

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2023 (PRORROGADO)

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES				
LIQUIDEZ INMEDIATA				
Fondos líquidos		=	$\frac{793.306.227,99}{1.279.920.393,19}$	= 0,62
Pasivo corriente				
LIQUIDEZ A CORTO PLAZO				
Fondos líquidos+Derechos pendientes de cobro		=	$\frac{2.609.798.064,96}{1.279.920.393,19}$	= 2,04
Pasivo corriente				
LIQUIDEZ GENERAL				
Activo corriente		=	$\frac{1.674.360.942,83}{1.279.920.393,19}$	= 1,31
Pasivo corriente				
ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE				
Pasivo corriente + Pasivo no corriente		=	$\frac{3.389.896.490,31}{3.332.035}$	= 1.017,37 €
Nº habitantes (*)				
ENDEUDAMIENTO				
Pasivo corriente + Pasivo no corriente		=	$\frac{3.389.896.490,31}{30.015.651.805,36}$	= 0,11
Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto				
RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO				
Pasivo corriente		=	$\frac{1.279.920.393,19}{2.109.976.097,12}$	= 0,61
Pasivo no corriente				
CASH FLOW				
Pasivo no corriente				
Flujos netos de gestión	+	$\frac{\text{Pasivo corriente}}{\text{Flujos netos de gestión}}$	= $\frac{2.109.976.097,12}{642.170.545,12}$	+ $\frac{1.279.920.393,19}{642.170.545,12}$ = 5,28

(*) Real Decreto 1085/2023, de 5 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 2023

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2023 (PRORROGADO)

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES (PMPAC)

$$\frac{\sum (\text{Nº días periodo pago} \times \text{importe pago})}{\sum (\text{importe pago})} = \frac{56.911.073.650,61}{2.259.281.871,55} = 25,19 \text{ DÍAS}$$

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

Periodo medio de pago a proveedores (PMPE)

$$\frac{(\text{ROP} \times \text{A}) + (\text{ROPP} \times \text{B})}{\text{A} + \text{B}} = \frac{36.532.106.001,00}{2.762.262.393,00} = 13,23 \text{ DÍAS}$$

Ratio de operaciones pagadas (ROP)

$$\frac{\sum (\text{Nº días de pago} \times \text{Importe pago})}{\text{Total pagos realizados (A)}} = \frac{30.251.094.112,17}{2.541.576.225,17} = 11,90 \text{ DÍAS}$$

Ratio de operaciones pendientes de pago (ROPP)

$$\frac{\sum (\text{Nº días de pendiente de pago} \times \text{Importe pago pendiente})}{\text{Total pagos pendientes (B)}} = \frac{6.286.713.075,41}{220.686.167,83} = 28,49 \text{ DÍAS}$$

PERIODO MEDIO DE COBRO

$$\frac{\sum (\text{Nº días periodo cobro} \times \text{importe cobro})}{\sum (\text{importe cobro})} = \frac{208.056.777.832,24}{3.294.921.002,31} = 63,14 \text{ DÍAS}$$

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2023 (PRORROGADO)

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>	=	0,54
Ingresos de gestión ordinaria		
<u>Transferencias</u>	=	0,38
Ingresos de gestión ordinaria		
<u>Ventas y Prestaciones de servicios</u>	=	0,01
Ingresos de gestión ordinaria		
<u>Resto ingresos gestión ordinaria</u>	=	0,07
Ingresos de gestión ordinaria		

2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)

<u>Gastos personal</u>	=	0,31
Gastos de gestión ordinaria		
<u>Transferencias corrientes</u>	=	0,20
Gastos de gestión ordinaria		
<u>Aprovisionamientos</u>	=	0,00
Gastos de gestión ordinaria		
<u>Resto gastos de gestión ordinaria</u>	=	0,49
Gastos de gestión ordinaria		

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

<u>Gastos de gestión ordinaria</u>	=	<u>4.934.595.066,68</u>	=	0,90
Ingresos de gestión ordinaria		5.498.841.951,57		

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2023 (PRORROGADO)

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Derechos reconocidos netos	=	5.759.402.130,20	=	0,92
Previsiones definitivas		6.253.776.660,31		

REALIZACIÓN DE COBROS

Recaudación neta	=	5.288.395.933,88	=	0,92
Total derechos reconocidos netos		5.759.402.130,20		

AUTONOMÍA

Derechos reconocidos netos (cap. I, II,III, V,VI, VIII)+ Transf. Recibidas	=	5.334.656.238,37	=	0,93
Total derechos reconocidos netos		5.759.402.130,20		

AUTONOMÍA FISCAL

Derechos reconocidos netos (naturaleza tributaria)	=	2.925.201.443,47	=	0,51
Total derechos reconocidos netos		5.759.402.130,20		

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE

Resultado presupuestario ajustado	=	357.755.176,88	=	107,37 €
Nº habitantes (*)		3.332.035		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTOS CERRADOS)

REALIZACIÓN DE COBROS

Cobros	=	457.021.856,92	=	0,24
Saldo inicial de Derechos(+/- Modificaciones y anulaciones)		1.882.760.773,06		

(*) Real Decreto 1085/2023, de 5 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 2023

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2023 (PRORROGADO)

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Obligaciones reconocidas netas	=	5.434.923.633,14	=	0,93
Créditos definitivos		5.814.471.366,31		

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos Realizados	=	4.880.989.516,76	=	0,90
Obligaciones reconocidas netas		5.434.923.633,14		

GASTO POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas	=	5.434.923.633,14	=	1.631,11 €
Nº habitantes (*)		3.332.035		

INVERSIÓN POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas (cap. 6 y 7)	=	666.078.347,73	=	199,90 €
Nº habitantes (*)		3.332.035		

ESFUERZO INVERSOR

Obligaciones reconocidas netas (cap. 6 y 7)	=	666.078.347,73	=	0,12
Obligaciones reconocidas netas		5.434.923.633,14		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTOS CERRADOS)

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos	=	800.354.368,29	=	0,92
Saldo inicial de obligaciones(+/- Modificaciones y anulaciones)		873.866.848,58		

(*) Real Decreto 1085/2023, de 5 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 2023

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2023 (PRORROGADO)

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	1.573.236.906,00	22.293.106,73	1.595.530.012,73	1,4%	1.546.810.886,60	96,9%	1.546.766.756,18	100,0%
2 Gastos bienes corrientes y servicios	2.166.245.924,00	166.831.921,46	2.333.077.845,46	7,7%	2.202.342.102,10	94,4%	2.037.054.434,87	92,5%
3 Gastos financieros	110.328.485,00	-15.471.818,78	94.856.666,22	-14,0%	81.396.422,41	85,8%	81.354.441,98	99,9%
4 Transferencias corrientes	801.625.638,00	53.073.195,23	854.698.833,23	6,6%	839.593.202,28	98,2%	597.768.996,23	71,2%
5 Fondo de Contingencia	71.674.766,00	-49.287.608,64	22.387.157,36	-68,8%	0,00	0,0%	0,00	
operaciones corrientes	4.723.111.719,00	177.438.796,00	4.900.550.515,00	3,8%	4.670.142.613,39	95,3%	4.262.944.629,26	91,3%
6 Inversiones reales	354.797.912,00	338.503.992,16	693.301.904,16	95,4%	570.221.025,72	82,2%	451.917.136,35	79,3%
7 Transferencias de capital	183.294.777,00	-61.378.502,85	121.916.274,15	-33,5%	95.857.322,01	78,6%	67.425.079,13	70,3%
operaciones de capital	538.092.689,00	277.125.489,31	815.218.178,31	51,5%	666.078.347,73	81,7%	519.342.215,48	78,0%
OPERACIONES NO FINANCIERAS	5.261.204.408,00	454.564.285,31	5.715.768.693,31	8,6%	5.336.220.961,12	93,4%	4.782.286.844,74	89,6%
8 Activos financieros	2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	-100,0%	0,00		0,00	
9 Pasivos financieros	98.702.673,00	0,00	98.702.673,00	0,0%	98.702.672,02	100,0%	98.702.672,02	100,0%
operaciones financieras	100.702.673,00	-2.000.000,00	98.702.673,00	-2,0%	98.702.672,02	100,0%	98.702.672,02	100,0%
TOTAL	5.361.907.081,00	452.564.285,31	5.814.471.366,31	8,4%	5.434.923.633,14	93,5%	4.880.989.516,76	89,8%

AYUNTAMIENTO DE MADRID

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2023 (PRORROGADO)

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	2.421.409.094,00	0,00	2.421.409.094,00	0,0%	2.361.045.701,28	97,5%	2.200.678.739,59	93,2%
2 Impuestos indirectos	216.907.653,00	0,00	216.907.653,00	0,0%	236.478.669,34	109,0%	228.140.618,98	96,5%
3 Tasas y otros ingresos	696.035.711,00	7.487.297,12	703.523.008,12	1,1%	786.716.606,78	111,8%	585.171.529,19	74,4%
4 Transferencias corrientes	1.955.015.460,00	55.738.802,95	2.010.754.262,95	2,9%	1.973.075.986,72	98,1%	1.947.725.986,72	98,7%
5 Ingresos patrimoniales	125.368.546,00	290.137,27	125.658.683,27	0,2%	121.657.341,61	96,8%	110.841.182,71	91,1%
operaciones corrientes	5.414.736.464,00	63.516.237,34	5.478.252.701,34	1,2%	5.478.974.305,73	100,0%	5.072.558.057,19	92,6%
6 Enajenación inversiones reales	43.007.926,00	0,00	43.007.926,00	0,0%	33.625.744,75	78,2%	33.523.163,52	99,7%
7 Transferencias de capital	64.018.382,00	40.941.419,14	104.959.801,14	64,0%	156.345.829,61	149,0%	91.858.463,06	58,8%
operaciones de capital	107.026.308,00	40.941.419,14	147.967.727,14	38,3%	189.971.574,36	128,4%	125.381.626,58	66,0%
OPERACIONES NO FINANCIERAS	5.521.762.772,00	104.457.656,48	5.626.220.428,48	1,9%	5.668.945.880,09	100,8%	5.197.939.683,77	91,7%
8 Activos financieros	441.636,00	249.403.955,83	249.845.591,83	56472,7%	456.250,11	0,2%	456.250,11	100,0%
9 Pasivos financieros	279.007.967,00	98.702.673,00	377.710.640,00	35,4%	90.000.000,00	0,0%	90.000.000,00	100,0%
operaciones financieras	279.449.603,00	348.106.628,83	627.556.231,83		90.456.250,11	14,4%	90.456.250,11	
TOTAL	5.801.212.375,00	452.564.285,31	6.253.776.660,31	7,8%	5.759.402.130,20	92,1%	5.288.395.933,88	91,8%