Gobierno de Navarra
Nafarroako Gobernua
Departamento de Economía y Hacienda
Ekonomia eta Ogasun Departamentua

Servicio de Contabilidad
Kontabilitate Zerbitzua
Carlos III, 4-2º • Karlos III.a, 4-2.
31002 PAMPLONA/IRUÑA
Tel. 848 42 53 95

PRESUPUESTO DE INGRESOS
ESTADO DE EJECUCIÓN
MARZO 2023

Miles de euros

	2023				2022			% REALIZACIÓN		TASAS VARIACIÓN (%)	
	PRESUP. INICIAL	PRESUP. CONSOLIDADO	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	PRESUP. CONSOLIDADO	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	3/2	6/5	3/6	4/7
	1	2	3	4	5	6	7				
IMPUESTOS DIRECTOS	**2.311.367**	**2.311.367**	**599.848**	**565.784**	**2.146.379**	**495.644**	**498.265**	**26,0**	**23,1**	**21,0**	**13,6**
IRPF	1.825.821	1.825.821	575.815	556.565	1.701.802	475.574	474.854	31,5	27,9	21,1	17,2
Sociedades	354.992	354.992	11.300	-1.782	312.691	3.499	9.412	3,2	1,1	222,9	-
Patrimonio	43.310	43.310	-984	-2.329	37.708	-789	-972	-2,3	-2,1	-	-
Sucesiones	50.520	50.520	13.222	12.661	54.288	14.460	11.593	26,2	26,6	-8,6	9,2
Otros impuestos directos	36.724	36.724	495	670	39.890	2.900	3.377	1,3	7,3	-82,9	-80,2
IMPUESTOS INDIRECTOS	**2.224.107**	**2.224.107**	**803.164**	**681.625**	**2.012.056**	**641.030**	**634.144**	**36,1**	**31,9**	**25,3**	**7,5**
Ajustes Convenio Económico	1.278.693	1.278.693	396.393	396.393	1.063.343	378.483	378.483	31,0	35,6	4,7	4,7
Impuesto sobre el Valor Añadido (IVA)	395.803	395.803	278.323	155.613	395.890	144.614	150.945	70,3	36,5	92,5	3,1
Impuestos especiales	423.185	423.185	102.115	101.208	435.543	89.080	74.886	24,1	20,5	14,6	35,1
Primas de seguros	28.752	28.752	6.755	7.612	33.360	8.045	5.472	23,5	24,1	-16,0	39,1
Transmisiones Patrimoniales y AAJJDD	89.304	89.304	17.219	18.384	75.120	18.964	22.508	19,3	25,2	-9,2	-18,3
Otros impuestos indirectos	8.370	8.370	2.360	2.415	8.800	1.844	1.849	28,2	21,0	28,0	30,6
TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	**114.578**	**114.609**	**34.878**	**26.992**	**112.154**	**38.941**	**26.959**	**30,4**	**34,7**	**-10,4**	**0,1**
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**175.672**	**203.949**	**23.313**	**5.111**	**121.488**	**7.541**	**7.288**	**11,4**	**6,2**	**209,1**	**-29,9**
INGRESOS PATRIMONIALES	**6.944**	**6.944**	**1.716**	**1.540**	**6.848**	**877**	**721**	**24,7**	**12,8**	**95,6**	**113,6**
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	**4.832.668**	**4.860.977**	**1.462.918**	**1.281.053**	**4.398.924**	**1.184.033**	**1.167.377**	**30,1**	**26,9**	**23,6**	**9,7**
ENAJENACIÓN INVERSIONES	**2.040**	**2.040**	**198**	**198**	**211**	**146**	**141**	**9,7**	**69,3**	**35,3**	**40,3**
TRANSF. DE CAPITAL	**131.945**	**133.452**	**28.138**	**28.136**	**127.551**	**10.322**	**10.276**	**21,1**	**8,1**	**172,6**	**173,8**
TOTAL INGRESOS DE CAPITAL	**133.986**	**135.492**	**28.336**	**28.334**	**127.762**	**10.469**	**10.417**	**20,9**	**8,2**	**170,7**	**172,0**
TOTAL NO FINANCIERO	**4.966.654**	**4.996.469**	**1.491.254**	**1.309.387**	**4.526.686**	**1.194.502**	**1.177.794**	**29,8**	**26,4**	**24,8**	**11,2**
ACTIVOS FINANCIEROS	**142.310**	**321.941**	**9.878**	**5.459**	**149.219**	**9.845**	**9.848**	**3,1**	**6,6**	**0,3**	**-44,6**
PASIVOS FINANCIEROS	**639.987**	**639.987**	**0**	**0**	**711.713**	**124.190**	**124.190**	**0,0**	**17,4**	**-100,0**	**-100,0**
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**782.298**	**961.928**	**9.878**	**5.459**	**860.932**	**134.035**	**134.038**	**1,0**	**15,6**	**-92,6**	**-95,9**
TOTAL	**5.748.951**	**5.958.397**	**1.501.132**	**1.314.846**	**5.387.619**	**1.328.536**	**1.311.832**	**25,2**	**24,7**	**13,0**	**0,2**

Gobierno de Navarra
Nafarroako Gobernua
Departamento de Economía y Hacienda
Ekonomia eta Ogasun Departamentua

Servicio de Contabilidad
Kontabilitate Zerbitzua
Carlos III, 4-2º • Karlos III.a, 4-2.
31002 PAMPLONA/IRUÑA
Tel. 848 42 53 95

PRESUPUESTO DE GASTOS
EJECUCIÓN POR CAPÍTULOS
MARZO 2023

Miles de euros

	2023				2022				% REALIZACIÓN				TASAS VARIACIÓN (%)		
	PRESUP. CONSOLIDADO	COMPROMISOS	OBLIGAC. RECONOCIDAS	PAGOS REALIZADOS	PRESUP. CONSOLIDADO	COMPROMISOS	OBLIGAC. RECONOCIDAS	PAGOS REALIZADOS	3/1	4/3	7/5	8/7	1/5	3/7	4/8
	1	2	3	4	5	6	7	8							
Gastos de personal	1.689.537	372.962	371.376	348.645	1.601.375	354.824	353.271	351.874	22,0	93,9	22,1	99,6	5,5	5,1	-0,9
Gastos corrientes en bienes y servicios	945.524	393.398	177.748	158.836	854.353	301.878	162.129	151.889	18,8	89,4	19,0	93,7	10,7	9,6	4,6
Gastos financieros	46.356	37.478	19.101	16.299	57.065	36.979	17.988	17.988	41,2	85,3	31,5	100,0	-18,8	6,2	-9,4
Transferencias corrientes	2.047.637	924.251	679.340	330.417	1.816.071	553.370	353.282	338.873	33,2	48,6	19,5	95,9	12,8	92,3	-2,5
Fondo de prórroga	4.484	0	0	0	4.230	0	0	0	0,0	-	0,0	-	6,0	-	-
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	**4.733.538**	**1.728.089**	**1.247.564**	**854.196**	**4.333.094**	**1.247.051**	**886.670**	**860.624**	**26,4**	**68,5**	**20,5**	**97,1**	**9,2**	**40,7**	**-0,7**
Inversiones reales	336.568	175.586	28.030	25.853	252.268	123.721	19.135	18.292	8,3	92,2	7,6	95,6	33,4	46,5	41,3
Transferencias de capital	378.070	180.372	14.776	11.111	296.164	103.947	5.576	5.228	3,9	75,2	1,9	93,8	27,7	165,0	112,5
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	**714.637**	**355.958**	**42.806**	**36.963**	**548.432**	**227.668**	**24.711**	**23.520**	**6,0**	**86,4**	**4,5**	**95,2**	**30,3**	**73,2**	**57,2**
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**5.448.176**	**2.084.047**	**1.290.371**	**891.160**	**4.881.526**	**1.474.719**	**911.381**	**884.144**	**23,7**	**69,1**	**18,7**	**97,0**	**11,6**	**41,6**	**0,8**
Activos financieros	36.006	8.109	5.259	5.259	35.914	9.648	4.798	4.798	14,6	100,0	13,4	100,0	0,3	9,6	9,6
Pasivos financieros	474.215	224.215	90.000	90.000	470.179	220.179	194.542	194.542	19,0	100,0	41,4	100,0	0,9	-53,7	-53,7
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**510.221**	**232.324**	**95.259**	**95.259**	**506.092**	**229.827**	**199.340**	**199.340**	**18,7**	**100,0**	**39,4**	**100,0**	**0,8**	**-52,2**	**-52,2**
TOTAL	**5.958.397**	**2.316.370**	**1.385.630**	**986.419**	**5.387.619**	**1.704.546**	**1.110.721**	**1.083.484**	**23,3**	**71,2**	**20,6**	**97,5**	**10,6**	**24,8**	**-9,0**

Gobierno de Navarra
Nafarroako Gobernua
Departamento de Economía y Hacienda
Ekonomia eta Ogasun Departamentua

Servicio de Contabilidad
Kontabilitate Zerbitzua
Carlos III, 4-2º • Karlos III.a, 4-2.
31002 PAMPLONA/IRUÑA
Tel. 848 42 53 95

PRESUPUESTO DE GASTOS
EJECUCIÓN POR DEPARTAMENTOS
MARZO 2023

Miles de euros

	2023				2022				% REALIZACIÓN				TASAS VARIACIÓN (%)		
	PRESUP. CONSOLIDADO	COMPROMISOS	OBLIGAC. RECONOCIDAS	PAGOS REALIZADOS	CRÉDITOS TOTALES	COMPROMISOS	OBLIGAC. RECONOCIDAS	PAGOS REALIZADOS	3/1	4/3	7/5	8/7	1/5	3/7	4/8
	1	2	3	4	5	6	7	8							
Departamento de Presidencia, Igualdad, Función Pública e Interior	344.437	85.695	67.957	64.938	312.079	77.802	66.571	65.056	19,7	95,6	21,3	97,7	10,4	2,1	-0,2
Departamento de Economía y Hacienda	1.284.966	633.112	465.236	128.990	1.194.031	439.347	375.283	370.090	36,2	27,7	31,4	98,6	7,6	24,0	-65,1
Departamento de Cohesión Territorial	603.634	237.108	168.974	167.420	540.888	108.915	37.665	37.236	28,0	99,1	7,0	98,9	11,6	348,6	349,6
Departamento de Ordenación del Territorio, Vivienda, Paisaje y Proyectos Estratégicos	101.687	36.279	12.434	10.794	88.912	12.988	6.294	6.269	12,2	86,8	7,1	99,6	14,4	97,5	72,2
Departamento de Educación	875.050	207.850	167.800	158.351	807.064	196.932	170.315	164.387	19,2	94,4	21,1	96,5	8,4	-1,5	-3,7
Departamento de Salud	1.366.830	371.724	286.740	263.890	1.291.338	336.697	281.873	273.917	21,0	92,0	21,8	97,2	5,8	1,7	-3,7
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	173.878	75.929	12.303	11.599	146.272	48.449	7.008	6.937	7,1	94,3	4,8	99,0	18,9	75,6	67,2
Departamento de Desarrollo Económico y Empresarial	172.176	77.246	4.430	3.530	127.476	40.710	3.040	2.784	2,6	79,7	2,4	91,6	35,1	45,7	26,8
Departamento de Derechos Sociales	666.202	377.742	135.135	115.329	560.794	258.161	106.088	101.286	20,3	85,3	18,9	95,5	18,8	27,4	13,9
Departamento de Cultura y Deporte	77.293	25.502	9.846	9.370	64.552	25.154	8.638	8.516	12,7	95,2	13,4	98,6	19,7	14,0	10,0
Departamento de Relaciones Ciudadanas	23.025	8.629	2.013	1.915	17.766	3.568	1.902	1.892	8,7	95,1	10,7	99,5	29,6	5,8	1,2
Departamento de Políticas Migratorias y Justicia	49.511	11.656	7.452	7.044	42.774	10.297	7.410	7.386	15,1	94,5	17,3	99,7	15,8	0,6	-4,6
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	198.090	161.655	39.066	38.008	174.189	139.867	32.974	32.879	19,7	97,3	18,9	99,7	13,7	18,5	15,6
Parlamento de Navarra, Cámara de Comptos, Defensor del Pueblo y Consejo de Navarra	21.618	6.242	6.242	5.240	19.482	5.660	5.660	4.849	28,9	83,9	29,1	85,7	11,0	10,3	8,1
TOTAL	**5.958.397**	**2.316.370**	**1.385.630**	**986.419**	**5.387.619**	**1.704.546**	**1.110.721**	**1.083.484**	**23,3**	**71,2**	**20,6**	**97,5**	**10,6**	**24,8**	**-9,0**

Gobierno de Navarra
Nafarroako Gobernua
Departamento de Economía y Hacienda
Ekonomia eta Ogasun Departamentua

Servicio de Contabilidad
Kontabilitate Zerbitzua
Carlos III, 4-2º • Karlos III.a, 4-2.
31002 PAMPLONA/IRUÑA
Tel. 848 42 53 95

PRESUPUESTO DE GASTOS
MODIFICACIONES POR CAPÍTULOS
MARZO 2023

	CRÉDITOS INICIALES	EXTRAORD. Y SUPLEMENTOS	AMPLIAC.	TRANSF.	INCORPORAC.	GENERADOS POR INGRESOS	OTROS	CRÉDITOS TOTALES
Gastos de personal	1.686.664	0	0	33	6	2.670	164	1.689.537
Gastos corrientes en bienes y servicios	933.432	0	89	-18	8.453	2.663	905	945.524
Gastos financieros	46.356	0	0	0	0	0	0	46.356
Transferencias corrientes	1.972.356	0	2.820	0	33.034	40.299	-872	2.047.637
Fondo de prórroga	4.558	0	-74	0	0	0	0	4.484
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	**4.643.366**	**0**	**2.836**	**15**	**41.492**	**45.632**	**198**	**4.733.538**
Inversiones reales	281.437	0	-30	-15	30.125	25.547	-496	336.568
Transferencias de capital	313.928	0	-229	0	50.621	13.452	298	378.070
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	**595.364**	**0**	**-260**	**-15**	**80.746**	**38.999**	**-198**	**714.637**
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**5.238.730**	**0**	**2.576**	**0**	**122.238**	**84.631**	**0**	**5.448.176**
Activos financieros	36.006	0	0	0	0	0	0	36.006
Pasivos financieros	474.215	0	0	0	0	0	0	474.215
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**510.221**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**510.221**
TOTAL	**5.748.951**	**0**	**2.576**	**0**	**122.238**	**84.631**	**0**	**5.958.397**

Gobierno de Navarra
Nafarroako Gobernua
Departamento de Economía y Hacienda
Ekonomia eta Ogasun Departamentua

Servicio de Contabilidad
Kontabilitate Zerbitzua
Carlos III, 4-2º • Karlos III.a, 4-2.
31002 PAMPLONA/IRUÑA
Tel. 848 42 53 95

PRESUPUESTO DE GASTOS
MODIFICACIONES POR DEPARTAMENTOS
MARZO 2023

Miles de euros

	CRÉDITOS INICIALES	EXTRAORD. Y SUPLEMENTOS	AMPLIAC.	TRANSF.	INCORPORAC.	GENERADOS POR INGRESOS	OTROS	CRÉDITOS TOTALES
Departamento de Presidencia, Igualdad, Función Pública e Interior	397.706	0	0	-55.082	895	954	-35	344.437
Departamento de Economía y Hacienda	1.245.479	0	2.413	1.164	7.907	28.000	2	1.284.966
Departamento de Cohesión Territorial	574.224	0	0	500	12.240	16.648	22	603.634
Departamento de Ordenación del Territorio, Vivienda, Paisaje y Proyectos Estratégicos	89.422	0	0	211	7.521	4.532	0	101.687
Departamento de Educación	836.896	0	0	20.986	12.033	5.169	-32	875.050
Departamento de Salud	1.332.763	0	89	26.579	2.672	4.656	72	1.366.830
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	163.416	0	0	1.087	6.462	2.926	-13	173.878
Departamento de Desarrollo Económico y Empresarial	137.671	0	0	466	25.638	8.383	18	172.176
Departamento de Derechos Sociales	616.333	0	0	1.699	40.005	8.771	-607	666.202
Departamento de Cultura y Deporte	74.784	0	0	616	357	1.530	6	77.293
Departamento de Relaciones Ciudadanas	22.742	0	74	256	0	0	-47	23.025
Departamento de Políticas Migratorias y Justicia	46.405	0	0	1.180	213	1.720	-6	49.511
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	189.492	0	0	339	6.296	1.343	620	198.090
Parlamento de Navarra, Cámara de Comptos, Defensor del Pueblo y Consejo de Navarra	21.618	0	0	0	0	0	0	21.618
TOTAL	**5.748.951**	**0**	**2.576**	**0**	**122.238**	**84.631**	**0**	**5.958.397**

Gobierno de Navarra
Nafarroako Gobernua
Departamento de Economía y Hacienda
Ekonomia eta Ogasun Departamentua

Servicio de Contabilidad
Kontabilitate Zerbitzua
Carlos III, 4-2º • Karlos III.a, 4-2.
31002 PAMPLONA/IRUÑA
Tel. 848 42 53 95

PRESUPUESTO DE GASTOS
PLURIANUALES POR CAPÍTULOS
MARZO 2023

	2024			2025			2026			RESTO			TOTAL		
	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.
Gastos de personal	2.801	2.673	2.673	2.801	0	0	128	0	0	128	0	0	5.858	2.673	2.673
Gastos corrientes en bienes y servicios	288.376	104.153	87.735	272.301	47.608	43.671	250.790	30.642	27.597	408.909	35.051	34.708	1.220.376	217.453	193.712
Gastos financieros	33.311	33.311	33.311	26.284	26.284	26.284	24.278	24.278	24.278	147.506	147.506	147.506	231.378	231.378	231.378
Transferencias corrientes	346.420	52.765	11.702	187.943	30.547	2.065	171.606	23.798	767	684.730	218.207	108	1.390.700	325.317	14.642
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	670.908	192.902	135.421	489.329	104.438	72.020	446.803	78.718	52.642	1.241.274	400.764	182.322	2.848.313	776.822	442.405
Inversiones reales	90.784	78.695	28.854	59.361	53.675	19.426	35.364	31.470	7.361	22.098	17.310	307	207.607	181.149	55.947
Transferencias de capital	190.862	137.618	75.487	64.700	53.708	13.708	2.410	1.865	65	0	0	0	257.972	193.191	89.261
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	281.646	216.312	104.341	124.061	107.383	33.134	37.774	33.335	7.426	22.098	17.310	307	465.579	374.340	145.208
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**952.554**	**409.214**	**239.762**	**613.389**	**211.821**	**105.154**	**484.577**	**112.053**	**60.068**	**1.263.371**	**418.074**	**182.629**	**3.313.892**	**1.151.162**	**587.613**
Activos financieros	2.850	2.850	2.850	2.350	2.350	2.350	1.350	1.350	1.350	0	0	0	6.550	6.550	6.550
Pasivos financieros	234.529	234.529	234.529	261.340	261.340	261.340	213.760	213.760	213.760	1.905.080	1.905.080	1.905.080	2.614.708	2.614.708	2.614.708
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**237.379**	**237.379**	**237.379**	**263.690**	**263.690**	**263.690**	**215.110**	**215.110**	**215.110**	**1.905.080**	**1.905.080**	**1.905.080**	**2.621.258**	**2.621.258**	**2.621.258**
TOTAL	**1.189.933**	**646.593**	**477.140**	**877.079**	**475.511**	**368.844**	**699.687**	**327.163**	**275.178**	**3.168.451**	**2.323.154**	**2.087.709**	**5.935.150**	**3.772.421**	**3.208.872**

Gobierno de Navarra
Nafarroako Gobernua
Departamento de Economía y Hacienda
Ekonomia eta Ogasun Departamentua

Servicio de Contabilidad
Kontabilitate Zerbitzua
Carlos III, 4-2º • Karlos III.a, 4-2.
31002 PAMPLONA/IRUÑA
Tel. 848 42 53 95

PRESUPUESTO DE GASTOS
PLURIANUALES POR DEPARTAMENTOS
MARZO 2023

	2024			2025			2026			RESTO			TOTAL		
	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.
Departamento de Presidencia, Igualdad, Función Pública e Interior	9.758	6.537	6.090	7.065	2.934	2.743	3.503	222	87	3.529	64	33	23.854	9.757	8.953
Departamento de Economía y Hacienda	274.407	272.994	271.654	291.782	290.438	290.166	240.652	239.876	239.662	2.052.711	2.052.648	2.052.637	2.859.552	2.855.956	2.854.120
Departamento de Cohesión Territorial	147.118	59.220	21.197	130.189	43.271	19.206	120.287	31.402	7.337	485.984	19.484	2.481	883.577	153.379	50.221
Departamento de Ordenación del Territorio, Vivienda, Paisaje y Proyectos Estratégicos	78.923	41.009	13.915	7.003	3.217	217	88	52	52	0	0	0	86.014	44.278	14.184
Departamento de Educación	170.746	14.968	460	169.916	4.218	91	155.992	2.777	0	98.490	114	0	595.144	22.077	551
Departamento de Salud	89.920	39.135	27.062	82.731	34.270	23.728	54.820	23.746	23.444	98.855	31.292	31.243	326.327	128.443	105.478
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	77.258	60.581	25.705	46.527	43.565	1.900	22.632	21.430	325	218.982	218.317	151	365.399	343.894	28.080
Departamento de Desarrollo Económico y Empresarial	54.210	44.160	12.292	23.812	17.838	807	2.593	2.429	0	0	0	0	80.615	64.427	13.099
Departamento de Derechos Sociales	140.793	60.835	55.489	93.698	18.727	14.179	89.877	2.657	2.509	206.104	968	899	530.473	83.188	73.076
Departamento de Cultura y Deporte	3.208	562	394	1.414	3	0	996	0	0	92	0	0	5.710	565	394
Departamento de Relaciones Ciudadanas	6.203	4.881	3.335	340	65	17	22	5	5	0	0	0	6.566	4.951	3.357
Departamento de Políticas Migratorias y Justicia	3.399	935	509	1.661	218	114	1.494	10	10	112	0	0	6.667	1.163	633
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	133.990	40.775	39.038	20.941	16.745	15.675	6.729	2.557	1.748	3.592	265	265	165.253	60.343	56.726
Parlamento de Navarra, Cámara de Comptos, Defensor del Pueblo y Consejo de Navarra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	**1.189.933**	**646.593**	**477.140**	**877.079**	**475.511**	**368.844**	**699.687**	**327.163**	**275.178**	**3.168.451**	**2.323.154**	**2.087.709**	**5.935.150**	**3.772.421**	**3.208.872**