



**PLE MONOGRÀFIC
SITUACIÓ ECONÒMICA I FINANCERA
DEL GRUP AJUNTAMENT DE REUS**

dilluns, 27 de maig de 2013

LES DADES QUE ES PRESENTEN ESTAN REFERIDES A TOT EL GRUP AJUNTAMENT



+

Organismes
Autònoms

+

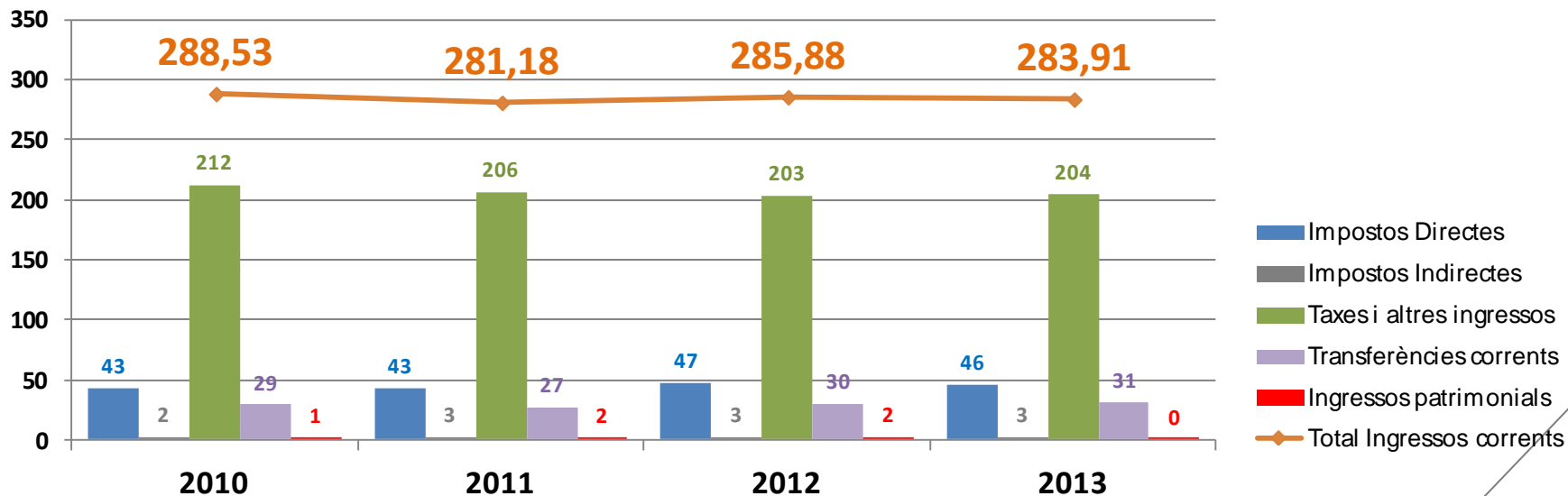


**EVOLUCIÓ ECONÒMICA
DES D'UNA PERSPECTIVA TEMPORAL**

1
T



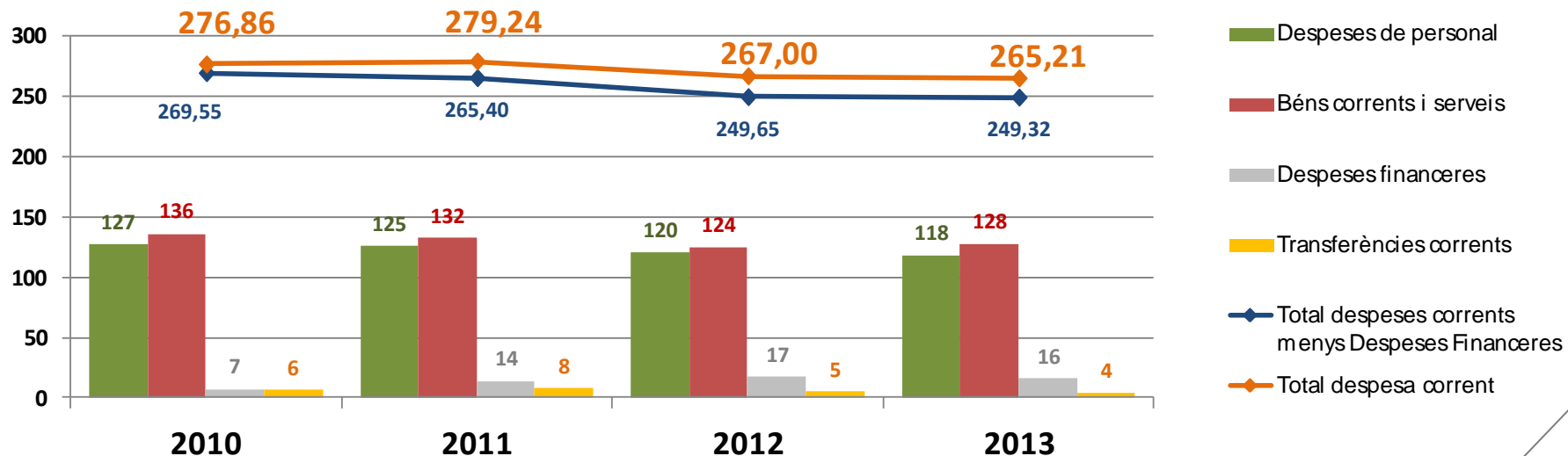
INGRESSOS ORDINARIS (en milions d'euros)



Escenari de reducció d'ingressos

Responsabilitat en el finançament dels Serveis Públics

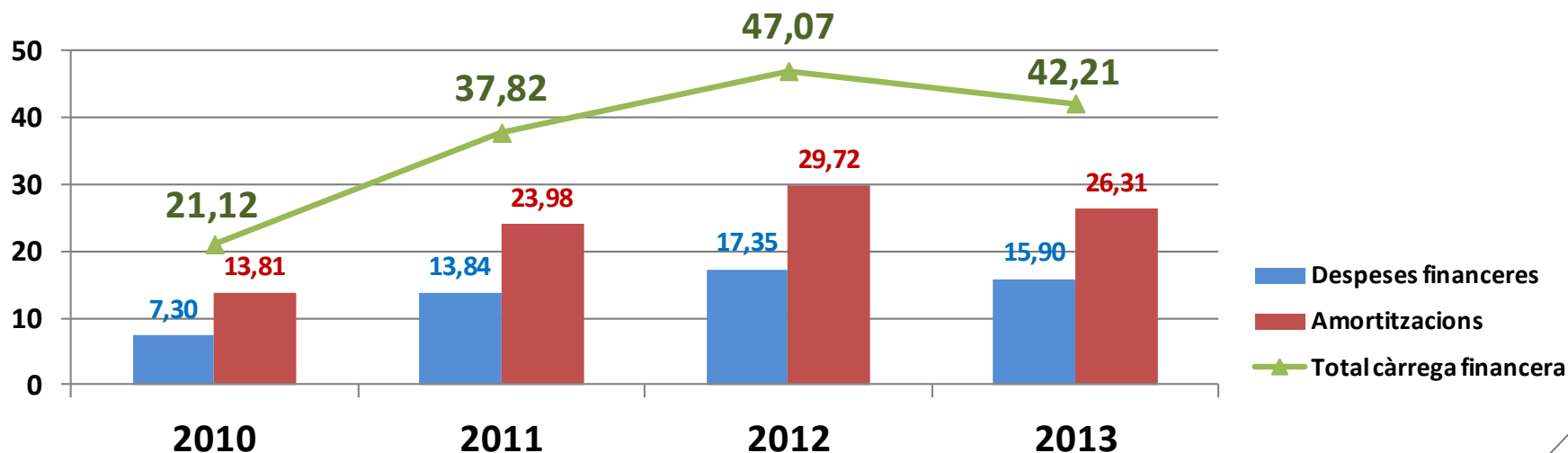
DESPESA CORRENT (en milions d'euros)



Racionalització estructures de personal, salaris adaptats al sector públic i als moments actuals

Increment eficiència i economia en els serveis públics

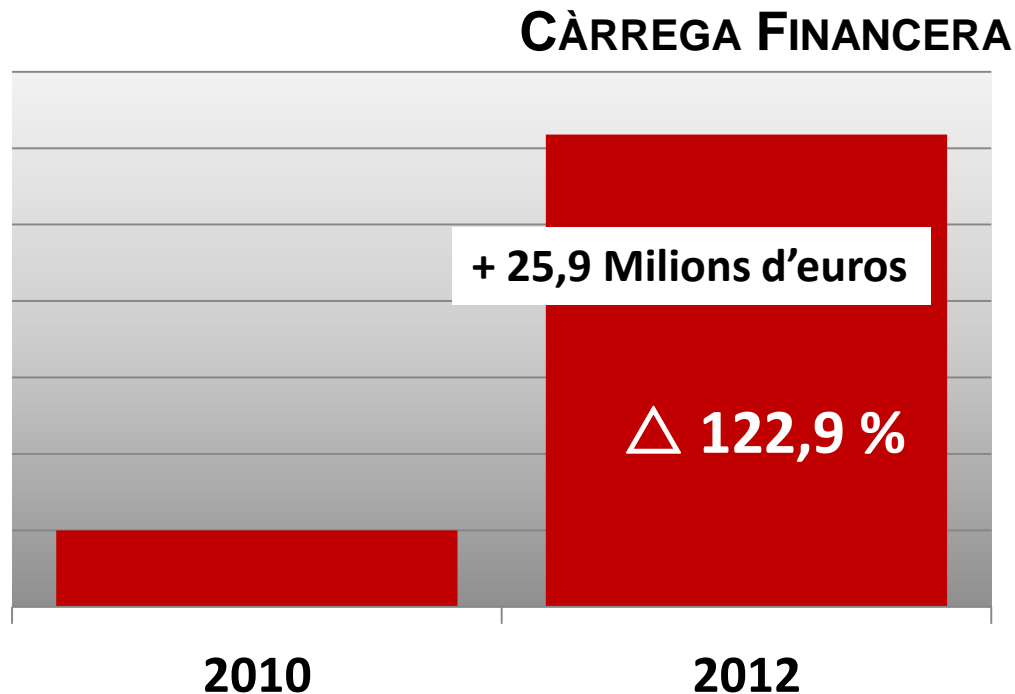
TOTAL CÀRREGA FINANCERA (en milions d'euros)



Important creixement de la càrrega financera

Condicionalitat de la despesa i risc futur per increments de tipus d'interès

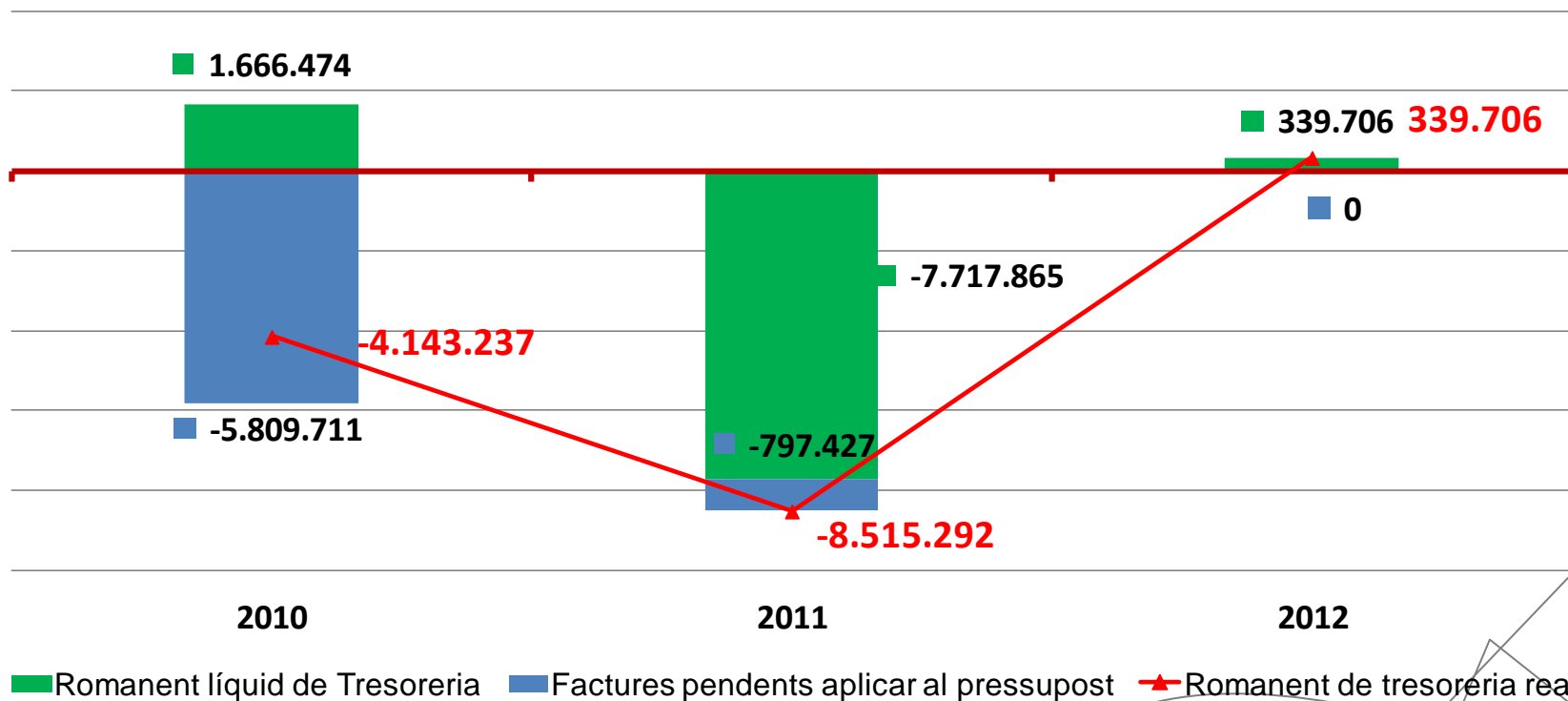
TOTAL CÀRREGA FINANCERA (en milions d'euros)



Important creixement de la càrrega financera

Condicionallitat de la despesa i risc futur per increments de tipus d'interès

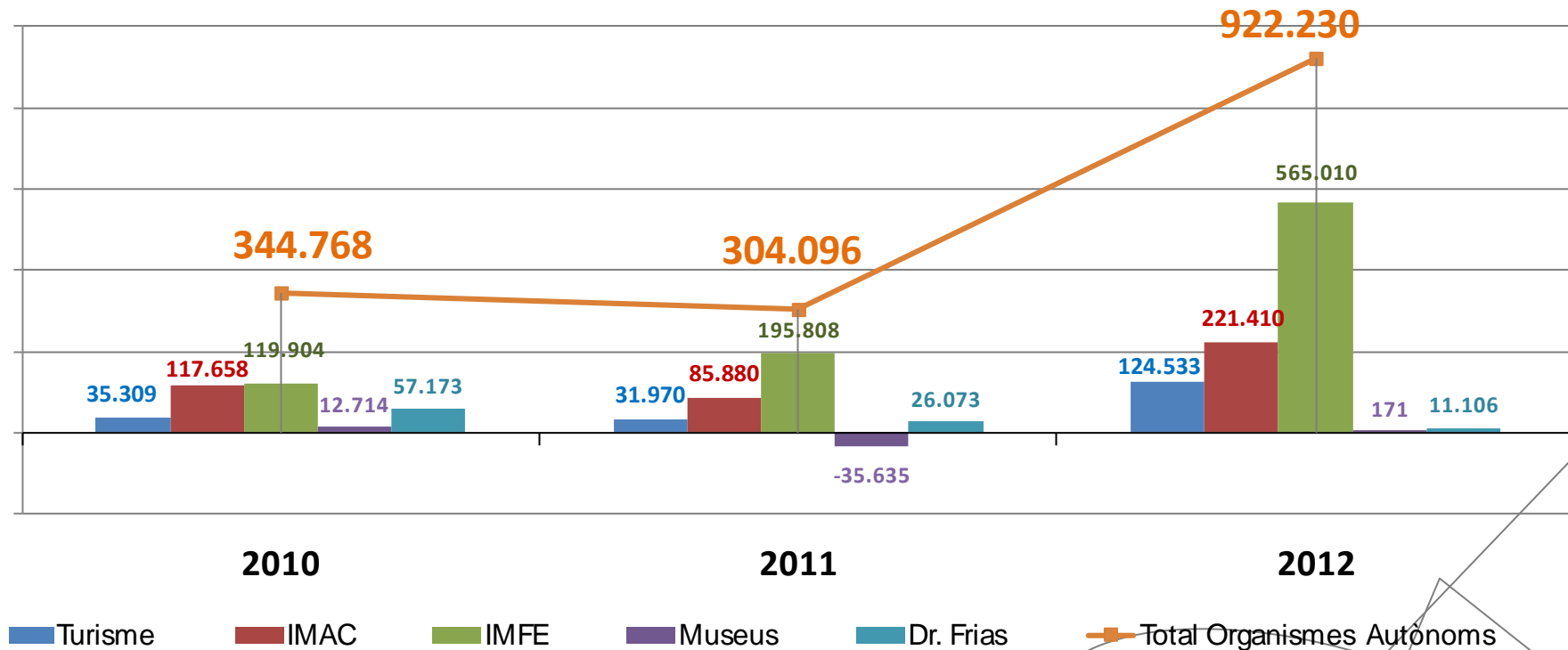
RESULTATS ECONÒMICS: ROMANENT DE TRESORERIA



Equilibri de la situació financera a curt termini a 31/12/2012

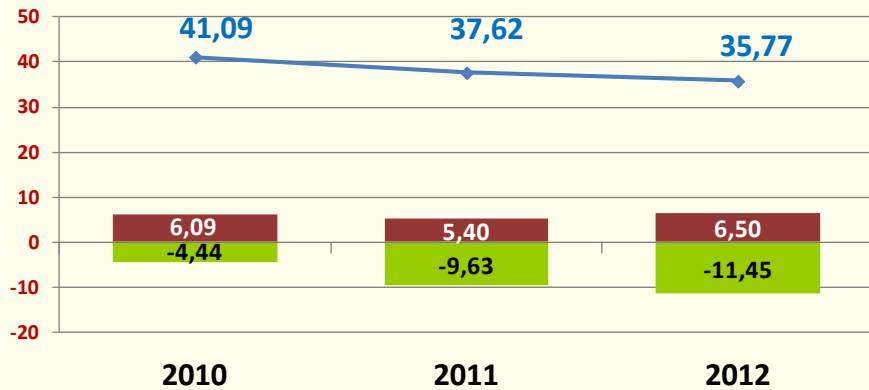
Rigor en la gestió pressupostària: NO "factures al calaix"

RESULTATS ECONÒMICS: ROMANENT DE TRESORERIA ORGANISMES AUTÒNOMS

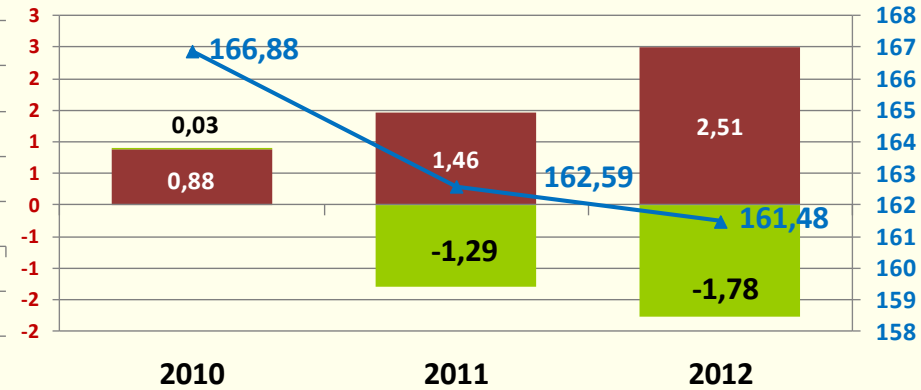


RESULTATS ECONÒMICS DE LES SOCIETATS MUNICIPALS

GRUP INNOVA CONSOLIDAT (EN MILIONS D'EUROS)



GRUP EPEL CONSOLIDAT (EN MILIONS D'EUROS)

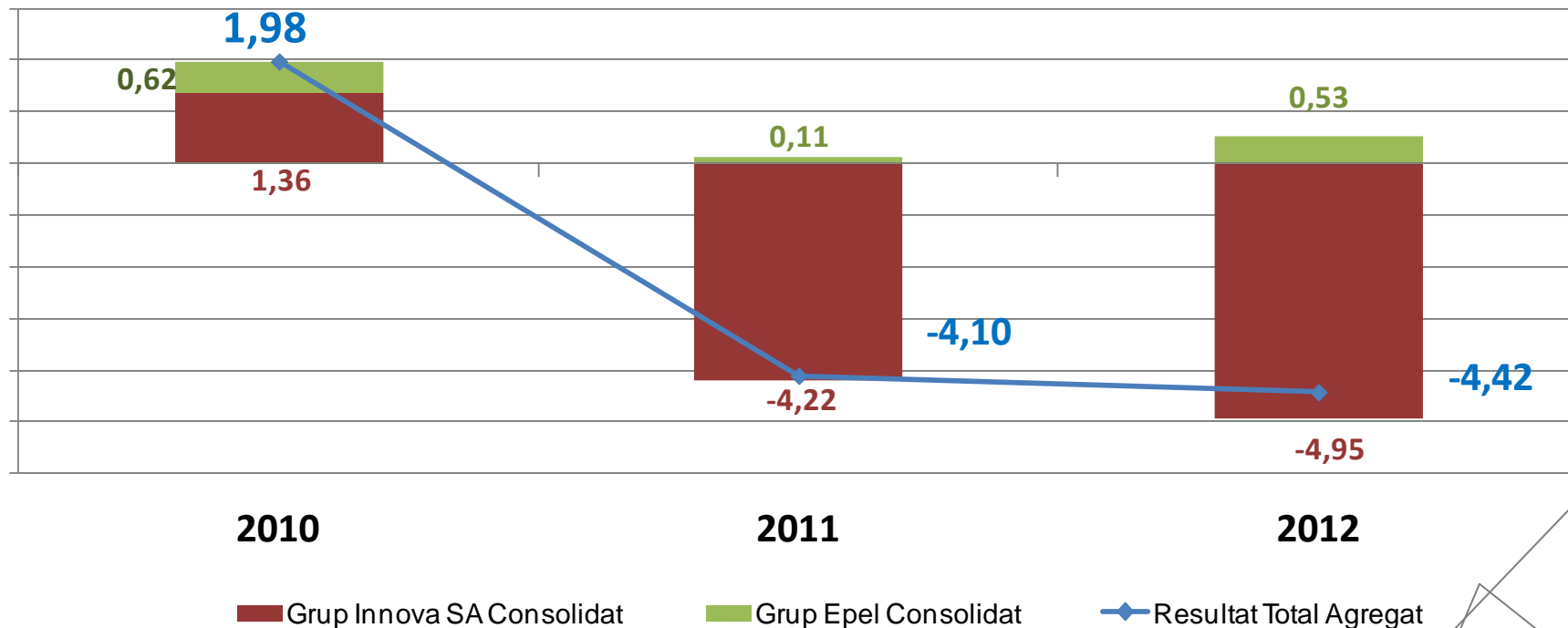


■ Resultat d'exploració ■ Resultat Financer ◆ Import net de la xifra de negocis

■ Resultat d'Exploració ■ Resultat Financer ◆ Import net de la xifra de negocis

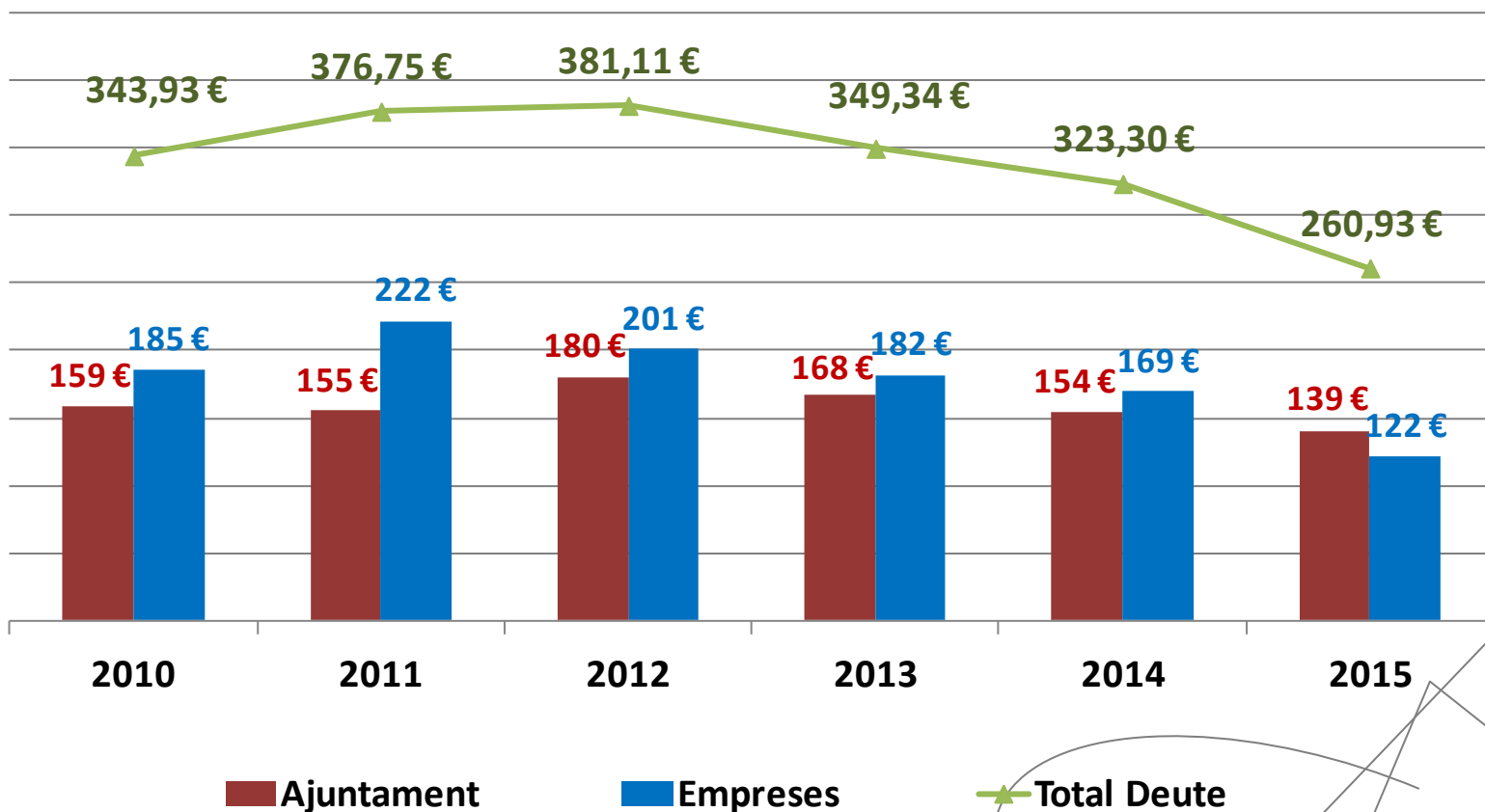
Increment del resultat d'exploració; major eficiència en la despesa

RESULTATS ECONÒMICS DE LES SOCIETATS MUNICIPALS (en milions d'euros)



Pèrdues produïdes per entitats participades (Shirota i Tecnoparc)

DEUTE: SITUACIÓ I EVOLUCIÓ (en milions d'euros)



Escenari de reducció del deute a final del mandat, en més de
120 milions d'euros.

EL NOSTRE DEUTE I EL D'ALTRES CORPORACIONS LOCALS



RÀNQUING ESPANYOL

Acumulació d'un important volum d'endeutament durant el 2010 i fins el maig del 2011, més l'operació del Pla d'Ajust.

EL NOSTRE DEUTE I EL D'ALTRES CORPORACIONS LOCALS

AJUNTAMENT

AJUNTAMENT
+ ENTITATS DEPENDENTS

Reus

Posició **30**

posició **13**

en deute per Ajuntament

posició **14**

posició **4**

en deute per habitant

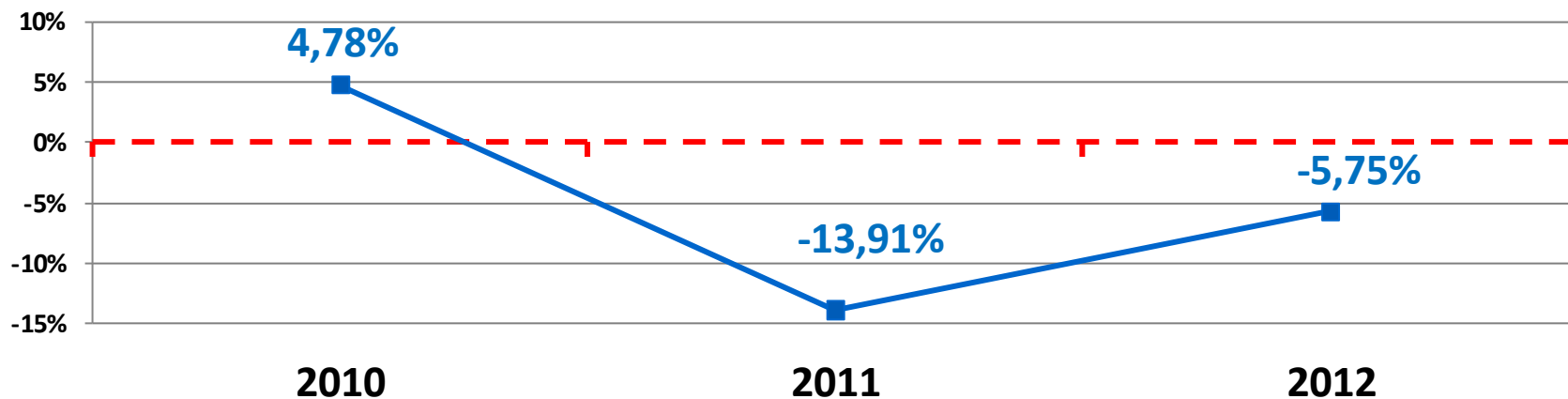
Projecció 2015

RÀNQUING ESPANYOL

Acumulació d'un important volum d'endeutament durant el 2010 i fins el maig del 2011, més l'operació del Pla d'Ajust.

RÀTIOS LEGALS DE CARÀCTER FINANCER

EVOLUCIÓ RÀTIO LEGAL ESTALVI NET

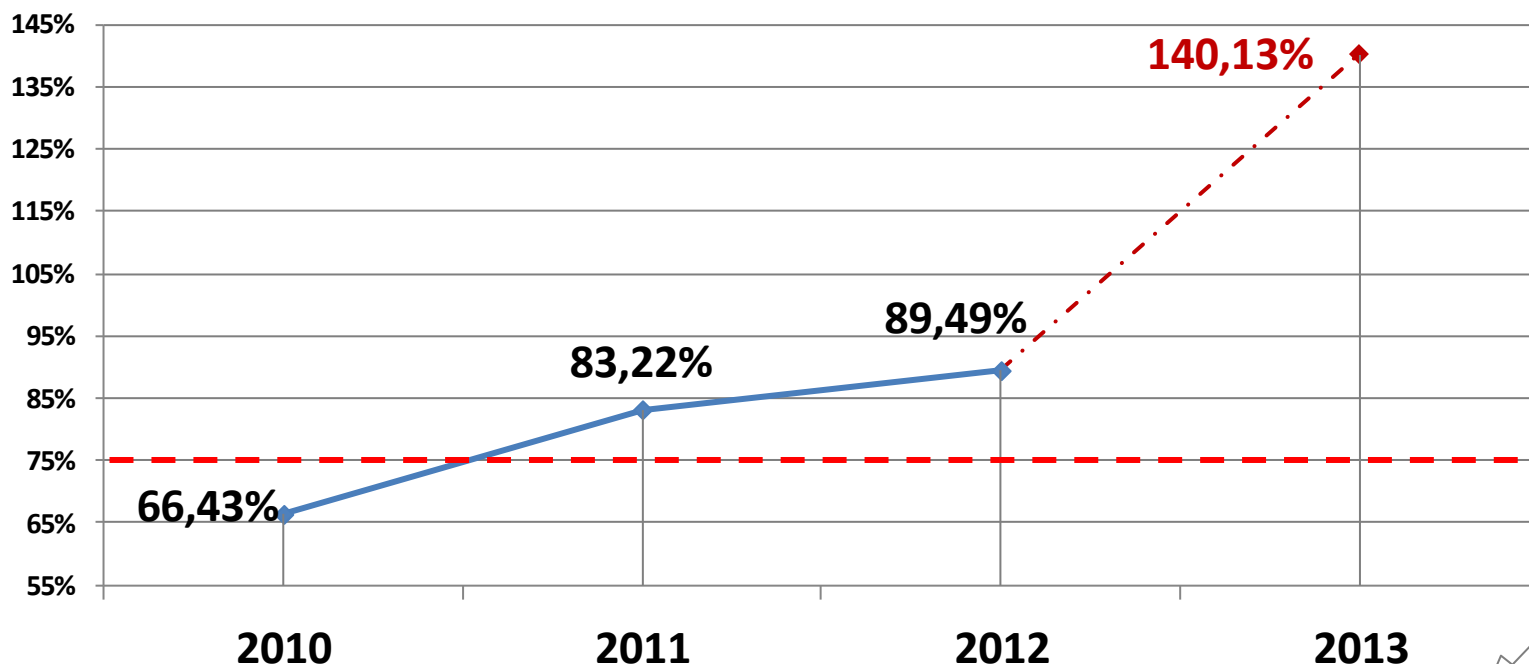


Ràtios legals condicionades pel fort increment del deute i per la classificació de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat (IGAE)

Cal corregir la ràtio d'endeutament.

RÀTIOS LEGALS DE CARÀCTER FINANCER

EVOLUCIÓ RÀTIO LEGAL DE DEUTE VIU

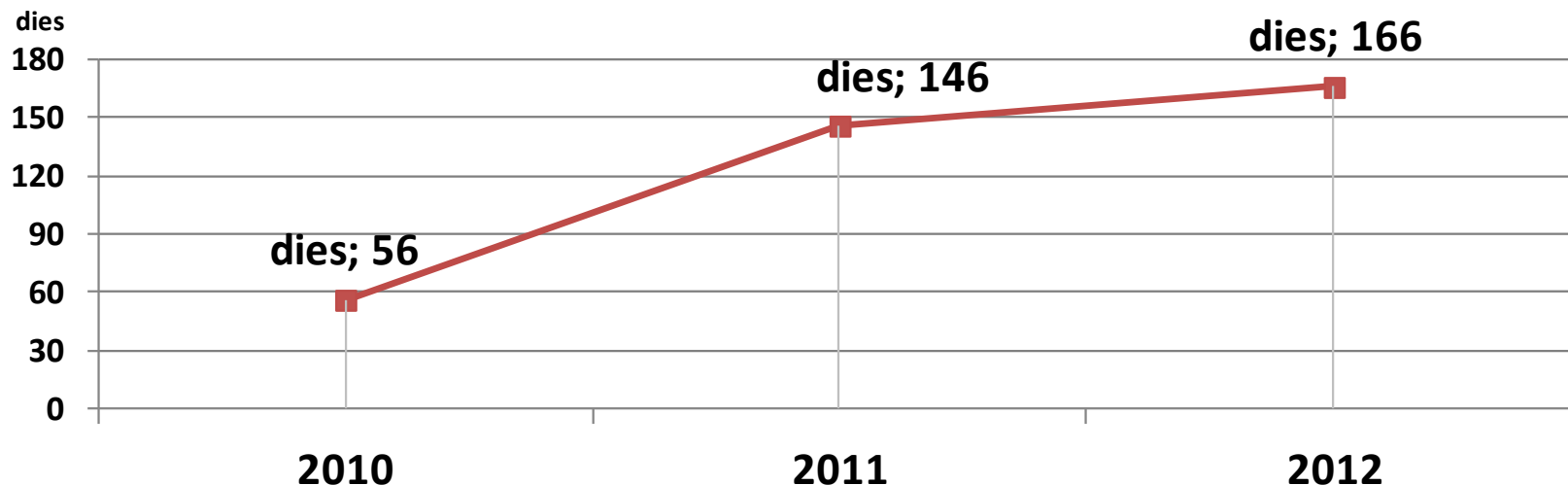


Ràtios legals condicionades pel fort increment del deute i per la classificació de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat (IGAE)

Cal corregir la ràtio d'endeutament.

LA TRESORERIA

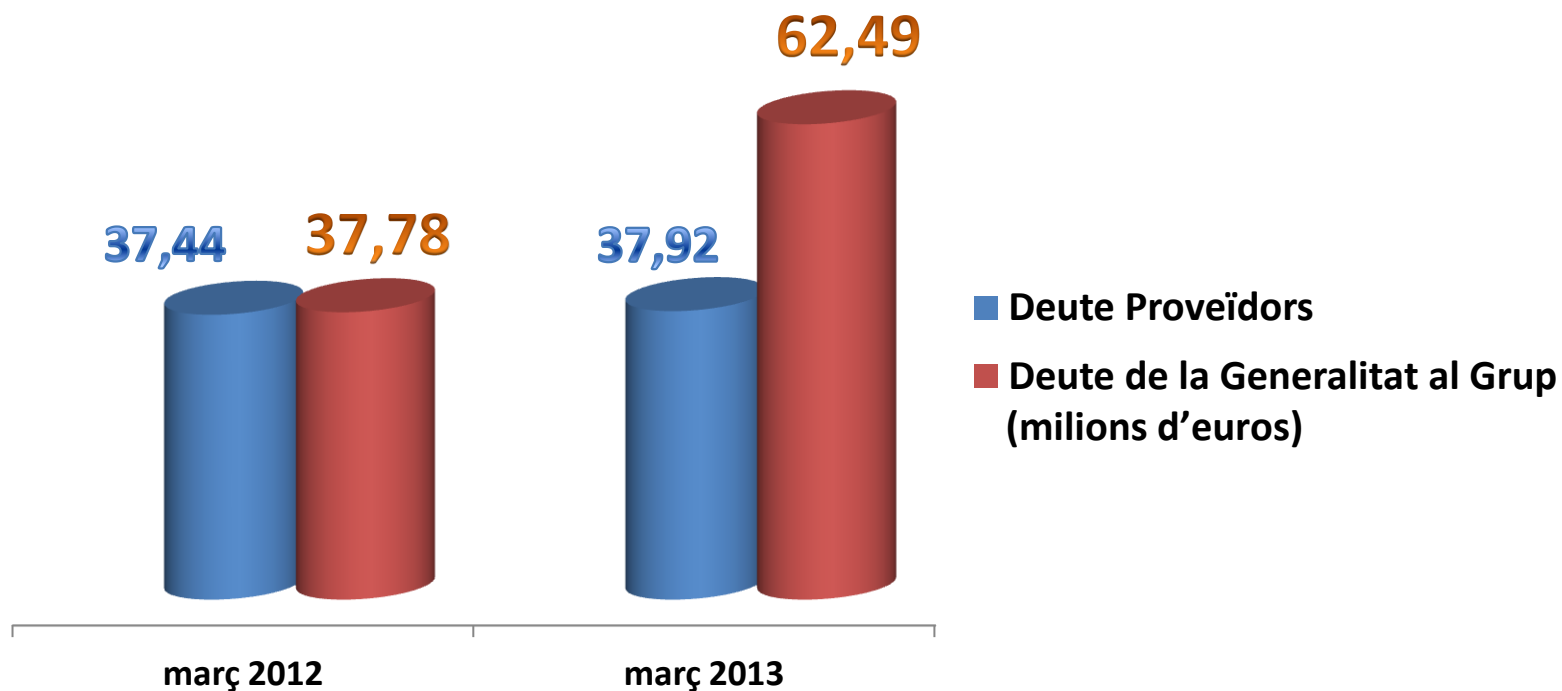
EVOLUCIÓ TERMINI DE PAGAMENT A PROVEÏDORS



Increment sostingut del termini de pagament a proveïdors fins que s'aprova el Pla d'Ajust i el Pla de Sanejament Financer (març/juny 2012)

El deute de la Generalitat de Catalunya distorsiona la gestió de la Tresoreria, que entre Ajuntament i Empreses Municipals ja ascendeix a **62,49** milions d'euros

LA TRESORERIA

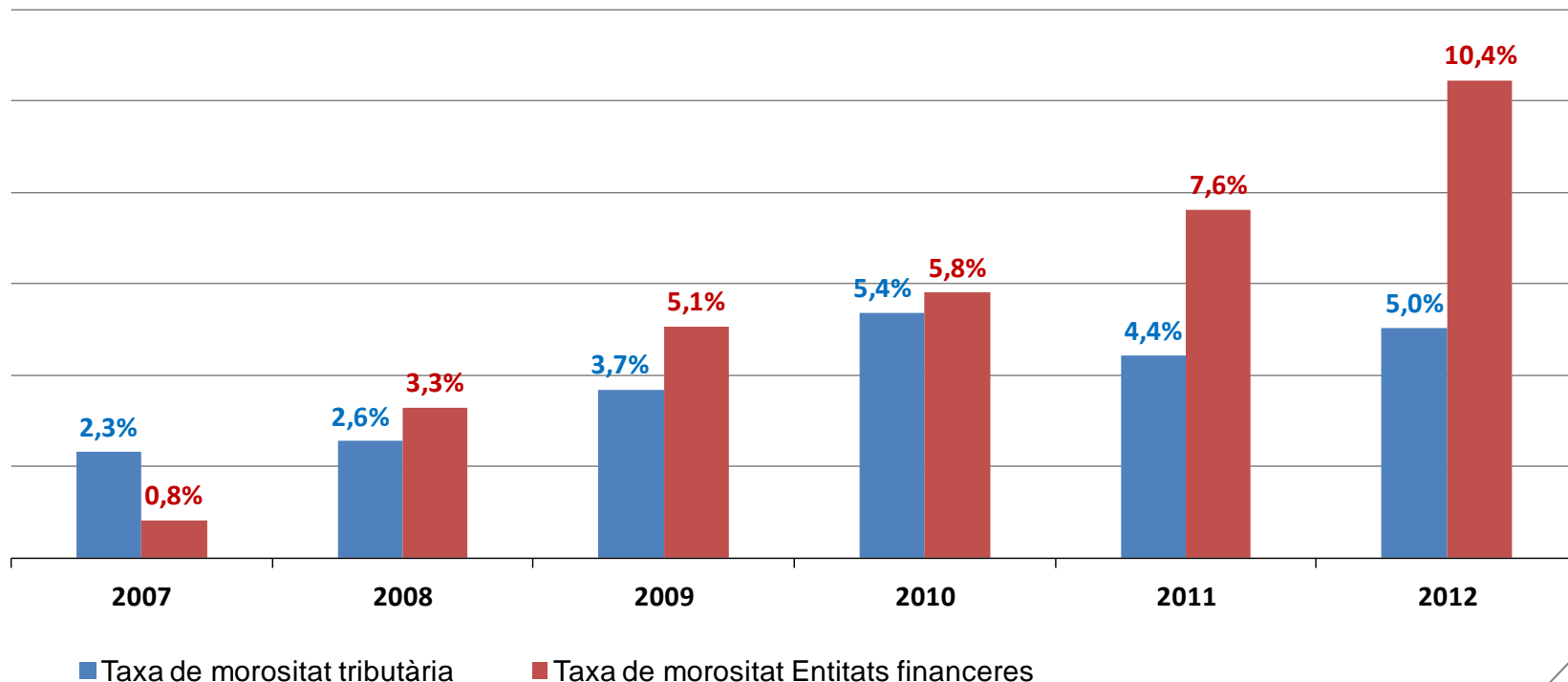


Increment sostingut del termini de pagament a proveïdors fins que s'aprova el Pla d'Ajust i el Pla de Sanejament Financer (març/juny 2012)

El deute de la Generalitat de Catalunya distorsiona la gestió de la Tresoreria, que entre Ajuntament i Empreses Municipals ja ascendeix a **62,49** milions d'euros

LA TRESORERIA

TAXA DE MOROSITAT TRIBUTÀRIA

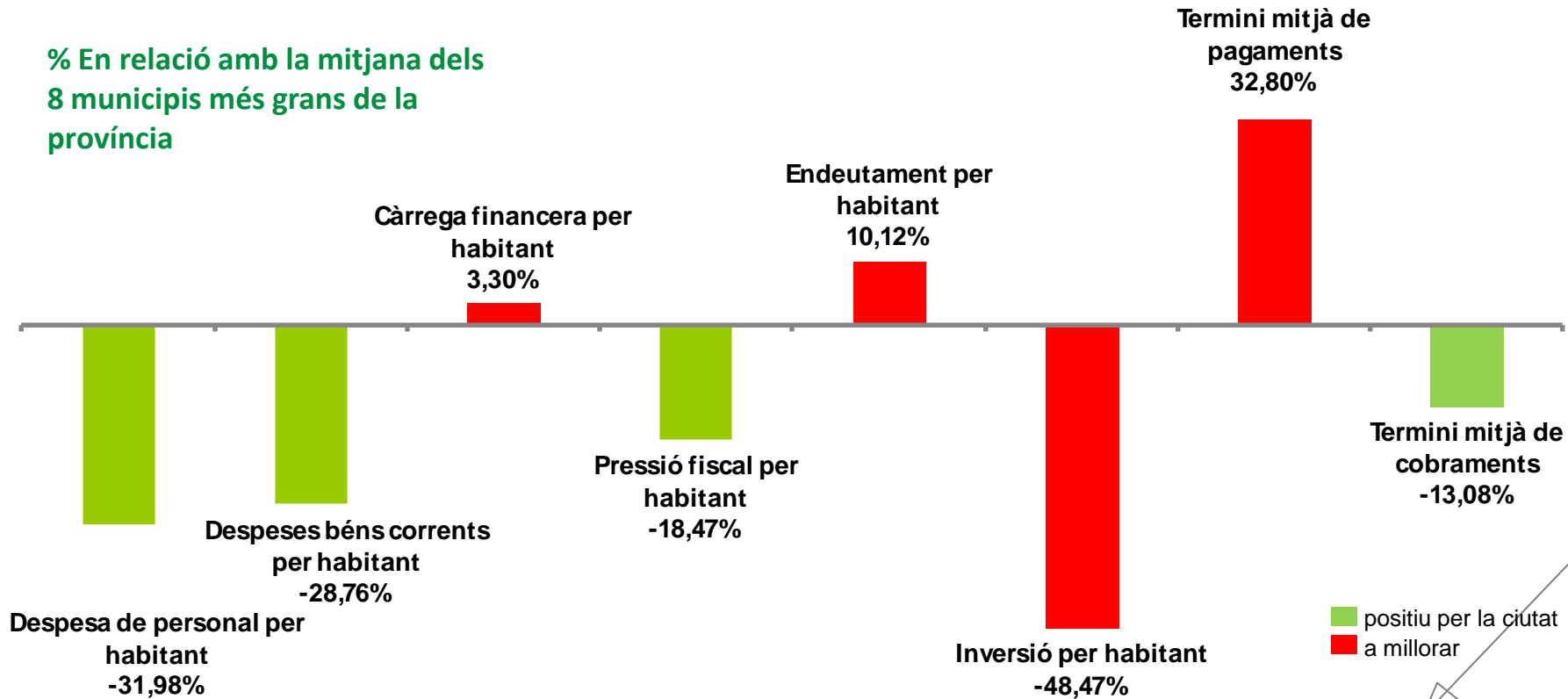


Taxa de morositat continguda: tot i doblar el 2007, es troba per sota del 50% en relació a la del sector financer.

Mesures de gestió de la recaptació: pagament avançat amb bonificacions fiscals, termini especial, fraccionaments i ajornaments en la recaptació executiva, convenis amb l'AEAT.

COMPARATIVA INDICADORS DE GESTIÓ ECONÒMICA

% En relació amb la mitjana dels
8 municipis més grans de la
província



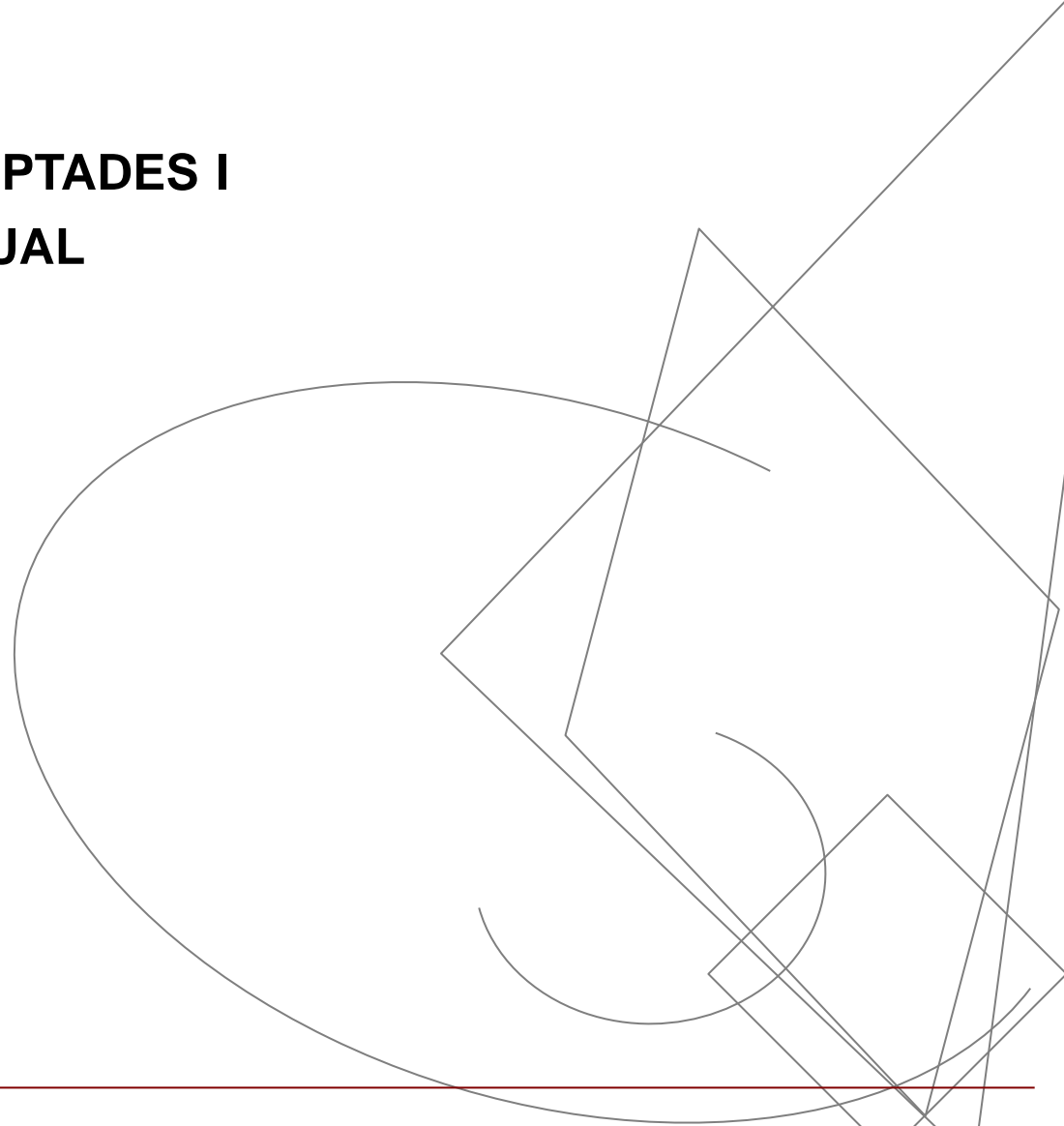
Baixos costos en matèria de personal i béns corrents i serveis.

Reus presenta un 18% menys de càrrega tributària que la mitjana de municipis: **158 euros menys per ciutadà i any**



MESURES ADOPTADES I SITUACIÓ ACTUAL

2



PUNTS FEBLES

- ✓ Escenari de reducció d'ingressos
- ✓ Acumulació d'un important volum d'endeutament durant 2010 i fins maig de 2011, més l'operació del Pla d'ajust
- ✓ Forta condicionalitat de la despesa i risc futur per increments de tipus d'interès, a causa de l'alt grau d'endeutament assolit
- ✓ Important creixement de la càrrega financera
- ✓ Pagament a proveïdors lluny del termini legal (30 dies)
- ✓ Pèrdues en les societats municipals produïdes per entitats participades (Shirota i Tecnoparc)
- ✓ Ràtios legals estan condicionades per el fort increment del deute i per la classificació de l'IGAE
- ✓ Ràtio d'endeutament a corregir

PUNTS FORTS

- ✓ S'ha realitzat un exercici de responsabilitat en el finançament dels serveis públics
- ✓ S'ha realitzat una racionalització de l'estructures de personal, salaris adaptats al sector públic i als moments actuals
- ✓ S'ha produït un increment de l'eficiència i l'economia en la gestió dels serveis públics
- ✓ Es produeix un equilibri de la situació financera a curt termini a 31/12/2012 en els comptes de l'Ajuntament
- ✓ Cal destacar el rigor en la gestió pressupostària (No factures al calaix)
- ✓ En relació als comptes de les empreses, es produeix un increment del resultat d'explotació, major eficiència en la despesa

PUNTS FORTS

- ✓ Escenari de reducció del deute a final de mandat, en més de 120 Milions d'euros
- ✓ Taxa de morositat continguda, s'hi bé s'ha doblat respecte l'any 2007, es troba per sota del 50% en relació a la del sector financer
- ✓ Mesures de gestió de la recaptació: Pagament avançat amb bonificacions fiscals, termini especial, fraccionaments i ajornaments en la recaptació executiva, convenis amb l'AEAT
- ✓ Indicadors de gestió econòmica comparatius amb els 8 majors municipis de la província, bon comportament dels indicadors de despesa de personal i béns corrents i del nivell de pressió fiscal
- ✓ Tresoreria condicionada pel deute de la Generalitat de Catalunya, Pla de pagament a proveïdors 2012 i 2013, bones pràctiques en la utilització del *cash-pooling*.



| GRANS REPTES

3





GRANS REPTES

DISMINUCIÓ ENDEUTAMENT

CONTROL EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA

**SIMPLIFICACIÓ DE L'ESTRUCTURA DE
LES EMPRESES MUNICIPALS**





DISMINUCIÓ ENDEUTAMENT

DEUTE AMB PROVEÏDORS

Dependència deute Generalitat

Anunci Govern Estat Nou Pla Pagament a Proveïdors

Cash-pooling: ha permès pagaments en situacions crítiques. Instrucció de bones pràctiques.

DEUTE BANCARI

Reducció de 120 M€ entre 2013-2015

Cànon anticipat centre comercial: 38 M€

Préstec sindicat Hospital: 35 M€
Venda de Pich Aguilera i Antic Hospital

PROCÉS DE REALITZACIÓ D'ACTIUS

Venda d'actius immobiliaris

Externalització de la gestió d'alguns serveis municipals

CONTROL EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA

RIGOR I LEGALITAT

Extremat rigor pressupostari: no hi ha factures al calaix

El Pla d'Ajust i Sanejament estan permetent:

- *no pujar impostos*
- *evitar mesures addicionals de retallades*

Control Jurídic i Econòmic de les Entitats Dependents

PRIORITAT DE LES POLÍTIQUES SOCIALS I ECONÒMIQUES

Ajustos aplicats només sobre serveis no essencials

Manteniment i potenciació de servies a les persones i de serveis bàsics al ciutadà:

- *serveis socials i ajudes*
- *contracte de neteja i brossa*

Mesures de foment de l'Activitat Empresarial i l'Ocupació:

- *beneficis fiscals llicències*
- *dotació de Plans d'Ocupació*

SIMPLIFICACIÓ DE L'ESTRUCTURA DE LES EMPRESES MUNICIPALS

GESTIÓ INTEGRADA AJUNTAMENT I EMPRESES MUNICIPALS

Les empreses públiques han de servir a la ciutat i als ciutadans

Major eficàcia organitzativa tendint a l'excel·lència en l'explotació dels serveis públics

Reducció del nombre d'empreses municipals, per tal de millorar-ne l'eficiència

Màxima coordinació dels objectius i actuacions de les EM amb les directrius de l'Ajuntament

Assegurament del màxim rigor en els temes legals econòmics i de gestió

SIMPLIFICACIÓ DE L'ESTRUCTURA DE LES EMPRESES MUNICIPALS



PROJECTE DE SIMPLIFICACIÓ D'ESTRUCTURES

Passos duts a terme

Reducció i simplificació d'estructures: agrupació dels Òrgans d'Administració de les empreses en tres grans grups: Grup Salut. Grup Aigües i Grup Econòmic.

Accions per a garantir la coordinació entre les empreses i l'Ajuntament.

Mesures adoptades arran de les conclusions de l'auditoria financera feta a les EM sobre els exercicis 2009-2011.

Anàlisi de la transcendència de la classificació per l'IGAE d'Innova com a societat de no mercat: la ratio legal d'endeutament supera el 140% sense haver contret més deute.



SIMPLIFICACIÓ DE L'ESTRUCTURA DE LES EMPRESES MUNICIPALS



PROJECTE DE SIMPLIFICACIÓ D'ESTRUCTURES

Propers passos

Reduir i simplificar encara més el número d'EM tenint en compte que les EM han de prestar serveis al ciutadà sense afegir costos ni càrregues a la ciutat

Eliminar l'estructura holding: les empreses resultants de la reducció es vincularan directament a l'Ajuntament.

Reducció d'empreses no significa reducció de serveis: aquests serveis esdevindran divisions d'activitat de les societats resultants.

La nova estructura s'organitzarà en eixos bàsics a l'entorn sanitari i assistencial, de serveis a la ciutat i de la promoció i desenvolupament econòmic.

SIMPLIFICACIÓ DE L'ESTRUCTURA DE LES EMPRESES MUNICIPALS



PROJECTE DE SIMPLIFICACIÓ D'ESTRUCTURES

Propers passos

Substitució del cash-pooling únic per un sistema de tresoreria intern de cada societat resultant.

Coordinar i estructurar serveis corporatius compartits per tota l'estructura d'EM

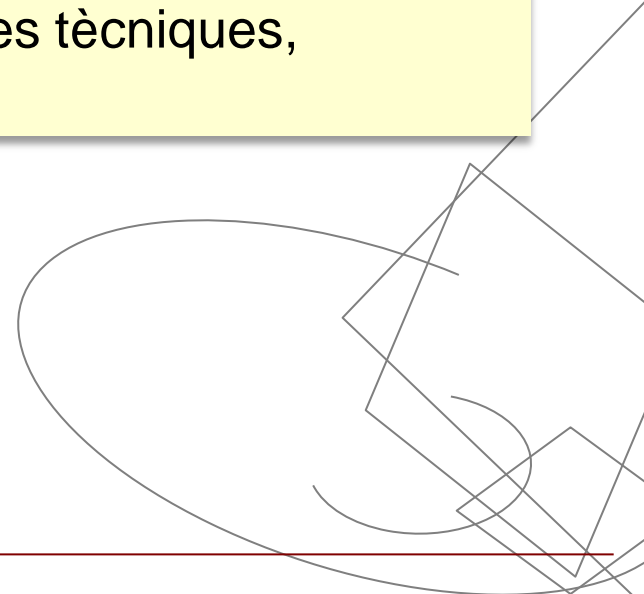
Alinear l'estratègia de les divisions de les societats resultants amb la de les Àrees de Govern i Regidories corresponents i la resta d'Òrgans de l'Ajuntament.

Analitzar la viabilitat o conveniència d'articular fórmules de col·laboració públicoprivades per a la prestació de serveis encarregats a les EM.

SIMPLIFICACIÓ DE L'ESTRUCTURA DE LES EMPRESES MUNICIPALS

El nou model d'EM respon a criteris de simplicitat, eficiència i màxima coordinació amb l'estructura de l'Ajuntament .

S'há de continuar avançant seguint una anàlisi molt acurada, per tal que el resultat tingui les màximes garanties tècniques, econòmiques i jurídiques.





**PLE MONOGRÀFIC
SITUACIÓ ECONÒMICA I FINANCERA
DEL GRUP AJUNTAMENT DE REUS**

dilluns, 27 de maig de 2013