Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTOS DEL PARLAMENTO DE NAVARRA

EJERCICIO 2018

PARLAMENTO DE NAVARRA
NAFARROAKO PARLAMENTUA

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2018

RESUMEN ECONÓMICO POR CAPÍTULOS

GASTOS		IMPORTE
CAPÍTULO I.-	GASTOS DE PERSONAL	7.335.270 €
CAPÍTULO II.-	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SS.	2.231.360 €
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.105.570 €
CAPÍTULO VI.-	INVERSIONES REALES	835.010 €
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	138.076 €
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		**13.703.081 €**

INGRESOS		IMPORTE
CAPÍTULO III.-	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.860 €
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.669.329 €
CAPÍTULO V.-	INGRESOS PATRIMONIALES	10 €
CAPÍTULO VII.-	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.000.275 €
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	30.012 €
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	595 €
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		**13.703.081 €**

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2018

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	2018	% TOTAL
CAPÍTULO I.- GASTOS DE PERSONAL	7.335.270 €	53,5 %
CAPÍTULO II.- GASTOS EN BIENES CORRIENTES. Y SS.	2.231.360 €	16,3 %
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.105.570 €	22,7 %
CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES	835.010 €	6,1 %
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €	0,4%
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	138.076 €	1%
TOTALES	**13.703.081 €**	**100,00%**

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	1					**GASTOS DE PERSONAL**					7.335.270
		10				ALTOS CARGOS				2.809.409	
			100			**Retribuciones Altos Cargos**			2.809.409		
				1000	10000	Retribuciones Presidencia	58.399	58.399			
				1001	10010	Prestaciones a Ex-Presidentes	10	10			
				1005	10050	Retribuciones Parlamentarias y Parlamentarios	2.560.000	2.560.000			
				1006	10060	Retrbi. Y Prestac. a Ex - Parlamentarios	35.000	35.000			
				1007	10070	Retribuciones Dietas Parlamentarios	156.000	156.000			
		11				PERSONAL EVENTUAL				503.418	
			110			**Retrib. Pers. Eventual Gabinete**			88.418		
				1100	11000	Retrib. Pers. Eventual Gabinete Presidencia	88.418	88.418			
			111			**Retribuciones otro personal eventual**			415.000		
				1110	11100	Retrib. Pers. Eventual otros cargos electos	415.000	415.000			
		12				FUNCIONARIOS				2.512.145	
			123			**Retribuciones Funcionarios**			2.512.145		
				1230	12300	Retribuciones Personal funcionario	2.512.145	2.512.145			
		13				PERSONAL CONTRATADO				200.000	
			131			**Personal contratado temporal**			200.000		
				1310	13100	Retribuciones personal contratado temporal	200.000	200.000			

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
		16				CUOTAS, PRESTAC. Y GTOS. SOCIALES				1.270.298	
			160			**Cuotas sociales**			1.120.298		
				1600	16000	Seguridad Social personal	550.000	550.000			
				1602	16020	Seguridad Social Parlamentarias y Parlamentarios	495.300	495.300			
				1603	16030	Otras mejoras sociales	5.000	5.000			
				1604	16040	Prima Seguros Parlamentarias y Parlamentarios	28.688	28.688			
				1605	16050	Prima Seguros personal Servicios	41.310	41.310			
						Fondo Capítulo I			150.000		
				1606	16060	Fondo Capítulo I	150.000	150.000			
		18				INDEMNIZACIONES Y SENTENCIAS					
			182			**Ejecución de sentencias**			40.000	40.000	
				1820	18200	Ejecución de sentencias	40.000	40.000			

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	2					**GASTOS BIENES CTES Y SERVICICIOS**					2.231.360
		20				ARRENDAMIENTOS Y MANTENIMIENTO				30.200	
			203			**Arrendamientos maquinaria y utillaje**			2.500		
				2030	20320	Arrendamientos	2.500	2.500			
								-			
			206			**Arrendam. Otro inmovilizado material**			27.700		
				2060	20600	Arrendamientos Bases de Datos	27.700	27.700			
		21				REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN				352.000	
			212			**Repar.y mantenim. del edificio**			100.000		
				2120	21200	Repar.y mantenimiento del edificio	100.000	100.000			
			213			**Repar. y mantenim. Maquinaria e instal.**			135.000		
				2130	21300	Repar. y mantenim. Maquinaria e instalaciones	135.000	135.000			
			216			**Repar. y mant. Equipos programas inf.**			115.000		
				2160	21600	Repar. y mant. Equipos y programas inf.	115.000	115.000			
			219			**Repar. y conserv. Otro inmov. material**			2.000		
				2190	21900	Repar. y conserv. Otro inmov. material	2.000	2.000			
		22				MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS				1.799.160	
			220			**Material de oficina**			50.380		
				2200	22000	Material oficina no inventariable u ordinario	30.000	30.000			
				2202	22020	Prensa y revistas	20.380	20.380			
			222			**Comunicaciones**			67.000		
				2220	22200	Comunicaciones	60.000	60.000			
				2221	22210	Comunicaciones postales y telegráficas	7.000	7.000			
			223			**Gastos de transporte**			10.000		
				2230	22300	Gastos de transporte	10.000	10.000			
			225			**Tributos**			3.000		
				2250	22500	Tributos locales	3.000	3.000			

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
			226			**Gastos diversos**			768.610		
				2261		Atenciones protocolarias y representativas		174.378			
					22610	Presidencia	20.000				
					22611	Atenciones sociales y protocolo	67.878				
					22612	Viajes ofic.Presidencia y Gabinete Presidencia	10.000				
					22613	Gtos.Viajes oficiales Sres. Parlamentarios	76.500				
				2262		Actividad. generales, de difusión y culturales		345.000			
					22620	Actividades de difusión y culturales	200.000				
					22625	Actividades generales	145.000				
				2263	22630	Gastos jurídico-contenciosos	3.498	3.498			
				2266	22660	Reuniones, conferencias y cursillos	30.000	30.000			
				2267		Edición de libros y otras publicaciones		48.000			
					22670	Ediciones y publicaciones	40.000				
					22675	Encuadernaciones	8.000				
				2268	22680	Servicios de información	167.734	167.734			
			227			**Trabajos realizados por otras empresas**			629.000		
				2271	22710	Servicios de limpieza y aseo	295.000	295.000			
				2279	22790	Otros trabajos realizados	334.000	334.000			
			228			**Suministros auxiliares**			271.170		
				2280	22800	Suministros	245.000	245.000			
				2282	22820	Repuestos	3.000	3.000			
				2284	22840	Material para limpieza y aseo	5.000	5.000			
				2285	22850	Vestuario	13.670	13.670			
				2287	22870	Material informático	4.500	4.500			
		24				OTRAS INDEMNIZACIONES				50.000	
			240			**Indemnizaciones a Personal Servicios**			50.000		
				2401	24010	Dietas y gastos viaje personal servicios	28.000	28.000			
				2402	24020	Dietas y gastos provisión ptos. de trabajo	12.000	12.000			
				2403	24030	Otras dietas y gastos	10.000	10.000			

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	4					**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**					3.105.570
		47				EMPRESAS			15.000	15.000	
			470	4709	47090	Ejecución de sentencias	15.000	15.000			
		48				INSTIT. SIN ANIMO DE LUCRO				3.090.570	
			481			**Asignaciones Grupos Parlamentarios**			2.877.876		
				4810	48100	Asignaciones Grupos Parlamentarios	2.877.876	2.877.876			
			482			**Convenios con otras Instituciones**			212.694		
				4820	48201	Convenio Universidad de Navarra	25.000	25.000			
				4820	48202	Convenio Universidad Pública de Navarra	118.694	118.694			
				4820	48203	Subvención Intergrupo Sahara	15.000	15.000			
				4820	48205	Subv. Iniciativas Legislativas Populares	20.000	20.000			
				4820	48206	Otros Convenios	34.000	34.000			
1000	6					**INVERSIONES REALES**					835.010
		60				PROYECTOS DE INVERSIÓN NUEVA				835.000	
			602			**Edificios y otras construcciones**			30.000		
				6020	60200	Edificios	30.000	30.000			
			603			**Maquinaria, instalaciones y utillaje**			255.000		
				6031	60310	Instalaciones y maquinaria	255.000	255.000			
			605			**Mobiliario y enseres**			100.000		
				6051	60510	Mobiliario	80.000	80.000			
				6059	60590	Otro mobiliario y equipos	20.000	20.000			
			606			**Equipos proceso de información**			410.000		
				6060	60600	Equipos proceso información.Hardware	125.000	125.000			
					60601	Equipos proceso de información. Software	285.000	285.000			
			608			**Otro inmovilizado material**			40.000		
				6083	60830	Adquisición de libros y otras publicaciones	40.000	40.000			
		65				VEHÍCULOS				10	
			654			**Vehículos**			10		
				6540	65400	Vehículos	10	10			

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	8					**ACTIVOS FINANCIEROS**					57.795
		82				CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS				57.795	
			822			**Préstamos y anticipos conc.a m/p y l/p**			57.795		
				8224	82240	Ayuda préstamos para vivienda	36.650	36.650			
					82241	Anticipos de sueldo	21.145	21.145			
1000	9					**PASIVOS FINANCIEROS**					138.076
		93				FIANZAS Y DEPÓSITOS				3.005	
			930			**Devolución de fianzas**			3.005		
				9300	93000	Devolución de fianzas y depósitos	3.005	3.005			
		95				IMPREVISTOS				135.071	
			950			**Imprevistos**			135.071		
				9500	95000	Imprevistos	135.071	135.071			

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2018

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	2018	% TOTAL
CAPÍTULO III.- TASAS Y OTROS INGRESOS	2.860 €	0,02%
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.669.329 €	92,46%
CAPÍTULO V.- INGRESOS PATRIMONIALES	10 €	0,00%
CAPÍTULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.000.275 €	7,30%
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	30.012 €	0,21%
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	595 €	0,01%
TOTALES	**13.703.081 €**	**100,00%**

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	3					**TASAS Y OTROS INGRESOS**					2.860
		30				VENTA DE BIENES Y PRODUCTOS				60	
			300			**Venta de bienes y productos**			60		
				3004	30040	Venta de publicaciones	60	60			
		31				PRESTACIÓN DE SERVICIOS DIVERSOS				60	
			318			**Prestación de servicios diversos**			60		
				3184	31840	De servicios de reproducción	60	60			
		32				DCHOS. DE EXAMEN PROV.PTOS. TRABAJO				60	
			321			**Dchos. Examen provisión puestos trabajo**			60		
				3210	32100	Dchos. Examen provisión ptos. Trabajo	60	60			
		38				REINTEGROS				2.500	
			380			**Reintegros**			2.500		
				3800	38000	Reintegros	2.500	2.500			
		39				OTROS INGRESOS				180	
			399			**Otros ingresos**			180		
				3990	39900	Otros ingresos	180	180			
1000	4					**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**					12.669.329
		40				TRANSF. CTES. GOBIERNO DE NAVARRA				12.669.329	
			400			**Transf. Corrientes Gobierno de Navarra**			12.669.329		
				4000	40000	Cap. Gasto (1+2+4)-Cap.ing.(3+5)	12.669.329	12.669.329			

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	5					**INGRESOS PATRIMONIALES**					10
		52				INTERESES DEPÓSITOS Y APLAZAMIENTOS				10	
			520			**Intereses de depósitos y aplazamientos**			10		
				5200	52000	Intereses de depósitos	10	10			
1000	7					**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**					1.000.275
		70				TRANSF.CAPITAL GOBIERNO DE NAVARRA				1.000.275	
			700			**Transf. de capital del Gobierno de Navarra**			1.000.275		
				7000	70000	Cap. Gasto (6+8+9)- cap.Ing.(8+9)	1.000.275	1.000.275			
1000	8					**ACTIVOS FINANCIEROS**					30.012
		82				REINTEGROS PRÉSTAMOS CONCEDIDOS				30.000	
			821			**Reint. Préstamos concedidos a c/p y m/p**			30.000		
				8214	82140	Reintegro préstamos vivienda	14.000	14.000			
					82142	Reintegro anticipos de sueldo	16.000	16.000			
		87				REMANENTES DE TESORERIA				12	
			870			**Remanentes de tesorería**			12		
				8700	87000	Remanentes de tesoreria	12	12			
1000	9					**PASIVOS FINANCIEROS**					595
		93				DEPÓSITOS Y FIANZAS RECIBIDOS				595	
			931			**Fianzas y depósitos recibidos**			595		
				9310	93100	Fianzas y depósitos recibidos	595	595			

MEMORIA EXPLICATIVA.-

1.- INTRODUCCIÓN.-

Del Proyecto de Presupuesto del Parlamento de Navarra para el año 2018 destacamos, como más relevantes, los siguientes aspectos:

a) El Proyecto de Presupuesto asciende a 13.703.081 euros, por lo que se mantiene en términos cuantitativos en una cifra muy similar respecto de la cifra global del Presupuesto definitivo del 2017, incluidos los créditos incorporados.

b) La suma de las operaciones corrientes del Estado de gastos se incrementa un 2,4%, en tanto que la suma de las operaciones de capital disminuye un 22%.

c) En el Estado de ingresos, las transferencias corrientes procedentes de los Presupuestos Generales de Navarra aumentan un 3,2%, en tanto que las transferencias de capital disminuyen en un porcentaje del 21%.

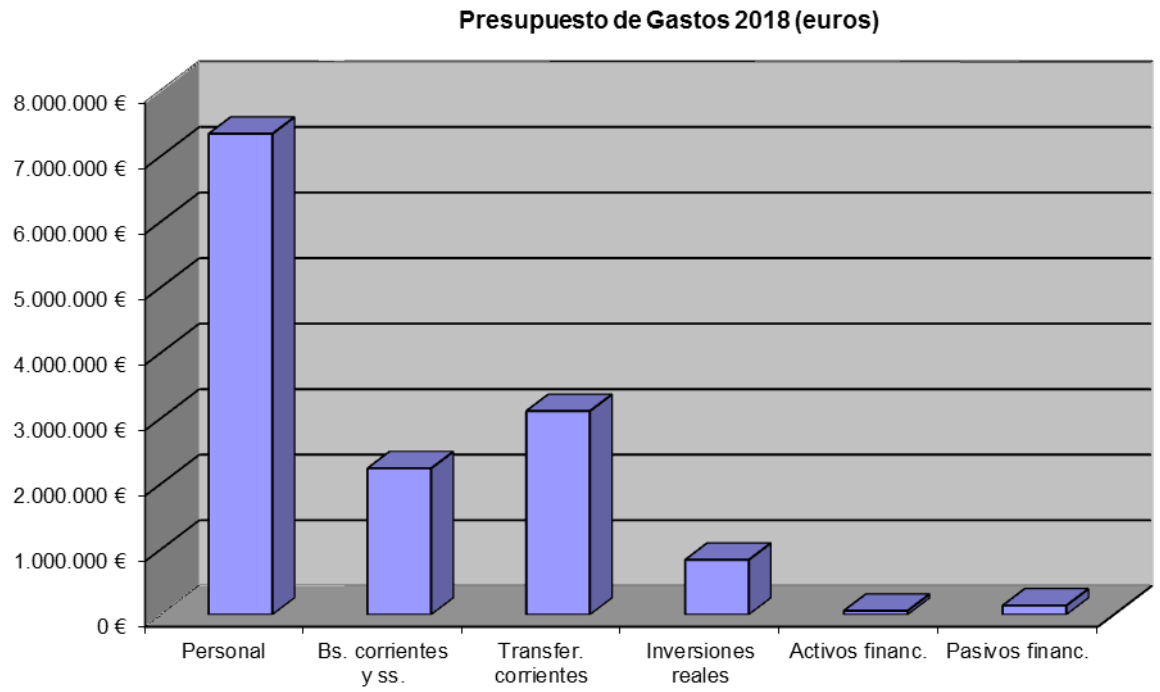
d) El Presupuesto del Parlamento de Navarra, a los efectos de su integración en el Proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2018, se clasifica en:

Transferencias corrientes:	12.669.329 €
Transferencias de capital:	1.000.275 €

El Presupuesto del Parlamento de Navarra de 2018 incluye el proyecto estratégico de implantación de la administración electrónica, y la continuidad de la virtualización de las infraestructuras y recursos informáticos.

2.- ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS.-

En el siguiente gráfico se observa el peso específico de cada capítulo económico respecto del total del Presupuesto de gastos:



CAPÍTULO I.- GASTOS DE PERSONAL.-

En el Proyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el año 2018, se han consignado 7.335.270 euros correspondientes a Capítulo I – Gastos de Personal, cifra que representa un 53,5% del Presupuesto total de gastos de la Cámara.

Las partidas de este capítulo se adecúan a su ejecución y, al igual que en ejercicios anteriores, mantienen el criterio de vinculación de las retribuciones en el Parlamento de Navarra con lo que se establezca para el personal de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra, y contienen créditos suficientes para atender, en su caso, las modificaciones que se recojan a nivel general en la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra. Todo ello, con independencia de los Convenios con el personal, que internamente se acuerden.

La variación que experimenta el Capítulo I, en términos globales no es homogénea respecto del ejercicio anterior, debido a la creación de la partida presupuestaria para atender, en su caso, otras indemnizaciones, y a que las partidas presupuestarias correspondientes a Primas de Seguros de Parlamentarios y Parlamentarias Forales y de personal al servicio de la Cámara, se trasladan de Capítulo II a Capítulo I, al ser conceptualmente consideradas como retribuciones en especie y estar, por tanto, sujetas a gravamen y cotización.

La naturaleza de los gastos de personal, de acuerdo con la clasificación económica, es la siguiente:

- Presidencia y Cargos electos.....	2.774.399 €
- Prestaciones y Cesantías.....	35.010 €
- Personal eventual.....	503.418 €
- Personal funcionario.....	2.512.145 €
- Personal contratado.....	200.000 €
- Cuotas sociales.....	1.120.298 €
- Fondo del Capítulo I.....	150.000 €
- Ejecución de sentencias.....	40.000 €

CAPITULO II.- GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS.-

La dotación económica de esta Capítulo de gastos para el año 2018 alcanza los 2.231.360 euros, lo que representa el 16,3% del Presupuesto de gastos del ejercicio, que supone una disminución del gasto previsto en un 2,2%., respecto a la consignación del ejercicio anterior.

Atendiendo al grado de ejecución del Estado de Gastos, se han realizado ajustes a la baja, en las partidas de viajes oficiales, encuadernaciones y prensa.

Este Capítulo recoge gastos derivados de contratos prorrogados en los que se aplica habitualmente una revisión de precios anual vinculada bien a la variación del IPC o bien al Índice de Garantía de Competitividad IGC correspondientes, que publica el INE.

Atendiendo a la clasificación económica el gasto de este Capítulo se desglosa en los siguientes conceptos:

- Arrendamientos.....	30.200 €
- Reparación y conservación.....	352.000 €
- Material oficina y comunicaciones.....	127.380 €
- Act. protocolarias, de difusión y generales.....	432.878 €
- Reuniones, cursos y desplazamientos.....	169.998 €
- Publicaciones y servicios de información.....	215.734 €
- Servicios exteriores.....	629.000 €
- Suministros y otros gastos.....	274.170 €

CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES.-

La consignación presupuestaria de este Capítulo económico asciende a 3.105.570 euros, un 22,7% del Presupuesto de gastos, e incluye las asignaciones a los Grupos Parlamentarios, y otras subvenciones o convenios con diversos colectivos.

Si atendemos a los destinatarios de estas transferencias: el 93% corresponde a las asignaciones a Grupos y, el resto, a convenios con la Universidad de Navarra, la Universidad Pública de Navarra o la Subvención del Intergrupo parlamentario – Paz y libertada para el pueblo saharaui.

Se mantienen en los mismos importes que el ejercicio anterior, la partida presupuestaria para dar cobertura a las Subvenciones correspondientes a Iniciativas Legislativas Populares y la partida presupuestaria correspondiente a Otros Convenios. Por último, se incluye en este Capítulo una partida de nueva creación para atender posibles indemnizaciones derivadas de sentencias o litigios en los que el Parlamento de Navarra sea parte.

CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES.-

Este Capítulo integra los nuevos proyectos estratégicos de inversión que tiene previsto acometer el Parlamento de Navarra durante el ejercicio 2018, así como los destinados a la adquisición de bienes o servicios de capital, de naturaleza inventariable, necesarios para el funcionamiento de los servicios, y aquellos de naturaleza inmaterial que tengan carácter amortizable.

El importe global del Capítulo asciende a 835.010 euros, cifra que representa el 6,1 % del gasto total, y disminuye en un 24,5% con respecto al ejercicio anterior.

Como proyectos estratégicos, se incluyen en este Capítulo, las inversiones correspondientes a la segunda fase del proyecto de renovación del sistema audiovisual y de votaciones, cuya primera parte ha sido autorizada durante el ejercicio 2017, el proyecto de implantación de la administración electrónica, y la continuación con el proyecto de virtualización de infraestructuras y recursos informáticos.

Los proyectos de gastos correspondientes a inversión en edificio, mobiliario, equipos y programas informáticos se mantienen en un importe ajustado, permitiendo las sustituciones de inventario que se consideran oportunas para la actividad habitual del Parlamento.

CAPÍTULOS VIII Y IX.- ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS.-

Con una consignación de 57.795 y 138.076 euros, respectivamente, estos Capítulos representan el 1,4 % del total de gastos correspondientes al ejercicio 2018.

3.- ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS.-

La estimación del conjunto de ingresos recogida en el Proyecto de Presupuestos para el año 2018 asciende a 13.703.081 euros.

Las transferencias corrientes y de capital que se reciben del Presupuesto General de Navarra, suponen el 92% y el 7%, respectivamente, del total de los ingresos previstos para el año 2018. La partida de transferencias corrientes aumenta un 3,2%, con respecto al ejercicio anterior, mientras que la de transferencias de capital disminuye un 21% quedando sus importes en 12.669.329 € y 1.000.275 € respectivamente.

El resto, se corresponde con los ingresos propios que se recogen en los Capítulos III, V, VIII y IX del estado de ingresos y representan el 1% del total del Presupuesto.