

Ayuntamiento de Murcia

Tenencia de Alcaldía de Economía y Hacienda

RUEDA DE PRENSA

“ESTADO DE LIQUIDACION PRESUPUESTO MUNICIPAL”

Murcia, 1 de abril de 2011



RESULTADO PRESUPUESTARIO

El resultado Presupuestario del ejercicio recoge la diferencia entre los Derechos Reconocidos y las Obligaciones reconocidas exclusivamente del ejercicio 2010.

$$\begin{array}{r} + \quad \text{DERECHOS} \\ - \quad \text{OBLIGACIONES} \\ \hline = \text{Resultado Consolidado POSITIVO} \end{array}$$

CONSOLIDACION

+ Derechos Reconocidos Netos	434,7 M€
- Obligaciones Reconocidas Netas	421,4 M€
Diferencia	13,3 M€
+ Ajustes desviaciones de financiación	13,6 M€

RESULTADO

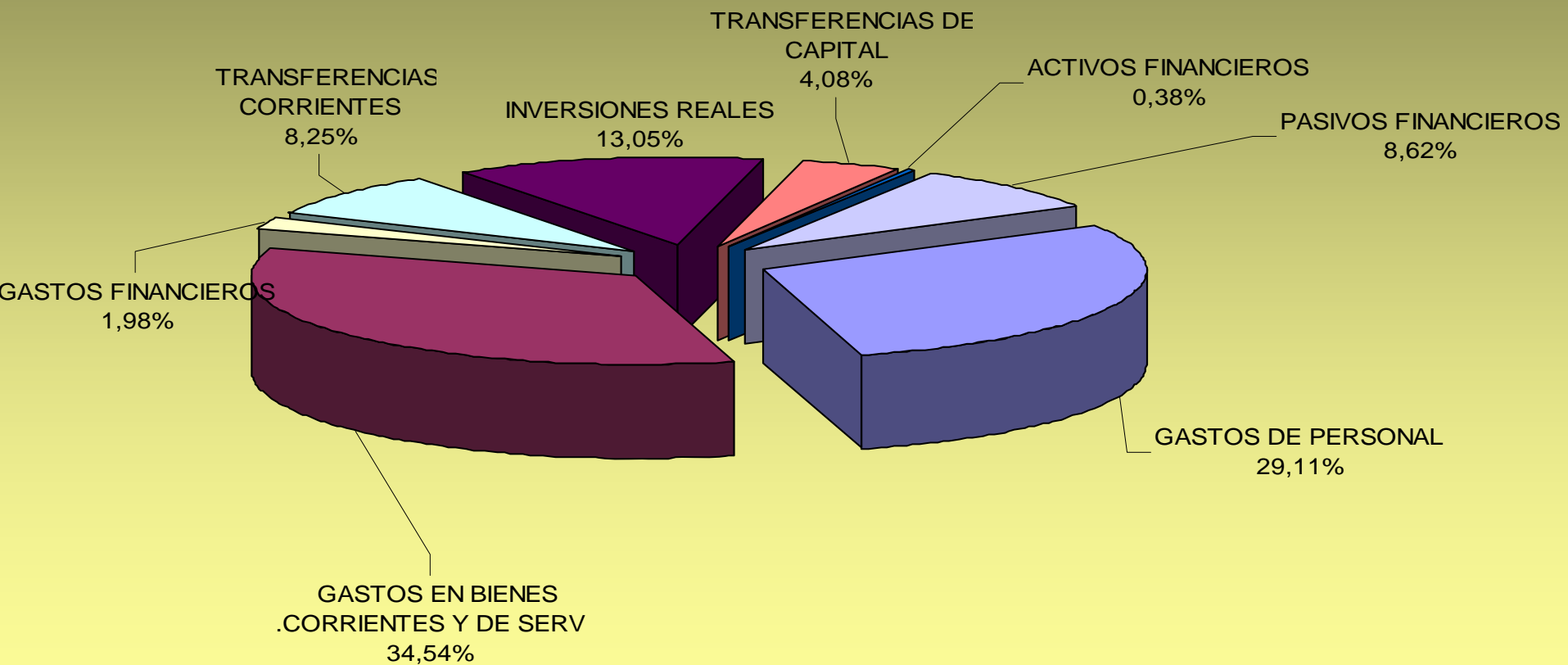
PRESUPUESTARIO

AJUSTADO:

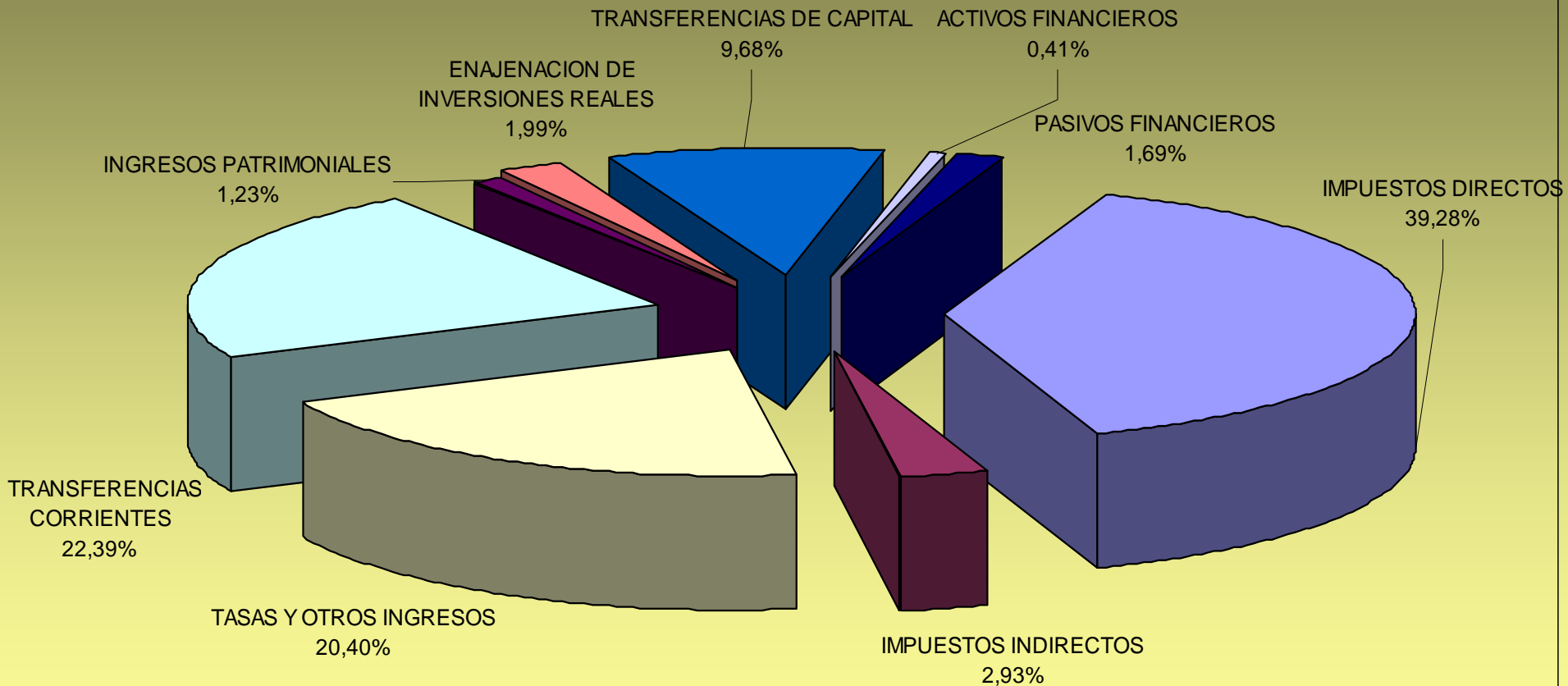
+26,9 M€

Este resultado influye POSITIVAMENTE en la consecución del objetivo de Estabilidad Presupuestaria

**LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2010
COMPARACIÓN POR CAPITULOS DE GASTOS DE LAS OBLIGACIONES RECONOCIDAS**



**LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2010
COMPARACIÓN POR CAPÍTULOS DE INGRESOS DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS**



REMANENTE DE TESORERIA

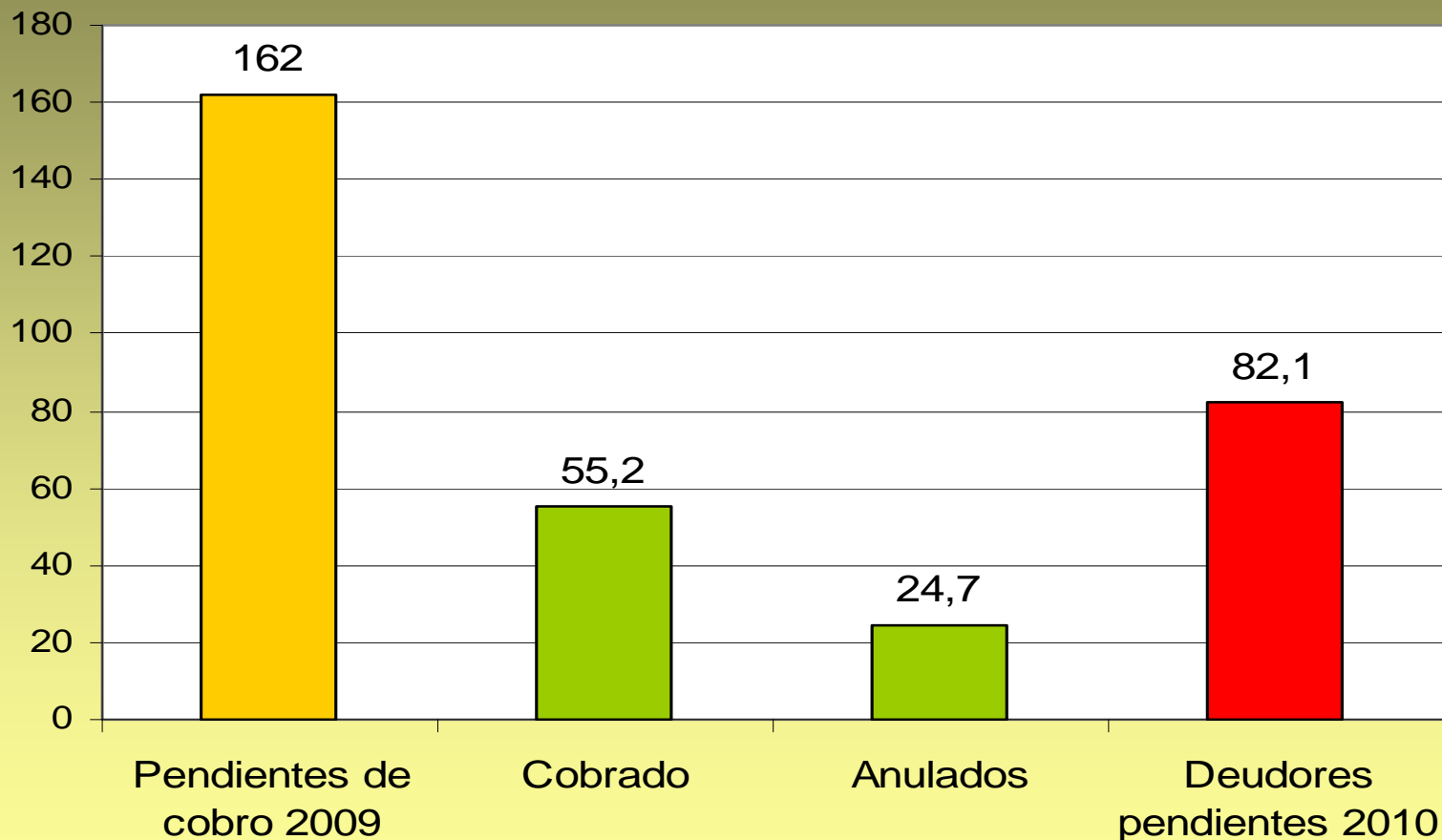
1. + Fondos líquidos a 31/12/2010	46,5 M€
2. +Derechos pendientes de cobro	195,7 M€
3. –Obligaciones pendientes de pago	-119,0 M€
Remanente tesorería total	+123,1 M€
4. Ajustes	-143,7 M€
5. Remanente tesorería ajustado	-20,6 M€

ACREEDORES DE EJERCICIOS CERRADOS

Ascienden únicamente a
1,8 M€

DEUDORES EJERCICIOS CERRADOS

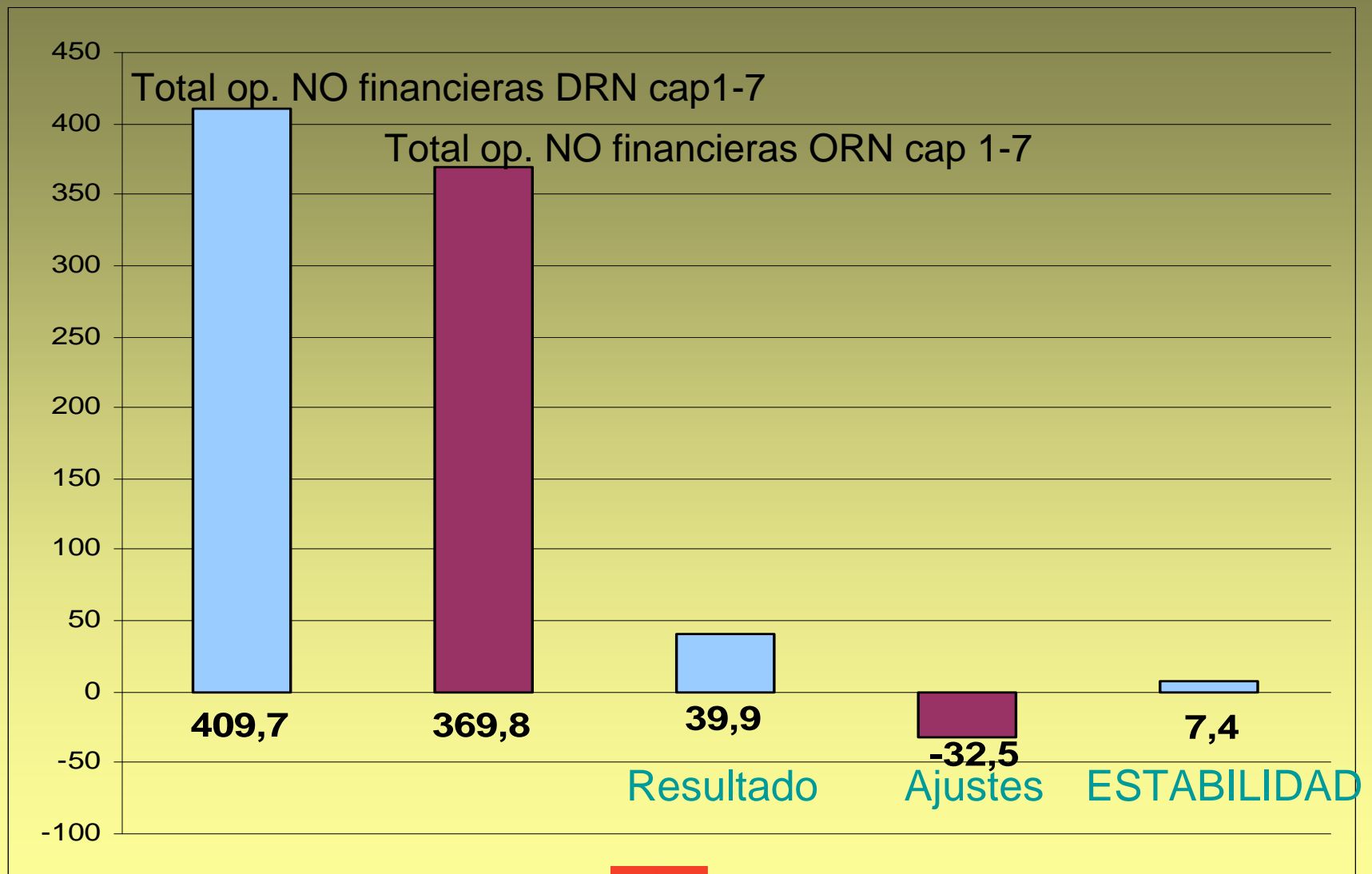
Deudores pendientes de ejercicios cerrados



ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

- ↪ La liquidación de los presupuestos ocasionará **desequilibrio, equilibrio o superávit presupuestario**
- ↪ **En 2010 la Corporación ha cerrado con Superávit Presupuestario**
- ↪ **Diferencia entre los Derechos y las Obligaciones de los capítulos 1 al 7 del Estado de Ingresos y de Gastos (operaciones no financieras) positiva.**
- ↪ **En 2010 se arroja un Superávit de 7,4 M€**

ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA



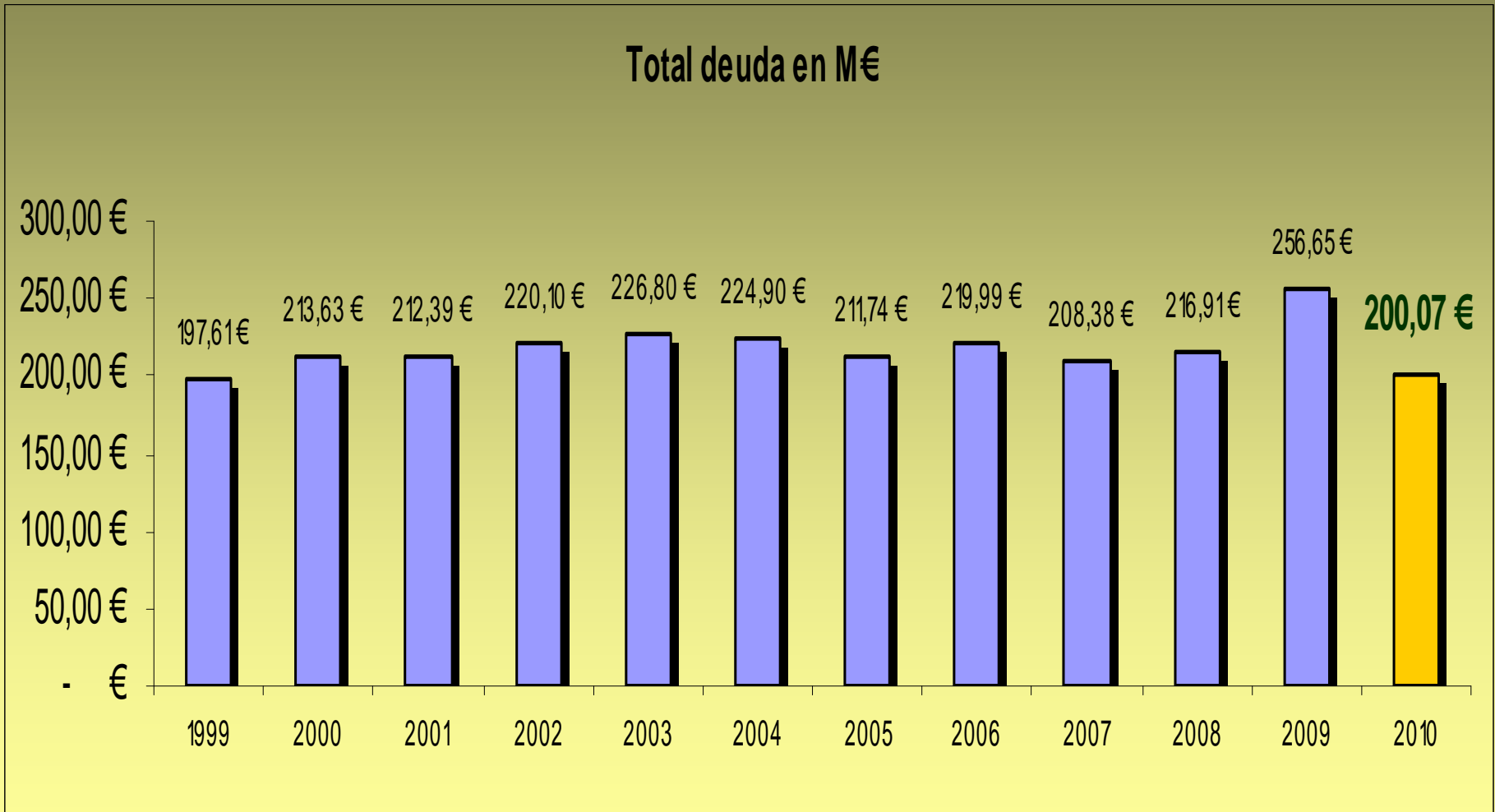
CALCULO AHORRO NETO

*Las medidas adoptadas han conseguido eliminar el Remanente de Tesorería Negativo del ejercicio 2009 y situar la Corporación en **superávit presupuestario y un ahorro neto positivo***

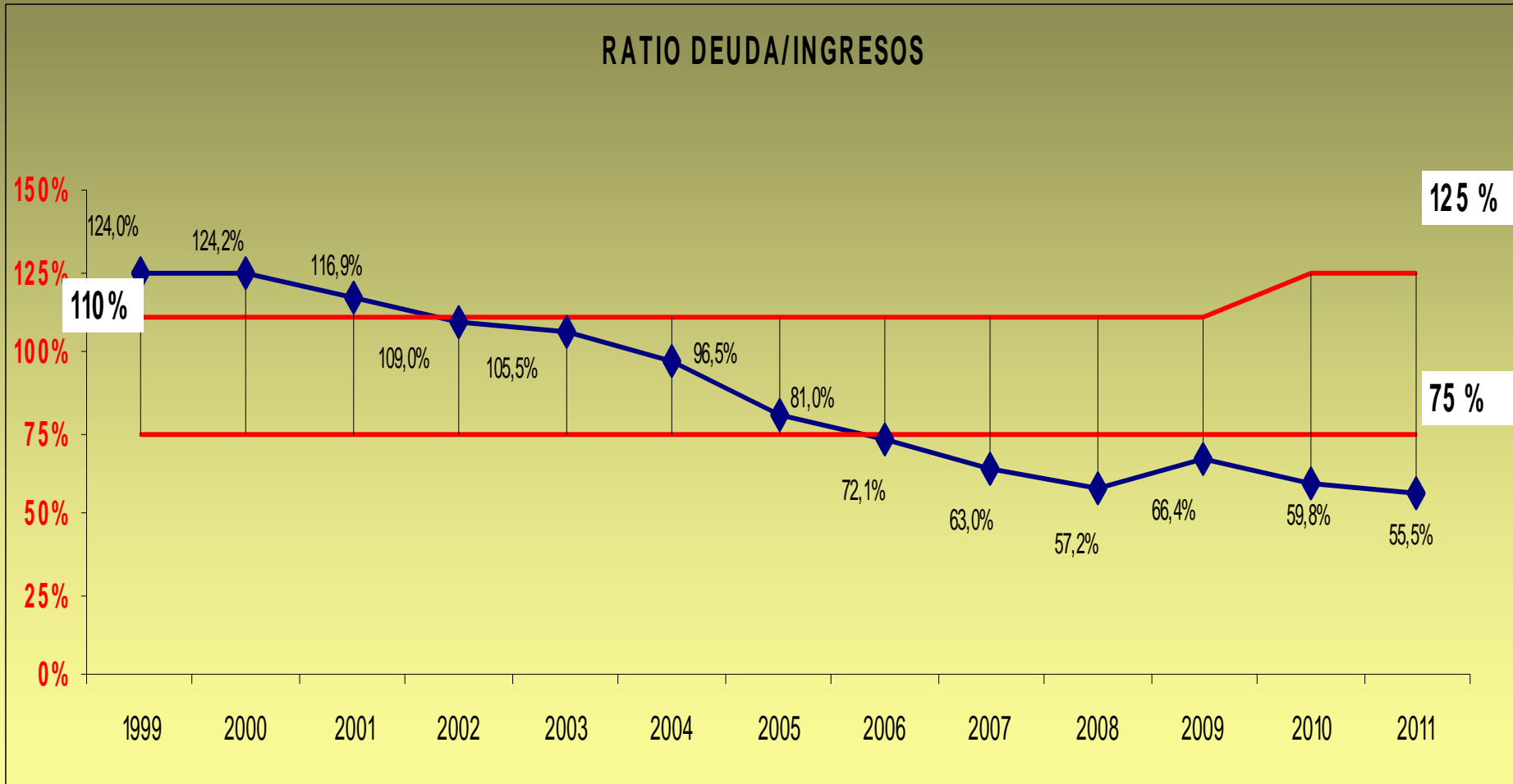
DRN* consolidados.....	360,8 M€
ORN* consolidadas y ajustadas.....	284,9 M€
Ahorro bruto consolidado.....	+76 M€
Intereses+amortiz. Préstamos (carga financiera).....	- 34 M€
TOTAL AHORRO NETO CONSOLIDADO.....	+ 41,9 M€
PORCENTAJE SOBRE LOS DRN CONSOLIDADOS....	11,62 %

* DRN/ORN: Derechos Reconocidos Netos/ Obligaciones Reconocidas Netas

TOTAL DEUDA



RATIO DEUDA - INGRESOS



RATIO ANUAL DEUDA / INGRESOS AÑO ANTERIOR



AHORRO NETO LEGAL DEL ARTº 53.1 RDL 2/2004 DE LA LIQUIDACION PTO. 2010

LIQUID. CONSOLIDADA

1. DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (DRN)	360.787.009,94
2.- OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (ORN) ..	284.871.970,49
3.- AHORRO BRUTO CONSOLIDADO.....	75.915.039,45
4.- ANUALIDAD TEORICA	33.979.365,31
5.- AHORRO NETO CONSOLIDADO.....	41.935.674,14
6.- PORCENTAJE AHORRO NETO	11,62%



Planificación, Economía y Financiación

**EVOLUCIÓN DEUDA CONSOLIDADA Y SU COMPARACIÓN CON EL COEFICIENTE DE ENDEUDAMIENTO DEL 110% / 125% / 75%
DEL ART. 53 DEL R.D.L. 2/2004**
DEUDA: CORTO Y LARGO PLAZO**DATOS SOLO DE LA DEUDA VIVA**Cifras en mm. de euros
Datos presupuesto consolidado**1. DEUDA FINANCIERA (2)**

	1999	2000	2001	2002	2003	2004 (3)	2005 (3)	2006	2007	2008	2009	2010	01/01/2011	Var. Acum. 2011/1999
1.1 Deuda viva	194,72													
1.2 Deuda L/P a inicio de año (NO incluye Pte. de disponer)	-	193,63	200,26	203,54	209,31	216,64	224,89	211,74	219,99	208,38	216,91	226,60	226,60	
1.3 Nueva deuda por disposiciones	10,90	21,65	19,27	23,53	29,06	80,25	39,31	37,50	17,90	36,00	37,54	7,00	7,00	
1.4 Deuda amortizada	-11,99	-14,22	-15,99	-17,76	-21,66	-72,00	-52,46	-29,25	-29,51	-27,47	-27,85	-33,53	-33,53	
1.5 Deuda anulada	-	-0,80	-	-	-0,07	-	-	-	-	-	-	-	-	
SUMA DEUDA L/PLAZO	193,63	200,26	203,54	209,31	216,64	224,89	211,74	219,99	208,38	216,91	226,60	200,07	200,07	
2.1 Saldo medio dispuesto C.P. / Sdo. final	3,98	13,37	8,85	10,79	10,16	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	30,05	0,00	0,00	
DEUDA C/PLAZO	3,98	13,37	8,85	10,79	10,16	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	30,05	0,00	0,00	
Total deuda	197,61 €	213,63 €	212,39 €	220,10 €	226,80 €	224,90 €	211,74 €	219,99 €	208,38 €	216,91 €	256,65 €	200,07 €	200,07 €	2,46 €
% Variación.....		8,11%	-0,58%	3,63%	3,04%	-0,84%	-5,85%	3,90%	-5,28%	4,09%	18,32%	-22,04%	0,00%	1,25%

2. INGRESOS CONSOLIDADOS (Capítulos 1 a 5)

	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Var. Acum. 2010/1998
Ingresos ctes. liquidados	159,35 €	172,02 €	181,61 €	201,96 €	214,99 €	233,09 €	261,40 €	305,23 €	330,85 €	379,39 €	386,51 €	334,80 €	360,79 €	201,44 €
% Variación.....		7,95%	5,57%	11,21%	6,45%	8,42%	12,15%	16,77%	8,39%	14,67%	1,88%	-13,38%	7,76%	126,42%

3. RATIO DEUDA/INGRESOS

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	01/01/2011
Ratio anual: deuda/ingresos año anterior	124,0%	124,2%	116,9%	109,0%	105,5%	96,5%	81,0%	72,1%	63,0%	57,2%	66,4%	59,8%	55,5%
% Variación.....		0,14%	-5,83%	-6,81%	-3,20%	-8,54%	-16,05%	-11,02%	-12,61%	-9,22%	16,14%	-10,00%	-7,20%

4. CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	01/01/2011	Var. Acum. 2011/1999
Total deuda a 31/12	197,61 €	213,63 €	212,39 €	220,10 €	226,80 €	224,90 €	211,74 €	219,99 €	208,38 €	216,91 €	256,65 €	200,07 €	200,07 €	2,46 €
Capacidad límite: (HASTA 2009)														
110% ingresos ctes. liquidados ej. anterior	175,28 €	189,22 €	199,77 €	222,16 €	236,49 €	256,40 €	287,54 €	335,75 €	363,94 €	417,33 €	425,16 €	--	--	
125% ingresos ctes. liquidados ej. anterior (2010)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	418,50 €	--	
Capacidad no agotada	-22,33 €	-24,40 €	-12,62 €	2,06 €	9,69 €	31,50 €	75,80 €	115,76 €	155,55 €	200,42 €	168,51 €	218,43 €	--	
75% ingresos ctes. liquidados ej. anterior (2011)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	270,59 €	
Capacidad no agotada	-22,33 €	-24,40 €	-12,62 €	2,06 €	9,69 €	31,50 €	75,80 €	115,76 €	155,55 €	200,42 €	168,51 €	218,43 €	70,52 €	

NOTAS

(1) No incluye las disposiciones pendientes

(2) Largo Plazo: Deuda Viva
Corto Plazo: Saldo final a 31/12(3) En los años 2004 y 2005 se incluyen tanto en la deuda contratada como amortizada, dos operaciones de reunificación de préstamos con el siguiente detalle:
AÑO 2004: Una operación con el BCL por 47.997.989,71 euros, reunificando varios préstamos
AÑO 2005: Una operación con el BBVA por 17.309.058,98 euros, reunificando varios préstamos

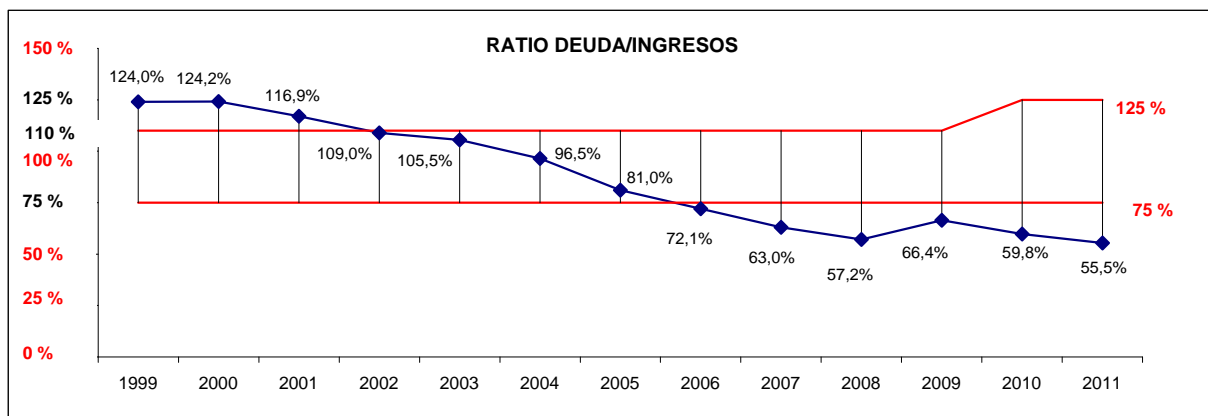
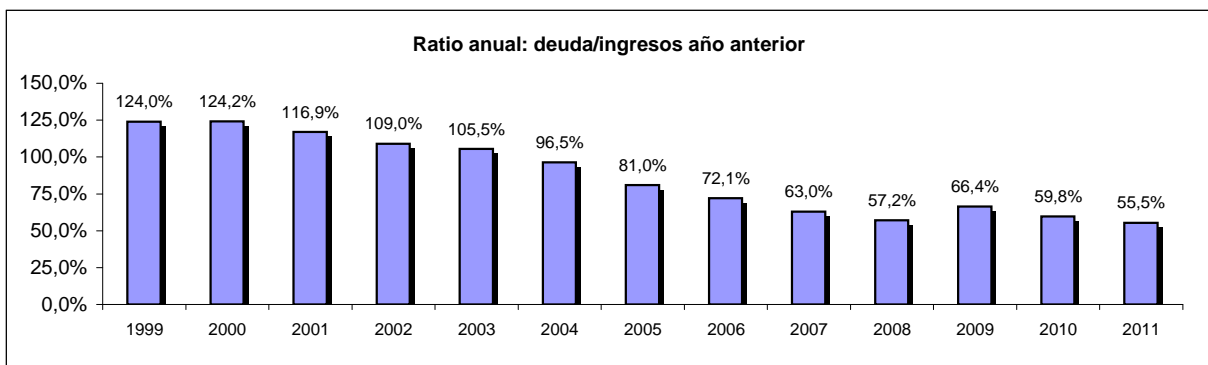
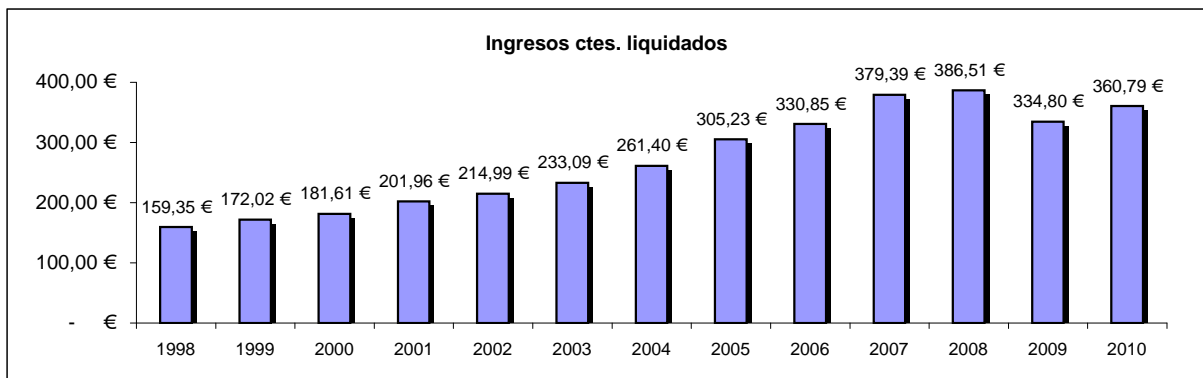
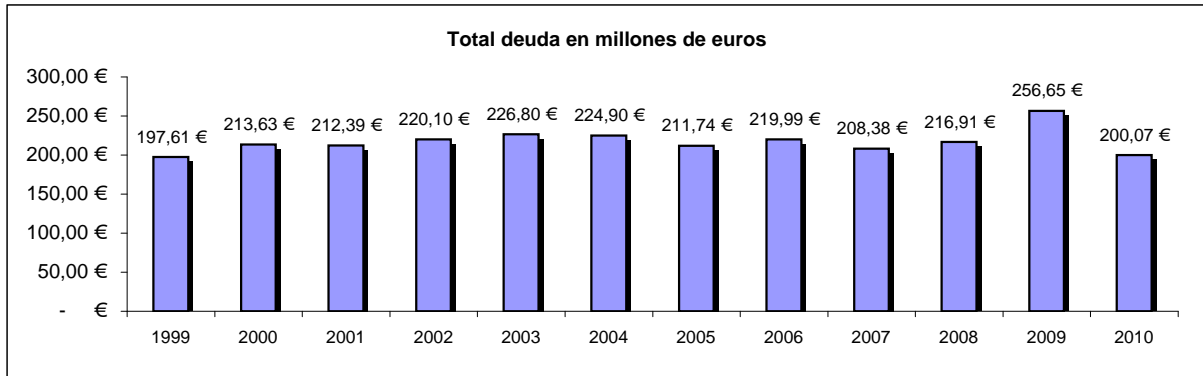


Planificación, Economía y Financiación

SEGUIMIENTO DE LA DEUDA A C/P Y L/P, Y SU COMPARACIÓN CON EL 110% / 125% / 75%

DATOS SÓLO DE LA DEUDA VIVA

Cifras en millones de euros.



ESTADO DE LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO

FECHA: 31/12/10

EJERCICIO 2010

DATOS EXTRAIDOS DE LA CONTABILIDAD MUNICIPAL

				2010
ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA SIN AJUSTES	AYUNTAMIENTO	GERENCIA URBANISMO	RAMON GAYA	PRESUPUESTO CONSOLIDADO
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS. DERECHOS RECONOCIDOS NETOS CAP. 1 A 7 (+)	405.845.137,16	3.795.748,10	33.279,23	409.674.164,49
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS. OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS CAP. 1 A 7 (-)	339.351.593,09	29.981.894,80	486.507,69	369.819.995,58
RESULTADO A EFECTOS DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA SIN AJUSTES	66.493.544,07	-26.186.146,70	-453.228,46	39.854.168,91
AJUSTE N°1 REGISTRO EN CONTABILIDAD NACIONAL DE IMPUESTOS, COTIZ.SOC., TASAS Y OT.INGRES.	-30.565.535,07	3.406.544,45	0,00	-27.158.990,62
AJUSTE N°5 INVERSIONES REALIZADAS POR CUENTA DE CORPORACIONES LOCALES	-638.583,94	0,00	0,00	-638.583,94
AJUSTE N°7 TRATAMIENTO DE LOS INGRESOS OBTENIDOS POR LA VENTA DE ACCIONES	-96.209,72	0,00	0,00	-96.209,72
AJUSTE N°9 INGRESOS OBTENIDOS DEL PRESUPUESTO DE LA UNION EUROPEA	152.631,03	0,00	0,00	152.631,03
AJUSTE N°14 GASTOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO Y PENDIENTES DE APLICAR AL PRESUP.DE GASTOS	-4.640.399,88	0,00	0,00	-4.640.399,88
TOTALES AJUSTES	-35.788.097,58	3.406.544,45	0,00	-32.381.553,13
RESULTADO ESTABILIDAD 2010	30.705.446,49	-22.779.602,25	-453.228,46	7.472.615,78

Resultado Presupuestario consolidado

CONCEPTOS / ORGANISMOS	AYUNTAMIENTO	GERENCIA URBANISMO	PATRONATO MUSEO RAMON GAYA	RESULTADO CONSOLIDADO
<u>Derechos reconocidos netos</u>				
a. Operaciones corrientes	357.446.849,54	3.306.881,17	33.279,23	360.787.009,94
b. Operaciones no financieras	48.398.287,62	488.866,93	0,00	48.887.154,55
1. Total de operaciones no financieras (a+b)	405.845.137,16	3.795.748,10	33.279,23	409.674.164,49
2. Activos financieros	1.693.490,09	1.655.033,14	0,00	3.348.523,23
3. Pasivos financieros	6.999.999,99	0,00	0,00	6.999.999,99
- Total Derechos reconocidos netos	414.538.627,24	5.450.781,24	33.279,23	420.022.687,71
<u>Obligaciones reconocidas netas</u>				
a. Operaciones corrientes	279.817.263,01	13.053.806,51	483.450,29	293.354.519,81
b. Operaciones no financieras	59.534.330,08	16.928.088,29	3.057,40	76.465.475,77
1. Total de operaciones no financieras (a+b)	339.351.593,09	29.981.894,80	486.507,69	369.819.995,58
2. Activos financieros	1.463.156,06	1.949.177,33	0,00	3.412.333,39
3. Pasivos financieros	33.526.952,47	0,00	0,00	33.526.952,47
- Total obligaciones reconocidas netas	374.341.701,62	31.931.072,13	486.507,69	406.759.281,44
3.- Resultados presupuestario del ejercicio	40.196.925,62	-26.480.290,89	-453.228,46	13.263.406,27
<u>Ajustes:</u>				
4. Creditos gastados financiados con remanente de tesorería para g:	0,00			0,00
5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio	25.775.054,18	22.715.835,55	0,00	48.490.889,73
6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio	31.377.550,15	3.384.681,69	0,00	34.762.231,84
8.- Resultado presupuestario ajustado	34.594.429,65	-7.149.137,03	-453.228,46	26.992.064,16

Estado de Remanente de Tesorería

CONCEPTOS	AYUNTAMIENTO	GERENCIA URBANISMO	PATRONATO M. RAMON GAYA	TOTAL
1. (+) Fondos líquidos	20.377.332,08	26.133.920,93	21.525,91	46.532.778,92
2. (+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	146.934.169,60	48.433.543,42	338.730,00	195.706.443,02
(+) Del Presupuesto corriente	65.224.072,65	11.714.555,25	338.730,00	77.277.357,90
(+) De Presupuestos cerrados	82.087.047,76	39.427.504,43	0,00	121.514.552,19
(+) De operaciones no presupuestarias	334.505,50	149.416,99	0,00	483.922,49
(-) Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	711.456,31	2.857.933,25	0,00	3.569.389,56
3. (-) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	103.405.075,04	15.479.765,11	195.971,72	119.080.811,87
(+) Del Presupuesto corriente	97.274.876,47	1.039.555,23	194.564,95	98.508.996,65
(+) De Presupuestos cerrados	1.837.268,77	1.409.591,39	6,80	3.246.866,96
(+) De operaciones no presupuestarias	6.572.212,32	13.032.321,02	1.399,97	19.605.933,31
(-) Pagos realizados pendientes de aplicación	2.279.282,52	1.702,53	0,00	2.280.985,05
I. Remanente de tesorería total (1+2-3)	63.906.426,64	59.087.699,24	164.284,19	123.158.410,07
II. Saldos de dudoso cobro	11.478.842,70	4.331.852,31	0,00	15.810.695,01
III. Exceso de financiación afectada	67.374.353,95	60.579.448,81	0,00	127.953.802,76
IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I-II-III)	-14.946.770,01	-5.823.601,88	164.284,19	-20.606.087,70