

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2016

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES (1)

LIQUIDEZ INMEDIATA

<u>Fondos líquidos</u>	=	<u>383.699.839,40</u>	=	
<u>Obligaciones pendientes de pago</u>		<u>1.322.805.998,91</u>		29,01%

(*) No incluye saldo bancario de Pagos a Justificar

LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

<u>Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro</u>	=	<u>2.350.288.091,34</u>	=	
<u>Pasivo corriente</u>		<u>1.322.805.998,91</u>		177,67%

LIQUIDEZ GENERAL

<u>Activo corriente</u>	=	<u>1.395.790.442,60</u>	=	
<u>Pasivo corriente</u>		<u>1.322.805.998,91</u>		105,52%

ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

<u>Pasivo corriente + Pasivo no corriente</u>	=	<u>5.067.503.663,15</u>	=	
<u>Nº habitantes (*)</u>		<u>3.165.541</u>		1.600,83 €

ENDEUDAMIENTO

<u>Pasivo corriente + Pasivo no corriente</u>	=	<u>5.067.503.663,15</u>	=	
<u>Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto</u>		<u>26.629.638.970</u>		19,03% €

RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

<u>Pasivo corriente</u>	=	<u>1.322.805.998,91</u>	=	
<u>Pasivo no corriente</u>		<u>3.744.697.664</u>		35,32%

CASH FLOW

<u>Pasivo no corriente</u>	+	<u>Pasivo corriente</u>	=	<u>3.744.697.664,24</u>	+	<u>1.322.805.998,91</u>	=	
<u>Flujos netos de gestión</u>		<u>Flujos netos de gestión</u>		<u>1.441.569.486,59</u>		<u>1.441.569.486,59</u>		351,53%

(*) Real Decreto 636/2016, de 2 de diciembre, por el que se declaran oficiales las cifras de población resultantes de la revisión del Padrón municipal referidas al 1 de enero de 2016

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2016

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES (2)

PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES (PMPAC)

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días periodo pago x importe pago})}{\sum (\text{importe pago})} = \frac{48.571.722.655,32}{1.450.563.721,65} = 33,48 \text{ DÍAS}$$

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

Periodo medio de pago a proveedores (PMPE)

$$\frac{(\text{ROP x A}) + (\text{ROPP x B})}{\text{A} + \text{B}} = \frac{4.051.411.523,85}{1.566.532.928,37} = 2,59 \text{ DÍAS}$$

Ratio de operaciones pagadas (ROP)

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días de pago x Importe pago})}{\text{Total pagos realizados (A)}} = \frac{6.572.302.459,43}{1.331.589.519,62} = 4,93 \text{ DÍAS}$$

Ratio de operaciones pendientes de pago (ROPP)

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días de pendiente de pago x Importe pago pendiente})}{\text{Total pagos pendientes (B)}} = \frac{-2.526.640.703,07}{234.943.409} = -10,75 \text{ DÍAS}$$

PERIODO MEDIO DE COBRO

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días periodo cobro x importe cobro})}{\sum (\text{importe cobro})} = \frac{247.444.107.310,26}{3.011.240.657,59} = 82,17 \text{ DÍAS}$$

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2016

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES (3)

RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)	
<u>Ingresos Tributarios</u> Ingresos de gestión ordinaria	= 61,03%
<u>Transferencias</u> Ingresos de gestión ordinaria	= 32,11%
<u>Ventas y Prestaciones de servicios</u> Ingresos de gestión ordinaria	= 0,92%
<u>Resto ingresos gestión ordinaria</u> Ingresos de gestión ordinaria	= 5,94%

2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)	
<u>Gastos personal</u> Gastos de gestión ordinaria	= 31,72%
<u>Transferencias corrientes</u> Gastos de gestión ordinaria	= 23,24%
<u>Aprovisionamientos</u> Gastos de gestión ordinaria	= 0,00%
<u>Resto gastos de gestión ordinaria</u> Gastos de gestión ordinaria	= 45,04%

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

$$\frac{\text{Gastos de gestión ordinaria}}{\text{Ingresos de gestión ordinaria}} = \frac{3.527.816.801,53}{4.773.580.981,57} = 73,90\%$$

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2016

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Derechos reconocidos netos	=	4.898.342.772,68	=	94,58%
Previsiones definitivas		5.179.108.667,15		

REALIZACIÓN DE COBROS

Recaudación neta	=	4.403.275.126,01	=	89,89%
Derechos reconocidos netos totales		4.898.342.772,68		

AUTONOMÍA

Derechos reconocidos netos (cap. I, II, III, V, VI, VIII) + Transf. Recibidas	=	4.801.231.624,62	=	98,02%
Derechos reconocidos netos totales		4.898.342.772,68		

AUTONOMÍA FISCAL

Derechos reconocidos netos (naturaleza tributaria)	=	2.896.353.484,00	=	59,13%
Derechos reconocidos netos totales		4.898.342.772,68		

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE

Resultado presupuestario ajustado	=	564.413.220,13	=	178,30 €
Nº habitantes (*)		3.165.541		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTOS CERRADOS)

REALIZACIÓN DE COBROS

Cobros	=	315.277.341,42	=	17,95%
Saldo inicial de Derechos(+ - Modificaciones y anulaciones)		1.756.284.400,50		

(*) Real Decreto 636/2016, de 2 de diciembre, por el que se declaran oficiales las cifras de población resultantes de la revisión del Padrón municipal referidas al 1 de enero de 2016

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2016

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

(PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Obligaciones reconocidas netas	=	4.810.698.972,63	=	
Créditos definitivos		5.179.108.667,15		92,89%

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos Realizados	=	4.226.828.015,49	=	87,86%
Obligaciones reconocidas netas		4.810.698.972,63		

GASTO POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas	=	4.810.698.972,63	=	1.519,71 €
Nº habitantes (*)		3.165.541		

INVERSIÓN POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas (cap. 6 y 7)	=	568.167.219,83	=	179,49 €
Nº habitantes (*)		3.165.541		

ESFUERZO INVERSOR

Obligaciones reconocidas netas (cap. 6 y 7)	=	568.167.219,83	=	11,81%
Obligaciones reconocidas netas		4.810.698.972,63		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

(PRESUPUESTOS CERRADOS)

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos	=	256.110.422,89	=	99,75%
Saldo inicial de obligaciones(+/- Modificaciones y anulaciones)		256.762.075,91		

(*) Real Decreto 636/2016, de 2 de diciembre, por el que se declaran oficiales las cifras de población resultantes de la revisión del Padrón municipal referidas al 1 de enero de 2016

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2016

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	1.159.444.271,00	-26.218.876,22	1.133.225.394,78	-2,3%	1.119.109.056,82	98,8%	1.118.699.590,63	100,0%
2 Gastos bienes corrientes y servicios	1.617.817.074,00	-19.488.493,00	1.598.328.581,00	-1,2%	1.433.564.135,60	89,7%	1.177.302.248,42	82,1%
3 Gastos financieros	158.811.384,00	7.001.051,85	165.812.435,85	4,4%	162.142.802,30	97,8%	154.056.262,49	95,0%
4 Transferencias corrientes	596.977.422,00	10.736.391,45	607.713.813,45	1,8%	589.566.214,75	97,0%	506.547.603,52	85,9%
5 Fondo de Contingencia	17.082.728,00	-16.975.056,97	107.671,03	-99,4%	0,00	0,0%	0,00	
operaciones corrientes	3.550.132.879,00	-44.944.982,89	3.505.187.896,11	-1,3%	3.304.382.209,47	94,3%	2.956.605.705,06	89,5%
6 Inversiones reales	303.243.071,00	217.073.948,23	520.317.019,23	71,6%	379.484.001,45	72,9%	240.076.416,32	63,3%
7 Transferencias de capital	69.094.500,00	146.359.703,69	215.454.203,69	211,8%	188.683.218,38	87,6%	93.037.282,78	49,3%
operaciones de capital	372.337.571,00	363.433.651,92	735.771.222,92	97,6%	568.167.219,83	77,2%	333.113.699,10	58,6%
OPERACIONES NO FINANCIERAS	3.922.470.450,00	318.488.669,03	4.240.959.119,03	8,1%	3.872.549.429,30	91,3%	3.289.719.404,16	84,9%
8 Activos financieros	3.060.000,00	30.699.901,20	33.759.901,20		33.759.901,20		32.718.969,20	96,9%
9 Pasivos financieros	557.970.015,00	346.419.631,92	904.389.646,92	62,1%	904.389.642,13	100,0%	904.389.642,13	100,0%
operaciones financieras	561.030.015,00	377.119.533,12	938.149.548,12	67,2%	938.149.543,33	100,0%	937.108.611,33	99,9%
TOTAL	4.483.500.465,00	695.608.202,15	5.179.108.667,15	15,5%	4.810.698.972,63	92,9%	4.226.828.015,49	87,9%

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2016

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	2.246.767.421,00	0,00	2.246.767.421,00	0,0%	2.428.533.980,50	108,1%	2.193.143.764,72	90,3%
2 Impuestos indirectos	138.541.479,00	0,00	138.541.479,00	0,0%	145.758.314,32	105,2%	138.794.212,31	95,2%
3 Tasas y otros ingresos	571.790.129,00	1.591.045,55	573381174,6	0,3%	675.895.413,44	117,9%	492.940.943,40	72,9%
4 Transferencias corrientes	1.415.869.649,00	11.012.214,58	1.426.881.863,58	0,8%	1.423.917.386,68	99,8%	1.386.151.445,27	97,3%
5 Ingresos patrimoniales	92.208.959,00	0,00	92.208.959,00	0,0%	93.623.432,56	101,5%	77.471.693,76	82,7%
operaciones corrientes	4.465.177.637,00	12.603.260,13	4.477.780.897,13	0,3%	4.767.728.527,50	106,5%	4.288.502.059,46	89,9%
6 Enajenación inversiones reales	18.317.828,00	64.665.991,10	82.983.819,10	353,0%	123.478.534,07	148,8%	107.637.355,49	87,2%
7 Transferencias de capital	5.000,00	1.003.826,73	1.008.826,73	20076,5%	7.135.711,11	707,3%	7.135.711,06	100,0%
operaciones de capital	18.322.828,00	65.669.817,83	83.992.645,83	358,4%	130.614.245,18	155,5%	114.773.066,55	87,9%
OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.483.500.465,00	78.273.077,96	4.561.773.542,96	1,7%	4.898.342.772,68	107,4%	4.403.275.126,01	89,9%
8 Activos financieros	0,00	617.335.124,19	617.335.124,19		0,00	0,0%	0,00	
9 Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
operaciones financieras	0,00	617.335.124,19	617.335.124,19		0,00	0,0%	0,00	
TOTAL	4.483.500.465,00	695.608.202,15	5.179.108.667,15	15,5%	4.898.342.772,68	94,6%	4.403.275.126,01	89,9%