
Ejecución presupuestaria

En el ámbito de la Administración de la Comunidad Foral existen ocho Organismos Autónomos (OO.AA.), cuyos presupuestos están integrados en los Presupuestos generales del Gobierno de Navarra.

Dichos Organismos Autónomos son:

Hacienda Tributaria de Navarra (HTN)

Agencia Navarra de Autonomía y Desarrollo de las Personas (I.N.B.S.)

Instituto Navarro de Deporte y Juventud (I.N.D.J.)

Instituto Navarro para la Igualdad (I.N.M)

Instituto de Salud Pública y Laboral de Navarra (I.N.S.L.)

Euskarabidea-Instituto Navarro del Euskera (I.N.V.)

Servicio Navarro de Empleo (S.N.E.)

Servicio Navarro de Salud-Osasunbidea (S.N.S)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Durante el año 2019, como se refleja en el siguiente cuadro, el conjunto de OO.AA. ha realizado un gasto de 1.952.372 miles de euros, con un grado de ejecución respecto del presupuesto consolidado del 98,40%.

(en miles de euros)

OOAA	Cdto. Inicial	Cdto. Consolid.	Realizado	%
HTN	574.647	577.437	574.577	99,50%
INBS	207.086	202.395	200.011	98,82%
INDJ	19.318	19.974	18.943	94,84%
INM	4.584	4.930	4.078	82,72%
INSL	23.857	24.738	23.470	94,87%
INV	7.390	7.429	6.955	93,62%
SNE	54.948	62.416	50.927	81,59%
SNS	1.051.342	1.084.833	1.073.411	98,95%
TOTAL	1.943.173	1.984.153	1.952.372	98,40%

El Servicio Navarro de Salud, con el 54,98% del gasto total de los OO.AA., Hacienda Tributaria de Navarra con el 29,43% y el Instituto Navarro de Bienestar Social, con el 10,24% del mismo, soportan la casi totalidad del gasto. Los porcentajes de realización más elevados corresponden a Hacienda Tributaria de Navarra (99,50%), Servicio Navarro de Salud (98,95%), y a la Agencia Navarra de Autonomía y Desarrollo de las Personas (98,82%).

El cuadro siguiente presenta la ejecución de gastos para el conjunto de Organismos Autónomos, clasificado por los diferentes capítulos económicos y su comparación porcentual con el gasto global del

Gobierno de Navarra. Puede observarse que el gasto con relación al ejercicio 2018 ha aumentado en 75,6 millones de euros, es decir un 4,03% y los OO.AA. han ejecutado el 44,41% del total de gastos del Gobierno de Navarra porcentaje algo inferior a los ejercicios anteriores, 44,90% y 44,87%

(en miles de euros)

OO.AA.	2017	%	2018	%	2019	%
Gastos de personal	582.146	47,04	589.707	47,06	627.994	44,66
Gastos corrientes	418.122	71,2	449.861	71,47	481.923	71,77
Gastos financieros	2.594	2,85	1.082	1,12	1.686	2,25
Transf. corrientes	745.695	50,08	778.465	51,42	805.159	50,94
Inversiones reales	35.113	29,47	53.630	35,18	29.776	21,94
Transf. de capital	2.578	2,41	3.966	2,96	5.834	3,65
TOTAL	1.786.248	44,84	1.876.711	44,90	1.952.372	44,41

A continuación, se presentan una serie de cuadros en los que queda reflejada la evolución de los gastos para cada OO.AA. por capítulos económicos, y su importancia con respecto al presupuesto total del Gobierno de Navarra. Destaca el Servicio Navarro de Salud, que viene a representar el 24,42% del total de gastos del Gobierno de Navarra seguido a gran distancia por Hacienda Tributaria de Navarra con el 13,07%.

(en miles de euros)

HTN	2017	%	2018	%	2019	%
Gastos de personal	15.247	1,23	15.527	1,24	16.718	1,19
Gastos corrientes	7.380	1,26	7.174	1,14	6.859	1,02
Gastos financieros	2.594	2,85	1.082	1,12	1.686	2,25
Transf. corrientes	511.139	34,33	529.583	34,98	547.745	34,65
Inversiones reales	1.449	1,22	1.596	1,05	1.569	1,16
TOTAL	537.809	13,5	554.962	13,28	574.577	13,07

(en miles de euros)

INBS	2017	%	2018	%	2019	%
Gastos de personal	23.586	1,91	23.922	1,91	25.454	1,81
Gastos corrientes	89.743	15,28	104.352	16,58	116.077	17,29
Transf. corrientes	50.258	3,38	52.498	3,47	57.038	3,61
Inversiones reales	1.434	1,2	1.976	1,30	1.342	0,99
Transf. de capital	0	0	175	0,13	100	0,06
TOTAL	165.021	4,14	182.923	4,38	200.011	4,55

(en miles de euros)

INDJ	2017	%	2018	%	2019	%
Gastos de personal	3.774	0,3	3.925	0,31	3.998	0,28
Gastos corrientes	3.547	0,6	3.753	0,60	3.623	0,54
Transf. corrientes	6.198	0,42	6.394	0,42	7.393	0,47
Inversiones reales	535	0,45	6.937	4,55	339	0,25
Transf. de capital	58	0,05	163	0,12	3.590	2,25
TOTAL	14.112	0,32	21.172	0,51	18.943	0,43

(en miles de euros)

INM	2017	%	2018	%	2019	%
Gastos de personal	859	0,07	955	0,08	1.050	0,07
Gastos corrientes	1.522	0,26	1.646	0,26	1.475	0,22
Transf. corrientes	875	0,06	1.103	0,07	1.506	0,10
Inversiones reales	4	0,01	20	0,01	47	0,03
TOTAL	3.260	0,08	3.724	0,09	4.078	0,09

(en miles de euros)

INSL	2017	%	2018	%	2019	%
Gastos de personal	13.457	1,06	14.162	1,13	14.893	1,06
Gastos corrientes	5.707	0,86	6.079	0,97	6.043	0,90
Transf. corrientes	1.335	0,1	1.510	0,10	1.812	0,11
Inversiones reales	331	0,23	459	0,30	485	0,36
Transf. de capital			234	0,17	237	0,15
TOTAL	20.830	0,48	22.444	0,54	23.470	0,53

(en miles de euros)

INV	2017	%	2018	%	2019	%
Gastos de personal	2.858	0,23	3.033	0,24	3.109	0,22
Gastos corrientes	563	0,1	699	0,11	794	0,12
Transf. corrientes	2.351	0,16	2.789	0,18	2.982	0,19
Inversiones reales	103	0,09	46	0,03	63	0,05
Transf. de capital					7	0,00
TOTAL	5.875	0,15	6.567	0,16	6.955	0,16

(en miles de euros)

SNE	2017	%	2018	%	2019	%
Gastos de personal	8.613	0,7	8.620	0,69	8.678	0,62
Gastos corrientes	3.995	0,68	4.722	0,75	5.911	0,88
Transf. corrientes	24.287	1,63	31.192	2,06	33.627	2,13
Inversiones reales	1.316	1,1	3.129	2,05	1.675	1,23
Transf. de capital	1.004	0,94	1.243	0,93	1.036	0,65
TOTAL	39.215	0,98	48.906	1,17	50.927	1,16

(en miles de euros)

SNS	2017	%	2018	%	2019	%
Gastos de personal	513.752	41,51	519.563	41,46	554.094	39,40
Gastos corrientes	305.664	52,05	321.437	51,07	341.140	50,80
Transf. corrientes	149.252	10,02	153.396	10,13	153.056	9,68
Inversiones reales	29.941	25,13	39.466	25,89	24.257	17,87
Transf. de capital	1.516	1,42	2.150	1,61	864	0,54
TOTAL	1.000.125	25,11	1.036.012	24,79	1.073.411	24,42

En el ejercicio 2019 se mantiene la importancia tanto de los gastos de personal como de los gastos corrientes en bienes y servicios en la estructura de gasto de los OOAA. Al igual que en 2018 destaca el gasto en transferencias corrientes con un 41,24% del total del gasto de los OOAA.

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Los OO.AA. reconocieron derechos durante el año 2019 por importe de 4.105.239 miles de euros, con un grado de cumplimiento de las previsiones del 104,51%. La inclusión de los impuestos como ingresos propios de la Hacienda Tributaria de Navarra (HTN) hace que los ingresos de los OOAA representen el 92,95% de la totalidad de los ingresos presupuestarios.

(en miles de euros)

OO.AA.	Pto. inicial	Pto. consolidado	Dchos. Reconoc.	%
HTN	3.825.601	3.825.601	3.997.332	104,49
INBS	56.919	57.404	58.785	102,41
INDJ	1.194	1.364	1.559	114,30
INM	0	0	10	-----
INSL	338	338	382	113,02
INV	32	36	40	111,11
SNE	27.416	27.416	28.488	103,91
SNS	11.659	16.090	18.643	115,87
TOTAL	3.923.159	3.928.249	4.105.239	104,51

Los ingresos de los OO.AA. clasificados por capítulos económicos quedan representados en el siguiente cuadro, en el que la columna de porcentaje señala el peso específico de cada capítulo respecto al total de Ingresos de dicho capítulo del Gobierno de Navarra:

(en miles de euros)

OO.AA.	2017	%	2018	%	2019	%
Impuestos directos	1.726.012	100	1.739.788	100	1.960.521	100
Impuestos indirectos	1.932.392	100	1.870.161	100	1.975.294	100
Tasas, precios públicos	96.947	78,18	117.774	81,81	116.135	78,59
Transf. corrientes	166.468	93,33	52.231	67,31	43.510	68,22
Ingresos patrimoniales	9.012	86,89	9.476	89,63	7.967	90,59
Transf. de capital	0	0	4.367	14,74	1.812	7,68
TOTAL	3.930.831	86,81	3.793.796	92,47	4.105.239	92,95

Puede observarse que en el ejercicio 2019 los derechos reconocidos han aumentado en más de 311 millones de euros respecto al ejercicio anterior, es decir un 8,21% y que se sigue manteniendo el patrón de años anteriores en la estructura de los ingresos de los OOAA, siendo los más importantes los capítulos de impuestos.

Balances de situación

**HACIENDA TRIBUTARIA DE NAVARRA
BALANCE DE SITUACIÓN
EJERCICIO 2019**

ACTIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) INMOVILIZADO	22.430.917,39	22.166.763,53
III. Inmovilizaciones materiales	22.430.917,39	22.166.763,53
1. Terrenos y construcciones	631.400,47	534.931,64
3. Utillaje y mobiliario	573.696,34	534.781,95
4. Otro inmovilizado	21.225.820,58	21.097.049,94
C) ACTIVO CIRCULANTE	344.530.060,54	372.156.495,59
II. Deudores	344.530.060,54	372.156.495,59
1. Deudores presupuestarios	882.762.980,51	876.451.495,40
5. Otros deudores	4.466.479,12	4.342.019,60
6. Provisiones	-542.699.399,09	-508.637.019,41
TOTAL GENERAL (A+C)	366.960.977,93	394.323.259,12
PASIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) FONDOS PROPIOS	144.353.613,53	132.181.769,34
I. Patrimonio	-3.228.285.534,55	-2.961.532.640,63
2. Patrimonio recibido en afectación	132.181.769,30	3.373.783,27
7. Central contable	-3.360.467.303,89	-2.964.906.422,90
IV. Resultados del ejercicio	3.372.639.148,08	3.093.714.408,97
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	222.607.364,40	262.141.489,78
III. Acreedores	222.607.364,40	262.141.489,78
1. Acreedores presupuestarios	185.383.926,09	196.089.008,21
5. Otros acreedores	37.091.924,72	65.955.632,77
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	131.513,59	96.848,80
TOTAL GENERAL (A+D)	366.960.977,93	394.323.259,12

INSTITUTO NAVARRO DE DEPORTE Y JUVENTUD
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2019

ACTIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) INMOVILIZADO	90.947.507,95	90.621.582,39
III. Inmovilizaciones materiales	90.947.507,95	90.621.582,39
1. Terrenos y construcciones	82.643.663,67	82.545.542,33
3. Utillaje y mobiliario	7.838.760,29	7.635.465,74
4. Otro inmovilizado	465.083,99	440.574,32
C) ACTIVO CIRCULANTE	54.110,05	16.344,71
II. Deudores	54.110,05	16.344,71
1. Deudores presupuestarios	248.892,07	210.178,08
5. Otros deudores	9.000,00	9.000,00
6. Provisiones	-203.782,02	-202.833,37
TOTAL GENERAL (A+C)	91.001.618,00	90.637.927,10
PASIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) FONDOS PROPIOS	88.737.460,06	87.909.889,02
I. Patrimonio	105.858.462,29	100.664.885,88
2. Patrimonio recibido en afectación	87.909.889,02	82.260.686,37
7. Central contable	17.948.573,27	18.404.199,51
IV. Resultados del ejercicio	-17.121.002,23	-12.754.996,86
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	2.264.157,94	2.728.038,08
III. Acreedores	2.264.157,94	2.728.038,08
1. Acreedores presupuestarios	2.236.037,29	2.651.037,00
5. Otros acreedores	617,10	7.062,40
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	27.503,55	69.938,68
TOTAL GENERAL (A+C+D)	91.001.618,00	90.637.927,10

AGENCIA NAVARRA DE AUTONOMÍA Y DESARROLLO DE LAS PERSONAS
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2019

ACTIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) INMOVILIZADO	63.078.252,00	61.779.239,38
III. Inmovilizaciones materiales	63.078.252,00	61.779.239,38
1. Terrenos y construcciones	53.912.351,58	52.910.614,39
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	35.397,41	35.397,41
3. Utillaje y mobiliario	6.624.195,37	6.326.919,94
4. Otro inmovilizado	2.506.307,64	2.506.307,64
C. ACTIVO CIRCULANTE	2.383.543,40	17.022,58
II. Deudores	2.383.543,40	17.022,58
1. Deudores presupuestarios	1.682,42	221,86
2. Deudores no presupuestarios	2.365.110,68	0
5. Otros deudores	16.828,36	16.828,36
6. Provisiones	78,06	-27,64
TOTAL GENERAL (A+C)	65.461.795,40	61.796.261,96

PASIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) FONDOS PROPIOS	59.259.597,28	54.798.012,06
I. Patrimonio	198.944.421,65	179.963.397,52
2. Patrimonio recibido en afectación	54.798.012,06	54.791.131,06
7. Central contable	144.146.409,59	125.172.266,46
IV. Resultados del ejercicio	-139.684.824,37	-125.165.385,46
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	6.202.198,12	6.998.249,90
III. Acreedores	6.202.198,12	6.998.249,90
1. Acreedores presupuestarios	5.652.773,11	6.462.413,01
4. Administraciones públicas	49.555,97	42.547,77
5. Otros acreedores	397.675,60	394.779,62
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	102.193,44	98.509,50
TOTAL GENERAL (A+D)	65.461.795,40	61.796.261,96

INSTITUTO DE SALUD PÚBLICA Y LABORAL DE NAVARRA
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2019

ACTIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) INMOVILIZADO	4.342.256,67	3.839.977,99
III. Inmovilizaciones materiales	4.342.256,67	3.839.977,99
1. Terrenos y construcciones	1.270.819,48	1.148.556,32
3. Utillaje y mobiliario	1.862.450,28	1.482.434,76
4. Otro inmovilizado	1.208.986,91	1.208.986,91
C) ACTIVO CIRCULANTE	956.553,17	1.234.944,87
I. Existencias	879.318,52	1.231.944,87
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	879.318,52	1.231.944,87
II. Deudores	77.234,65	3.000,00
1. Deudores presupuestarios	74.234,65	0,00
5. Otros deudores	3.000,00	3.000,00
TOTAL GENERAL (A+C)	5.298.809,84	5.074.922,86

PASIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) FONDOS PROPIOS	3.308.980,08	2.955.450,66
I. Patrimonio	22.576.208,24	20.910.924,07
2. Patrimonio recibido en afectación	2.955.450,66	2.287.454,59
7. Central contable	19.620.757,58	18.623.469,48
IV. Resultados del ejercicio	-19.267.228,16	-17.955.473,41
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	1.989.829,76	2.119.472,20
III. Acreedores	1.989.829,76	2.119.472,20
1. Acreedores presupuestarios	1.977.369,41	2.114.333,25
5. Otros acreedores	588,88	0,00
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	11.871,47	5.138,95
TOTAL GENERAL (A+D)	5.298.809,84	5.074.922,86

SERVICIO NAVARRO DE SALUD - OSASUNBIDEA
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2019

ACTIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) INMOVILIZADO	694.130.589,06	678.654.664,56
III. Inmovilizaciones materiales	694.130.589,06	678.654.664,56
1. Terrenos y construcciones	421.503.729,64	413.373.570,48
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	16.174.511,91	15.933.531,31
3. Utillaje y mobiliario	225.638.968,50	220.085.423,84
4. Otro inmovilizado	30.813.379,01	29.262.138,93
C) ACTIVO CIRCULANTE	15.037.528,76	21.323.267,91
I. Existencias	14.137.262,24	16.247.491,32
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	14.137.262,24	16.247.491,32
II. Deudores	880.143,52	5.074.408,59
1. Deudores presupuestarios	1.046.188,88	5.322.751,38
2. Deudores no presupuestarios	2.000,00	2.000,00
5. Otros deudores	38.925,29	71.873,61
6. Provisiones	-206.970,65	-322.216,40
III. Inversiones financieras temporales	20.123,00	1.368,00
3. Fianzas y depósitos constituidos a c.p.	20.123,00	1.368,00
TOTAL GENERAL (A+C)	709.168.117,82	699.977.932,47

PASIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) FONDOS PROPIOS	660.995.537,71	641.394.669,45
I. Patrimonio	1.704.227.743,70	1.628.942.926,51
2. Patrimonio recibido en afectación	641.394.635,83	610.388.929,53
7. Central contable	1.062.833.107,87	1.018.553.996,98
III. Resultados de ejercicios anteriores		0
IV. Resultados del ejercicio	-1.043.232.205,99	-987.548.257,06
C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	9.356.942,05	9.475.159,79
II. Otras deudas a largo plazo	9.356.942,05	9.475.159,79
2. Otras deudas	9.356.942,05	9.475.159,79
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	38.943.145,56	49.108.136,85
III. Acreedores	38.943.145,56	49.108.136,85
1. Acreedores presupuestarios	36.807.677,43	42.905.657,05
4. Administraciones públicas	1.811.942,30	1.639.929,96
5. Otros acreedores	153.123,85	4.401.355,90
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	170.401,98	161.160,32
TOTAL GENERAL (A+D)	709.295.625,32	699.977.932,47

INSTITUTO NAVARRO PARA LA IGUALDAD
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2019

ACTIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) INMOVILIZADO	638.347,22	592.003,70
III. Inmovilizaciones materiales	638.347,22	592.003,70
1. Terrenos y construcciones	374.398,70	335.983,10
3. Utillaje y mobiliario	233.126,45	233.126,45
4. Otro inmovilizado	30.822,07	22.894,15
C) ACTIVO CIRCULANTE	8.178,63	3.005,07
II. Deudores	8.178,63	3.005,07
1. Deudores presupuestarios	4.158,94	
2. Deudores no presupuestarios	1.207,59	
5. Otros deudores	3.005,07	3.005,07
6. Provisiones	-192,97	
TOTAL GENERAL (A+C)	646.525,85	595.008,77

PASIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) FONDOS PROPIOS	60.726,91	192.023,75
I. Patrimonio	4.278.633,00	3.912.716,86
2. Patrimonio recibido en afectación	192.023,75	177.110,53
7. Central contable	4.086.609,25	3.735.606,33
IV. Resultados del ejercicio	-4.217.906,09	-3.720.693,11
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	585.798,94	402.985,02
III. Acreedores	585.798,94	402.985,02
1. Acreedores presupuestarios	583.411,57	397.453,68
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	2.387,37	5.531,34
TOTAL GENERAL (A+D)	646.525,85	595.008,77

**SERVICIO NAVARRO DE EMPLEO
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2019**

ACTIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) INMOVILIZADO	20.000.010,34	18.846.806,59
III. Inmovilizaciones materiales	20.000.010,34	18.846.806,59
1. Terrenos y construcciones	18.018.780,98	16.865.577,23
3. Utillaje y mobiliario	5.971,56	5.971,56
4. Otro inmovilizado	1.975.257,80	1.975.257,80
C. ACTIVO CIRCULANTE	155.674,02	375.596,71
II. Deudores	155.674,02	375.596,71
1. Deudores presupuestarios	162.831,38	422.191,81
5. Otros deudores	6.010,00	6.010,00
6. Provisiones	13.167,36	-52.605,10
TOTAL GENERAL (A+C)	20.155.684,36	19.222.403,30

PASIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) FONDOS PROPIOS	14.531.928,67	8.671.008,35
I. Patrimonio	33.534.941,16	30.197.851,91
2. Patrimonio recibido en afectación	8.671.008,35	7.870.711,89
7. Central contable	24.863.932,81	22.327.140,02
IV. Resultados del ejercicio	-19.003.012,49	-21.526.843,56
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	5.623.755,69	10.551.394,95
III. Acreedores	5.623.755,69	10.551.394,95
1. Acreedores presupuestarios	5.582.680,45	10.505.692,09
5. Otros acreedores	14.414,30	7.711,72
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	26.660,94	37.991,14
TOTAL GENERAL (A+D)	20.155.684,36	19.222.403,30

**INSTITUTO NAVARRO DEL EUSKERA
EUSKARABIDEA
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2019**

ACTIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) INMOVILIZADO	426.630,03	371.972,96
III. Inmovilizaciones materiales	426.630,03	371.972,96
1. Terrenos y construcciones	348	348
3. Utillaje y mobiliario	11.498,16	7.499,11
4. Otro inmovilizado	414.783,87	364.125,85
C) ACTIVO CIRCULANTE	6.000,00	6.000,00
II. Deudores	6.000,00	6.000,00
1. Deudores presupuestarios		
5. Otros deudores	6.000,00	6.000,00
6. Provisiones		
TOTAL GENERAL (A+C)	432.630,03	377.972,96

PASIVO	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) FONDOS PROPIOS	158.326,83	139.171,25
I. Patrimonio	7.189.787,93	6.645.763,31
2. Patrimonio recibido en afectación	139.171,25	61.158,23
7. Central contable	7.050.616,68	6.584.605,08
IV. Resultados del ejercicio	-7.031.461,10	-6.506.592,06
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	274.303,20	238.801,71
III. Acreedores	274.303,20	238.801,71
1. Acreedores presupuestarios	274.123,19	236.493,03
5. Otros acreedores	180,01	0,00
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	0,00	2.308,68
TOTAL GENERAL (A+D)	432.630,03	377.972,96

Cuenta de resultados

HACIENDA TRIBUTARIA DE NAVARRA
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2019

DEBE	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	80.502,89	113.372,01
b) Consumos del ejercicio	80.502,89	113.372,01
3. Otros gastos de gestión ordinaria	59.245.808,45	28.535.276,92
a) Gastos de personal	16.747.555,72	15.548.908,54
a.1) Sueldos y salarios	14.062.681,70	13.270.290,44
a.2) Cargas sociales	2.684.874,02	2.278.618,10
d) Variación de provisiones de tráfico	34.062.379,68	4.829.833,49
e) Otros gastos de gestión	6.749.649,40	7.074.150,76
e.1) Servicios exteriores	6.749.649,40	7.074.150,76
f) Gastos financieros y asimilables	1.686.223,65	1.082.384,13
f.1) Por deudas	1.686.223,65	1.082.384,13
4. Transferencias y Subvenciones	547.744.650,00	529.582.640,00
a) Transferencias corrientes	547.744.650,00	529.582.640,00
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	18.168.440,82	37.114.217,55
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	1.309.939,37	1.436.503,20
c) Gastos extraordinarios	0	0
d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	16.858.501,45	35.677.714,35
SALDO ACREEDOR (AHORRO)	3.372.639.148,08	3.093.714.408,97
TOTAL	3.997.878.550,24	3.689.059.915,45

HABER	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	3.945.759.096,57	3.618.663.875,47
a) Ingresos tributarios	3.945.759.096,57	3.618.663.875,47
a.1) Impuesto sobre la renta de las personas físicas	1.557.836.116,56	1.363.412.606,74
a.2) Impuesto sobre sociedades	275.299.514,03	223.538.100,89
a.3) Impuesto sobre sucesiones y donaciones	46.137.693,01	56.503.455,87
a.4) Impuesto sobre el patrimonio	39.764.115,95	37.872.842,25
a.8) Otros impuestos directos	41.483.412,25	58.356.288,61
a.9) Impuesto sobre transmisiones patrimoniales y A.J.D.	69.077.197,22	68.746.534,90
a.10) Impuesto sobre el valor añadido	1.343.418.910,64	1.269.587.450,15
a.11) Impuestos especiales	562.797.904,58	531.018.571,35
a.14) Otros impuestos	61.636,23	0
a.15) Tasas por prestación de servicios	9.882.596,10	9.628.024,63
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	51.398.613,47	56.998.412,52
a) Reintegros	248.405,65	279.119,98
b) Ventas y prestaciones de servicios	0,00	62.756,04
c) Otros ingresos de gestión	33.481.653,35	27.903.929,35
c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	33.481.653,35	27.903.929,35
f) Otros ingresos financieros	17.668.554,47	28.752.607,15
f.1) Otros intereses	17.668.554,47	28.752.607,15
3. Transferencias y Subvenciones	174.568,49	11.574.708,88
a) Transferencias corrientes	174.568,49	11.574.708,88
4. Ganancias e ingresos extraordinarios	546.271,71	1.822.918,58
a) Beneficios procedentes de Inmovilizado Material	0	0
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	546.271,71	1.822.918,58
TOTAL	3.997.878.550,24	3.689.059.915,45

INSTITUTO NAVARRO DE DEPORTE Y JUVENTUD
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2019

DEBE	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	0	0
b) Consumos del ejercicio	0	0
3. Otros gastos de gestión ordinaria	7.622.885,72	7.708.643,48
a) Gastos de personal	3.997.948,41	3.925.279,17
a.1) Sueldos y salarios	3.247.785,37	3.261.674,78
a.2) Cargas sociales	750.163,04	663.604,39
d) Variación de provisiones de tráfico	948,65	34.945,06
e) Otros gastos de gestión	3.623.988,66	3.748.419,25
e.1) Servicios exteriores	3.622.807,01	3.740.238,26
e.2) Gastos diversos	1.181,65	8.180,99
4. Transferencias y Subvenciones	11.043.028,40	6.556.537,13
a) Transferencias corrientes	7.450.943,09	6.393.469,99
c) Transferencias de capital	3.592.085,31	163.067,14
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	12.697,71	17.930,99
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	12.697,71	17.930,99
d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios		
TOTAL	18.678.611,83	14.283.111,60

HABER	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	990.573,88	986.906,15
a) Ingresos tributarios	1.016,79	1.390,03
a.15) Tasas por prestación de servicios	1.016,79	1.390,03
c) Prestaciones de servicios	989.557,09	985.516,12
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	340.521,87	295.111,72
a) Reintegros		
b) Ventas y prestaciones de servicios	194.829,14	197.922,84
c) Otros ingresos de gestión	145.692,73	97.188,88
c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	145.692,73	97.188,88
4. Transferencias y Subvenciones	226.513,85	246.096,87
a) Transferencias corrientes	226.513,85	246.096,87
5. Ganancias e ingresos extraordinarios		
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios		
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	17.121.002,23	12.754.996,80
TOTAL	18.678.611,83	14.283.111,60

**AGENCIA NAVARRA DE AUTONOMÍA Y DESARROLLO DE LAS PERSONAS
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2019**

DEBE	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	806.059,26	789.204,77
b) Consumos del ejercicio	806.059,26	789.204,77
3. Otros gastos de gestión ordinaria	140.735.064,86	127.906.177,97
a) Gastos de personal	25.453.709,10	23.921.742,53
a.1) Sueldos y salarios	19.994.924,93	19.134.041,37
a.2) Cargas sociales	5.458.784,17	4.787.701,16
d) Variación de provisiones de tráfico	50,42	-30.611,93
e) Otros gastos de gestión	115.281.305,34	104.015.047,37
e.1) Servicios exteriores	115.270.750,35	104.014.861,35
e.2) Gastos diversos	10.554,99	186,02
4. Transferencias y Subvenciones	56.618.771,13	52.672.719,83
a) Transferencias corrientes	56.518.771,13	52.497.719,83
c) Transferencias de capital	100.000,00	175.000,00
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	49.955,90	92.458,04
d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	49.955,90	92.458,04
TOTAL	198.209.851,15	181.460.560,61

HABER	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
B) INGRESOS		
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	43.623.534,61	41.507.729,93
a) Reintegros	3.621,45	4.675,50
b) Venta de bienes y prestaciones servicios	42.927.823,54	41.167.531,29
c) Otros ingresos de gestión	692.089,62	335.523,14
3. Transferencias y Subvenciones	14.900.617,59	14.783.081,61
a) Transferencias corrientes	14.900.617,59	14.783.081,61
4. Ganancias e ingresos extraordinarios	874,58	4.363,61
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	874,58	4.363,61
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	139.684.824,37	125.165.385,46
TOTAL	198.209.851,15	181.460.560,61

INSTITUTO DE SALUD PÚBLICA Y LABORAL DE NAVARRA
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2019

DEBE	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	769.183,26	595.940,21
b) Consumos del ejercicio	769.183,26	595.940,21
3. Otros gastos de gestión ordinaria	16.829.349,48	16.184.542,56
a) Gastos de personal	14.900.308,89	14.170.620,35
a.1) Sueldos y salarios	12.247.045,85	11.795.872,63
a.2) Cargas sociales	2.653.263,04	2.374.747,72
e) Otros gastos de gestión	1.929.040,59	2.013.922,21
e.1) Servicios exteriores	1.628.720,28	1.658.807,90
e.2) Gastos diversos	300.320,31	355.114,31
4. Transferencias y Subvenciones	2.049.513,82	1.744.518,80
a) Transferencias corrientes	1.812.235,11	1.510.442,97
b) Transferencias de capital	237.278,71	234.075,83
TOTAL	19.648.046,56	18.525.001,57

HABER	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	253.655,70	273.808,00
a) Ingresos tributarios	253.655,70	273.808,00
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	5.291,81	4.283,16
a) Reintegros	5.291,81	4.283,16
3. Transferencias y Subvenciones	121.870,89	291.437,00
a) Transferencias corrientes	121.870,89	291.437,00
4. Ganancias e ingresos extraordinarios		
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios		
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	19.267.228,16	17.955.473,41
TOTAL	19.648.046,56	18.525.001,57

SERVICIO NAVARRO DE SALUD - OSASUNBIDEA
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2019

DEBE	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	286.673.573,19	273.584.757,65
b) Consumos del ejercicio	286.673.573,19	273.584.757,65
3. Otros gastos de gestión ordinaria	606.343.403,87	568.912.554,59
a) Gastos de personal	554.251.005,80	519.778.583,83
a.1) Sueldos y salarios	445.760.156,89	423.419.127,78
a.2) Cargas sociales	108.490.848,91	96.359.456,05
d) Variación de provisiones de tráfico	-115.245,75	-507.248,43
e) Otros gastos de gestión	52.207.643,82	49.641.219,19
e.1) Servicios exteriores	52.193.810,90	49.615.323,64
e.2) Tributos	13.832,92	25.895,55
f) Gastos financieros y asimilables	0	0
4. Transferencias y Subvenciones	153.162.483,34	154.599.603,45
a) Transferencias corrientes	152.298.208,73	152.844.602,86
c) Transferencias de capital	864.274,61	1.755.000,59
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	11.909.309,76	8.203.986,36
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	8.048.179,68	7.828.380,64
d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	3.861.130,08	375.605,72
TOTAL	1.058.088.770,16	1.005.300.902,05

HABER	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	8.923.272,45	7.904.621,27
c) Prestaciones de servicios	8.923.272,45	7.904.621,27
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	3.650.440,95	4.664.467,96
a) Reintegros	1.502.820,29	2.465.270,22
b) Ventas y prestaciones de servicios	1.612.612,23	1.592.246,18
c) Otros ingresos de gestión	535.008,43	606.951,56
3. Transferencias y Subvenciones	2.273.580,84	5.178.861,90
a) Transferencias corrientes	460.904,09	812.102,90
c) Transferencias de capital	1.812.676,75	4.366.759,00
4. Ganancias e ingresos extraordinarios	9.269,93	4.660,24
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	9.269,93	4.660,24
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	1.043.232.205,99	987.548.290,68
TOTAL	1.058.088.770,16	1.005.300.902,05

INSTITUTO NAVARRO PARA LA IGUALDAD
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2019

DEBE	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos		
b) Consumos del ejercicio		
3. Otros gastos de gestión ordinaria	2.502.087,28	2.624.810,71
a) Gastos de personal	1.050.202,19	954.880,26
a.1) Sueldos y salarios	866.014,34	792.371,57
a.2) Cargas sociales	184.187,85	162.508,69
d) Variación de provisiones de tráfico	192,97	
e) Otros gastos de gestión	1.451.692,12	1.669.930,45
e.1) Servicios exteriores	1.450.778,72	1.669.639,00
e.2) Gastos diversos	913,4	291,45
4. Transferencias y Subvenciones	1.726.018,03	1.102.683,07
a) Transferencias corrientes	1.726.018,03	1.102.683,07
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	300	300
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	300	300
TOTAL	4.228.405,31	3.727.793,78

HABER	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
B) INGRESOS		
2. Otros ingresos de gestión ordinaria		
a) Reintegros	10.499,22	5.650,08
b) Ventas y prestaciones de servicios	10.499,22	5.650,08
c) Otros ingresos de gestión		
3. Transferencias y Subvenciones		
a) Transferencias corrientes		0
4. Ganancias e ingresos extraordinarios		0
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios		1.450,59
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)		1.450,59
TOTAL	4.217.906,09	3.720.693,11

SERVICIO NAVARRO DE EMPLEO
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2019

DEBE	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) GASTOS		
3. Otros gastos de gestión ordinaria	14.242.549,04	13.495.396,90
a) Gastos de personal	8.678.262,35	8.619.748,13
a.1) Sueldos y salarios	7.037.419,98	7.071.626,85
a.2) Cargas sociales	1.640.842,37	1.548.121,28
d) Variación de provisiones de tráfico	-39.437,74	-48.377,31
e) Otros gastos de gestión	5.603.724,43	4.924.026,08
4. Transferencias y Subvenciones	34.887.807,79	33.223.774,66
a) Transferencias corrientes	33.821.156,05	31.980.625,14
c) Transferencias de capital	1.066.651,74	1.243.149,52
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	655.750,50	624.917,03
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	484.863,81	596.114,69
d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	170.886,69	28.802,34
TOTAL	49.786.107,33	47.344.088,59

HABER	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	29.550,00	19.890,00
a) Ingresos tributarios	29.550,00	19.890,00
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	839.965,11	1.180.637,47
a) Reintegros	823.892,02	1.159.400,18
c) Otros ingresos de gestión	16.073,09	21.237,29
3. Transferencias y Subvenciones	27.592.408,89	24.496.280,81
a) Transferencias corrientes	27.592.408,89	24.496.280,81
4. Ganancias e ingresos extraordinarios	2.321.170,84	120.436,75
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	2.321.170,84	120.436,75
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	19.003.012,49	21.526.843,56
TOTAL	49.786.107,33	47.344.088,59

**INSTITUTO NAVARRO DEL EUSKERA
EUSKARABIDEA
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2019**

DEBE	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A) GASTOS		
3. Otros gastos de gestión ordinaria	3.903.044,24	3.731.913,76
a) Gastos de personal	3.109.145,09	3.033.415,86
a.1) Sueldos y salarios	2.609.570,36	2.597.108,82
a.2) Cargas sociales	499.574,73	436.307,04
d) Variación de provisiones de tráfico	0	0
e) Otros gastos de gestión	793.899,15	698.497,90
e.1) Servicios exteriores	430.217,43	467.668,98
e.2) Gastos diversos	363.681,72	230.828,92
4. Transferencias y Subvenciones	3.159.480,36	2.789.201,26
a) Transferencias corrientes	3.153.316,91	2.789.201,26
c) Transferencias de capital	6.163,45	
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	8.705,95	12.874,40
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	8.705,95	12.874,40
TOTAL	7.071.230,55	6.533.989,42

HABER	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	3,36	0
a) Ingresos tributarios	3,36	0
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	7.913,21	573,3
a) Reintegros	3.093,21	
c) Otros ingresos de gestión	4.820,00	573,3
3. Transferencias y Subvenciones	31.852,88	26.824,06
a) Transferencias corrientes	31.852,88	26.824,06
4. Ganancias e ingresos extraordinarios		0
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios		0
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	7.031.461,10	6.506.592,06
TOTAL	7.071.230,55	6.533.989,42