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
JUNIO 2024

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**	**1.320.906**	**1.071.600**	**2.457.535**	**1.174.600**	**902.085**	**46,6**	**47,8**	**12,5**	**18,8**
IRPF	2.207.508	2.207.508	1.180.449	953.336	1.971.989	1.049.016	822.995	53,5	53,2	12,5	15,8
Sociedades	511.157	511.157	58.450	81.542	354.992	58.989	50.585	11,4	16,6	-0,9	61,2
Patrimonio	39.600	39.600	43.053	-693	43.310	34.973	-2.435	108,7	80,8	23,1	-
Sucesiones	58.452	58.452	34.503	32.703	50.520	29.951	29.124	59,0	59,3	15,2	12,3
Otros impuestos directos	17.608	17.608	4.452	4.713	36.724	1.671	1.815	25,3	4,5	166,4	159,6
IMPUESTOS INDIRECTOS	**2.368.589**	**2.368.589**	**1.127.730**	**1.089.730**	**2.224.107**	**1.273.624**	**1.227.127**	**47,6**	**57,3**	**-11,5**	**-11,2**
Ajustes Convenio Económico	1.268.886	1.268.886	664.241	664.241	1.278.693	663.852	663.852	52,3	51,9	0,1	0,1
Impuesto sobre el Valor Añadido (IVA)	488.259	488.259	161.663	147.486	395.803	336.574	288.735	33,1	85,0	-52,0	-48,9
Impuestos especiales	470.630	470.630	235.645	212.215	423.185	208.963	207.521	50,1	49,4	12,8	2,3
Primas de seguros	35.520	35.520	18.774	16.471	28.752	14.768	15.813	52,9	51,4	27,1	4,2
Transmisiones Patrimoniales y AAJJDD	80.160	80.160	40.057	41.470	89.304	36.493	38.150	50,0	40,9	9,8	8,7
Otros impuestos indirectos	25.134	25.134	7.350	7.847	8.370	12.974	13.056	29,2	155,0	-43,3	-39,9
TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	**131.105**	**133.358**	**82.090**	**67.224**	**114.812**	**72.676**	**59.727**	**61,6**	**63,3**	**13,0**	**12,6**
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**192.411**	**202.305**	**92.563**	**49.417**	**208.227**	**185.966**	**185.580**	**45,8**	**89,3**	**-50,2**	**-73,4**
INGRESOS PATRIMONIALES	**11.084**	**11.084**	**14.619**	**16.200**	**6.944**	**8.975**	**8.429**	**131,9**	**129,2**	**62,9**	**92,2**
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	**5.537.514**	**5.549.662**	**2.637.907**	**2.294.171**	**5.011.625**	**2.715.840**	**2.382.948**	**47,5**	**54,2**	**-2,9**	**-3,7**
ENAJENACIÓN INVERSIONES	**2.028**	**2.028**	**2.247**	**132**	**2.040**	**2.497**	**256**	**110,8**	**122,4**	**-10,0**	**-48,4**
TRANSF. DE CAPITAL	**63.794**	**75.566**	**46.006**	**45.863**	**136.302**	**85.631**	**85.619**	**60,9**	**62,8**	**-46,3**	**-46,4**
TOTAL INGRESOS DE CAPITAL	**65.823**	**77.594**	**48.253**	**45.995**	**138.342**	**88.128**	**85.875**	**62,2**	**63,7**	**-45,2**	**-46,4**
TOTAL NO FINANCIERO	**5.603.337**	**5.627.256**	**2.686.160**	**2.340.166**	**5.149.967**	**2.803.968**	**2.468.824**	**47,7**	**54,4**	**-4,2**	**-5,2**
ACTIVOS FINANCIEROS	**190.714**	**424.729**	**10.169**	**10.298**	**362.129**	**14.821**	**10.409**	**2,4**	**4,1**	**-31,4**	**-1,1**
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**	**986.088**	**60.153**	**60.282**	**1.002.116**	**64.821**	**60.409**	**6,1**	**6,5**	**-7,2**	**-0,2**
TOTAL	**6.355.410**	**6.613.344**	**2.746.314**	**2.400.448**	**6.152.083**	**2.868.789**	**2.529.233**	**41,5**	**46,6**	**-4,3**	**-5,1**

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 CAPÍTULOS
JUNIO 2024

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	1.870.624	895.339	892.306	886.594	1.709.046	834.037	832.388	832.388	47,7	99,4	48,7	100,0	9,5	7,2	6,5
Gastos corrientes en bienes y servicios	1.016.751	586.738	409.302	390.271	947.931	565.021	405.811	381.860	40,3	95,4	42,8	94,1	7,3	0,9	2,2
Gastos financieros	51.370	38.473	30.442	30.442	46.360	37.951	27.435	27.251	59,3	100,0	59,2	99,3	10,8	11,0	11,7
Transferencias corrientes	2.317.286	1.333.661	1.112.149	1.031.312	2.217.078	1.419.384	1.190.682	1.150.959	48,0	92,7	53,7	96,7	4,5	-6,6	-10,4
Fondo de prórroga	17.035	0	0	0	3.280	0	0	0	0,0	-	0,0	-	419,4	-	-
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	**5.273.067**	**2.854.211**	**2.444.198**	**2.338.618**	**4.923.696**	**2.856.394**	**2.456.317**	**2.392.458**	**46,4**	**95,7**	**49,9**	**97,4**	**7,1**	**-0,5**	**-2,3**
Inversiones reales	348.365	166.721	46.181	42.966	340.222	202.738	72.702	71.072	13,3	93,0	21,4	97,8	2,4	-36,5	-39,5
Transferencias de capital	472.471	300.005	73.560	59.044	377.944	256.377	69.182	65.599	15,6	80,3	18,3	94,8	25,0	6,3	-10,0
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	**820.837**	**466.726**	**119.742**	**102.010**	**718.166**	**459.115**	**141.883**	**136.671**	**14,6**	**85,2**	**19,8**	**96,3**	**14,3**	**-15,6**	**-25,4**
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**6.093.903**	**3.320.937**	**2.563.940**	**2.440.629**	**5.641.862**	**3.315.509**	**2.598.200**	**2.529.130**	**42,1**	**95,2**	**46,1**	**97,3**	**8,0**	**-1,3**	**-3,5**
Activos financieros	34.912	14.063	11.213	11.213	36.006	22.732	19.882	19.881	32,1	100,0	55,2	100,0	-3,0	-43,6	-43,6
Pasivos financieros	484.529	234.529	224.200	224.200	474.215	224.215	91.260	91.260	46,3	100,0	19,2	100,0	2,2	145,7	145,7
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**519.441**	**248.591**	**235.413**	**235.413**	**510.221**	**246.947**	**111.142**	**111.141**	**45,3**	**100,0**	**21,8**	**100,0**	**1,8**	**111,8**	**111,8**
TOTAL	**6.613.344**	**3.569.529**	**2.799.353**	**2.676.041**	**6.152.083**	**3.562.455**	**2.709.342**	**2.640.271**	**42,3**	**95,6**	**44,0**	**97,5**	**7,5**	**3,3**	**1,4**

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
JUNIO 2024

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	33.370	17.880	12.235	12.009	36,7	98,2
Departamento de Economía y Hacienda	1.502.249	772.768	735.989	661.912	49,0	89,9
Departamento de Cohesión Territorial	677.333	302.970	239.274	235.773	35,3	98,5
Departamento de Vivienda, Juventud y Políticas Migratorias	139.430	85.748	38.645	34.530	27,7	89,4
Departamento de Educación	921.854	471.951	414.490	411.406	45,0	99,3
Departamento de Salud	1.475.962	732.267	671.087	653.585	45,5	97,4
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	180.461	110.708	47.955	47.588	26,6	99,2
Departamento de Industria y de Transición Ecológica y Digital Empresarial	182.118	100.288	15.268	11.066	8,4	72,5
Departamento de Derechos Sociales, Economía Social y Empleo	678.885	514.751	312.960	306.158	46,1	97,8
Departamento Cultura, Deporte y Turismo	138.391	75.030	50.102	42.101	36,2	84,0
Departamento de Memoria y Convivencia, Acción Exterior y Euskera	25.371	13.215	7.306	6.700	28,8	91,7
Departamento de Interior, Función Pública y Justicia	435.204	189.026	173.243	172.875	39,8	99,8
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	200.135	171.143	69.012	68.552	34,5	99,3
Parlamento de Navarra, Cámara de Comptos, Defensor del Pueblo, Consejo de Navarra y Oficina de Buenas Prácticas	22.582	11.785	11.785	11.785	52,2	100,0
TOTAL	**6.613.344**	**3.569.529**	**2.799.353**	**2.676.041**	**42,3**	**95,6**

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
JUNIO 2024

	CRÉDITOS INICIALES	EXTRAORD. Y SUPLEMENTOS	AMPLIAC.	TRANSF.	INCORPORAC.	GENERADOS POR INGRESOS	OTROS	CRÉDITOS TOTALES
Gastos de personal	1.864.333	0	819	-3	866	4.400	210	1.870.624
Gastos corrientes en bienes y servicios	1.001.930	36	-1.081	-120	13.449	2.580	-43	1.016.751
Gastos financieros	51.370	0	0	0	0	0	0	51.370
Transferencias corrientes	2.280.638	64	1.287	315	25.496	10.208	-720	2.317.286
Fondo de prórroga	17.035	0	0	0	0	0	0	17.035
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	**5.215.305**	**100**	**1.024**	**191**	**39.811**	**17.188**	**-553**	**5.273.067**
Inversiones reales	288.237	3	806	-186	38.709	22.911	-2.114	348.365
Transferencias de capital	332.431	-103	-14	-9	109.659	27.839	2.666	472.471
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	**620.668**	**-100**	**792**	**-194**	**148.368**	**50.750**	**553**	**820.837**
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**5.835.973**	**0**	**1.816**	**-3**	**188.179**	**67.938**	**0**	**6.093.903**
Activos financieros	34.909	0	0	3	0	0	0	34.912
Pasivos financieros	484.529	0	0	0	0	0	0	484.529
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	**519.438**	**0**	**0**	**3**	**0**	**0**	**0**	**519.441**
TOTAL	**6.355.410**	**0**	**1.816**	**0**	**188.179**	**67.938**	**0**	**6.613.344**

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
JUNIO 2024

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	0	190	1.788	0	-109	33.370
Departamento de Economía y Hacienda	1.492.201	298	0	173	7.246	2.376	-45	1.502.249
Departamento de Cohesión Territorial	644.345	-35	0	-13	12.500	20.407	129	677.333
Departamento de Vivienda, Juventud y Políticas Migratorias	125.487	0	0	33	10.839	3.071	-1	139.430
Departamento de Educación	888.289	0	0	5.399	24.246	3.888	30	921.854
Departamento de Salud	1.466.157	0	668	7.001	0	2.233	-98	1.475.962
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	171.632	0	0	172	7.890	685	82	180.461
Departamento de Industria y de Transición Ecológica y Digital Empresarial	102.338	0	0	66	55.139	24.478	97	182.118
Departamento de Derechos Sociales, Economía Social y Empleo	649.495	0	998	271	20.805	7.363	-46	678.885
Departamento Cultura, Deporte y Turismo	96.242	35	0	110	41.196	909	-102	138.391
Departamento de Memoria y Convivencia, Acción Exterior y Euskera	24.106	0	0	39	1.218	0	8	25.371
Departamento de Interior, Función Pública y Justicia	445.891	-298	151	-13.496	1.088	1.836	32	435.204
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	195.144	0	0	54	4.224	691	21	200.135
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**	**1.816**	**0**	**188.179**	**67.938**	**0**	**6.613.344**

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
JUNIO 2024

	2025			2026			2027			RESTO			TOTAL		
	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.	RETENC.	AUTORIZ.	COMPROM.
Gastos de personal	2.801	0	0	128	0	0	128	0	0	0	0	0	3.057	0	0
Gastos corrientes en bienes y servicios	322.542	100.038	74.754	292.889	46.518	33.021	275.154	37.823	28.972	285.076	21.693	10.613	1.175.660	206.072	147.360
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	308.683	80.004	22.133	214.596	37.814	3.358	151.709	30.520	1.463	590.632	213.698	549	1.265.620	362.036	27.504
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	663.414	209.430	126.274	534.995	111.715	63.762	452.273	93.626	55.718	1.007.314	366.998	142.770	2.657.997	781.768	388.523
Inversiones reales	133.437	115.513	71.291	74.434	60.747	34.868	58.704	45.760	23.027	4.752	3	0	271.326	222.023	129.186
Transferencias de capital	168.038	147.815	102.270	65.126	65.090	22.239	17.547	17.547	11.485	5.169	5.169	5.169	255.879	235.620	141.163
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	301.474	263.328	173.561	139.560	125.837	57.107	76.250	63.306	34.512	9.921	5.172	5.169	527.205	457.643	270.349
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	**964.888**	**472.757**	**299.835**	**674.555**	**237.551**	**120.869**	**528.524**	**156.932**	**90.230**	**1.017.235**	**372.170**	**147.938**	**3.185.202**	**1.239.411**	**658.872**
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	**1.228.578**	**736.447**	**563.525**	**889.665**	**452.661**	**335.979**	**760.944**	**389.352**	**322.650**	**2.789.895**	**2.144.830**	**1.920.598**	**5.669.081**	**3.723.290**	**3.142.752**

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
JUNIO 2024

	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	3.792	1.649	925	1.644	358	91	1.339	71	36	1.117	31	0	7.892	2.109	1.052
Departamento de Economía y Hacienda	308.130	297.234	295.641	254.871	243.834	243.605	268.620	257.811	257.752	1.912.310	1.904.267	1.904.267	2.743.931	2.703.146	2.701.264
Departamento de Cohesión Territorial	183.008	84.434	58.694	154.054	56.590	33.889	147.367	46.826	24.281	379.628	1.137	1.134	864.056	188.987	117.998
Departamento de Vivienda, Juventud y Políticas Migratorias	37.701	17.058	15.146	8.276	6.440	5.953	968	13	13	962	0	0	47.908	23.511	21.112
Departamento de Educación	181.465	24.074	8.658	164.142	4.008	171	99.395	1.289	114	31.368	768	0	476.371	30.139	8.943
Departamento de Salud	106.817	56.215	33.639	70.359	33.463	25.487	63.294	30.789	25.054	71.274	18.813	8.987	311.743	139.280	93.167
Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	102.928	100.339	45.567	55.022	53.803	8.578	35.182	34.594	5.430	219.317	218.746	5.449	412.448	407.482	65.024
Departamento de Industria y de Transición Ecológica y Digital Empresarial	49.243	47.489	23.976	31.086	30.687	8.881	7.419	7.246	6.561	148	0	0	87.897	85.421	39.418
Departamento de Derechos Sociales, Economía Social y Empleo	185.212	50.580	43.784	124.978	9.649	3.714	119.398	3.036	1.614	161.999	72	70	591.587	63.337	49.182
Departamento Cultura, Deporte y Turismo	15.967	10.467	1.217	4.630	1.481	0	3.187	194	0	2.460	210	0	26.244	12.352	1.217
Departamento de Memoria y Convivencia, Acción Exterior y Euskera	4.296	3.877	1.525	157	35	35	140	36	36	198	187	187	4.790	4.136	1.784
Departamento de Interior, Función Pública y Justicia	12.129	8.240	7.555	5.447	1.687	575	3.510	213	117	768	211	117	21.854	10.350	8.364
Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital	37.891	34.791	27.198	14.999	10.627	5.000	11.125	7.234	1.642	8.346	388	388	72.360	53.039	34.227
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	**1.228.578**	**736.447**	**563.525**	**889.665**	**452.661**	**335.979**	**760.944**	**389.352**	**322.650**	**2.789.895**	**2.144.830**	**1.920.598**	**5.669.081**	**3.723.290**	**3.142.752**