

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2017

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

LIQUIDEZ INMEDIATA

<u>Fondos líquidos</u>	=	<u>1.036.469.178,66</u>	=	
Pasivo corriente		1.308.519.517,53		79,21%

LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

<u>Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro</u>	=	<u>3.023.091.479,65</u>	=	
Pasivo corriente		1.308.519.517,53		231,03%

LIQUIDEZ GENERAL

<u>Activo corriente</u>	=	<u>2.044.357.139,47</u>	=	
Pasivo corriente		1.308.519.517,53		156,23%

ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

<u>Pasivo corriente + Pasivo no corriente</u>	=	<u>4.573.685.160,26</u>	=	
Nº habitantes (*)		3.182.981		1.436,92 €

ENDEUDAMIENTO

<u>Pasivo corriente + Pasivo no corriente</u>	=	<u>4.573.685.160,26</u>	=	
Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto		27.240.284.256,78		16,79%

RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

<u>Pasivo corriente</u>	=	<u>1.308.519.517,53</u>	=	
Pasivo no corriente		3.265.165.642,73		40,08%

CASH FLOW

<u>Pasivo no corriente</u>	+	<u>Pasivo corriente</u>	=	<u>3.265.165.642,73</u>	+	<u>1.308.519.517,53</u>	=	
Flujos netos de gestión		Flujos netos de gestión		1.355.734.119,46		1.355.734.119,46		337,36%

(*) Real Decreto 1039/2017, de 15 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 2017

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2017

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES (PMPAC)

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días periodo pago x importe pago})}{\sum (\text{importe pago})} = \frac{60.486.236.940,11}{1.583.227.448,64} = 38,20 \text{ DÍAS}$$

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

Periodo medio de pago a proveedores (PMPE)

$$\frac{(\text{ROP x A}) + (\text{ROPP x B})}{\text{A} + \text{B}} = \frac{13.629.835.355,97}{1.713.320.306,97} = 7,96 \text{ DÍAS}$$

Ratio de operaciones pagadas (ROP)

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días de pago x Importe pago})}{\text{Total pagos realizados (A)}} = \frac{12.873.405.132,93}{1.461.685.161,19} = 8,81 \text{ DÍAS}$$

Ratio de operaciones pendientes de pago (ROPP)

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días de pendiente de pago x Importe pago pendiente})}{\text{Total pagos pendientes (B)}} = \frac{751.840.565,86}{251.635.145,78} = 2,99 \text{ DÍAS}$$

PERIODO MEDIO DE COBRO

$$\frac{\sum (\text{N}^\circ \text{ días periodo cobro x importe cobro})}{\sum (\text{importe cobro})} = \frac{254.138.596.291,11}{3.138.078.134,39} = 80,99 \text{ DÍAS}$$

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2017

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> Ingresos de gestión ordinaria	= 62,61%
<u>Transferencias</u> Ingresos de gestión ordinaria	= 30,26%
<u>Ventas y Prestaciones de servicios</u> Ingresos de gestión ordinaria	= 0,88%
<u>Resto ingresos gestión ordinaria</u> Ingresos de gestión ordinaria	= 6,25%

2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)	
<u>Gastos personal</u> Gastos de gestión ordinaria	= 30,64%
<u>Transferencias corrientes</u> Gastos de gestión ordinaria	= 22,37%
<u>Aprovisionamientos</u> Gastos de gestión ordinaria	= 0,00%
<u>Resto gastos de gestión ordinaria</u> Gastos de gestión ordinaria	= 46,99%

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

$$\frac{\text{Gastos de gestión ordinaria}}{\text{Ingresos de gestión ordinaria}} = \frac{3.639.244.194,13}{4.970.405.637,10} = 73,22\%$$

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2017

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Derechos reconocidos netos	=	5.126.475.268,68	=	97,57%
Previsiones definitivas		5.254.208.353,95		

REALIZACIÓN DE COBROS

Recaudación neta	=	4.578.016.256,02	=	89,30%
Derechos reconocidos netos totales		5.126.475.268,68		

AUTONOMÍA

Derechos reconocidos netos (cap. I, II, III, V, VI, VIII) + Transf. Recibidas	=	5.018.223.969,95	=	97,89%
Derechos reconocidos netos totales		5.126.475.268,68		

AUTONOMÍA FISCAL

Derechos reconocidos netos (naturaleza tributaria)	=	3.072.267.298,80	=	59,93%
Derechos reconocidos netos totales		5.126.475.268,68		

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE

Resultado presupuestario ajustado	=	1.080.917.040,58	=	339,59 €
Nº habitantes (*)		3.182.981		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTOS CERRADOS)

REALIZACIÓN DE COBROS

Cobros	=	314.574.161,36	=	17,06%
Saldo inicial de Derechos(+ - Modificaciones y anulaciones)		1.844.352.180,71		

(*) Real Decreto 1039/2017, de 15 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 2017

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2017

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

(PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Obligaciones reconocidas netas	=	4.254.615.754,83	=	80,98%
Créditos definitivos		5.254.208.353,95		

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos Realizados	=	3.709.049.349,87	=	87,18%
Obligaciones reconocidas netas		4.254.615.754,83		

GASTO POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas	=	4.254.615.754,83	=	1.336,68 €
Nº habitantes (*)		3.182.981		

INVERSIÓN POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas (cap. 6 y 7)	=	409.865.938,83	=	128,77 €
Nº habitantes (*)		3.182.981		

ESFUERZO INVERSOR

Obligaciones reconocidas netas (cap. 6 y 7)	=	409.865.938,83	=	9,63%
Obligaciones reconocidas netas		4.254.615.754,83		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

(PRESUPUESTOS CERRADOS)

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos	=	542.620.303,25	=	92,83%
Saldo inicial de obligaciones(+/- Modificaciones y anulaciones)		584.522.297,78		

(*) Real Decreto 1039/2017, de 15 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 2017

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2017

GASTOS

CAPÍTULOS	CRÉDITO INICIAL	MODIFICACIONES	CRÉDITO DEFINITIVO	%	OB. REC.	%	PAGOS REALIZADOS	%
	(1)		(2)	Δ 2/1	(3)	3/2	(4)	4/3
1 Gastos de personal	1.187.761.748,00	-10.549.483,91	1.177.212.264,09	-0,9%	1.114.875.050,87	94,7%	1.114.403.769,56	100,0%
2 Gastos bienes corrientes y servicios	1.785.298.790,00	-8.891.650,98	1.776.407.139,02	-0,5%	1.538.430.055,72	86,6%	1.301.724.892,50	84,6%
3 Gastos financieros	143.086.764,00	3.577.060,82	146.663.824,82	2,5%	139.281.348,09	95,0%	134.996.940,64	96,9%
4 Transferencias corrientes	695.742.273,00	58.929.171,95	754.671.444,95	8,5%	616.520.279,61	81,7%	506.081.409,92	82,1%
5 Fondo de Contingencia	16.883.525,00	-16.715.521,02	168.003,98	-99,0%		0,0%		
operaciones corrientes	3.828.773.100,00	26.349.576,86	3.855.122.676,86	0,7%	3.409.106.734,29	88,4%	3.057.207.012,62	89,7%
6 Inversiones reales	350.734.473,00	320.039.399,93	670.773.872,93	91,2%	225.179.774,43	33,6%	159.141.716,05	70,7%
7 Transferencias de capital	148.664.355,00	143.366.126,69	292.030.481,69	96,4%	184.686.164,40	63,2%	57.057.539,49	30,9%
operaciones de capital	499.398.828,00	463.405.526,62	962.804.354,62	92,8%	409.865.938,83	42,6%	216.199.255,54	52,7%
OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.328.171.928,00	489.755.103,48	4.817.927.031,48	11,3%	3.818.972.673,12	79,3%	3.273.406.268,16	85,7%
8 Activos financieros	1.540.000,00	-901.763,91	638.236,09		0,00		0,00	
9 Pasivos financieros	377.103.975,00	58.539.111,38	435.643.086,38	15,5%	435.643.081,71	100,0%	435.643.081,71	100,0%
operaciones financieras	378.643.975,00	57.637.347,47	436.281.322,47	15,2%	435.643.081,71	99,9%	435.643.081,71	100,0%
TOTAL	4.706.815.903,00	547.392.450,95	5.254.208.353,95	11,6%	4.254.615.754,83	81,0%	3.709.049.349,87	87,2%

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2017

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	2.422.076.055,00		2.422.076.055,00	0,0%	2.570.697.813,88	106,1%	2.274.033.574,04	88,5%
2 Impuestos indirectos	137.594.486,00		137.594.486,00	0,0%	169.896.753,04	123,5%	159.042.898,98	93,6%
3 Tasas y otros ingresos	584.316.286,00	10.126.506,52	594442792,5	1,7%	745.161.455,80	125,4%	527.347.245,15	70,8%
4 Transferencias corrientes	1.470.018.362,00	14.971.283,78	1.484.989.645,78	1,0%	1.485.472.037,17	100,0%	1.483.238.935,89	99,8%
5 Ingresos patrimoniales	89.290.714,00		89.290.714,00	0,0%	99.888.749,89	111,9%	80.510.766,56	80,6%
operaciones corrientes	4.703.295.903,00	25.097.790,30	4.728.393.693,30	0,5%	5.071.116.809,78	107,2%	4.524.173.420,62	89,2%
6 Enajenación inversiones reales	3.500.000,00	26.195.020,96	29.695.020,96	748,4%	45.365.737,91	152,8%	43.852.346,27	96,7%
7 Transferencias de capital	20.000,00	6.532.838,46	6.552.838,46	32664,2%	9.992.720,99	152,5%	9.990.489,13	100,0%
operaciones de capital	3.520.000,00	32.727.859,42	36.247.859,42	929,8%	55.358.458,90	152,7%	53.842.835,40	97,3%
OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.706.815.903,00	57.825.649,72	4.764.641.552,72	1,2%	5.126.475.268,68	107,6%	4.578.016.256,02	89,3%
8 Activos financieros	0,00	489.566.801,23	489.566.801,23		0,00	0,0%	0,00	
9 Pasivos financieros	0,00		0,00		0,00		0,00	
operaciones financieras	0,00	489.566.801,23	489.566.801,23		0,00	0,0%	0,00	
TOTAL	4.706.815.903,00	547.392.450,95	5.254.208.353,95	11,6%	5.126.475.268,68	97,6%	4.578.016.256,02	89,3%