,0	25,2	211,1	1.454,4
2022	720,1	131,4	132,3	16,2	242,0	1.242,1
Variació 23/22	179,5	21,0	33,7	9,0	-30,9	212,3 (+17%)
Inversió per càpita	998 €/hab	1.613 €/hab	1.108 €/hab	2.107 €/hab	--	--

* No s'han inclòs les inversions del GOIB que es puguin derivar de l'aprovació del Pla ITS 2023.

Pressupost consolidat

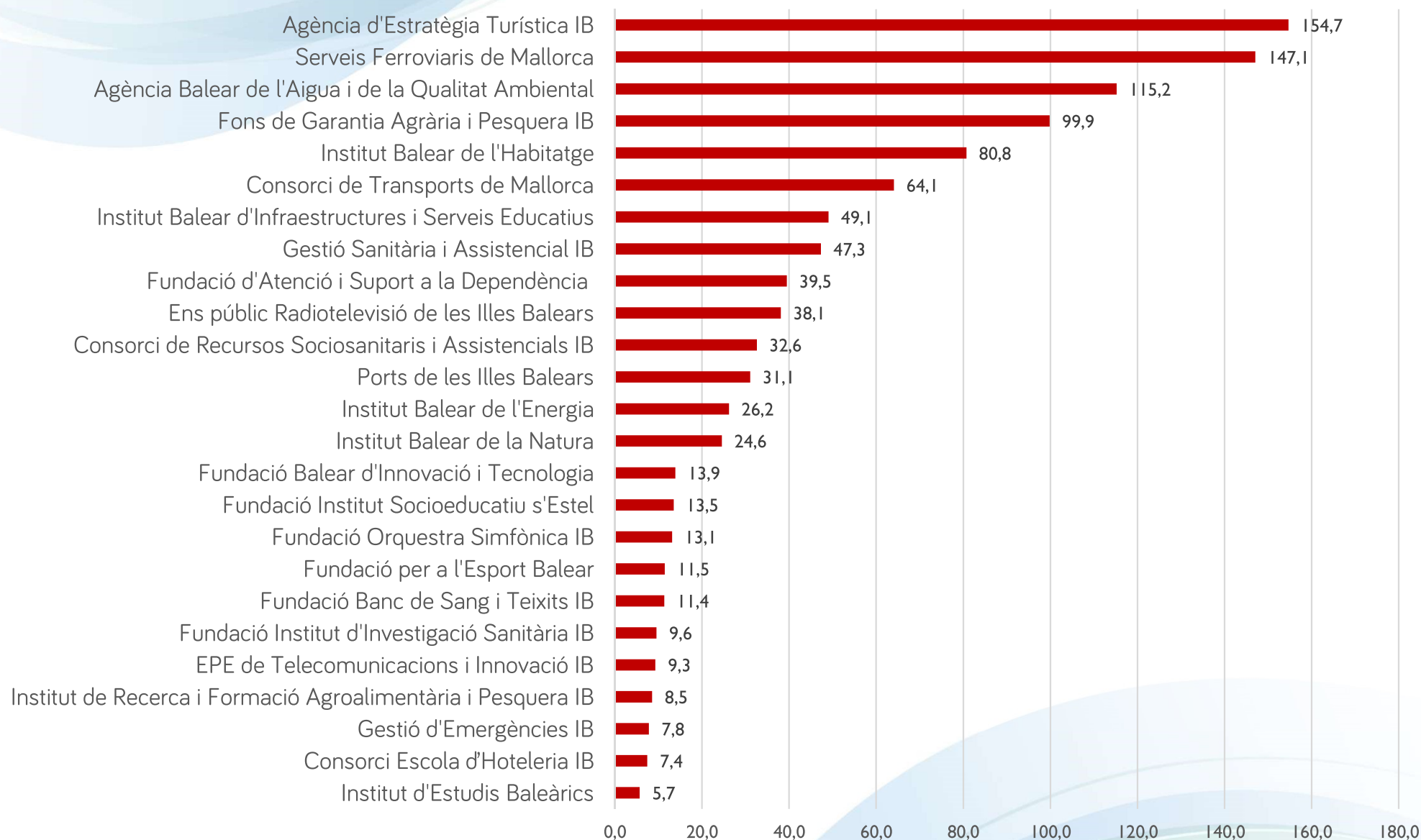
18

PRESSUPOST INGRESSOS				
CAPITOL	2022	2023	Var 22/23	%
1.- Imposts directes	1.636,3	1.670,7	34,4	2%
2.- Imposts indirectes	2.510,5	3.324,2	813,7	32%
3.- Taxes, preus públics i altres ingressos	184,6	172,1	-12,4	-7%
4.- Transferències corrents	29,3	61,1	31,7	108%
5.- Ingressos patrimonials	10,1	10,5	0,4	4%
TOTAL INGR. CORRENTS	4.370,8	5.238,6	867,8	20%
6.- Alienació d'inversions reals	0,0	0,0	0,0	
7.- Transferències de capital	483,9	379,4	-104,5	-22%
TOTAL INGR. DE CAPITAL	483,9	379,4	-104,5	-22%
TOTAL PRESS. NO FINANCER	4.854,7	5.618,0	763,3	16%
8.- Actius financers	288,2	466,0	177,8	62%
9.- Passius financers	1.592,1	1.414,8	-177,3	-11%
TOTAL PRESS. FINANCER	1.880,3	1.880,7	0,5	0%
TOTAL SPA+SPI	6.734,9	7.498,7	763,8	11%

PRESSUPOST DESPESES				
CAPITOL	2022	2023	Var 22/23	%
1.- Despeses de personal	2.013,7	2.176,1	162,3	8%
2.- Despeses en béns corrents i serveis	1.058,4	1.163,6	105,1	10%
3.- Despeses financeres	90,6	101,5	10,9	12%
4.- Transferències corrents	1.302,7	1.562,9	260,2	20%
5.- Fons de contingència	75,0	60,0	-15,0	-20%
TOTAL DESP. CORRENT	4.540,4	5.064,0	523,6	12%
6.- Inversions reals	571,0	648,1	77,0	13%
7.- Transferències de capital	368,6	571,6	202,9	55%
TOTAL DESP. DE CAPITAL	939,7	1.219,6	279,9	30%
TOTAL PRESS. NO FINANCER	5.480,1	6.283,6	803,5	15%
8.- Actius financers	24,9	16,9	-7,9	-32%
9.- Passius financers	1.230,0	1.198,1	-31,8	-3%
TOTAL PRESS. FINANCER	1.254,8	1.215,1	-39,8	-3%
TOTAL SPA+SPI	6.734,9	7.498,7	763,8	11%

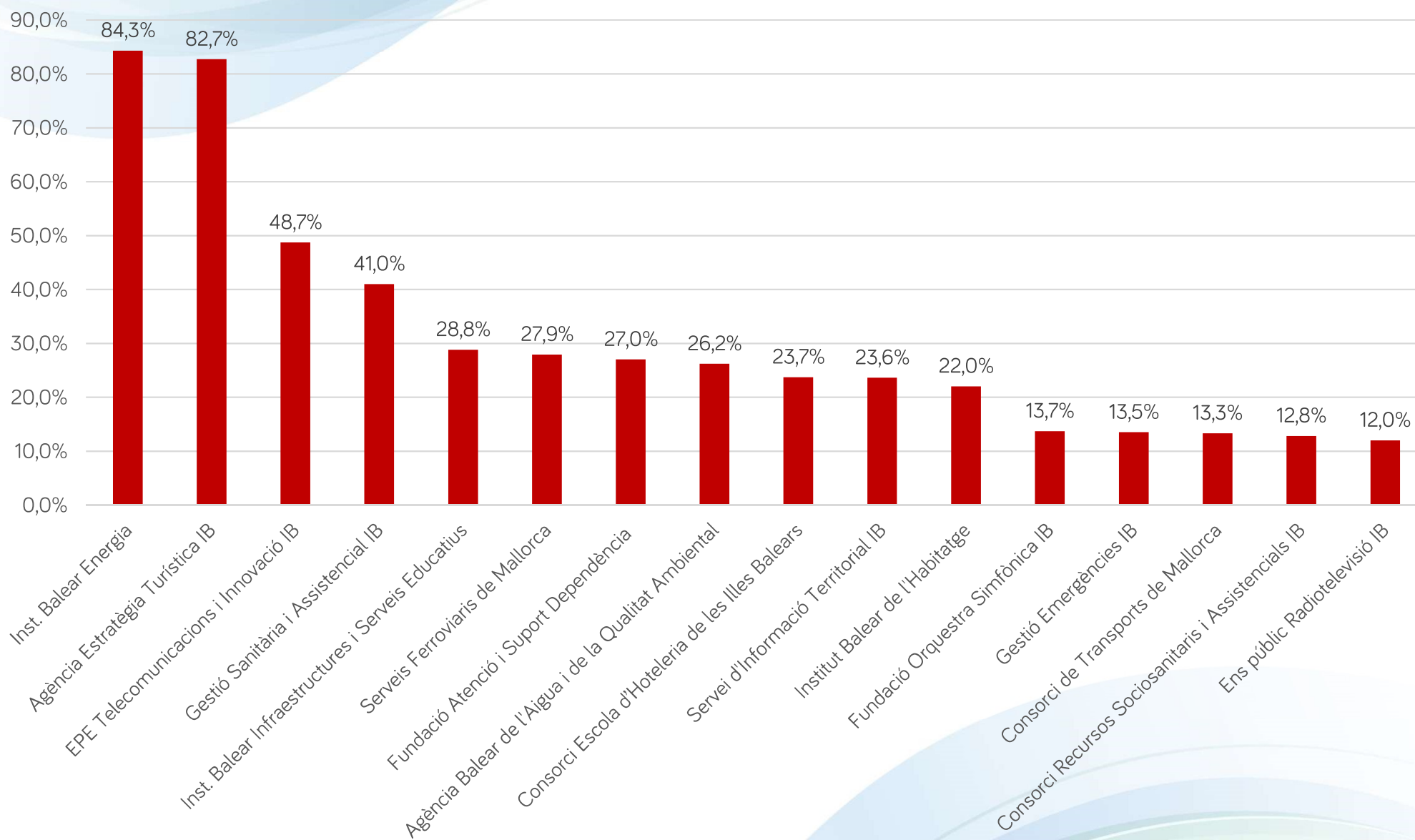
Pressupost sector públic instrumental

19



Pressupost sector públic instrumental %

20



Escut social: mesures fiscals

21

- ✓ Augment del 10% de la despesa màxima deduïble de les deduccions autonòmiques (majors deduccions)
Increment del límit màxim de despesa deduïble en un 10% a totes les deduccions autonòmiques
- ✓ Ampliació dels límits d'ingressos per deduccions autonòmiques IRPF (per més gent)
El llindar màxim per família (declaració conjunta) passa a 52.800 euros (al 2021 oscil·lava entre 25.000 i 48.000). En declaració individual passa a 33.000 (abans entre 12.500 i 30.000) en totes les deduccions
- ✓ Nova deducció autonòmica a l'IRPF per compensar la pujada dels interessos de les hipoteques
Deducció en el tram autonòmic de l'IRPF en el cost de hipoteques variables per ciutadans que han sofert la pujada de interessos i no poden aplicar la deducció estatal per un import màxim de 250 euros
- ✓ Reducció de l'ITP per a la compra d'habitatge habitual
La compra d'habitatge habitual passa de un 5% a un 4% i el preu màxim per al tipus reduït de 200.000 € fins a 270.000. (Un habitatge de 250.000 € el 2022 tributava al 8% i ara al 4%)
- ✓ Augment de la deducció per a llibres de text
Fins a 220 € per fill
- ✓ Nova deducció a les subvencions i ajuts per pal·liar l'impacte de la inflació
L'import concedit per aquest concepte no tindrà efecte al tram autonòmic d'IRPF
- ✓ Congelació de totes les taxes públiques autonòmiques
Les taxes no s'actualitzen en funció de l'IPC, com és habitual, per no augmentar la càrrega fiscal als contribuents

- ✓ Compensació econòmica per als treballadors aturats a l'hivern
300 euros per a persones atur i 600 euros per a persones subsidi d'atur.
- ✓ Subvenció de la Seguretat Social als autònoms de temporada
Ajuts per incentivar l'avançament de l'activitat amb la subvenció de la seva cotització a la Seguretat Social.
- ✓ Ajudes per a l'inici i consolidació d'activitat dels autònoms
Tant per iniciar activitat com per donar impuls del seu negoci, amb un ajut màxim de 5.000 €.
- ✓ Ampliació de la pujada del 15% de la renda social garantida
Manteniment de la pujada 15% de l'import de la RSG, per famílies vulnerables
- ✓ Doble pagament extra del bo social tèrmic
Ajuda entre 82 i 206 € per augments gas i electricitat per a beneficiaris Bo Social.
- ✓ Ampliació de les bonificacions al transport públic
Pròrroga de la gratuïtat del tren i metro i del descompte de bus fins al 70%. Màxim de despesa de 10 euros mes.
- ✓ Nou perfil d'estudiant a la Tarjeta Intermodal
Nou perfil per alumnat de Batxillerat, FP i UIB per desplaçaments gratuïts a tota la xarxa TIB
- ✓ Noves ajudes a la mobilitat entre illes d'alumnat FP
Ampliació de les beques de mobilitat fins a 2.000€/any
- ✓ Ajuda de 200 € per activitats extraescolars i beques d'alimentació a alumnat sense servei de menjador
Fins a 200 € per menor en extraescolars. I subvenció dels plats del dia o berenars.
- ✓ Aval públic per l'entrada al primer habitatge
Fins el 20% de l'hipoteca per habitatges de menys de 271.000 euros.
- ✓ Noves línies de crèdit públic
Ampliació dels crèdits de la SGR ISBA, especialment pels sectors afectats amb majors increments de costos.
- ✓ Ajudes al transport de matèries primeres no energètiques
Fins el 80% dels costos de transport de matèries no energètiques i productes agroalimentaris de primera transformació
- ✓ Bons per incentivar el comerç de proximitat
15 € per cada 30 € de compra en comerç local. Màxim de 60€ per ciutadà.

Escut social: increment de deduccions

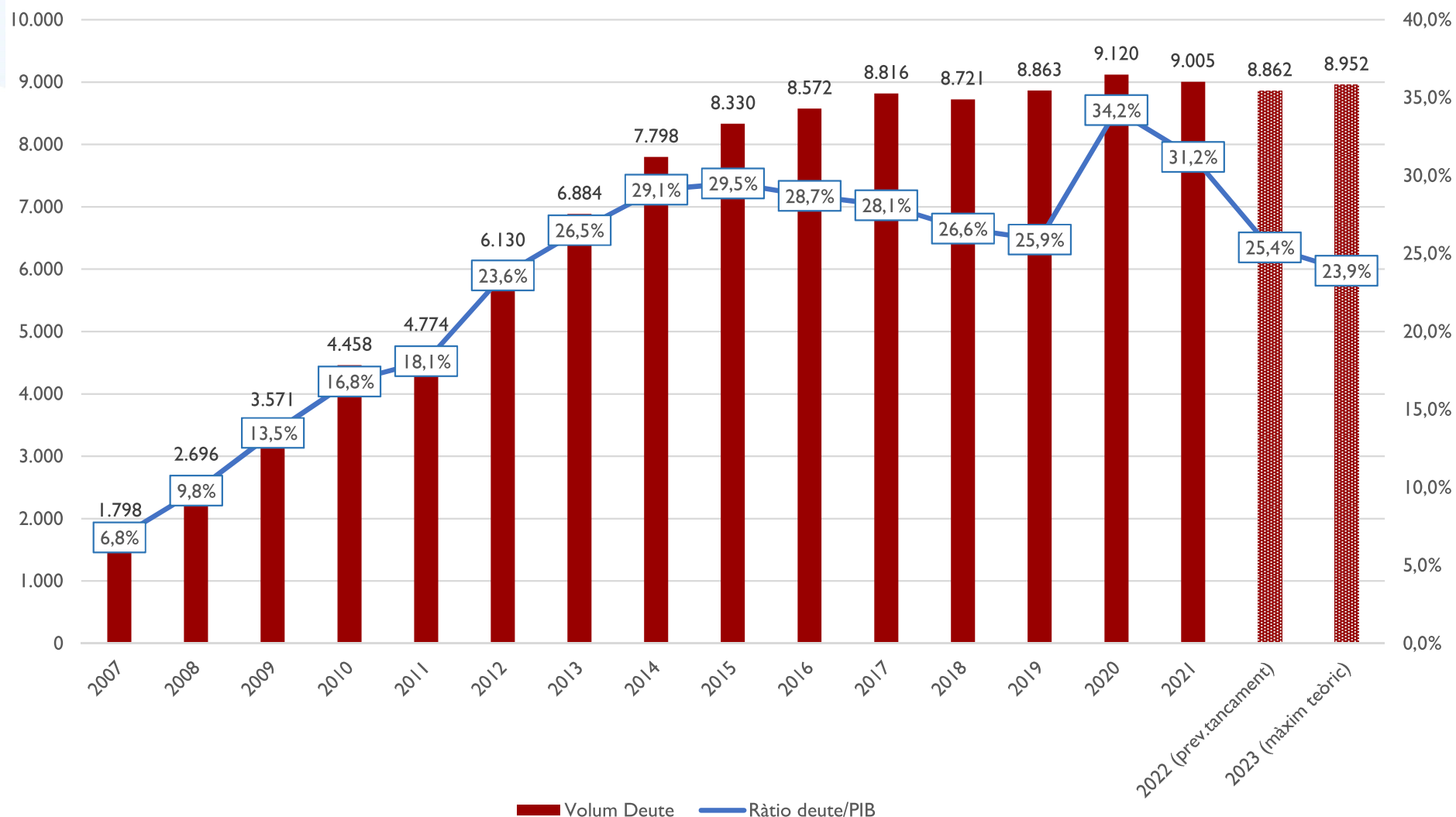
23

Es mantenen la resta de deduccions autonòmiques vigents a l'IRPF, com són, entre d'altres

- ✓ Deducció fins a 660 € per motius de conciliació del 40% de despeses d'escoleta, centres d'educació infantil, menjador o extraescolars per a fills menors de 6 anys.
- ✓ Deducció de 440 € per lloguer d'habitatge habitual per a menors de 36 anys, persones amb discapacitat i famílies nombroses.
- ✓ Deducció de fins a 1.650 € per cursar estudis fora de l'illa de residència habitual.
- ✓ Fins a 110 € per despeses d'aprenentatge d'idiomes estrangers.
- ✓ Deducció per donacions a entitats del tercer sector del 25% sobre una base màxima de 165 €.
- ✓ 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.
- ✓ Màxim de 440 € per a despeses d'assegurances d'impagament de lloguers i per a lloguer d'habitatge per trasllat temporal de residència.
- ✓ Fins a 165 € per persones amb discapacitat física, psíquica o sensorial.
- ✓ 6.600 € per inversió en adquisició d'empreses de nova creació.
- ✓ 13.200 € per inversió en societats amb participació de centres de recerca o universitats.
- ✓ Deducció del 25% per a donacions a entitats de R+D+i
- ✓ Deducció fins a 660 € per donacions relatives a mecenatge esportiu, cultural , científic...

Evolució deute públic

24



MOLTES GRÀCIES
PER LA VOSTRA ATENCIÓ



@HisendaGOIB



@hisendagoib



GOVERN
ILLES BALEARS