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
ABRIL 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**	**749.743**	**765.778**	**2.146.379**	**666.324**	**566.486**	**32,4**	**31,0**	**12,5**	**35,2**
IRPF	1.825.821	1.825.821	681.227	703.428	1.701.802	613.823	523.994	37,3	36,1	11,0	34,2
Sociedades	354.992	354.992	52.641	44.695	312.691	34.145	23.367	14,8	10,9	54,2	91,3
Patrimonio	43.310	43.310	-752	-2.282	37.708	-2.734	-1.400	-1,7	-7,3	-	-
Sucesiones	50.520	50.520	15.044	19.184	54.288	18.807	17.009	29,8	34,6	-20,0	12,8
Otros impuestos directos	36.724	36.724	1.584	752	39.890	2.283	3.516	4,3	5,7	-30,6	-78,6
IMPUESTOS INDIRECTOS	**2.224.107**	**2.224.107**	**989.947**	**889.270**	**2.012.056**	**790.640**	**662.614**	**44,5**	**39,3**	**25,2**	**34,2**
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	419.259	292.841	395.890	250.824	140.666	105,9	63,4	67,2	108,2
Impuestos especiales	423.185	423.185	138.148	156.655	435.543	122.767	106.233	32,6	28,2	12,5	47,5
Primas de seguros	28.752	28.752	9.346	13.310	33.360	11.051	8.139	32,5	33,1	-15,4	63,5
Transmisiones Patrimoniales y AAJJDD	89.304	89.304	21.983	25.526	75.120	25.120	27.048	24,6	33,4	-12,5	-5,6
Otros impuestos indirectos	8.370	8.370	4.819	4.544	8.800	2.396	2.044	57,6	27,2	101,1	122,3
TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	**114.578**	**114.609**	**44.691**	**38.840**	**112.290**	**51.217**	**36.731**	**39,0**	**45,6**	**-12,7**	**5,7**
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**175.672**	**204.005**	**128.103**	**109.912**	**158.052**	**13.335**	**13.175**	**62,8**	**8,4**	**860,6**	**734,2**
INGRESOS PATRIMONIALES	**6.944**	**6.944**	**5.484**	**5.228**	**6.848**	**933**	**888**	**79,0**	**13,6**	**487,7**	**488,8**
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	**4.832.668**	**4.861.033**	**1.917.968**	**1.809.028**	**4.435.625**	**1.522.449**	**1.279.894**	**39,5**	**34,3**	**26,0**	**41,3**
ENAJENACIÓN INVERSIONES	**2.040**	**2.040**	**198**	**198**	**211**	**238**	**141**	**9,7**	**112,7**	**-16,8**	**40,3**
TRANSF. DE CAPITAL	**131.945**	**133.452**	**37.364**	**37.486**	**142.272**	**10.878**	**10.832**	**28,0**	**7,6**	**243,5**	**246,1**
TOTAL INGRESOS DE CAPITAL	**133.986**	**135.492**	**37.562**	**37.684**	**142.483**	**11.116**	**10.973**	**27,7**	**7,8**	**237,9**	**243,4**
TOTAL NO FINANCIERO	**4.966.654**	**4.996.525**	**1.955.530**	**1.846.711**	**4.578.107**	**1.533.566**	**1.290.867**	**39,1**	**33,5**	**27,5**	**43,1**
ACTIVOS FINANCIEROS	**142.310**	**360.949**	**9.926**	**5.507**	**150.032**	**9.910**	**9.910**	**2,8**	**6,6**	**0,2**	**-44,4**
PASIVOS FINANCIEROS	**639.987**	**639.987**	**0**	**0**	**711.713**	**141.190**	**141.190**	**0,0**	**19,8**	**-100,0**	**-100,0**
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**782.298**	**1.000.936**	**9.926**	**5.507**	**861.744**	**151.100**	**151.100**	**1,0**	**17,5**	**-93,4**	**-96,4**
TOTAL	**5.748.951**	**5.997.461**	**1.965.456**	**1.852.219**	**5.439.852**	**1.684.666**	**1.441.967**	**32,8**	**31,0**	**16,7**	**28,5**

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
ABRIL 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	1.707.332	496.369	494.721	494.697	1.601.795	473.651	472.098	472.097	29,0	100,0	29,5	100,0	6,6	4,8	4,8
Gastos corrientes en bienes y servicios	948.730	446.828	243.933	221.847	854.613	367.362	233.033	216.364	25,7	90,9	27,3	92,8	11,0	4,7	2,5
Gastos financieros	46.360	37.535	22.582	20.173	57.065	38.010	22.404	22.404	48,7	89,3	39,3	100,0	-18,8	0,8	-10,0
Transferencias corrientes	2.066.500	1.014.749	767.525	408.789	1.852.921	750.105	544.737	533.146	37,1	53,3	29,4	97,9	11,5	40,9	-23,3
Fondo de prórroga	3.280	0	0	0	4.230	0	0	0	0,0	-	0,0	-	-22,5	-	-
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	**4.772.201**	**1.995.481**	**1.528.761**	**1.145.506**	**4.370.624**	**1.629.127**	**1.272.273**	**1.244.011**	**32,0**	**74,9**	**29,1**	**97,8**	**9,2**	**20,2**	**-7,9**
Inversiones reales	336.231	182.382	38.997	36.907	252.346	132.363	28.037	24.933	11,6	94,6	11,1	88,9	33,2	39,1	48,0
Transferencias de capital	378.807	199.182	27.101	23.847	310.790	118.025	7.825	7.269	7,2	88,0	2,5	92,9	21,9	246,3	228,1
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	**715.038**	**381.564**	**66.098**	**60.754**	**563.135**	**250.387**	**35.862**	**32.202**	**9,2**	**91,9**	**6,4**	**89,8**	**27,0**	**84,3**	**88,7**
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**5.487.240**	**2.377.045**	**1.594.859**	**1.206.260**	**4.933.759**	**1.879.514**	**1.308.135**	**1.276.213**	**29,1**	**75,6**	**26,5**	**97,6**	**11,2**	**21,9**	**-5,5**
Activos financieros	36.006	9.534	6.684	6.683	35.914	11.460	6.610	6.609	18,6	100,0	18,4	100,0	0,3	1,1	1,1
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**	**233.749**	**96.684**	**96.683**	**506.092**	**231.638**	**201.151**	**201.151**	**18,9**	**100,0**	**39,7**	**100,0**	**0,8**	**-51,9**	**-51,9**
TOTAL	**5.997.461**	**2.610.793**	**1.691.542**	**1.302.943**	**5.439.852**	**2.111.153**	**1.509.286**	**1.477.364**	**28,2**	**77,0**	**27,7**	**97,9**	**10,3**	**12,1**	**-11,8**

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
ABRIL 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	344.672	112.297	93.227	92.780	312.089	100.472	88.862	88.429	27,0	99,5	28,5	99,5	10,4	4,9	4,9
Departamento de Economía y Hacienda	1.283.764	641.216	475.451	137.914	1.230.569	455.610	395.093	394.850	37,0	29,0	32,1	99,9	4,3	20,3	-65,1
Departamento de Cohesión Territorial	611.001	255.812	189.516	188.146	540.890	260.514	183.591	173.913	31,0	99,3	33,9	94,7	13,0	3,2	8,2
Departamento de Ordenación del Territorio, Vivienda, Paisaje y Proyectos Estratégicos	101.695	41.956	16.577	15.999	88.916	16.781	9.147	8.453	16,3	96,5	10,3	92,4	14,4	81,2	89,3
Departamento de Educación	876.610	281.446	243.489	242.793	807.874	248.729	220.164	219.960	27,8	99,7	27,3	99,9	8,5	10,6	10,4
Departamento de Salud	1.386.256	468.454	387.069	370.302	1.291.389	434.404	380.842	369.009	27,9	95,7	29,5	96,9	7,3	1,6	0,4
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	173.880	82.338	15.509	14.667	146.253	55.402	12.560	12.427	8,9	94,6	8,6	98,9	18,9	23,5	18,0
Departamento de Desarrollo Económico y Empresarial	172.209	82.573	7.388	7.061	138.514	51.909	5.660	4.834	4,3	95,6	4,1	85,4	24,3	30,5	46,1
Departamento de Derechos Sociales	677.833	416.434	182.832	157.203	561.428	289.433	141.633	137.184	27,0	86,0	25,2	96,9	20,7	29,1	14,6
Departamento de Cultura y Deporte	77.293	32.545	15.069	14.564	64.564	29.183	14.483	14.178	19,5	96,6	22,4	97,9	19,7	4,0	2,7
Departamento de Relaciones Ciudadanas	23.028	10.010	3.764	2.994	17.769	4.737	3.044	2.465	16,3	79,5	17,1	81,0	29,6	23,7	21,4
Departamento de Políticas Migratorias y Justicia	49.511	15.661	11.291	10.323	42.815	14.534	11.553	9.917	22,8	91,4	27,0	85,8	15,6	-2,3	4,1
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	198.090	163.524	43.835	41.672	177.298	143.494	36.704	35.796	22,1	95,1	20,7	97,5	11,7	19,4	16,4
Parlamento de Navarra, Cámara de Comptos, Defensor del Pueblo y Consejo de Navarra	21.618	6.526	6.526	6.526	19.482	5.950	5.950	5.950	30,2	100,0	30,5	100,0	11,0	9,7	9,7
TOTAL	**5.997.461**	**2.610.793**	**1.691.542**	**1.302.943**	**5.439.852**	**2.111.153**	**1.509.286**	**1.477.364**	**28,2**	**77,0**	**27,7**	**97,9**	**10,3**	**12,1**	**-11,8**

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
ABRIL 2023

	CRÉDITOS INICIALES	EXTRAORD. Y SUPLEMENTOS	AMPLIAC.	TRANSF.	INCORPORAC.	GENERADOS POR INGRESOS	OTROS	CRÉDITOS TOTALES
Gastos de personal	1.686.664	13.763	2.328	33	39	4.341	164	1.707.332
Gastos corrientes en bienes y servicios	933.432	-1.377	3.065	-35	8.453	2.663	2.528	948.730
Gastos financieros	46.356	0	4	0	0	0	0	46.360
Transferencias corrientes	1.972.356	19.082	4.156	0	33.034	40.299	-2.427	2.066.500
Fondo de prórroga	4.558	0	-1.278	0	0	0	0	3.280
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	**4.643.366**	**31.468**	**8.275**	**-2**	**41.525**	**47.303**	**266**	**4.772.201**
Inversiones reales	281.437	100	-30	2	30.125	25.584	-985	336.231
Transferencias de capital	313.928	427	-341	0	50.621	13.452	720	378.807
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	**595.364**	**527**	**-371**	**2**	**80.746**	**39.036**	**-266**	**715.038**
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**5.238.730**	**31.995**	**7.904**	**0**	**122.271**	**86.339**	**0**	**5.487.240**
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**	**31.995**	**7.904**	**0**	**122.271**	**86.339**	**0**	**5.997.461**

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
ABRIL 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	200	0	-55.082	895	990	-36	344.672
Departamento de Economía y Hacienda	1.245.479	0	1.209	1.164	7.907	28.000	5	1.283.764
Departamento de Cohesión Territorial	574.224	7.367	0	500	12.240	16.648	22	611.001
Departamento de Ordenación del Territorio, Vivienda, Paisaje y Proyectos Estratégicos	89.422	0	0	211	7.521	4.532	9	101.695
Departamento de Educación	836.896	0	0	20.986	12.033	6.738	-42	876.610
Departamento de Salud	1.332.763	13.995	5.417	26.579	2.672	4.757	73	1.386.256
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	163.416	0	0	1.087	6.462	2.926	-11	173.880
Departamento de Desarrollo Económico y Empresarial	137.671	0	0	466	25.671	8.383	18	172.209
Departamento de Derechos Sociales	616.333	10.433	1.205	1.699	40.005	8.771	-613	677.833
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	-43	23.028
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**	**31.995**	**7.904**	**0**	**122.271**	**86.339**	**0**	**5.997.461**

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
ABRIL 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	293.562	106.659	90.012	276.405	47.875	43.935	253.328	30.642	27.606	415.731	35.051	34.708	1.239.026	220.226	196.261
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	348.720	55.952	15.236	188.970	31.046	2.022	172.244	24.336	767	685.846	218.991	108	1.395.780	330.325	18.133
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	678.394	198.595	141.231	494.460	105.204	72.240	449.979	79.256	52.651	1.249.211	401.548	182.322	2.872.043	784.602	448.445
Inversiones reales	92.122	79.853	29.922	60.011	54.690	19.504	35.666	32.408	7.361	22.229	17.964	307	210.028	184.916	57.093
Transferencias de capital	195.334	141.651	77.015	70.567	56.295	14.419	2.917	2.373	65	0	0	0	268.818	200.320	91.500
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	287.456	221.504	106.937	130.578	110.985	33.923	38.583	34.782	7.426	22.229	17.964	307	478.845	385.235	148.593
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**965.850**	**420.099**	**248.168**	**625.037**	**216.189**	**106.163**	**488.562**	**114.038**	**60.077**	**1.271.440**	**419.512**	**182.629**	**3.350.889**	**1.169.838**	**597.038**
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	**1.203.228**	**657.478**	**485.547**	**888.727**	**479.878**	**369.853**	**703.672**	**329.148**	**275.187**	**3.176.520**	**2.324.592**	**2.087.709**	**5.972.147**	**3.791.096**	**3.218.296**

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
ABRIL 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	9.858	6.891	6.186	7.065	2.934	2.753	3.503	222	96	3.529	64	33	23.954	10.111	9.067
Departamento de Economía y Hacienda	274.829	273.416	272.934	291.782	290.438	290.166	240.652	239.876	239.662	2.052.711	2.052.648	2.052.637	2.859.975	2.856.378	2.855.400
Departamento de Cohesión Territorial	148.433	61.588	22.215	130.849	44.955	19.544	120.439	32.274	7.337	486.136	19.989	2.481	885.856	158.807	51.577
Departamento de Ordenación del Territorio, Vivienda, Paisaje y Proyectos Estratégicos	79.764	41.009	13.915	11.070	3.217	217	88	52	52	0	0	0	90.922	44.278	14.184
Departamento de Educación	171.138	15.292	461	170.070	4.218	91	156.146	2.777	0	98.575	114	0	595.929	22.402	552
Departamento de Salud	92.523	39.613	27.092	85.147	34.743	23.728	56.015	23.966	23.444	99.889	31.441	31.243	333.575	129.763	105.508
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	78.690	61.460	26.792	47.155	44.945	2.273	22.756	21.785	325	218.982	218.317	151	367.583	346.507	29.539
Departamento de Desarrollo Económico y Empresarial	57.997	47.175	13.766	24.970	18.170	1.139	3.018	2.429	0	0	0	0	85.986	67.774	14.905
Departamento de Derechos Sociales	141.637	63.339	58.023	94.546	18.727	14.179	90.737	2.657	2.509	211.082	968	899	538.003	85.692	75.610
Departamento de Cultura y Deporte	3.843	645	542	2.165	3	0	1.348	0	0	674	0	0	8.031	649	542
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	3.374	1.016	523	1.636	298	114	1.465	101	10	110	0	0	6.585	1.415	647
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	134.937	41.151	39.763	21.932	17.165	15.632	7.480	3.004	1.748	4.833	1.049	265	169.182	62.369	57.408
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	**1.203.228**	**657.478**	**485.547**	**888.727**	**479.878**	**369.853**	**703.672**	**329.148**	**275.187**	**3.176.520**	**2.324.592**	**2.087.709**	**5.972.147**	**3.791.096**	**3.218.296**