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
DICIEMBRE 2024 (AVANCE)

Miles de euros

	2024				2023			% 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	**2.834.325**	**2.834.325**	**2.970.269**	**2.987.528**	**2.546.423**	**2.741.203**	**2.709.460**	**104,8**	**107,6**	**8,4**	**10,3**
IRPF	2.207.508	2.207.508	2.388.486	2.338.216	2.016.637	2.103.924	2.097.340	108,2	104,3	13,5	11,5
Sociedades	511.157	511.157	430.466	500.166	399.232	531.796	506.820	84,2	133,2	-19,1	-1,3
Patrimonio	39.600	39.600	43.764	42.652	43.310	35.053	34.834	110,5	80,9	24,9	22,4
Sucesiones	58.452	58.452	75.976	75.292	50.520	59.587	59.611	130,0	117,9	27,5	26,3
Otros impuestos directos	17.608	17.608	31.577	31.202	36.724	10.843	10.855	179,3	29,5	191,2	187,4
IMPUESTOS INDIRECTOS	**2.368.589**	**2.368.589**	**2.431.246**	**2.412.869**	**2.241.961**	**2.404.700**	**2.366.936**	**102,6**	**107,3**	**1,1**	**1,9**
Ajustes Convenio Económico	1.268.886	1.268.886	1.375.927	1.375.927	1.285.953	1.225.431	1.225.431	108,4	95,3	12,3	12,3
Impuesto sobre el Valor Añadido (IVA)	488.259	488.259	405.417	386.270	395.803	618.490	559.804	83,0	156,3	-34,5	-31,0
Impuestos especiales	470.630	470.630	514.438	514.705	423.185	431.334	451.017	109,3	101,9	19,3	14,1
Primas de seguros	35.520	35.520	36.951	36.957	28.752	32.952	33.900	104,0	114,6	12,1	9,0
Transmisiones Patrimoniales y AAJJDD	80.160	80.160	84.349	84.181	89.304	75.871	76.415	105,2	85,0	11,2	10,2
Otros impuestos indirectos	25.134	25.134	14.164	14.829	18.963	20.623	20.369	56,4	108,8	-31,3	-27,2
TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	**131.105**	**151.234**	**168.972**	**143.521**	**127.099**	**155.275**	**130.553**	**111,7**	**122,2**	**8,8**	**9,9**
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**192.411**	**209.499**	**234.196**	**233.293**	**266.913**	**334.759**	**327.112**	**111,8**	**125,4**	**-30,0**	**-28,7**
INGRESOS PATRIMONIALES	**11.084**	**28.332**	**34.931**	**32.239**	**24.091**	**25.076**	**20.007**	**123,3**	**104,1**	**39,3**	**61,1**
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	**5.537.514**	**5.591.979**	**5.839.614**	**5.809.449**	**5.206.487**	**5.661.013**	**5.554.067**	**104,4**	**108,7**	**3,2**	**4,6**
ENAJENACIÓN INVERSIONES	**2.028**	**2.028**	**4.938**	**3.917**	**2.339**	**3.216**	**3.105**	**243,5**	**137,5**	**53,5**	**26,1**
TRANSF. DE CAPITAL	**63.794**	**82.290**	**166.374**	**151.216**	**179.240**	**189.600**	**186.350**	**202,2**	**105,8**	**-12,2**	**-18,9**
TOTAL INGRESOS DE CAPITAL	**65.823**	**84.318**	**171.312**	**155.133**	**181.579**	**192.816**	**189.455**	**203,2**	**106,2**	**-11,2**	**-18,1**
TOTAL NO FINANCIERO	**5.603.337**	**5.676.297**	**6.010.926**	**5.964.582**	**5.388.066**	**5.853.829**	**5.743.522**	**105,9**	**108,6**	**2,7**	**3,8**
ACTIVOS FINANCIEROS	**190.714**	**429.212**	**22.576**	**21.282**	**405.130**	**21.654**	**20.396**	**5,3**	**5,3**	**4,3**	**4,3**
PASIVOS FINANCIEROS	**561.359**	**561.359**	**49.985**	**49.985**	**639.987**	**50.000**	**50.000**	**8,9**	**7,8**	**0,0**	**0,0**
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**752.073**	**990.571**	**72.561**	**71.266**	**1.045.117**	**71.654**	**70.396**	**7,3**	**6,9**	**1,3**	**1,2**
TOTAL	**6.355.410**	**6.666.868**	**6.083.487**	**6.035.848**	**6.433.183**	**5.925.483**	**5.813.918**	**91,2**	**92,1**	**2,7**	**3,8**

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 CAPÍTULOS
DICIEMBRE 2024 (AVANCE)

Miles de euros

	2024				2023				% 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	1.873.112	1.849.535	1.849.526	1.848.965	1.754.096	1.734.280	1.734.280	1.733.681	98,7	100,0	98,9	100,0	6,8	6,6	6,6
Gastos corrientes en bienes y servicios	1.026.307	972.270	958.989	919.383	957.987	918.595	907.497	850.000	93,4	95,9	94,7	93,7	7,1	5,7	8,2
Gastos financieros	51.878	44.158	44.158	43.865	44.172	42.136	42.136	42.127	85,1	99,3	95,4	100,0	17,4	4,8	4,1
Transferencias corrientes	2.353.710	2.320.648	2.302.409	2.272.090	2.399.319	2.352.847	2.331.696	2.291.701	97,8	98,7	97,2	98,3	-1,9	-1,3	-0,9
Fondo de prórroga	17.035	0	0	0	3.280	0	0	0	0,0	-	0,0	-	419,4	-	-
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	**5.322.041**	**5.186.611**	**5.155.082**	**5.084.303**	**5.158.854**	**5.047.858**	**5.015.610**	**4.917.509**	**96,9**	**98,6**	**97,2**	**98,0**	**3,2**	**2,8**	**3,4**
Inversiones reales	348.107	272.099	217.265	195.881	339.465	262.133	250.553	226.121	62,4	90,2	73,8	90,2	2,5	-13,3	-13,4
Transferencias de capital	476.924	396.294	300.021	288.626	424.643	317.966	258.658	205.746	62,9	96,2	60,9	79,5	12,3	16,0	40,3
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	**825.032**	**668.392**	**517.286**	**484.508**	**764.107**	**580.099**	**509.211**	**431.866**	**62,7**	**93,7**	**66,6**	**84,8**	**8,0**	**1,6**	**12,2**
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**6.147.072**	**5.855.003**	**5.672.367**	**5.568.811**	**5.922.962**	**5.627.957**	**5.524.821**	**5.349.376**	**92,3**	**98,2**	**93,3**	**96,8**	**3,8**	**2,7**	**4,1**
Activos financieros	35.267	33.799	33.799	33.799	36.006	32.869	32.869	32.869	95,8	100,0	91,3	100,0	-2,1	2,8	2,8
Pasivos financieros	484.529	234.529	234.529	234.529	474.215	224.215	224.215	224.215	48,4	100,0	47,3	100,0	2,2	4,6	4,6
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**519.795**	**268.328**	**268.328**	**268.328**	**510.221**	**257.084**	**257.084**	**257.084**	**51,6**	**100,0**	**50,4**	**100,0**	**1,9**	**4,4**	**4,4**
TOTAL	**6.666.868**	**6.123.331**	**5.940.695**	**5.837.139**	**6.433.183**	**5.885.041**	**5.781.905**	**5.606.460**	**89,1**	**98,3**	**89,9**	**97,0**	**3,6**	**2,7**	**4,1**

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
DICIEMBRE 2024 (AVANCE)

Miles de euros

	2024				% REALIZACIÓN	
	PRESUP. CONSOLIDADO	COMPROMISOS	OBLIGAC. RECONOCIDAS	PAGOS REALIZADOS	3/1	4/3
	1	2	3	4		
Departamento de Presidencia e Igualdad	33.614	30.185	29.550	28.664	87,9	97,0
Departamento de Economía y Hacienda	1.503.575	1.217.578	1.215.424	1.214.825	80,8	100,0
Departamento de Cohesión Territorial	677.567	610.360	588.578	575.993	86,9	97,9
Departamento de Vivienda, Juventud y Políticas Migratorias	139.580	128.646	97.258	96.784	69,7	99,5
Departamento de Educación	943.729	904.549	878.936	861.475	93,1	98,0
Departamento de Salud	1.514.374	1.495.983	1.493.013	1.453.991	98,6	97,4
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	181.182	161.201	146.758	132.961	81,0	90,6
Departamento de Industria y de Transición Ecológica y Digital Empresarial	188.546	139.879	93.173	88.813	49,4	95,3
Departamento de Derechos Sociales, Economía Social y Empleo	710.754	699.175	677.303	673.922	95,3	99,5
Departamento Cultura, Deporte y Turismo	139.983	122.488	116.136	108.351	83,0	93,3
Departamento de Memoria y Convivencia, Acción Exterior y Euskera	25.446	23.477	20.933	20.520	82,3	98,0
Departamento de Interior, Función Pública y Justicia	385.357	376.044	373.718	371.306	97,0	99,4
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	200.577	191.950	188.101	187.721	93,8	99,8
Parlamento de Navarra, Cámara de Comptos, Defensor del Pueblo, Consejo de Navarra y Oficina de Buenas Prácticas	22.582	21.815	21.815	21.812	96,6	100,0
TOTAL	**6.666.868**	**6.123.331**	**5.940.695**	**5.837.139**	**89,1**	**98,3**

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
DICIEMBRE 2024 (AVANCE)

	CRÉDITOS INICIALES	EXTRAORD. Y SUPLEMENTOS	AMPLIAC.	TRANSF.	INCORPORAC.	GENERADOS POR INGRESOS	OTROS	CRÉDITOS TOTALES
Gastos de personal	1.864.333	0	2.448	-3	866	5.212	256	1.873.112
Gastos corrientes en bienes y servicios	1.001.930	36	6.402	639	13.449	5.443	-1.592	1.026.307
Gastos financieros	51.370	0	500	8	0	0	0	51.878
Transferencias corrientes	2.280.638	102	34.750	844	25.496	11.355	525	2.353.710
Fondo de prórroga	17.035	0	0	0	0	0	0	17.035
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	**5.215.305**	**138**	**44.100**	**1.488**	**39.811**	**22.011**	**-811**	**5.322.041**
Inversiones reales	288.237	3	-202	-671	38.988	23.659	-1.905	348.107
Transferencias de capital	332.431	-141	-1.391	-820	109.659	34.469	2.717	476.924
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	**620.668**	**-138**	**-1.593**	**-1.491**	**148.647**	**58.128**	**811**	**825.032**
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**5.835.973**	**0**	**42.507**	**-3**	**188.458**	**80.138**	**0**	**6.147.072**
Activos financieros	34.909	0	355	3	0	0	0	35.267
Pasivos financieros	484.529	0	0	0	0	0	0	484.529
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**519.438**	**0**	**355**	**3**	**0**	**0**	**0**	**519.795**
TOTAL	**6.355.410**	**0**	**42.861**	**0**	**188.458**	**80.138**	**0**	**6.666.868**

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
DICIEMBRE 2024 (AVANCE)

Miles de euros

	CRÉDITOS INICIALES	EXTRAORD. Y SUPLEMENTOS	AMPLIAC.	TRANSF.	INCORPORAC.	GENERADOS POR INGRESOS	OTROS	CRÉDITOS TOTALES
Departamento de Presidencia e Igualdad	31.500	0	-147	484	1.788	102	-113	33.614
Departamento de Economía y Hacienda	1.492.201	298	2.020	-1.205	7.246	3.062	-46	1.503.575
Departamento de Cohesión Territorial	644.345	-35	-53	196	12.500	20.487	127	677.567
Departamento de Vivienda, Juventud y Políticas Migratorias	125.487	0	0	146	10.839	3.111	-3	139.580
Departamento de Educación	888.289	0	7.547	16.773	24.246	6.869	5	943.729
Departamento de Salud	1.466.157	0	14.882	31.075	0	2.326	-66	1.514.374
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	171.632	0	-918	1.754	7.890	733	91	181.182
Departamento de Industria y de Transición Ecológica y Digital Empresarial	102.338	0	-92	245	55.139	30.828	88	188.546
Departamento de Derechos Sociales, Economía Social y Empleo	649.495	0	32.338	672	20.805	7.502	-58	710.754
Departamento Cultura, Deporte y Turismo	96.242	35	0	496	41.475	1.838	-103	139.983
Departamento de Memoria y Convivencia, Acción Exterior y Euskera	24.106	0	-128	178	1.218	62	10	25.446
Departamento de Interior, Función Pública y Justicia	445.891	-298	-12.371	-50.945	1.088	1.945	48	385.357
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	195.144	0	-217	131	4.224	1.275	21	200.577
Parlamento de Navarra, Cámara de Comptos, Defensor del Pueblo, Consejo de Navarra y Oficina de Buenas Prácticas	22.582	0	0	0	0	0	0	22.582
TOTAL	**6.355.410**	**0**	**42.861**	**0**	**188.458**	**80.138**	**0**	**6.666.868**

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
DICIEMBRE 2024 (AVANCE)

	2025			2026			2027			RESTO			TOTAL		
	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.
Gastos de personal	3.103	3.034	2.732	530	402	0	530	0	0	804	0	0	4.967	3.436	2.732
Gastos corrientes en bienes y servicios	410.176	285.034	260.878	329.891	80.686	67.056	308.884	58.503	48.212	361.493	17.655	12.643	1.410.444	441.878	388.789
Gastos financieros	29.388	29.388	29.388	27.382	27.382	27.382	25.283	25.283	25.283	131.607	131.607	131.607	213.659	213.659	213.659
Transferencias corrientes	387.374	190.259	77.811	236.753	49.835	8.237	156.124	34.219	2.511	594.491	216.787	1.724	1.374.741	491.100	90.283
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	830.039	507.715	370.809	594.556	158.305	102.675	490.821	118.005	76.006	1.088.395	366.048	145.974	3.003.812	1.150.073	695.463
Inversiones reales	192.268	183.594	142.623	93.231	81.370	66.893	63.275	48.908	48.798	11.410	2.665	2.600	360.185	316.537	260.913
Transferencias de capital	224.196	186.364	161.069	97.155	88.774	56.158	62.094	50.094	18.637	12.547	12.547	5.547	395.992	337.780	241.411
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	416.464	369.958	303.691	190.386	170.144	123.050	125.370	99.002	67.435	23.958	15.212	8.147	756.177	654.317	502.324
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**1.246.504**	**877.673**	**674.500**	**784.942**	**328.449**	**225.726**	**616.190**	**217.007**	**143.441**	**1.112.353**	**381.260**	**154.120**	**3.759.989**	**1.804.390**	**1.197.787**
Activos financieros	2.350	2.350	2.350	1.350	1.350	1.350	0	0	0	0	0	0	3.700	3.700	3.700
Pasivos financieros	261.340	261.340	261.340	213.760	213.760	213.760	232.420	232.420	232.420	1.772.660	1.772.660	1.772.660	2.480.180	2.480.180	2.480.180
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**263.690**	**263.690**	**263.690**	**215.110**	**215.110**	**215.110**	**232.420**	**232.420**	**232.420**	**1.772.660**	**1.772.660**	**1.772.660**	**2.483.880**	**2.483.880**	**2.483.880**
TOTAL	**1.510.193**	**1.141.363**	**938.190**	**1.000.052**	**543.559**	**440.836**	**848.610**	**449.427**	**375.861**	**2.885.013**	**2.153.920**	**1.926.780**	**6.243.869**	**4.288.270**	**3.681.667**

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
DICIEMBRE 2024 (AVANCE)

	2025			2026			2027			RESTO			TOTAL		
	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.
Departamento de Presidencia e Igualdad	8.997	8.097	7.181	2.782	1.332	946	1.490	134	39	1.281	96	0	14.550	9.659	8.166
Departamento de Economía y Hacienda	319.319	313.558	312.749	256.301	245.143	244.907	268.991	257.846	257.832	1.912.726	1.904.267	1.904.267	2.757.337	2.720.814	2.719.755
Departamento de Cohesión Territorial	201.053	119.232	107.881	157.390	68.516	61.722	147.054	50.407	50.287	395.062	4.315	4.191	900.560	242.471	224.081
Departamento de Vivienda, Juventud y Políticas Migratorias	61.183	24.303	22.277	13.217	9.083	8.991	2.848	1.497	1.497	1.726	0	0	78.974	34.883	32.765
Departamento de Educación	226.744	69.319	34.886	161.994	4.471	596	95.285	1.336	142	20.348	890	0	504.370	76.016	35.625
Departamento de Salud	136.835	111.299	78.104	88.905	46.397	28.727	74.827	36.173	25.956	89.206	15.557	9.996	389.772	209.426	142.783
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	124.265	123.483	75.022	81.773	65.815	16.880	53.797	40.413	6.372	220.581	218.732	6.638	480.417	448.442	104.912
Departamento de Industria y de Transición Ecológica y Digital Empresarial	69.678	68.584	50.563	51.858	50.793	30.169	34.038	33.309	6.657	7.748	7.244	11	163.323	159.930	87.401
Departamento de Derechos Sociales, Economía Social y Empleo	244.282	195.005	160.860	139.181	32.787	32.044	135.428	19.023	18.880	197.296	741	715	716.187	247.556	212.499
Departamento Cultura, Deporte y Turismo	32.889	30.357	19.781	8.095	2.182	1.069	4.987	239	0	4.264	255	0	50.235	33.034	20.850
Departamento de Memoria y Convivencia, Acción Exterior y Euskera	5.050	4.935	3.496	353	159	39	157	36	36	196	187	187	5.756	5.318	3.758
Departamento de Interior, Función Pública y Justicia	21.632	21.140	17.815	9.933	3.730	3.204	6.671	709	685	4.764	165	117	43.000	25.744	21.821
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	58.264	52.050	47.576	28.271	13.151	11.540	23.036	8.303	7.476	29.816	1.473	659	139.387	74.977	67.250
Parlamento de Navarra, Cámara de Comptos, Defensor del Pueblo, Consejo de Navarra y Oficina de Buenas Prácticas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	**1.510.193**	**1.141.363**	**938.190**	**1.000.052**	**543.559**	**440.836**	**848.610**	**449.427**	**375.861**	**2.885.013**	**2.153.920**	**1.926.780**	**6.243.869**	**4.288.270**	**3.681.667**