

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2015

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES (1)

LIQUIDEZ INMEDIATA

<u>Fondos líquidos</u>	=	<u>136.748.260,00</u>	=	11,07%
<u>Obligaciones pendientes de pago</u>		<u>1.235.594.444,03</u>		

(*) No incluye saldo bancario de Pagos a Justificar

LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

<u>Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro</u>	=	<u>2.096.465.587,27</u>	=	169,67%
<u>Pasivo corriente</u>		<u>1.235.594.444,03</u>		

LIQUIDEZ GENERAL

<u>Activo corriente</u>	=	<u>1.200.997.241,74</u>	=	97,20%
<u>Pasivo corriente</u>		<u>1.235.594.444,03</u>		

ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

<u>Pasivo corriente + Pasivo no corriente</u>	=	<u>5.712.484.522,14</u>	=	1.818,11 €
<u>Nº habitantes (*)</u>		<u>3.141.991</u>		

ENDEUDAMIENTO

<u>Pasivo corriente + Pasivo no corriente</u>	=	<u>5.712.484.522,14</u>	=	22,10% €
<u>Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto</u>		<u>25.849.343.468</u>		

RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

<u>Pasivo corriente</u>	=	<u>1.235.594.444,03</u>	=	27,60%
<u>Pasivo no corriente</u>		<u>4.476.890.078</u>		

CASH FLOW

<u>Pasivo no corriente</u>	+	<u>Pasivo corriente</u>	=	<u>4.476.890.078,11</u>	+	<u>1.235.594.444,03</u>	=	423,38%
<u>Flujos netos de gestión</u>		<u>Flujos netos de gestión</u>		<u>1.349.241.488,25</u>		<u>1.349.241.488,25</u>		

(*) Real Decreto 1079/2015, de 27 de noviembre, por el que se declaran oficiales las cifras de población resultantes de la revisión del Padrón municipal referidas al 1 de enero de 2015

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2015

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES (2)

PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES (PMPAC)

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días periodo pago} \times \text{importe pago})}{\sum (\text{importe pago})} = \frac{44.083.520.738,01}{1.415.931.772,72} = 31,13 \text{ DÍAS}$$

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

Periodo medio de pago a proveedores (PMPE)

$$\frac{(\text{ROP} \times \text{A}) + (\text{ROPP} \times \text{B})}{\text{A} + \text{B}} = \frac{4.145.819.990,22}{1.452.866.191,02} = 2,85 \text{ DÍAS}$$

Ratio de operaciones pagadas (ROP)

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días de pago} \times \text{Importe pago})}{\text{Total pagos realizados (A)}} = \frac{4.913.446.585,21}{1.304.372.440,30} = 3,76 \text{ DÍAS}$$

Ratio de operaciones pendientes de pago (ROPP)

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días de pendiente de pago} \times \text{Importe pago pendiente})}{\text{Total pagos pendientes (B)}} = \frac{-758.620.385,31}{148.493.751} = -5,11 \text{ DÍAS}$$

PERIODO MEDIO DE COBRO

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días periodo cobro} \times \text{importe cobro})}{\sum (\text{importe cobro})} = \frac{174.947.124.899,42}{2.365.974.527,94} = 73,94 \text{ DÍAS}$$

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2015

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES (3)

RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)

$\frac{\text{Ingresos Tributarios}}{\text{Ingresos de gestión ordinaria}} = 61,58\%$
$\frac{\text{Transferencias}}{\text{Ingresos de gestión ordinaria}} = 31,12\%$
$\frac{\text{Ventas y Prestaciones de servicios}}{\text{Ingresos de gestión ordinaria}} = 0,97\%$
$\frac{\text{Resto ingresos gestión ordinaria}}{\text{Ingresos de gestión ordinaria}} = 6,32\%$

2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)

$\frac{\text{Gastos personal}}{\text{Gastos de gestión ordinaria}} = 34,63\%$
$\frac{\text{Transferencias corrientes}}{\text{Gastos de gestión ordinaria}} = 17,13\%$
$\frac{\text{Aprovisionamientos}}{\text{Gastos de gestión ordinaria}} = 0,00\%$
$\frac{\text{Resto gastos de gestión ordinaria}}{\text{Gastos de gestión ordinaria}} = 48,24\%$

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

$\frac{\text{Gastos de gestión ordinaria}}{\text{Ingresos de gestión ordinaria}} = \frac{3.184.573.342,17}{4.613.549.724,22} = 69,03\%$

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2015

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Derechos reconocidos netos	=	4.916.991.164,13	=	101,50%
Previsiones definitivas		4.844.100.998,95		

REALIZACIÓN DE COBROS

Recaudación neta	=	4.388.374.793,83	=	89,25%
Derechos reconocidos netos totales		4.916.991.164,13		

AUTONOMÍA

Derechos reconocidos netos (cap. I, II,III, V,VI, VIII)+ Transf. Recibidas	=	4.797.763.643,07	=	97,58%
Derechos reconocidos netos totales		4.916.991.164,13		

AUTONOMÍA FISCAL

Derechos reconocidos netos (naturaleza tributaria)	=	2.824.910.404,12	=	57,45%
Derechos reconocidos netos totales		4.916.991.164,13		

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE

Derechos reconocidos netos (naturaleza tributaria)	=	784.803.890,90	=	249,78 €
Nº habitantes (*)		3.141.991		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTOS CERRADOS)

REALIZACIÓN DE COBROS

Cobros	=	298.581.994,09	=	17,51%
Saldo inicial de Derechos(+ - Modificaciones y anulaciones)		1.704.918.259,26		

(*) Real Decreto 1079/2015, de 27 de noviembre, por el que se declaran oficiales las cifras de población resultantes de la revisión del Padrón municipal referidas al 1 de enero de 2015

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2015

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

(PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Obligaciones reconocidas netas	=	4.415.050.839,33	=	91,14%
Créditos definitivos		4.844.100.998,95		

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos Realizados	=	4.159.040.662,50	=	94,20%
Obligaciones reconocidas netas		4.415.050.839,33		

GASTO POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas	=	4.415.050.839,33	=	1.405,18 €
Nº habitantes (*)		3.141.991		

INVERSIÓN POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas (cap. VI y VII)	=	226.232.379,12	=	72,00 €
Nº habitantes (*)		3.141.991		

ESFUERZO INVERSOR

Obligaciones reconocidas netas (cap. VI y VII)	=	226.232.379,12	=	5,12%
Obligaciones reconocidas netas		4.415.050.839,33		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

(PRESUPUESTOS CERRADOS)

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos	=	322.842.245,00	=	99,76%
Saldo inicial de obligaciones(+/- Modificaciones y anulaciones)		323.626.525,74		

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2015

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	1.130.922.240,00	9.229.309,72	1.140.151.549,72	0,8%	1.102.667.437,28	96,7%	1.102.317.933,86	100,0%
2 Gastos bienes corrientes y servicios	1.525.474.106,00	15.513.475,78	1.540.987.581,78	1,0%	1.345.502.784,01	87,3%	1.192.165.783,97	88,6%
3 Gastos financieros	206.525.588,00	-7.127.295,48	199.398.292,52	-3,5%	179.059.382,13	89,8%	174.944.196,00	97,7%
4 Transferencias corrientes	519.182.539,00	3.626.449,66	522.808.988,66	0,7%	503.312.371,39	96,3%	472.252.772,33	93,8%
5 Fondo de Contingencia	19.425.681,00	-9.730.897,01	9.694.783,99	-50,1%				
operaciones corrientes	3.401.530.154,00	11.511.042,67	3.413.041.196,67	0,3%	3.130.541.974,81	91,7%	2.941.680.686,16	94,0%
6 Inversiones reales	206.538.407,00	118.270.608,69	324.809.015,69	57,3%	195.430.732,03	60,2%	135.927.892,71	69,6%
7 Transferencias de capital	39.898.815,00	8.075.479,59	47.974.294,59	20,2%	30.801.647,09	64,2%	23.155.598,23	75,2%
operaciones de capital	246.437.222,00	126.346.088,28	372.783.310,28	51,3%	226.232.379,12	60,7%	159.083.490,94	70,3%
OPERACIONES NO FINANCIERAS	3.647.967.376,00	137.857.130,95	3.785.824.506,95	3,8%	3.356.774.353,93	88,7%	3.100.764.177,10	92,4%
8 Activos financieros								
9 Pasivos financieros	734.617.652,00	323.658.840	1.058.276.492,00	44,1%	1.058.276.485,40	100,0%	1.058.276.485,40	100,0%
operaciones financieras	734.617.652,00	323.658.840,00	1.058.276.492,00	44,1%	1.058.276.485,40	100,0%	1.058.276.485,40	100,0%
TOTAL	4.382.585.028,00	461.515.970,95	4.844.100.998,95	10,5%	4.415.050.839,33	91,1%	4.159.040.662,50	94,2%

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2015

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	2.159.555.508,00		2.159.555.508,00	0,0%	2.400.356.559,50	111,2%	2.175.777.714,38	90,6%
2 Impuestos indirectos	134.188.497,00		134.188.497,00	0,0%	137.743.204,10	102,6%	128.684.073,71	93,4%
3 Tasas y otros ingresos	496.057.696,00	38.309.484,33	534.367.180,33	7,7%	672.183.911,52	125,8%	475.620.127,07	70,8%
4 Transferencias corrientes	1.421.442.160,00	16.849.644,46	1.438.291.804,46	1,2%	1.459.264.161,50	101,5%	1.412.861.815,18	96,8%
5 Ingresos patrimoniales	89.888.161,00		89.888.161,00	0,0%	108.603.011,25	120,8%	91.920.138,71	84,6%
operaciones corrientes	4.301.132.022,00	55.159.128,79	4.356.291.150,79	1,3%	4.778.150.847,87	109,7%	4.284.863.869,05	89,7%
6 Enajenación inversiones reales	53.467.497,00	23.712.361,05	77.179.858,05	44,3%	115.973.918,07	150,3%	99.156.963,11	85,5%
7 Transferencias de capital	27.985.509,00	3.575.072,01	31.560.581,01	12,8%	22.499.665,11	71,3%	3.987.228,59	17,7%
operaciones de capital	81.453.006,00	27.287.433,06	108.740.439,06	33,5%	138.473.583,18	127,3%	103.144.191,70	74,5%
OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.382.585.028,00	82.446.561,85	4.465.031.589,85	1,9%	4.916.624.431,05	110,1%	4.388.008.060,75	89,2%
8 Activos financieros		379.069.409,10	379.069.409,10		366.733,08	0,1%	366.733,08	100,0%
9 Pasivos financieros								
operaciones financieras	0,00	379.069.409,10	379.069.409,10		366.733,08	0,1%	366.733,08	100,0%
TOTAL	4.382.585.028,00	461.515.970,95	4.844.100.998,95	10,5%	4.916.991.164,13	101,5%	4.388.374.793,83	89,2%