

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

LIQUIDEZ INMEDIATA

$$\frac{\text{Fondos líquidos}}{\text{Pasivo corriente}} = \frac{1.103.622.003,94}{1.510.827.569,20} = 73,05\%$$

LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

$$\frac{\text{Fondos líquidos+Derechos pendientes de cobro}}{\text{Pasivo corriente}} = \frac{3.106.038.872,68}{1.510.827.569,20} = 205,59\%$$

LIQUIDEZ GENERAL

$$\frac{\text{Activo corriente}}{\text{Pasivo corriente}} = \frac{1.976.992.879,15}{1.510.827.569,20} = 130,85\%$$

ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

$$\frac{\text{Pasivo corriente + Pasivo no corriente}}{\text{Nº habitantes (*)}} = \frac{3.417.836.215,27}{3.334.730} = 1.024,92 \text{ €}$$

ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{Pasivo corriente + Pasivo no corriente}}{\text{Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto}} = \frac{3.417.836.215,27}{28.948.701.606,42} = 11,81\% \text{ €}$$

RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{Pasivo corriente}}{\text{Pasivo no corriente}} = \frac{1.510.827.569,20}{1.907.008.646,07} = 79,22\%$$

CASH FLOW

$$\frac{\text{Pasivo no corriente}}{\text{Flujos netos de gestión}} + \frac{\text{Pasivo corriente}}{\text{Flujos netos de gestión}} = \frac{1.907.008.646,07}{613.515.442,88} + \frac{1.510.827.569,20}{613.515.442,88} = 557,09\%$$

(*) Real Decreto 1147/2020, de 15 de diciembre, por el que se declaran oficiales las cifras de población resultantes de la revisión del Padrón municipal referidas a 1 de enero de 2020

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES (PMPAC)

$\frac{\sum (\text{Nº días periodo pago} \times \text{importe pago})}{\sum (\text{importe pago})}$

= $\frac{76.980.099.933,47}{2.076.681.774,19}$ = 37,07 DÍAS

PERIODO MEDIO DE PAGO ECONÓMICO - REAL DECRETO 635/2014, DE 25 DE JULIO (PMPE)

Periodo medio de pago a proveedores (PMPE)

$\frac{(\text{ROP} \times \text{A}) + (\text{ROPP} \times \text{B})}{\text{A} + \text{B}}$

= $\frac{41.932.807.235,17}{2.280.135.891,83}$ = 18,39 DÍAS

Ratio de operaciones pagadas (ROP)

$\frac{\sum (\text{Nº días de pago} \times \text{Importe pago})}{\text{Total pagos realizados (A)}}$

= $\frac{37.995.378.745,84}{2.069.492.676,17}$ = 18,36 DÍAS

Ratio de operaciones pendientes de pago (ROPP)

$\frac{\sum (\text{Nº días de pendiente de pago} \times \text{Importe pago pendiente})}{\text{Total pagos pendientes (B)}}$

= $\frac{3.937.123.253,47}{210.643.215,66}$ = 18,69 DÍAS

PERIODO MEDIO DE COBRO

$\frac{\sum (\text{Nº días periodo cobro} \times \text{importe cobro})}{\sum (\text{importe cobro})}$

= $\frac{294.113.305.549,39}{3.030.244.466,33}$ = 97,06 DÍAS

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)

<u>Ingresos Tributarios</u>	=	0,61
Ingresos de gestión ordinaria		
<u>Transferencias</u>	=	0,35
Ingresos de gestión ordinaria		
<u>Ventas y Prestaciones de servicios</u>	=	0,00
Ingresos de gestión ordinaria		
<u>Resto ingresos gestión ordinaria</u>	=	0,04
Ingresos de gestión ordinaria		

2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)

<u>Gastos personal</u>	=	0,30
Gastos de gestión ordinaria		
<u>Transferencias corrientes</u>	=	0,23
Gastos de gestión ordinaria		
<u>Aprovisionamientos</u>	=	0,00
Gastos de gestión ordinaria		
<u>Resto gastos de gestión ordinaria</u>	=	0,47
Gastos de gestión ordinaria		

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

<u>Gastos de gestión ordinaria</u>	=	$\frac{4.282.418.507,02}{4.654.591.055,30}$	=	92,00%
Ingresos de gestión ordinaria				

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Derechos reconocidos netos	=	4.759.385.158,19	=	84,49%
Previsiones definitivas		5.633.160.591,72		

REALIZACIÓN DE COBROS

Recaudación neta	=	4.356.992.556,09	=	91,55%
Total derechos reconocidos netos		4.759.385.158,19		

AUTONOMÍA

Derechos reconocidos netos (cap. I, II, III, V, VI, VIII) + Transf. Recibidas	=	4.666.044.899,47	=	98,04%
Total derechos reconocidos netos		4.759.385.158,19		

AUTONOMÍA FISCAL

Derechos reconocidos netos (naturaleza tributaria)	=	2.808.360.380,58	=	59,01%
Total derechos reconocidos netos		4.759.385.158,19		

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE

Resultado presupuestario ajustado	=	185.565.153,04	=	55,65 €
Nº habitantes (*)		3.334.730		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTOS CERRADOS)

REALIZACIÓN DE COBROS

Cobros	=	349.121.739,19	=	17,32%
Saldo inicial de Derechos (+/- Modificaciones y anulaciones)		2.015.893.661,04		

(*) Real Decreto 1147/2020, de 15 de diciembre, por el que se declaran oficiales las cifras de población resultantes de la revisión del Padrón municipal referidas a 1 de enero de 2020

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

(PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Obligaciones reconocidas netas	=	4.893.151.893,26	=	86,86%
Créditos definitivos		5.633.160.591,72		

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos Realizados	=	4.182.383.853,35	=	85,47%
Obligaciones reconocidas netas		4.893.151.893,26		

GASTO POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas	=	4.893.151.893,26	=	1.467,33 €
Nº habitantes (*)		3.334.730		

INVERSIÓN POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas (cap. 6 y 7)	=	690.854.573,48	=	207,17 €
Nº habitantes (*)		3.334.730		

ESFUERZO INVERSOR

Obligaciones reconocidas netas (cap. 6 y 7)	=	690.854.573,48	=	14,12%
Obligaciones reconocidas netas		4.893.151.893,26		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

(PRESUPUESTOS CERRADOS)

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos	=	621.009.071,33	=	96,36%
Saldo inicial de obligaciones(+ - Modificaciones y anulaciones)		644.471.820,26		

(*) Real Decreto 1147/2020, de 15 de diciembre, por el que se declaran oficiales las cifras de población resultantes de la revisión del Padrón municipal referidas a 1 de enero de 2020

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2019

GASTOS

CAPÍTULOS	CRÉDITO INICIAL (1)	MODIFICACIONES	CRÉDITO DEFINITIVO (2)	% Δ 2/1	OB. REC. (3)	% 3/2	PAGOS REALIZADOS (4)	% 4/3
1 Gastos de personal	1.390.256.236,00	1.809.923,09	1.392.066.159,09	0,1%	1.279.099.669,24	91,9%	1.278.822.339,56	100,0%
2 Gastos bienes corrientes y servicios	1.979.504.216,00	52.198.014,37	2.031.702.230,37	2,6%	1.802.681.987,43	88,7%	1.649.395.000,92	91,5%
3 Gastos financieros	130.767.689,00	-19.914.805,35	110.852.883,65	-15,2%	101.114.785,01	91,2%	100.153.830,14	99,0%
4 Transferencias corrientes	662.421.803,00	129.332.229,99	791.754.032,99	19,5%	750.042.220,19	94,7%	493.162.596,28	65,8%
5 Fondo de Contingencia	17.901.233,00	12.553.427,61	30.454.660,61	70,1%	0,00	0,0%	0,00	
operaciones corrientes	4.180.851.177,00	175.978.789,71	4.356.829.966,71	4,2%	3.932.938.661,87	90,3%	3.521.533.766,90	89,5%
6 Inversiones reales	310.095.287,00	280.845.727,93	590.941.014,93	90,6%	414.055.425,49	70,1%	323.449.670,86	78,1%
7 Transferencias de capital	177.678.128,00	190.748.711,28	368.426.839,28	107,4%	276.799.147,99	75,1%	81.341.717,68	29,4%
operaciones de capital	487.773.415,00	471.594.439,21	959.367.854,21	96,7%	690.854.573,48	72,0%	404.791.388,54	58,6%
OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.668.624.592,00	647.573.228,92	5.316.197.820,92	13,9%	4.623.793.235,35	87,0%	3.926.325.155,44	84,9%
8 Activos financieros	242.050.155,00	-181.146.084,20	60.904.070,80	-74,8%	13.299.960,00	21,8%	0,00	0,0%
9 Pasivos financieros	256.058.700,00	0,00	256.058.700,00	0,0%	256.058.697,91	100,0%	256.058.697,91	100,0%
operaciones financieras	498.108.855,00	-181.146.084,20	316.962.770,80	-36,4%	269.358.657,91	85,0%	256.058.697,91	95,1%
TOTAL	5.166.733.447,00	466.427.144,72	5.633.160.591,72	9,0%	4.893.151.893,26	86,9%	4.182.383.853,35	85,5%

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2019

INGRESOS

CAPÍTULOS	PREVISIÓN INICIAL (1)	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEF. (2)	% Δ 2/1	D.R. NETOS (3)	% 3/2	RECAUDACIÓN (4)	% 4/3
1 Impuestos directos	2.514.892.528,00	0,00	2.514.892.528,00	0,0%	2.387.715.955,76	94,9%	2.149.895.380,09	90,0%
2 Impuestos indirectos	201.993.872,00	0,00	201.993.872,00	0,0%	175.422.189,55	86,8%	170.856.282,26	97,4%
3 Tasas y otros ingresos	693.818.726,00	1.670.173,27	695.488.899,27	0,2%	505.277.161,87	72,7%	367.767.661,70	72,8%
4 Transferencias corrientes	1.599.525.583,00	8.657.603,58	1.608.183.186,58	0,5%	1.590.675.704,37	98,9%	1.590.675.704,37	100,0%
5 Ingresos patrimoniales	97.139.729,00	0,00	97.139.729,00	0,0%	94.667.204,85	97,5%	72.170.585,88	76,2%
operaciones corrientes	5.107.370.438,00	10.327.776,85	5.117.698.214,85	0,2%	4.753.758.216,40	92,9%	4.351.365.614,30	91,5%
6 Enajenación inversiones reales	45.399.374,00	0,00	45.399.374,00	0,0%	4.823.188,66	10,6%	4.823.188,66	100,0%
7 Transferencias de capital	13.963.635,00	900.332,15	14.863.967,15	6,4%	369.246,71	2,5%	369.246,71	100,0%
operaciones de capital	59.363.009,00	900.332,15	60.263.341,15	1,5%	5.192.435,37	8,6%	5.192.435,37	100,0%
OPERACIONES NO FINANCIERAS	5.166.733.447,00	11.228.109,00	5.177.961.556,00	0,2%	4.758.950.651,77	91,9%	4.356.558.049,67	91,5%
8 Activos financieros	0,00	455.199.035,72	455.199.035,72		434.506,42	0,1%	434.506,42	100,0%
9 Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
operaciones financieras	0,00	455.199.035,72	455.199.035,72		434.506,42	0,1%	434.506,42	
TOTAL	5.166.733.447,00	466.427.144,72	5.633.160.591,72	9,0%	4.759.385.158,19	84,5%	4.356.992.556,09	91,5%