Organismos Autónomos

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.)

Instituto Navarro del Vascuence (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 2016, como se refleja en el siguiente cuadro, el conjunto de OO.AA. ha realizado un gasto de 1.771.990 millones de euros, con un grado de ejecución respecto del presupuesto consolidado del 98,63%.

(En miles de euros)

OO.AA.	Cto. inicial	Cto. consolidado	Realizado	%
HTN	558.611	569.070	568.169	99,84%
INBS	170.661	167.141	165.304	98,90%
INDJ	12.862	13.082	12.575	96,12%
INM	2.921	2.980	2.525	84,73%
INSL	19.219	19.489	19.082	97,91%
INV	4.233	4.272	4.148	97,10%
SNE	46.538	48.216	41.666	86,42%
SNS	961.038	972.359	958.521	98,58%
TOTAL	1.776.083	1.796.609	1.771.990	98,63 %

El Servicio Navarro de Salud, con el 54,09% del gasto total de los OO.AA., Hacienda Tributaria de Navarra con el 32,06 % y el Instituto Navarro de Bienestar Social, con el 9,33% del mismo, soportan la casi totalidad del gasto. Los porcentajes de realización más elevados corresponden a Hacienda Tributaria de Navarra (99,84%), Instituto Navarro de Bienestar Social (98,90%) y al Servicio Navarro de Salud (98,58%).

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 2015 ha aumentado en más de 585 millones de euros, es decir un 49,36% y los OO.AA. han ejecutado el 44,67% del total de gastos del Gobierno de Navarra porcentaje muy superior al de los ejercicios anteriores, 30,31% en el 2015 y 30,43% en el ejercicio de 2014.

(En miles de euros)

OO.AA.	2014	%	2015	%	2016	%
Gastos de personal	542.566	48,80	529.811	46,54	548.079	46,75
Gastos corrientes	374.309	70,29	411.157	73,10	421.059	72,43
Gastos financieros	1189	1,13	500	0,46	3.837	3,69
Transf. corrientes	223.994	16,15	224.673	15,27	773.292	54,14
Inversiones reales	13.146	13,97	18.503	20,14	24.365	28,71
Transf. de capital	2.251	1.81	1.712	1,45	1.358	1,48
TOTAL	**1.157.455**	**30,43**	**1.186.356**	**30,31**	**1.771.990**	**44,67**

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 24,16% del total de gastos del Gobierno de Navarra seguido a gran distancia por Hacienda Tributaria de Navarra con el 14,32%.

(en miles de euros)

HTN	2014	%	2015	%	2016	%
Gastos de personal	14.022	1,26	14.264	1,25	14.972	1,28
Gastos corrientes	8.128	1,53	8.359	1,49	7.167	1,23
Gastos financieros	1.189	1,13	500	0,46	3.837	3,69
Transf. corrientes	0	0	0	0	540.856	37,87
Inversiones reales	1.905	2,03	1.351	1,47	1.338	1,58
TOTAL	**25.244**	**0,66**	**24.474**	**0,63**	**568.169**	**14,32**

(en miles de euros)

INBS	2014	%	2015	%	2016	%
Gastos de personal	16.564	99,72	16.986	99,90	22.694	1,94
Gastos corrientes	76.437	99,10	80.054	98,52	96.400	16,58
Transf. corrientes	39.504	99,76	39.156	99,71	44.929	3,15
Inversiones reales	202	85,08	783	92,17	1.131	1,33
Transf. de capital	0	0	0	0	150	0,16
TOTAL	**132.707**	**99,35**	**136.979**	**98,99**	**165.304**	**4,17**

(en miles de euros)

INDJ	2014	%	2015	%	2016	%
Gastos de personal	3.638	0,327	3.653	0,32	3.705	0,32
Gastos corrientes	3.194	0,600	3.506	0,62	3.323	0,57
Transf. corrientes	4.570	0,330	4.597	0,31	5.180	0,36
Inversiones reales	280	0,297	116	0,13	312	0,37
Transf. de capital	20	0,016	55	0,05	55	0,06
TOTAL	**11.702**	**0,308**	**11.927**	**0,30**	**12.575**	**0,32**

(en miles de euros)

INM	2014	%	2015	%	2016	%
Gastos de personal	5.261	99,74	5.300	99,62	801	0,07
Gastos corrientes	13.901	88,06	15.811	98,10	998	0,17
Transf. corrientes	2.207	97,19	2.616	96,63	720	0,05
Inversiones reales	78	93,89	83	94,39	5	0,01
TOTAL	**21.447**	**91,59**	**23.810**	**98,25**	**2.525**	**0,06**

(en miles de euros)

INSL	2014	%	2015	%	2016	%
Gastos de personal	11.946	1,075	11.877	1,04	12.411	1,06
Gastos corrientes	4.366	0,820	4.376	0,78	4.992	0,86
Transf. corrientes	1.332	0,096	1.250	0,08	1.480	0,10
Inversiones reales	127	0,135	311	0,34	199	0,23
TOTAL	**17.771**	**0,467**	**17.814**	**0,46**	**19.082**	**0,48**

(en miles de euros)

INV	2014	%	2015	%	2016	%
Gastos de personal	1.424	0,128	1.365	0,12	2.631	0,22
Gastos corrientes	161	0,030	130	0,02	265	0,05
Transf. corrientes	221	0,016	356	0,02	1.182	0,08
Inversiones reales	28	0,030	48	0,05	69	0,08
TOTAL	**1.834**	**0,048**	**1.899**	**0,05**	**4.148**	**0,10**

(en miles de euros)

SNE	2014	%	2015	%	2016	%
Gastos de personal	7.979	0,718	7.875	0,69	8.187	0,70
Gastos corrientes	2.262	0,425	2.082	0,37	2.971	0,51
Transf. corrientes	35.229	2,540	33.276	2,26	28.989	2,03
Inversiones reales	335	0,356	339	0,37	419	0,49
Transf. de capital	2.191	1,770	1.658	1,41	1.100	1,19
TOTAL	**47.996**	**1,262**	**45.230**	**1,16**	**41.666**	**1,05**

(en miles de euros)

SNS	2014	%	2015	%	2016	%
Gastos de personal	457.638	41,165	468.490	41,15	482.677	41,17
Gastos corrientes	270.883	50,871	296.839	52,78	304.942	52,45
Transf. corrientes	143.595	10,354	143.424	9,75	149.956	10,50
Inversiones reales	9.329	9,911	15.473	16,84	20.892	24,62
Transf. de capital	0,00	0,000	0,00	0,000	54	0,06
TOTAL	**881.445**	**23,174**	**924.226**	**23,61**	**958.521**	**24,16**

En el ejercicio 2016 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, pero destaca el gasto en transferencias corrientes con un 43,64% del total del gasto de los OOAA.

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Los OO.AA. reconocieron derechos durante el año 2016 por importe de 3.336,42 millones de euros, con un grado de cumplimiento de las previsiones del 98,23%. La inclusión de los impuestos como ingresos propios de la Hacienda Tributaria de Navarra (HTN) hace que los ingresos de los OOAA representen el 97,45% de la totalidad de los ingresos presupuestarios.

OO.AA.	Pto. inicial	Pto. consolidado	Dchos. Reconoc.	%
HTN	3.310.140	3.312.203	3.251.229	98,16
INBS	48.662	48.672	50.600	103,96
INDJ	1.032	1.354	1.532	113,15
INSL	266	319	331	103,55
INV	4	4	3	92,45
SNE	19.553	22.053	19.984	90,62
SNS	10.824	11.981	12.739	106,33
TOTAL	**3.390.480**	**3.396.586**	**3.336.417**	**98,23**

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:

OO.AA.	2014	%	2015	%	2016	%
Impuestos directos	1.427.976	100,00	1.467.772	100,00	1.500.013	100,00
Impuestos indirectos	1.586.507	100,00	1.641.986	100,00	1.706.867	100,00
Tasas, precios públicos	111.342	80,29	100.803	80,54	89.415	75,31
Transf. corrientes	27.061	82,36	30.919	83,72	32.454	68,09
Ingresos patrimoniales	11.410	81,87	9.924	85,50	7.835	84,82
Transf. de capital	108	229,26	183	446,34	-167	-0,76
TOTAL	**3.164.404**	**82,06**	**3.251.587**	**83,87**	**3.336.417**	**82,22**

Puede observarse que en el ejercicio 2016 los derechos reconocidos han aumentado en más de 84 millones de euros respecto al ejercicio anterior, es decir un 2,61% 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 2016

ACTIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) INMOVILIZADO	**21.883.242,69**	**21.780.318,66**
III. Inmovilizaciones materiales	**21.883.242,69**	**21.780.318,66**
1. Terrenos y construcciones	506.077,06	491.077,06
3. Utillaje y mobiliario	509.337,42	507.263,20
4. Otro inmovilizado	20.867.828,21	20.781.978,40
C) ACTIVO CIRCULANTE	**284.846.381,76**	**306.780.589,38**
II. Deudores	**284.846.381,76**	**306.780.589,38**
1. Deudores presupuestarios	762.902.003,88	796.078.099,36
5. Otros deudores	3.250.807,03	3.372.100,2
6. Provisiones	-481.306.429,15	-492.669.610,18
TOTAL GENERAL (A+C)	**306.729.624,45**	**328.560.908,04**

PASIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) FONDOS PROPIOS	**-18.419.283,81**	**1.851.559,95**
I. Patrimonio	**-2.671.178.669,74**	**-3.118.213.304,06**
2. Patrimonio recibido en afectación	1.851.559,95	38.924.931,96
7. Central contable	-2.673.030.229,69	-3.157.138.236,02
IV. Resultados del ejercicio	**2.652.759.385,93**	**3.120.064.864,01**
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**325.148.908,26**	**326.709.348,09**
III. Acreedores	**325.148.908,26**	**326.709.348,09**
1. Acreedores presupuestarios	269.558.238,43	289.794.555,97
5. Otros acreedores	55.159.636,98	36.487.007,05
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	431.032,85	427.785,07
TOTAL GENERAL (A+D)	**306.729.624,45**	**328.560.908,04**

INSTITUTO NAVARRO DE DEPORTE Y JUVENTUD
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2016

ACTIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) INMOVILIZADO	**83.175.202,12**	**82.863.326,10**
III. Inmovilizaciones materiales	**83.175.202,12**	**82.863.326,10**
1. Terrenos y construcciones	76.164.158,17	75.914.523,30
3. Utillaje y mobiliario	6.631.569,49	6.572.027,90
4. Otro inmovilizado	379.474,46	376.774,90
C) ACTIVO CIRCULANTE	**114.675,48**	**330.451,37**
II. Deudores	**114.675,48**	**330.451,37**
1. Deudores presupuestarios	398.409,90	771.029,80
5. Otros deudores	9.000,00	9.000,00
6. Provisiones	-292.734,42	-449.578,43
TOTAL GENERAL (A+C)	**83.289.877,60**	**83.193.777,47**

PASIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) FONDOS PROPIOS	**81.650.034,55**	**81.861.341,54**
I. Patrimonio	**92.151.159,88**	**92.206.524,23**
2. Patrimonio recibido en afectación	81.861.341,54	81.953.638,50
7. Central contable	10.289.818,34	10.252.885,73
IV. Resultados del ejercicio	**-10.501.125,33**	**-10.345.182,69**
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**1.639.843,05**	**1.332.435,93**
III. Acreedores	**1.639.843,05**	**1.332.435,93**
1. Acreedores presupuestarios	1.616.612,63	1.321.508,25
5. Otros acreedores	305,00	0
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	22.925,42	10.927,68
TOTAL GENERAL (A+C+D)	**83.289.877,60**	**83.193.777,47**

AGENCIA NAVARRA DE AUTONOMÍA Y DESARROLLO DE LAS PERSONAS
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2016

ACTIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) INMOVILIZADO	**58.349.603,35**	**57.443.257,34**
III. Inmovilizaciones materiales	**58.349.603,35**	**57.443.257,34**
1. Terrenos y construcciones	49.795.287,52	49.182.598,09
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	35.397,41	35.397,41
3. Utillaje y mobiliario	6.012.764,18	5.786.269,21
4. Otro inmovilizado	2.506.154,24	2.438.992,63
C. ACTIVO CIRCULANTE	**292.194,67**	**56.956,26**
II. Deudores	**292.194,67**	**56.956,26**
1. Deudores presupuestarios	321.314,25	63.973,74
5. Otros deudores	16.828,36	10.517,72
6. Provisiones	-45.947,94	-17.535,20
TOTAL GENERAL (A+C)	**58.641.798,02**	**57.500.213,60**

PASIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) FONDOS PROPIOS	**47.435.822,03**	**46.063.632,31**
I. Patrimonio	161.241.469,27	132.590.896,20
2. Patrimonio recibido en afectación	46.063.632,31	46.013.927,29
7. Central contable	115.177.836,96	86.576.968,91
IV. Resultados del ejercicio	**-113.805.647,24**	**-86.527.263,89**
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**11.205.975,99**	**11.436.581,29**
III. Acreedores	**11.205.975,99**	**11.436.581,29**
1. Acreedores presupuestarios	10.731.401,77	10.594.507,88
4. Administraciones públicas	33.743,29	27.675,32
5. Otros acreedores	413.155,67	792.088,45
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	27.675,26	22.309,64
TOTAL GENERAL (A+D)	**58.641.798,02**	**57.500.213,60**

INSTITUTO DE SALUD PÚBLICA Y LABORAL DE NAVARRA
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2016

ACTIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) INMOVILIZADO	**3.049.824,53**	**2.851.205,13**
III. Inmovilizaciones materiales	**3.049.824,53**	**2.851.205,13**
1. Terrenos y construcciones	770.420,49	678.853,22
3. Utillaje y mobiliario	1.097.940,58	1.023.826,34
4. Otro inmovilizado	1.181.463,46	1.148.525,57
C) ACTIVO CIRCULANTE	**880.921,48**	**1.214.369,69**
I. Existencias	**877.921,48**	**1.211.369,69**
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	877.921,48	1.211.369,69
II. Deudores	**3.000**	**3.000**
5. Otros deudores	3.000	3.000
TOTAL GENERAL (A+C)	**3.930.746,01**	**4.065.574,82**

PASIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) FONDOS PROPIOS	**2.643.133,20**	**3.599.295,91**
I. Patrimonio	**18.219.155,49**	**18.240.411,61**
2. Patrimonio recibido en afectación	3.599.295,91	2.017.591,05
7. Central contable	14.619.859,58	16.222.820,56
IV. Resultados del ejercicio	**-15.576.022,29**	**-14.641.115,70**
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**1.287.612,81**	**466.278,91**
III. Acreedores	**1.287.612,81**	**466.278,91**
1. Acreedores presupuestarios	1.286.877,13	466.278,91
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	735,68	0
TOTAL GENERAL (A+D)	**3.930.746,01**	**4.065.574,82**

SERVICIO NAVARRO DE SALUD - OSASUNBIDEA
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2016

ACTIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) INMOVILIZADO	**627.161.353,54**	**608.669.448,90**
III. Inmovilizaciones materiales	**627.161.353,54**	**608.669.448,90**
1. Terrenos y construcciones	390.019.713,61	380.811.011,89
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	15.311.762,31	15.311.762,31
3. Utillaje y mobiliario	195.389.616,92	187.604.918,18
4. Otro inmovilizado	26.440.260,70	24.941.756,52
C) ACTIVO CIRCULANTE	**17.732.457,62**	**14.682.226,84**
I. Existencias	**16.791.913,41**	**14.039.496,77**
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	16.791.913,41	14.039.496,77
II. Deudores	**940.244,21**	**630.430,07**
1. Deudores presupuestarios	1.448.545,51	1.069.261,68
5. Otros deudores	38.925,29	38.925,29
6. Provisiones	-547.226,59	-477.756,90
III. Inversiones financieras temporales	**300,00**	**12.300,00**
3. Fianzas y depósitos constituídos a c.p.	300,00	12.300,00
TOTAL GENERAL (A+C)	**644.893.811,16**	**623.351.675,74**

PASIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) FONDOS PROPIOS	**587.865.524,57**	**572.875.367,82**
I. Patrimonio	**1.518.346.477,84**	**1.467.515.682,38**
2. Patrimonio recibido en afectación	572.875.367,82	550.871.897,82
7. Central contable	945.471.110,02	916.643.784,56
III. Resultados de ejercicios anteriores	**9.180,16**	**0**
IV. Resultados del ejercicio	**-930.490.133,43**	**-894.640.314,56**
C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	**9.670.443,73**	**9.685.871,02**
II. Otras deudas a largo plazo	9.670.443,73	9.685.871,02
2. Otras deudas	9.670.443,73	9.685.871,02
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**47.357.842,86**	**40.790.436,90**
III. Acreedores	**47.357.842,86**	**40.790.436,90**
1. Acreedores presupuestarios	45.718.421,04	39.228.598,26
3. Acreedores recursos otros Entes Públicos	8.069,29	8.068,29
4. Administraciones públicas	1.485.843,17	1.401.314,17
5. Otros acreedores	32.858,02	40.509,16
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	112.651,34	111.947,02
TOTAL GENERAL (A+D)	**644.893.811,16**	**623.351.675,74**

INSTITUTO NAVARRO PARA LA IGUALDAD
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2016

ACTIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) INMOVILIZADO	**568.029,58**	**567.367,83**
III. Inmovilizaciones materiales	**568.029,58**	**567.367,83**
1. Terrenos y construcciones	322.598,43	326.434,13
3. Utillaje y mobiliario	232.066,49	230.739,60
4. Otro inmovilizado	13.364,66	10.194,10
C) ACTIVO CIRCULANTE	**3.005,07**	**9.315,71**
II. Deudores	**3.005,07**	**9.315,71**
1. Deudores presupuestarios	0,00	0,00
5. Otros deudores	3.005,07	9.315,71
6. Provisiones	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (A+C)	**571.034,65**	**576.683,54**

PASIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) FONDOS PROPIOS	**-192.901,40**	**-1.610.468,59**
I. Patrimonio	**2.065.414,63**	**20.775.637,67**
2. Patrimonio recibido en afectación	-1.610.468,59	-2.387.370,90
7. Central contable	3.675.883,22	23.163.008,57
IV. Resultados del ejercicio	**-2.258.316,03**	**-22.386.106,26**
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**763.936,05**	**2.187.152,13**
III. Acreedores	**763.936,05**	**2.187.152,13**
1. Acreedores presupuestarios	751.294,15	2.171.264,61
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	12.641,90	15.887,52
TOTAL GENERAL (A+D)	**571.034,65**	**576.683,54**

SERVICIO NAVARRO DE EMPLEO
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2016

ACTIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) INMOVILIZADO	**15.426.519,18**	**15.093.106,82**
III. Inmovilizaciones materiales	**15.426.519,18**	**15.093.106,82**
1. Terrenos y construcciones	13.445.289,82	13.111.877,46
3. Utillaje y mobiliario	5.971,56	5.971,56
4. Otro inmovilizado	1.975.257,80	1.975.257,80
C. ACTIVO CIRCULANTE	**96.722,25**	**669.754,32**
II. Deudores	**96.722,25**	**669.754,32**
1. Deudores presupuestarios	107.205,81	914.374,32
5. Otros deudores	6.010,00	6.010,00
6. Provisiones	-16.493,56	-250.630,00
TOTAL GENERAL (A+C)	**15.523.241,43**	**15.762.861,14**

PASIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) FONDOS PROPIOS	**8.186.520,61**	**5.670.472,62**
I. Patrimonio	**29.143.989,33**	**30.349.116,13**
2. Patrimonio recibido en afectación	5.670.472,62	4.911.733,14
7. Central contable	23.473.516,71	25.437.382,99
IV. Resultados del ejercicio	**-20.957.468,72**	**-24.678.643,51**
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**7.336.720,82**	**10.092.388,52**
III. Acreedores	**7.336.720,82**	**10.092.388,52**
1. Acreedores presupuestarios	7.332.770,49	10.084.212,98
5. Otros acreedores	-630,60	0,00
6. Fianzas y depósitos recibidos corto plazo	4.580,93	8.175,54
TOTAL GENERAL (A+D)	**15.523.241,43**	**15.762.861,14**

INSTITUTO NAVARRO DEL VASCUENCE – EUSKARAREN NAFAR INSTITUTUA
BALANCE DE SITUACION
EJERCICIO 2016

ACTIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) INMOVILIZADO	**312.922,19**	**272.297,81**
III. Inmovilizaciones materiales	**312.922,19**	**272.297,81**
1. Terrenos y construcciones	348,00	348,00
3. Utillaje y mobiliario	6.667,46	6.667,46
4. Otro inmovilizado	305.906,73	265.282,35
C) ACTIVO CIRCULANTE	**4.579,92**	**3.000,00**
II. Deudores	**4.579,92**	**3.000,00**
1. Deudores presupuestarios	1.843,55	0
5. Otros deudores	3.000,00	3.000,00
6. Provisiones	-263,63	0
TOTAL GENERAL (A+C)	**317.502,11**	**275.297,81**

PASIVO	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) FONDOS PROPIOS	**-766.038,39**	**-73.054,06**
I. Patrimonio	**3.337.992,12**	**1.785.223,45**
2. Patrimonio recibido en afectación	-73.054,06	-26.647,85
7. Central contable	3.411.046,18	1.811.871,30
IV. Resultados del ejercicio	**-4.104.030,51**	**-1.858.277,51**
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**1.083.540,50**	**348.351,87**
III. Acreedores	**1.083.540,50**	**348.351,87**
1. Acreedores presupuestarios	1.083.540,50	348.351,87
TOTAL GENERAL (A+D)	**317.502,11**	**275.297,81**

Cuenta de resultados

HACIENDA TRIBUTARIA DE NAVARRA
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016

DEBE	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	**46.122,72**	**130.600,47**
b) Consumos del ejercicio	46.122,72	130.600,47
3. Otros gastos de gestión ordinaria	**14.853.011,40**	**-8.500.254,17**
a) Gastos de personal	14.988.841,34	14.289.782,69
a.1) Sueldos y salarios	12.990.134,29	12.435.157,89
a.2) Cargas sociales	1.998.707,05	1.854.624,80
d) Variación de provisiones de tráfico	-11.363.181,03	-31.367.465,05
e) Otros gastos de gestión	7.390.357,29	8.077.446,11
e.1) Servicios exteriores	7.390.357,29	8.077.446,11
f) Gastos financieros y asimilables	3.836.993,80	499.982,08
f.1) Por deudas	3.836.993,80	499.982,08
4. Transferencias y Subvenciones	**540.855.578,22**	**0**
a) Transferencias corrientes	540.855.578,22	0
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**60.024.008,99**	**53.038.693,13**
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	1.349.404,47	1.182.835,65
d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	58.674.604,52	51.855.857,48
SALDO ACREEDOR (AHORRO)	**2.652.759.385,93**	**3.120.064.864,01**
TOTAL	**3.268.538.107,26**	**3.164.733.903,44**

HABER	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	**3.215.579.646,33**	**3.117.594.570,63**
a) Ingresos tributarios	**3.215.579.646,33**	**3.117.594.570,63**
a.1) Impuesto sobre la renta de las personas físicas	1.186.540.932,95	1.113.962.027,70
a.2) Impuesto sobre sociedades	205.097.291,64	213.556.531,55
a.3) Impuesto sobre sucesiones y donaciones	43.051.132,82	58.086.629,22
a.4) Impuesto sobre el patrimonio	31.844.693,33	44.741.031,93
a.8) Otros impuestos directos	33.478.969,66	37.405.785,54
a.9) Impuesto sobre transmisiones patrimoniales y A.J.D.	48.797.871,61	48.329.767,37
a.10) Impuesto sobre el valor añadido	1.221.861.728,61	1.184.256.852,17
a.11) Impuestos especiales	436.207.944,29	409.399.346,84
a.14) Otros impuestos	0,00	19.755,40
a.15) Tasas por prestación de servicios	8.699.081,42	7.836.842,91
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	**35.525.694,57**	**45.773.876,63**
a) Reintegros	46.869,95	54.469,58
b) Ventas y prestaciones de servicios	58.367,95	65.537,25
c) Otros ingresos de gestión	24.907.892,97	25.434.441,35
c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	24.907.892,97	25.434.441,35
f) Otros ingresos financieros	10.512.563,70	20.219.428,45
f.1) Otros intereses	10.512.563,70	20.219.428,45
3. Transferencias y Subvenciones	**88.430,35**	**0,00**
a) Transferencias corrientes	88.430,35	0,00
4. Ganancias e ingresos extraordinarios	**17.344.336,01**	**1.365.456,18**
a) Beneficios procedentes de Inmovilizado Material	0,00	0,00
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	17.344.336,01	1.365.456,18
TOTAL	**3.268.538.107,26**	**3.164.733.903,44**

INSTITUTO NAVARRO DE DEPORTE Y JUVENTUD
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016

DEBE	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	**0**	**99,00**
b) Consumos del ejercicio	0	99,00
3. Otros gastos de gestión ordinaria	**6.583.928,72**	**7.543.400,00**
a) Gastos de personal	3.487.232,78	3.653.223,59
a.1) Sueldos y salarios	2.911.355,72	2.987.415,50
a.2) Cargas sociales	575.877,06	665.808,09
d) Variación de provisiones de tráfico	-156.844,01	310.856,41
e) Otros gastos de gestión	3.253.539,95	3.579.320,00
e.1) Servicios exteriores	3.252.377,36	3.577.469,93
e.2) Gastos diversos	1.162,59	1.850,07
4. Transferencias y Subvenciones	**5.234.720,11**	**4.651.709,36**
a) Transferencias corrientes	5.179.852,17	4.597.133,33
c) Transferencias de capital	54.867,94	54.576,03
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**327.389,18**	**12.548,80**
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	242,00	10.831,20
d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	327.147,18	1.717,60
TOTAL	**12.146.038,01**	**12.207.757,16**

HABER	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	**995.196,72**	**1.242.578,23**
a) Ingresos tributarios	1.477,29	1.224,60
a.15) Tasas por prestación de servicios	1.477,29	1.224,60
c) Prestaciones de servicios	993.719,43	1.241.353,63
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	**190.134,16**	**194.027,81**
a) Reintegros	0	6.392,70
b) Ventas y prestaciones de servicios	186.831,87	180.035,11
c) Otros ingresos de gestión	3.302,29	7.600,00
c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	3.302,29	7.600,00
4. Transferencias y Subvenciones	**346.621,55**	**324.908,58**
a) Transferencias corrientes	346.621,55	324.908,58
5. Ganancias e ingresos extraordinarios	**112.960,25**	**101.059,85**
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	112.960,25	101.059,85
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	**10.501.125,33**	**10.345.182,69**
TOTAL	**12.146.038,01**	**12.207.757,16**

AGENCIA NAVARRA DE AUTONOMÍA Y DESARROLLO DE LAS PERSONAS
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016

DEBE	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	**670.616,92**	**543.945,17**
b) Consumos del ejercicio	670.616,92	543.945,17
3. Otros gastos de gestión ordinaria	**118.651.438,69**	**96.264.232,04**
a) Gastos de personal	22.693.991,50	16.986.066,08
a.1) Sueldos y salarios	18.258.788,84	13.572.601,46
a.2) Cargas sociales	4.435.202,66	3.413.464,62
d) Variación de provisiones de tráfico	28.412,74	17.535,20
e) Otros gastos de gestión	95.929.034,45	79.260.630,76
e.1) Servicios exteriores	95.928.965,11	79.260.538,01
e.2) Gastos diversos	69,34	92,75
4. Transferencias y Subvenciones	**45.079.244,15**	**39.155.700,84**
a) Transferencias corrientes	44.929.244,15	39.155.700,84
c) Transferencias de capital	150.000,00	0
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**0**	**295,56**
d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0	295,56
TOTAL	**164.401.299,76**	**135.964.173,61**

HABER	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
B) INGRESOS		
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	**38.959.145,21**	**38.074.865,21**
a) Reintegros	1.951,93	0
b) Venta de bienes y prestaciones servicios	38.674.677,53	37.757.366,21
c) Otros ingresos de gestión	282.515,75	317.499,00
3. Transferencias y Subvenciones	**11.636.135,00**	**11.360.099,72**
a) Transferencias corrientes	11.636.135,00	11.360.099,72
4. Ganancias e ingresos extraordinarios	**372,31**	**1.944,79**
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	372,31	1.944,79
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	**113.805.647,24**	**86.527.263,89**
TOTAL	**164.401.299,76**	**135.964.173,61**

INSTITUTO DE SALUD PÚBLICA Y LABORAL DE NAVARRA
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016

DEBE	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	**590.122,16**	**525.973,29**
b) Consumos del ejercicio	590.122,16	525.973,29
3. Otros gastos de gestión ordinaria	**13.836.682,70**	**13.158.668,14**
a) Gastos de personal	12.412.129,38	11.879.105,70
a.1) Sueldos y salarios	10.345.397,72	10.012.390,18
a.2) Cargas sociales	2.066.731,66	1.866.715,52
e) Otros gastos de gestión	1.424.553,32	1.279.562,44
e.1) Servicios exteriores	1.385.438,41	1.256.785,26
e.2) Gastos diversos	39.114,91	22.777,18
4. Transferencias y Subvenciones	**1.479.957,87**	**1.249.588,00**
a) Transferencias corrientes	1.479.957,87	1.249.588,00
TOTAL	**15.906.762,73**	**14.934.229,43**

HABER	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	**127.270,62**	**129.294,20**
a) Ingresos tributarios	127.270,62	129.294,20
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	**5.686,80**	**13.633,95**
a) Reintegros	5.686,80	13.633,95
3. Transferencias y Subvenciones	**197.783,02**	**150.057,00**
a) Transferencias corrientes	197.783,02	150.057,00
4. Ganancias e ingresos extraordinarios	**0**	**128,58**
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0	128,58
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	**15.576.022,29**	**14.641.115,70**
TOTAL	**15.906.762,73**	**14.934.229,43**

INSTITUTO NAVARRO DE SALUD - OSASUNBIDEA
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016

DEBE	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	**251.284.146,74**	**243.101.167,91**
b) Consumos del ejercicio	251.284.146,74	243.101.167,91
3. Otros gastos de gestión ordinaria	**535.963.115,72**	**521.804.897,49**
a) Gastos de personal	482.714.340,26	468.526.645,21
a.1) Sueldos y salarios	396.146.771,20	385.541.976,41
a.2) Cargas sociales	86.567.569,06	82.984.668,80
d) Variación de provisiones de tráfico	69.469,69	185.895,33
e) Otros gastos de gestión	53.168.895,10	53.002.482,00
e.1) Servicios exteriores	53.151.628,26	52.987.929,37
e.2) Tributos	17.266,84	14.552,63
f) Gastos financieros y asimilables	10.410.67	89.874,95
4. Transferencias y Subvenciones	**149.711.198,83**	**142.676.072,96**
a) Transferencias corrientes	142.657.171,51	142.676.072,96
c) Transferencias de capital	54.027,32	0,00
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**6.311.129,91**	**44.792,75**
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	6.311.129,91	44.770,00
d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0	22,75
TOTAL	**943.269.591,20**	**907.626.931,11**

HABER	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	**9.390.669,02**	**9.963.202,65**
c) Prestaciones de servicios	9.390.669,02	9.963.202,65
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	**2.841.797,20**	**2.415.287,05**
a) Reintegros	386.909,54	605.612,38
b) Ventas y prestaciones de servicios	1.875.194,89	1.556.004,47
c) Otros ingresos de gestión	579.692,77	253.670,20
3. Transferencias y Subvenciones	**512.690,91**	**608.126,85**
a) Transferencias corrientes	442.917,95	424.783,70
c) Transferencias de capital	69.772,96	183.343,15
4. Ganancias e ingresos extraordinarios	**34.300,64**	**0,00**
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	34.300,64	0,00
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	**930.490.133,43**	**894.640.314,56**
TOTAL	**943.269.591,20**	**907.626.931,11**

INSTITUTO NAVARRO PARA LA IGUALDAD
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016

DEBE	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) GASTOS		
2. Aprovisionamientos	**-1.853,19**	**126.385,68**
b) Consumos del ejercicio	-1.853,19	126.385,68
3. Otros gastos de gestión ordinaria	**1.545.383,18**	**20.585.902,79**
a) Gastos de personal	856.907,38	5.300.522,20
a.1) Sueldos y salarios	705.656,09	4.378.180,14
a.2) Cargas sociales	151.251,29	922.342,06
d) Variación de provisiones de tráfico	0	-59,89
e) Otros gastos de gestión	688.475,80	15.285.440,48
e.1) Servicios exteriores	688.321,12	15.285.239,62
e.2) Gastos diversos	154,68	200,86
4. Transferencias y Subvenciones	**720.205,04**	**2.615.632,08**
a) Transferencias corrientes	720.205,04	2.615.632,08
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**975,00**	**0**
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	975,00	0
TOTAL	**2.264.710,03**	**23.327.920,55**

HABER	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
B) INGRESOS		
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	**4.566,00**	**915.117,40**
a) Reintegros	315,00	3.536,71
b) Ventas y prestaciones de servicios	4.251,00	898.854,71
c) Otros ingresos de gestión	0	12.725,98
4. Ganancias e ingresos extraordinarios	**1.828,00**	**26.696,89**
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	1.828,00	26.696,89
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	**2.258.316,03**	**22.386.106,26**
TOTAL	**2.264.710,03**	**23.327.920,55**

SERVICIO NAVARRO DE EMPLEO
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016

DEBE	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) GASTOS		
3. Otros gastos de gestión ordinaria	**10.943.628,45**	**10.208.157,12**
a) Gastos de personal	8.186.819,03	7.875.415,00
a.1) Sueldos y salarios	6.811.424,83	6.544.767,59
a.2) Cargas sociales	1.375.394,20	1.330.647,41
d) Variación de provisiones de tráfico	-234.136,44	238.302,72
e) Otros gastos de gestión	2.990.945,86	2.094.439,40
4. Transferencias y Subvenciones	**30.088.802,01**	**34.933.236,92**
a) Transferencias corrientes	28.989.231,12	33.275.526,81
c) Transferencias de capital	1.099.570,89	1.657.710,11
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**109.895,82**	**109.383,93**
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	99.024,60	109.383,93
d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	10.871,22	0
TOTAL	**41.142.326,28**	**45.250.777,97**

HABER	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
B) INGRESOS		
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	**479.065,99**	**1.643.199,61**
a) Reintegros	457.075,99	1.636.189,35
c) Otros ingresos de gestión	21.990,00	7.010,26
3. Transferencias y Subvenciones	**19.505.074,97**	**18.659.224,51**
a) Transferencias corrientes	19.742.298,04	18.659.224,51
c) Transferencias de capital	-237.223,07	0,00
4. Ganancias e ingresos extraordinarios	**200.716,60**	**269.710,34**
d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	200.716,60	269.710,34
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	**20.957.468,72**	**24.678.643,51**
TOTAL	**41.142.326,28**	**45.250.777,97**

INSTITUTO NAVARRO DEL VASCUENCE
EUSKARAREN NAFAR INSTITUTUA
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO – PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016

DEBE	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) GASTOS		
3. Otros gastos de gestión ordinaria	**2.896.643,49**	**1.494.874,85**
a) Gastos de personal	2.631.361,86	1.364.632,85
a.1) Sueldos y salarios	2.320.324,56	1.203.221,51
a.2) Cargas sociales	311.037,30	161.411,34
d) Variación de provisiones de tráfico	263,63	0
e) Otros gastos de gestión	265.018,00	130.242,00
e.1) Servicios exteriores	128.584,09	115.769,74
e.2) Gastos diversos	136.433,91	14.472,26
4. Transferencias y Subvenciones	**1.182.299,36**	**355.914,07**
a) Transferencias corrientes	1.182.299,36	355.914,07
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**28.415,78**	**27.704,26**
a) Pérdidas procedentes del inmovilizado	28.415,78	27.704,26
TOTAL	**4.107.358,63**	**1.878.493,18**

HABER	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
B) INGRESOS		
1. Ingresos de gestión ordinaria	**81,30**	**20.215,67**
c) Prestaciones de servicios	81,30	20.215,67
2. Otros ingresos de gestión ordinaria	**3.246,82**	**0,00**
a) Reintegros	3.237,70	0,00
c) Otros ingresos de gestión	9,12	0,00
SALDO DEUDOR (DESAHORRO)	**4.104.030,51**	**1.858.277,51**
TOTAL	**4.107.358,63**	**1.878.493,18**