


# Pressupost Municipal 2027

## Planificació · Serveis · Futur

# Un pressupost més gran, però sobretot més estructurat

Comparació amb el pressupost inicial de 2026

| 17,27 M€ | 35,92 M€ | 5,52 M€ |
|---|---|---|
| personal | béns i serveis | inversió inicial |

# 63.683.532,15 €

**+5,42 M€**
**+9,31 %**
**respecte de 2026**

**3,40 M€ d'estalvi corrent inicial**
Ingressos i despeses inicials equilibrats
0 € de nou endeutament

Més capacitat municipal per sostenir serveis, reforçar equips i executar inversions amb seguiment.

Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

# Tres preguntes per entendre el pressupost

Una estructura visual perquè cada bloc respongui una pregunta concreta

## 1 · PLANIFICACIÓ

### D'on venim i com dimensionam?

- Evolució 2023-2027
- Comparació 2026-2027
- Execució i capacitat

**58,26 M€ → 63,68 M€**

## 2 · SERVEIS

### Què sostenim cada dia?

- Personal i contractes
- Serveis públics
- Despesa corrent

**58,16 M€ de despesa corrent**

## 3 · FUTUR

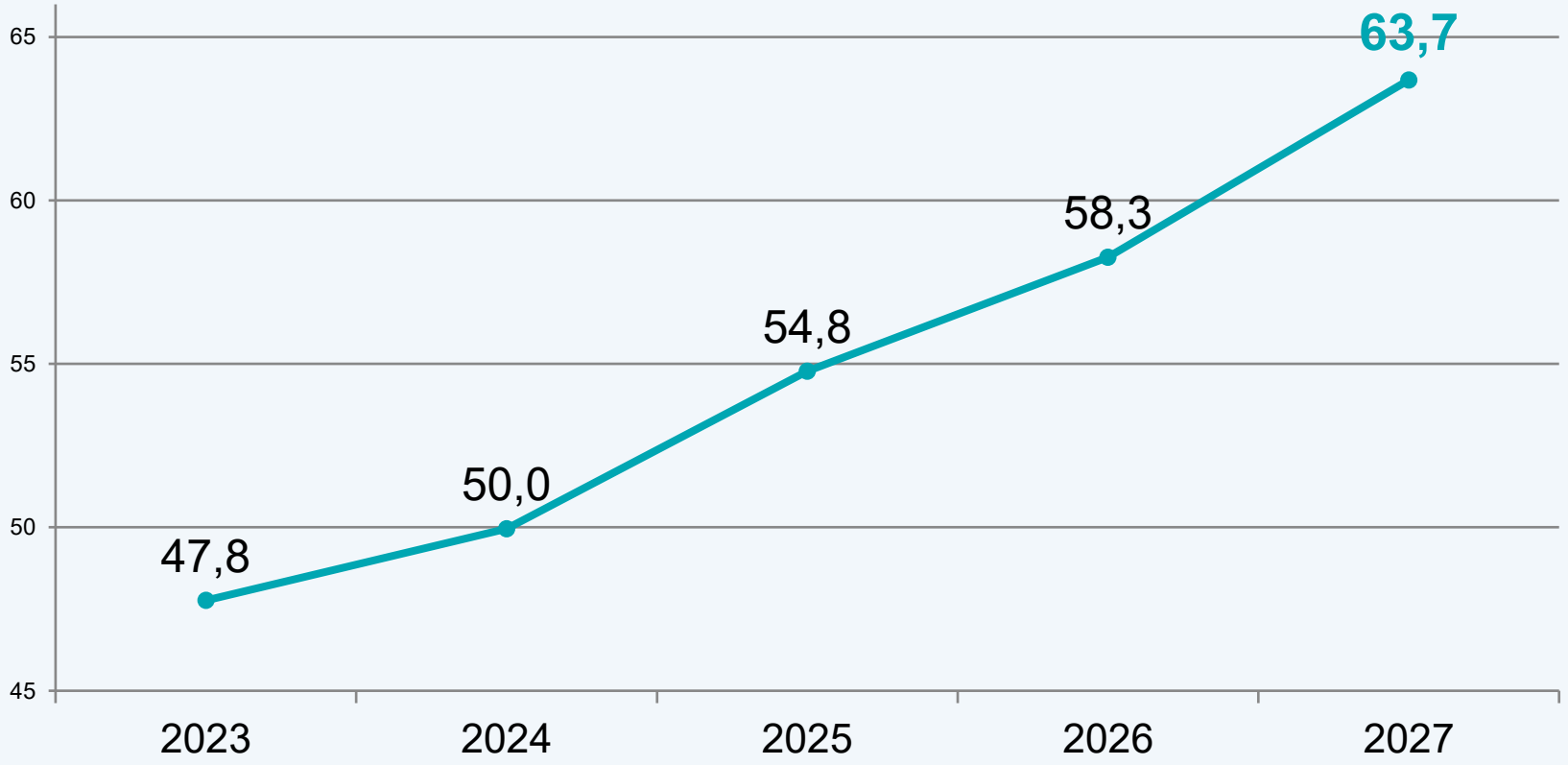
### Què deixam preparat?

- Inversió inicial
- Incorporacions previstes
- Programació 2027-2028

**9,09 M€ de programa inversor global**

# Evolució del pressupost inicial 2023-2027

Imports en milions d'euros




**+33,33 %**

2023 → 2027

**+15,92 M€**

capacitat inicial

**+9,31 %**

2027 vs 2026

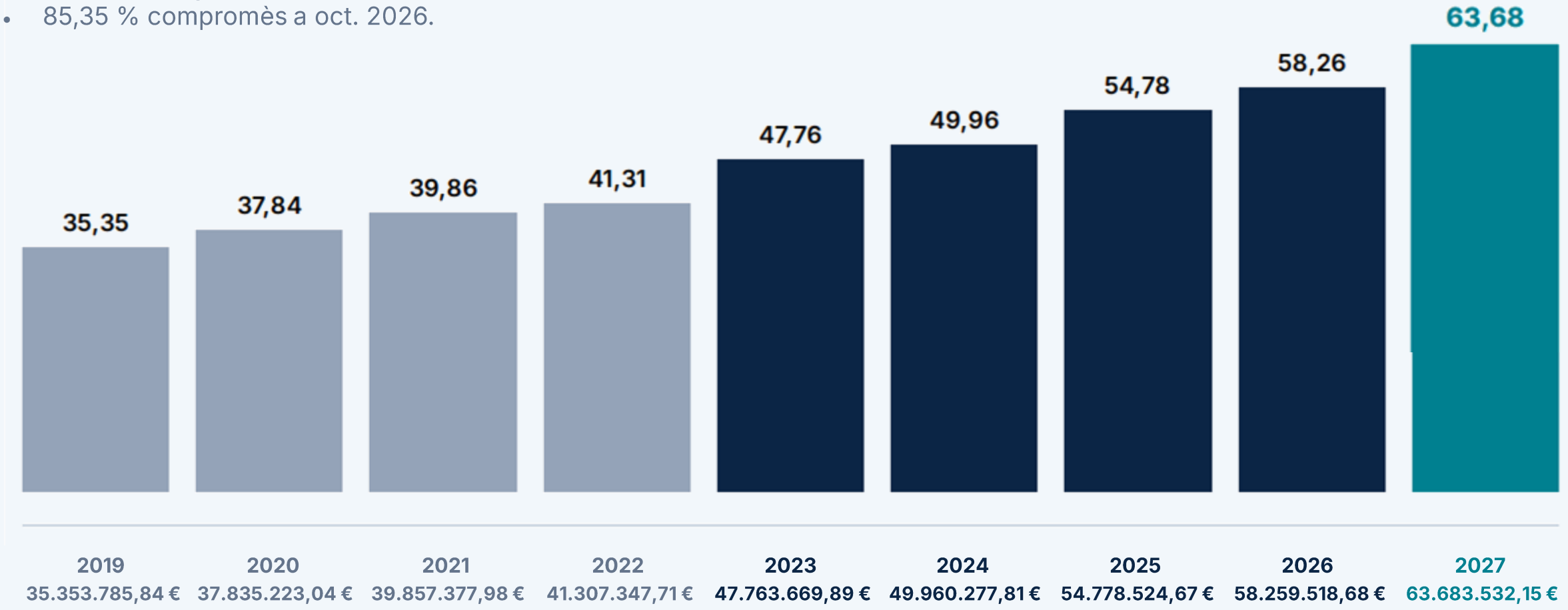
L'increment de 2027 es concentra principalment en personal i serveis corrents.

Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

# Trajectòria 2019-2027 i Salt de Legislatura (+33,33 %)

- Increment de +15.919.862,26 € en el mandat
- Liquidació ingressos 2025 al 99,7 % (54,61 M€)
- 85,35 % compromès a oct. 2026.




Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

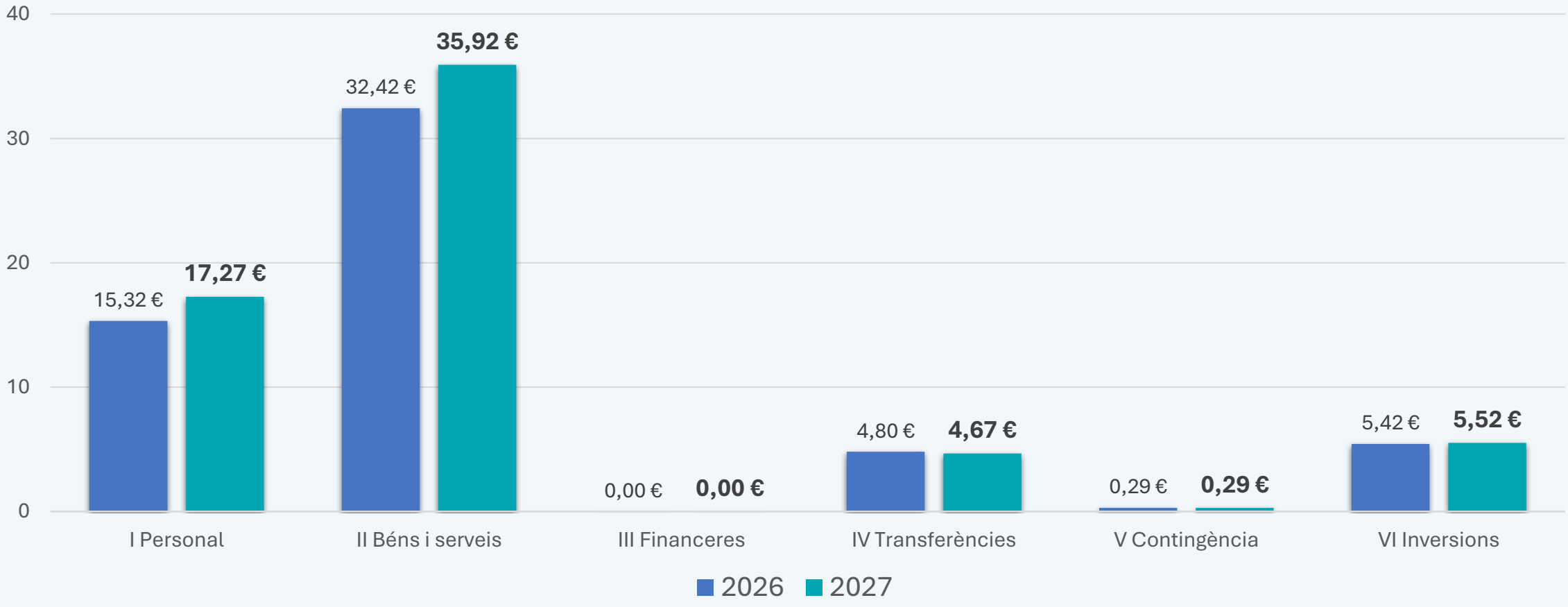
PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

# Distribució de la Despesa 2027 (83,53 % en Personal i Serveis)

| Cap. | Capítol de Despesa (Sèrie Consolidada 2019 → 2023 → 2027) | 2026 | 2027 | Var. % | Pes |
|---|---|---|---|---|---|
| **Cap. 1** | Despeses de personal (2019: 9,06 M€ · 2023: 11,79 M€ · Inclou plus insularitat) | 15.318.217,32 € | **17.271.817,09 €** | +12,75 % | 27,12 % |
| **Cap. 2** | **Béns corrents i serveis (2019: 16,56 M€ · 2023: 26,03 M€)** | 32.423.145,68 € | **35.922.543,63 €** | +10,79 % | 56,41 % |
| Cap. 3 | Despeses financeres (2019: 17.560 € · 2023: 3.750 € · Deute bancari zero) | 3.750,00 € | **3.750,00 €** | 0,00 % | 0,01 % |
| Cap. 4 | Transferències corrents (2019: 1,65 M€ · 2023: 3,67 M€ · Ajudes i convenis) | 4.800.278,43 € | **4.671.379,04 €** | -2,69 % | 7,34 % |
| Cap. 5 | Fons de contingència (2019: 200.000 € · 2023: 200.000 € · Art. 31 LOEPSF) | 290.000,00 € | **290.000,00 €** | 0,00 % | 0,46 % |
| **Cap. 6** | **Inversions reals inicials (7,10 M€ amb PLA 5 · 9,09 M€ programa global 27-28)** | 5.424.127,25 € | **5.524.042,39 €** | +1,84 % | 8,67 % |
| **TOTAL** | **TOTAL CRÈDITS DE DESPESA** | 58.259.518,68 € | **63.683.532,15 €** | +9,31 % | 100,00 % |

# Pressupost complet per capítols: 2026 vs 2027

La comparació mostra on es concentra l'augment de 5,42 M€




Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

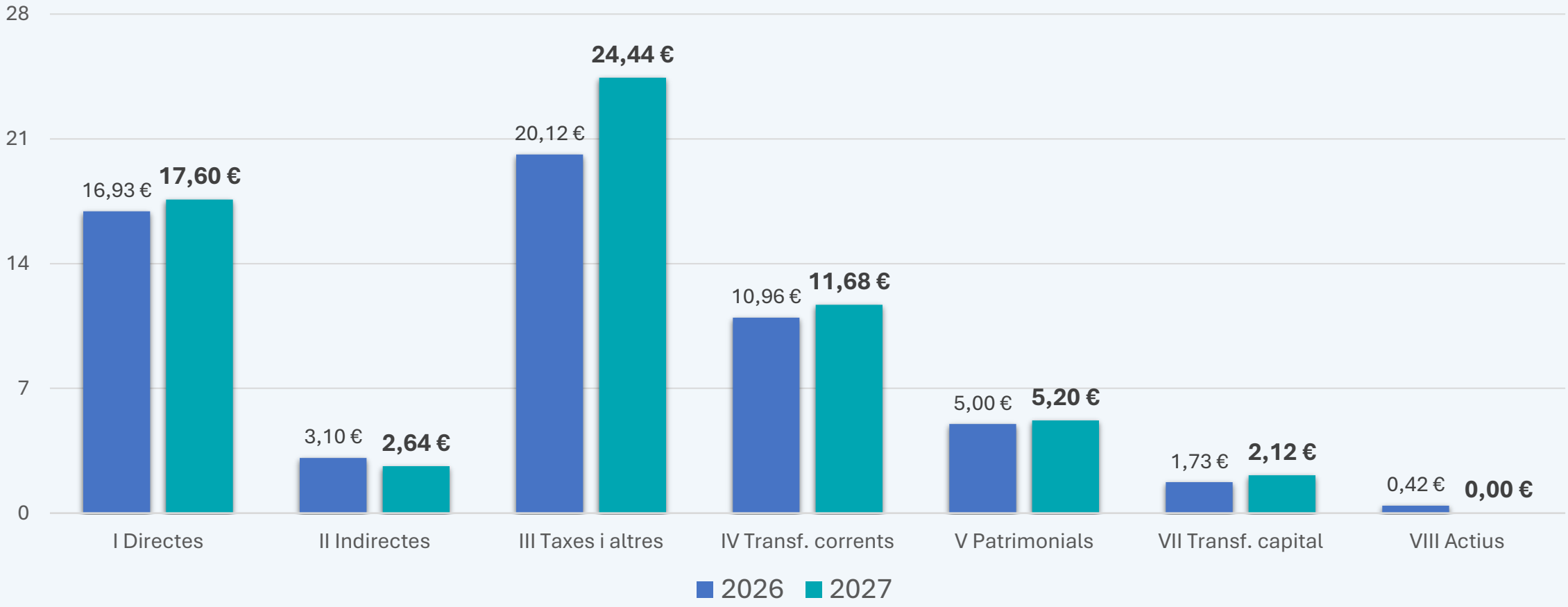
PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

# Estructura d'Ingressos 2027 per Capítols (78,32 % Recursos Propis)

| Cap. | Denominació del Capítol | 2026 | 2027 | Var. % | Pes |
|---|---|---|---|---|---|
| Cap. 1 | Impostos directes (IBI urbà 12,24 M€, IVTM 2,64 M€, Plusvàlua 1,08 M€) | 16.930.000,00 € | **17.598.500,00 €** | +3,95 % | 27,63 % |
| Cap. 2 | Impostos indirectes (ICIO construcció · Liquidat 2025: 4,25 M€) | 3.100.000,00 € | **2.640.000,00 €** | -14,84 % | 4,15 % |
| **Cap. 3** | **Taxes i preus públics (Residus 8,70 M€, Taxi 3,64 M€, Llei 7/2024 1,90 M€)** | 20.118.838,10 € | **24.437.993,96 €** | +21,47 % | 38,37 % |
| Cap. 4 | Transferències corrents (PTE Estat 9,19 M€, CAIB 1,47 M€, Consell 1,01 M€) | 10.963.336,96 € | **11.684.350,36 €** | +6,58 % | 18,35 % |
| Cap. 5 | Ingressos patrimonials (Concessions 4,55 M€, interessos dipòsits 650 k€) | 5.000.000,00 € | **5.200.000,00 €** | +4,00 % | 8,17 % |
| Cap. 7 | Transferències de capital (Consell 1,25 M€, CEIP Ses Planes 483,4 k€, CAIB 389,3 k€) | 1.732.343,62 € | **2.122.687,83 €** | +22,53 % | 3,33 % |
| Cap. 8 | Actius financers (PLA 5 es tramita per incorporació separada; Cap. 6 i 9: 0,00 €) | 415.000,00 € | **0,00 €** | -100,00 % | 0,00 % |
| **TOTAL** | **TOTAL INGRESSOS** | 58.259.518,68 € | **63.683.532,15 €** | +9,31 % | 100,00 % |

# Pressupost complet per capítols: 2026 vs 2027

Creix sobretot el capítol III; baixa l'ICIO i desapareix el capítol VIII inicial



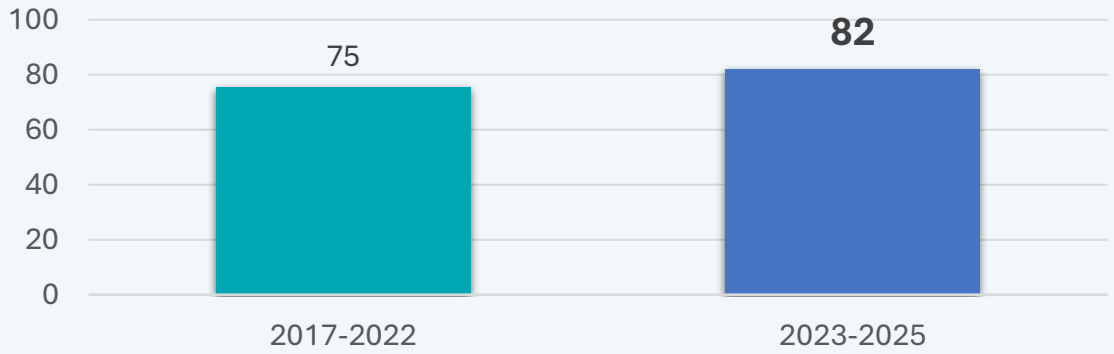

Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

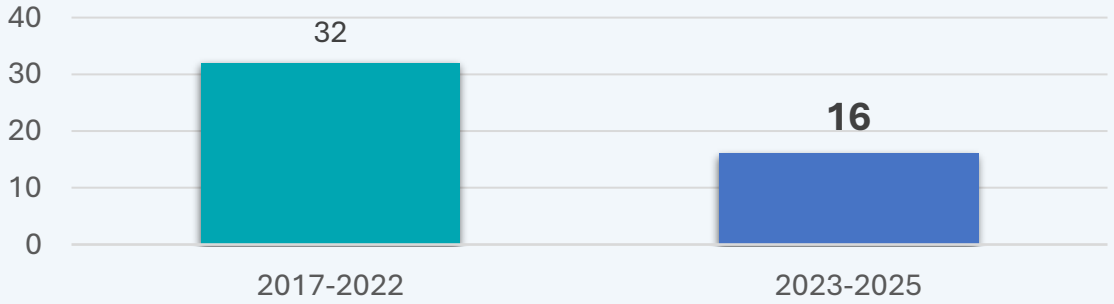
# La capacitat pressupostària ha d'arribar a execució

Liquidacions tancades fins a 2025; 2026 es manté separat i s'actualitza amb dades d'Intervenció a 27/28 d'octubre.

**Execució de la despesa / crèdit definitiu**




**Modificacions / pressupost inicial**




**Lectura útil**

1. Més percentatge d'execució relativa en 2023-2025.

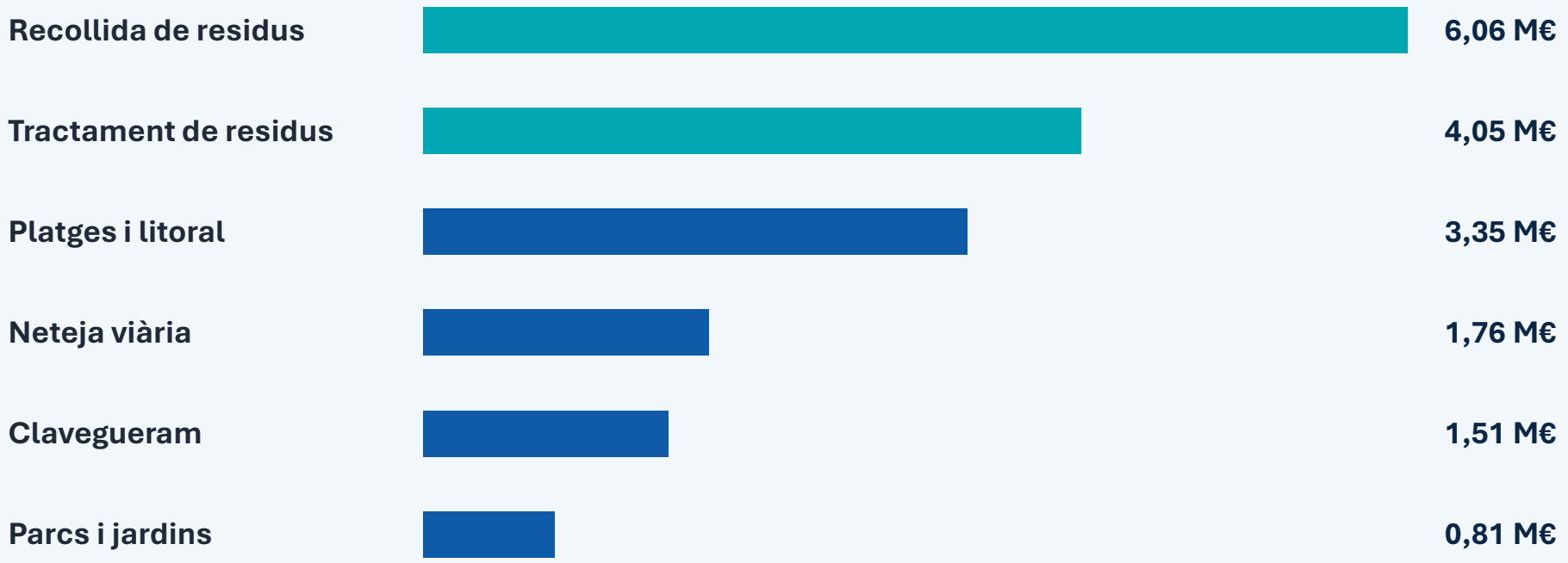
2. Menor dependència de modificacions pressupostàries.

3. 2026 no s'ha de comparar com si fos una liquidació anual tancada.

# On va l’esforç quotidià del pressupost

Agrupació política orientativa dels totals per regidories

**35,92 M€** en béns corrents i serveis




**20,24 M€**
sumen les 10 aplicacions més grans del capítol II

Serveis quotidians sostinguts amb contractes i revisions previstes per 2027.

Imports inicials 2027 segons l’informe economicofinancer.

Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

# Radiografia de les despeses

**63,68 M€**
pressupost total

**17,27 M€**
personal · 27,12 %

**35,92 M€**
béns i serveis · 56,41 %

**4,67 M€**
transferències corrents

**5,52 M€**
inversions inicials




Fons de contingència: 290.000 € · Despeses financeres: 3.750 €

Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

# Més capacitat per tramitar, inspeccionar i executar

El capítol I creix un 12,75 % respecte de 2026

**17,27 M€**
capítol I

**+12,8 %**
vs 2026

**+1,16 M€**
retrib. complementàries

**290.000 €**
fons contingència

### Què explica l'augment?

L'augment es concentra especialment en el concepte 121, retribucions complementàries del personal funcionari:

**+1.156.725,09 € (+26,9 %).**

### Noves dotacions destacades

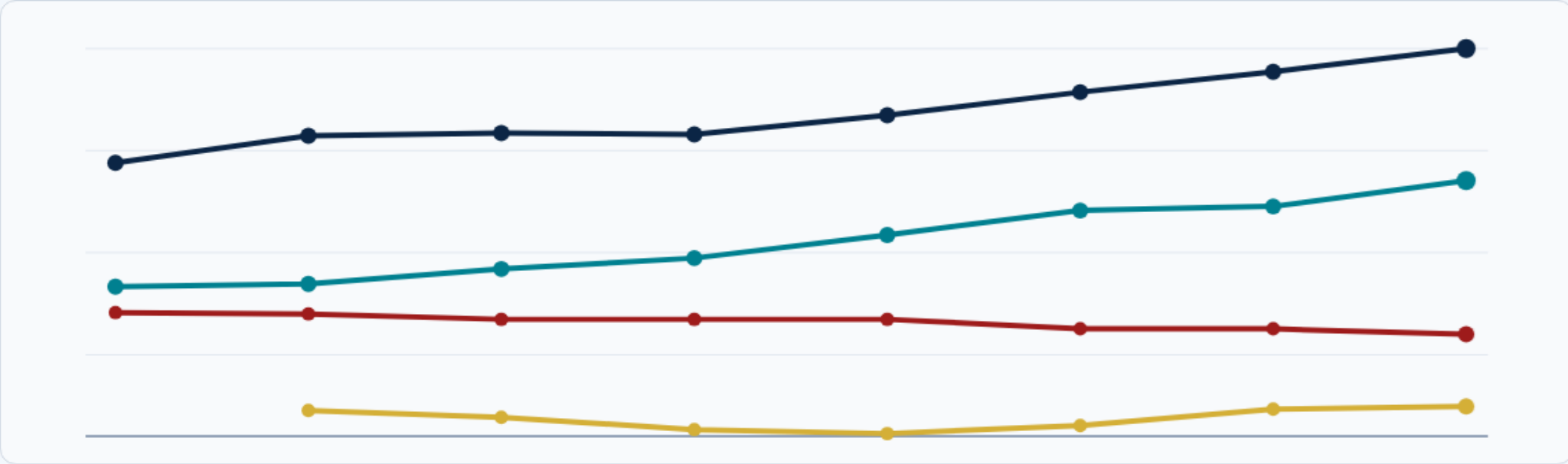
**9** policies
**1** delineant
**2** aux. administratius
**1** fosser

### Nou programa temporal

Desenvolupament del *Pla Sant Josep, Ordre i Planificació*.

# Corbes d'Evolució: Funcionaris, Laborals, Temporals i Total Ampliat

Total Ampliat (183 → 259) Funcionaris (100 → 171) Laborals (83 → 68) Temporals (17 → 20)



| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 (OEP) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Tot: 183 \| F: 100 | Tot: 201 \| F: 102 | Tot: 203 \| F: 112 | Tot: 202 \| F: 119 | Tot: 215 \| F: 135 | Tot: 230 \| F: 151 | Tot: 244 \| F: 154 | **Tot: 259 \| F: 171** |
| L: 83 \| T: N/D | L: 82 \| T: 17 | L: 78 \| T: 13 | L: 78 \| T: 5 | L: 78 \| T: 2 | L: 72 \| T: 7 | L: 72 \| T: 18 | L: 68 \| T: 20 |

# Tres xifres, tres significats

Separar el crèdit inicial, les incorporacions previstes i les anualitats futures evita confusions

**5,52 M€**
CRÈDIT INICIAL 2027

›

**+1,57 M€**
INCORPORACIONS PREVISTES

›

**7,10 M€**
DOTACIÓ 2027 AMPLIADA

›

**+2,00 M€**
ANUALITATS 2028

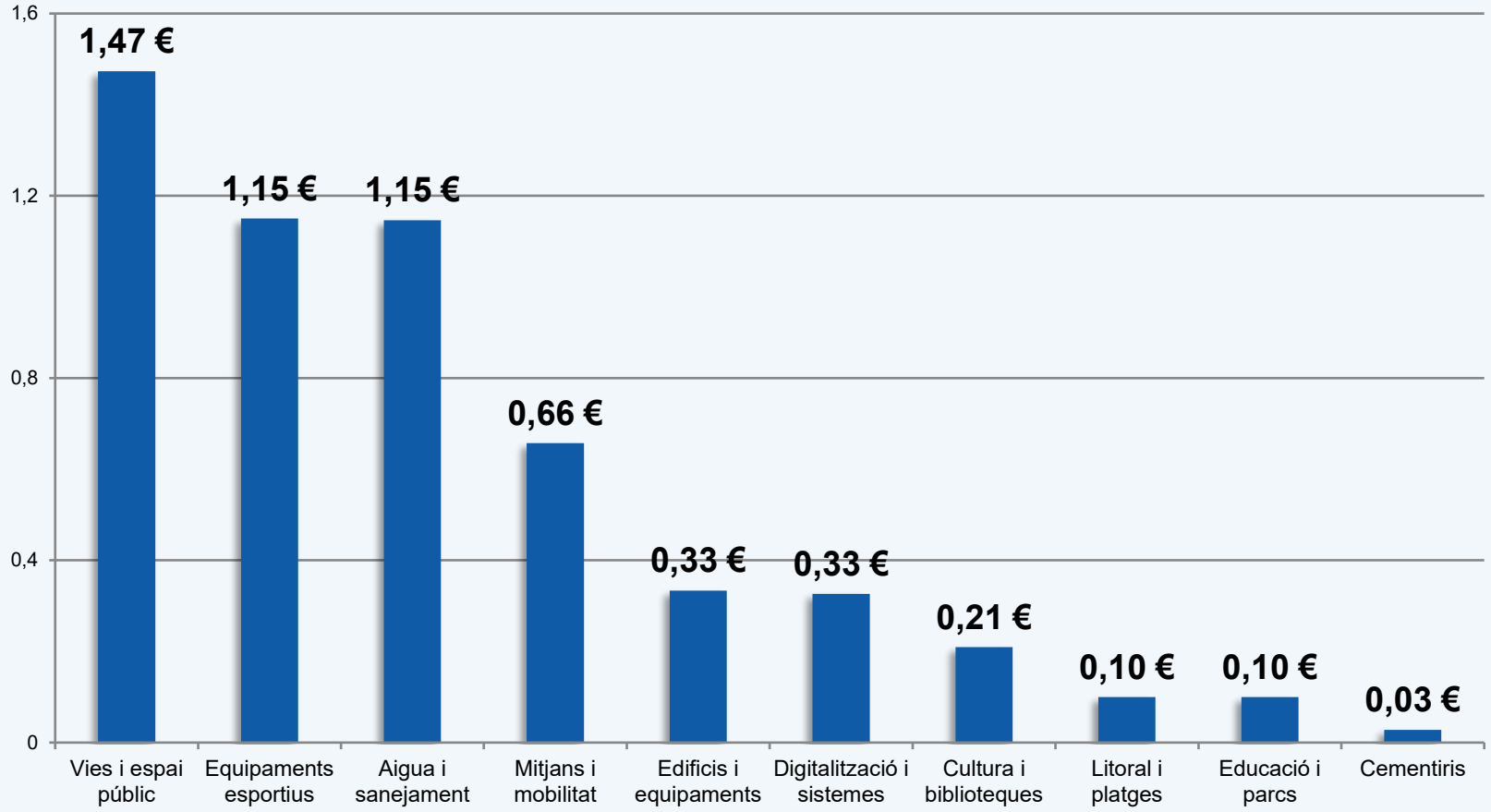
›

**9,09 M€**
PROGRAMA GLOBAL

**9,09 M€ Inversió global 2027**

# Com es distribueixen els 5,52 M€ d'inversió inicial

108 partides; base 2027 sense incorporacions ni anualitats de 2028




## Tres blocs concentren el gruix

**26,67 %**
Vies i espai públic

**20,82 %**
Equipaments esportius

**20,76 %**
Aigua i sanejament

Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

# Projectes singulars amb dotació identificada

Crèdit inicial 2027

**Repavimentació Sant Jordi i sa Carroca**

**1.058.482,75 €**

**Can Guerxo**

**1.000.000,00 €**

**Dipòsit Promisa**

**794.326,03 €**

**Carrer del Teulat**

**289.890,18 €**

**Biblioteca Cala de Bou**

**164.442,34 €**

**Millores instal·lacions esportives**

**150.000,00 €**

**Xarxa Sant Josep**

**144.428,20 €**

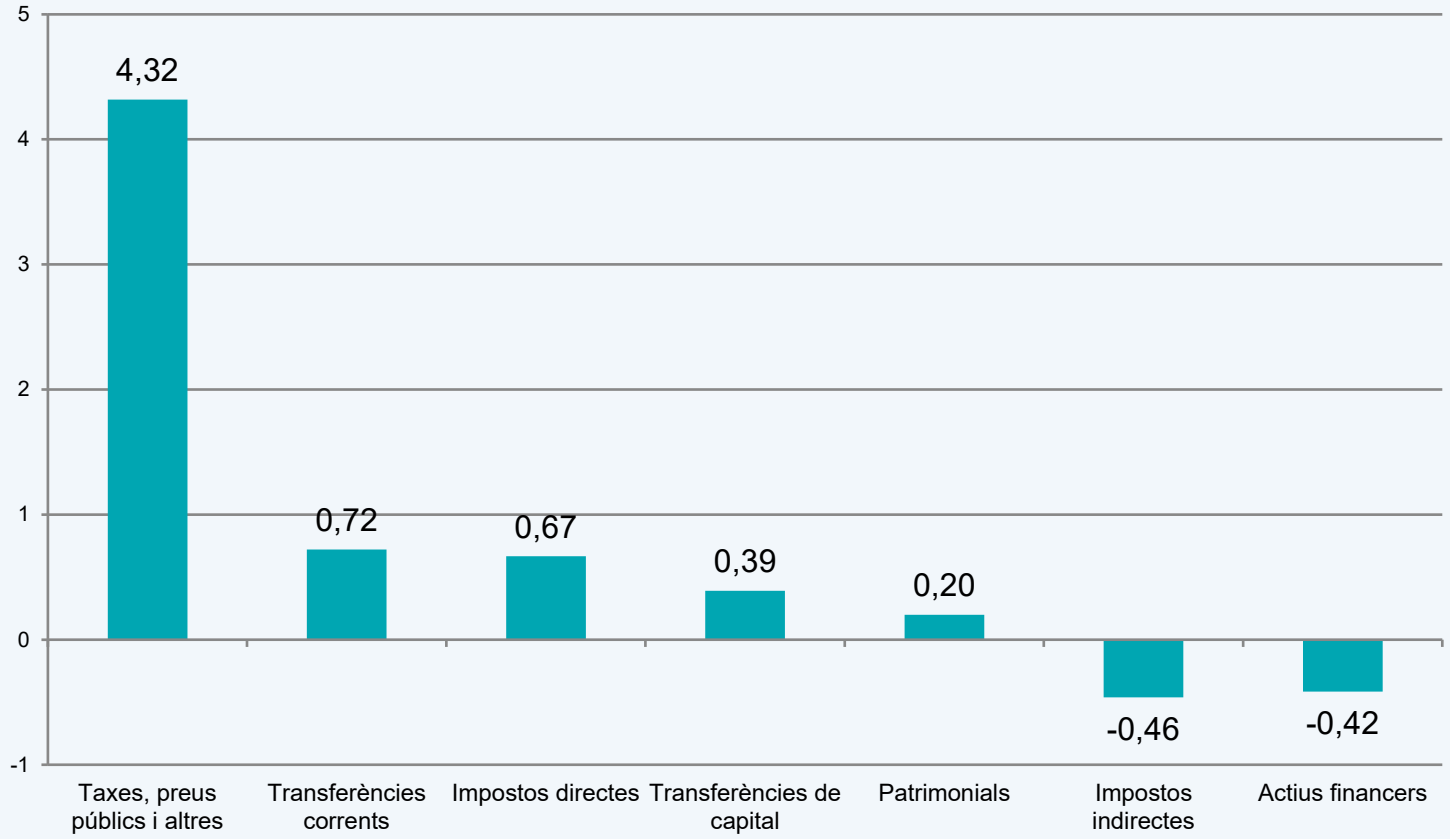
**Xarxa Sant Jordi**

**107.846,41 €**

A més: equipament de platges, infraestructures escolars, parcs infantils, biblioteques, cementiris, parades d'autobús, digitalització i mitjans operatius.

# D’on surt el creixement dels ingressos

Tres increments expliquen la major part de la variació 2027




## Prudència

El capítol III creix un 21,47 %. Inclou taxes, preus públics i altres ingressos.

Les previsions no equivalen a drets ja liquidats ni a cobraments garantits.

Cal seguiment de padrons, liquidacions i recaptació efectiva.

Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

# Equilibri per sostenir serveis i inversió

Magnituds pressupostàries inicials

| 63,68 M€ | 3,40 M€ | +1,05 M€ | 0 € |
|---|---|---|---|
| Ingressos = despeses | Estalvi corrent inicial | Capacitat de finançament | Deute financer viu previst |

## ✓ COMPLEIX L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

**Capacitat de finançament en termes de comptabilitat nacional: 1.054.873,51 €.**

L'informe conclou també que es compleix el límit de deute:
**no hi ha deute financer viu**
**ni es preveuen operacions de crèdit.**

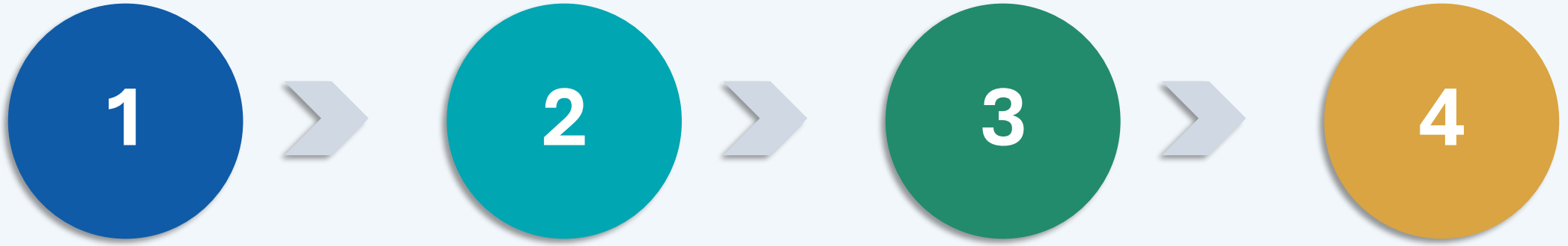
Informe d'estabilitat pressupostària
Pressupost General 2027

Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

# El compromís no acaba amb l'aprovació

Pressupostar, executar, mesurar i explicar




**PRESSUPOSTAR**

Crèdit i prioritats clares

**EXECUTAR**

Contractació i responsables

**MESURAR**

Capítols, programes i projectes

**EXPLICAR**

Dades entenedores i rendició de comptes

**Informe d'Intervenció FAVORABLE · seguiment trimestral · calendari de contractació · control d'ingressos afectats**

Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

PRESSUPOST 2027

Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia

PLANIFICACIÓ, SERVEIS I FUTUR Pressupost 2027

# Planificació, Serveis i Futur

## 63.683.532,15 €

Un pressupost per sostenir es present i preparar es futur.