

# PGN

Presupuestos Generales de Navarra

# 2011

# Cierre presupuesto

7 de septiembre de 2011



Gobierno  
de Navarra

# PRESUPUESTO INICIAL 2011

INGRESOS NO FINANCIEROS  
3.877,4 M€

+

OBJETIVO DÉFICIT 1,28%  
244,0 M€

AJUSTES CONTABILIDAD NACIONAL  
45,0 M€



LÍMITE GASTO NO FINANCIERO 2011  
4.166,4 M€

**PGN 2011 Incluidos Gastos Fiscales = 4.188,4 M€**

# CIERRE PRESUPUESTO 2011

INGRESOS NO FINANCIEROS  
3.691,4 M€  
(-186,0 s/inicial)



OBJETIVO DÉFICIT 1,30%  
248,0 M€  
(+4,0 s/inicial)

AJUSTES CONTABILIDAD NACIONAL  
-130,9 M€  
(-175,0 s/inicial)



NUEVO LÍMITE GASTO NO FINANCIERO CIERRE 2011  
3.809,4 M€  
(-357,0 s/inicial)

CIERRE PGN 2011 Incluidos Gastos Fiscales = 3.831,3 M€

# COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS FISCALES 2011

	Recaudación 2010	Presupuesto 2011	Previsión Recaudación 2011	Variación Recaudación 2011/2010	Variación Rec. 11/ Presup.11
IRPF	1.041,3 M€	1.102,6 M€	1.110,9 M€	+69,6 M€	+8,3 M€
Impuesto Sociedades	188,5 M€	244,4 M€	170,0 M€	-18,5 M€	-74,4 M€
No residentes y Sucesiones	49,4 M€	62,3 M€	47,8 M€	-1,6 M€	-14,5 M€
IVA. Recaudación HTN	1.017,6 M€	1.143,0 M€	1.085,1 M€	+67,5 M€	-57,9 M€
IVA. Ajuste Estado-Convenio	107,0 M€	141,1 M€	173,0 M€	+66,0 M€	+32,0 M€
I.T.P.	44,1 M€	52,0 M€	42,0 M€	-2,1 M€	-10,0 M€
A.J.D.	24,4 M€	25,8 M€	19,6 M€	-4,8 M€	-6,2 M€
Hidrocarburos	229,3 M€	234,4 M€	244,3 M€	+15,0 M€	+9,9 M€
Tabaco	142,8 M€	150,4 M€	133,1 M€	-9,7 M€	-17,3 M€
Resto Impuestos	96,3 M€	101,8 M€	95,5 M€	-0,8 M€	-6,3 M€
<b>TOTAL</b>	<b>2.940,6 M€</b>	<b>3.258,7 M€</b>	<b>3.121,3 M€</b>	<b>180,7 M€</b>	<b>-137,4 M€</b>
				<b>+6,1 %</b>	<b>-4,2 %</b>

# CAUSAS DEL AJUSTE 2011

## SOBRE PRESUPUESTO INICIAL

EN CONTRA	INGRESOS	IMPUESTOS -137,4 M€ RESTO INGR. -48,6 M€	-186,0 M€
	GASTO CONSOLIDADO		-11,0 M€
	AJUSTES CONTABILIDAD NACIONAL		-175,0 M€
A FAVOR	INEJECUCIÓN TAV		+40,8 M€
	MARGEN HASTA OBJETIVO 1,30 % PIB		+4,0 M€

**OBJETIVO DE DÉFICIT 2011 = 1,30% PIB**

**NECESIDAD DE AJUSTE = 327,2 M€**

**NO GASTO EN 2011 : 163,6 M€**  
**(3,9% s/PRESUPUESTO INICIAL)**

**DESPLAZAMIENTO DE EJECUCIÓN DE GASTO A  
PRESUPUESTO 2012: 163,6 M€**