

ANEXO IX A

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS
	FICHA SMS.1 ECONOMICA- CENTRO

SERVICIO MURCIANO DE SALUD. PREVISIÓN DE GASTOS POR CONCEPTOS ECONÓMICOS Y CENTROS ASISTENCIALES

CENTRO:

	PRESUP. INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS
			2006-2005
PERSONAL FUNCIONARIO/ESTATUTARIO PERSONAL LABORAL INCENTIVOS AL RENDIMIENTO GASTOS SOCIALES CAPITULO 1 "GASTOS DE PERSONAL"			
CONCIERTOS RESTO DE GASTOS CORRIENTES CAPITULO 2 "GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS"			
CAPITULO 3 "GASTOS FINANCIEROS"			
GASTOS EN FARMACIA RESTO GASTOS DE CAPITULO 4 CAPITULO 4 "TRANSFERENCIAS CORRIENTES"			
OPERACIONES CORRIENTES			
INVERSIÓN NUEVA INVERSIÓN DE REPOSICIÓN CAPITULO 6 "INVERSIONES REALES"			
CAPITULO 7 "TRANSFERENCIAS DE CAPITAL"			
OPERACIONES DE CAPITAL			
CAPITULO 8 "ACTIVOS FINANCIEROS"			
TOTAL PRESUPUESTO			

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGION DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PÚBLICAS FICHA SMS.2 ECONOMICA- FUNCIONAL
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------

SERVICIO MURCIANO DE SALUD. RESUMEN. PREVISIÓN DE GASTOS POR CONCEPTOS ECONÓMICOS Y AREAS FUNCIONALES

	ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS NO TERRIOTORIALIZADOS			ATENCIÓN PRIMARIA		
	PRESUP. INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005 %VAR.	PRESUP. INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005 %VAR.
PERSONAL FUNCIONARIO/ESTATUTARIO						
PERSONAL LABORAL						
INCENTIVOS AL RENDIMIENTO						
GASTOS SOCIALES						
CAPITULO 1 "GASTOS DE PERSONAL"						
CONCIERTOS						
RESTO DE GASTOS CORRIENTES						
CAPITULO 2 "GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS"						
CAPITULO 3 "GASTOS FINANCIEROS"						
GASTOS EN FARMACIA						
RESTO GASTOS DE CAPITULO 4						
CAPITULO 4 "TRANSFERENCIAS CORRIENTES"						
OPERACIONES CORRIENTES						
INVERSIÓN NUEVA						
INVERSIÓN DE REPOSICIÓN						
CAPITULO 6 "INVERSIONES REALES"						
CAPITULO 7 "TRANSFERENCIAS DE CAPITAL"						
OPERACIONES DE CAPITAL						
CAPITULO 8 "ACTIVOS FINANCIEROS"						
TOTAL PRESUPUESTO						

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.2 ECONOMICA- FUNCIONAL
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------

SERVICIO MURCIANO DE SALUD. RESUMEN. PREVISIÓN DE GASTOS POR CONCEPTOS ECONÓMICOS Y AREAS FUNCIONALES

	ATENCIÓN ESPECIALIZADA				RESUMEN			
	PRESUP. INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS		PRESUP. INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005	%VAR.
			2006-2005	%VAR.				
PERSONAL FUNCIONARIO/ESTATUTARIO								
PERSONAL LABORAL								
INCENTIVOS AL RENDIMIENTO								
GASTOS SOCIALES								
CAPITULO 1 "GASTOS DE PERSONAL "								
CONCIERTOS								
RESTO DE GASTOS CORRIENTES								
CAPITULO 2 "GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS"								
CAPITULO 3 "GASTOS FINANCIEROS"								
GASTOS EN FARMACIA								
RESTO GASTOS DE CAP. 4								
CAPITULO 4 "TRANSFERENCIAS CORRIENTES"								
OPERACIONES CORRIENTES								
INVERSIÓN NUEVA								
INVERSIÓN DE REPOSICIÓN								
CAPITULO 6 "INVERSIONES REALES"								
CAPITULO 7 "TRANSFERENCIAS DE CAPITAL "								
OPERACIONES DE CAPITAL								
CAPITULO 8 "ACTIVOS FINANCIEROS"								
TOTAL PRESUPUESTO								

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGION DE MURCIA	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS
PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	FICHA SMS.3 MEDIOS PERSONALES

SERVICIO MURCIANO DE SALUD

SERVICIO MURCIANO DE SALUD. MEDIOS PERSONALES

	INICIAL 2005			PREVISIÓN 2006			DIFERENCIAS 2006-2005		
	FACULTATIVO	SANITARIO NO FACULTATIVO	NO SANITARIO	TOTAL	FACULTATIVO	SANITARIO NO FACULTATIVO	NO SANITARIO	TOTAL	TOTAL
ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS NO TERRITORIALIZADOS									
ATENCIÓN PRIMARIA									
ATENCIÓN ESPECIALIZADA									
TOTAL MEDIOS PERSONALES									

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.4 DETALLE DE INGRESOS
-----------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------

SERVICIO MURCIANO DE SALUD. DETALLE DE INGRESOS

	PRESUP. INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS	
			2006-2005	%VAR.
TASAS Y OTROS INGRESOS PRECIOS PÚBLICOS VENTA DE HEMODERIVADOS TOTAL CAPITULO 3 TASAS Y OTROS INGRESOS				
TRANSFERENCIAS CORRIENTES - PROCEDENTES DE LA C.A.R.M. * APORTACIÓN SANITARIA * FINANCIACION AUTONOMICA SANITARIA * ANTIGUO SMS * MEJORA CALIDAD SANITARIA - PROCEDENTES DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL * PLAN NACIONAL SOBRE DROGAS * CONVENIOS IT * FONDO DESPLAZADOS * OTROS - OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES TOTAL CAPITULO 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL - PROCEDENTES DE LA C.A.R.M. * PARA ACTUACIONES FINANCIADAS CON FEDER * PARA ACTUACIONES FINANCIADAS CON OTROS INGRESOS * RESTO DE TRANSFERENCIAS DE LA C.A.R.M. PARA INVERSIONES - PROCEDENTES DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL - OTRAS TRANSFERENCIAS DE CAPITAL TOTAL CAPITULO 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				

EXPLICACIÓN DE VARIACIONES.

--

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.5 PRESUPUESTO DE EXPLOTACION
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------

**EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD**

**PRESUPUESTO DE EXPLOTACION
CUENTA DE RESULTADOS**

(en euros)

DEBE	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
REDUCCION DE EXISTENCIAS		
APROVISIONAMIENTOS		
PRODUCTOS FARMACEUTICOS		
MATERIAL SANITARIO DE CONSUMO		
INSTRUMENTAL Y PEQUEÑO UTILLAJE		
PRODUCTOS ALIMENTICIOS		
VESTUARIO		
PRODUCTOS HEMODERIVADOS		
ASISTENCIA SANITARIA CONCERTADA		
OTROS APROVISIONAMIENTOS		
GASTOS DE PERSONAL		
SUELDOS Y SALARIOS		
CARGAS SOCIALES		
OTROS		
AMORTIZACIONES DE INMOVILIZADO		
DOTACIONES DE LAS PROVISIONES DE TRAFICO		
OTROS GASTOS DE EXPLOTACION		
SERVICIOS EXTERIORES		
TRIBUTOS		
OTROS GASTOS DE GESTION CORRIENTE		
GASTOS REALIZ. ACCIONES DIREC.IMPUTABLES SUBV.GESTION		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL CONCEDIDAS		
RESULTADO DE EXPLOTACION (BENEFICIO)		
GASTOS DE FINANCIEROS Y ASIMILADOS		
DOTACIONES DE LAS PROVISIONES DE INVERSIONES FINANCIERAS		
RESULTADO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (BENEFICIO)		
PERDIDAS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS		
DOTACIONES DE LAS PROVISIONES IINM.MAT.INMAT.Y CART.		
PERDIDAS INMOVIL. MATERIAL, INMATERIAL Y CARTERA		
GASTOS EXTRAORDINARIOS		
GASTOS Y PERDIDAS DE OTROS EJERCICIOS		
BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS		
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE SOCIEDADES		
OTROS IMPUESTOS		
RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)		
TOTAL DEBE		

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.5 PRESUPUESTO DE EXPLOTACION
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD

PRESUPUESTO DE EXPLOTACION CUENTA DE RESULTADOS

(en euros)

HABER	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
AUMENTO DE EXISTENCIAS		
IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS		
POR PRESTACION DE SERVICIOS		
PRESTACIONES DE SERVICIOS		
OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION		
APLICACIONES DE LAS PROVISIONES DE TRAFICO		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
DEL SECTOR PUBLICO PARA LA PROPIA ENTIDAD		
DEL SECTOR PUBLICO PARA CONCEDER SUBVENCIONES		
DE OTRAS ENTIDADES PARA LA PROPIA ENTIDAD		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS		
DEL SECTOR PUBLICO PARA CONCEDER SUBVENCIONES		
TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU INMOVILIZADO		
EXCESO DE PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		
RESULTADO DE EXPLOTACION (PERDIDAS)		
INGRESOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS		
EXCESOS DE LAS PROVISIONES DE INVERSIONES FINANCIERAS		
RESULTADO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (PERDIDAS)		
BENEFICIOS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS		
APLICACIONES DE LAS PROVIS. IINM.MAT.INMAT.Y CART.		
BENEFICIOS ENAJENAC. INMOV., CARTERA O PART.CAPITAL		
SUBV. CAPITAL TRANSFERIDAS AL RESULTADO DEL EJERCICIO		
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		
INGRESOS Y BENEFICIOS DE OTROS EJERCICIOS		
PERDIDAS ANTES DE IMPUESTOS		
RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDAS)		
TOTAL HABER		

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.6 PRESUPUESTO DE CAPITAL
-----------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD

**PRESUPUESTO DE CAPITAL
CUADRO DE FINANCIACION**

(en euros)

APLICACIÓN DE FONDOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
RECURSOS APLICADOS EN LAS OPERACIONES		
GASTOS ESTABLECIMIENTO Y FORMALIZACION DE DEUDAS		
ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO		
INMOVILIZADO MATERIAL		
TERRENOS Y CONSTRUCCIONES		
INSTALACIONES TECNICAS Y MAQUINARIA		
OTRAS INSTALACIONES, UTILLAJE Y MOBILIARIO		
EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION		
ELEMENTOS DE TRANSPORTE		
OTRO INMOVILIZADO		
INMOVILIZADO INMATERIAL		
GASTOS DE INVESTIGACION Y DESARROLLO		
APLICACIONES INFORMATICAS		
OTRO INMOVILIZADO		
INMOVILIZADO FINANCIERO		
RENEGOCIACION DE INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		
ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS		
REDUCCIONES DE CAPITAL		
DIVIDENDOS Y OTROS REPARTOS DE BENEFICIOS		
CANCELACION ANTICIPADA DE DEUDA A LARGO PLAZO		
TRASPASO A CORTO PLAZO DE DEUDA A LARGO PLAZO		
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		
RECURSOS APLICADOS EN OPERACIONES DE TRAFICO		
OTROS GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		
VARIACION CAPITAL CIRCULANTE (AUMENTOS)		
OTRAS APLICACIONES		
TOTAL APLICACIONES		

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.6 PRESUPUESTO DE CAPITAL
-----------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD

**PRESUPUESTO DE CAPITAL
CUADRO DE FINANCIACION**

(en euros)

ORIGEN DE FONDOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
RECURSOS GENERADOS POR LAS OPERACIONES		
APORTACIONES DE CAPITAL		
PUBLICAS		
PRIVADAS		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL		
DE LA COMUNIDAD AUTONOMA		
DE OTRAS		
FINANCIACION AJENA A LARGO PLAZO		
RENEGOCIACION DE DEUDAS A CORTO PLAZO		
ENAJENACION DE INMOVILIZADO		
INMOVILIZADO MATERIAL		
INMOVILIZADO INMATERIAL		
INMOVILIZADO FINANCIERO		
ENAJENACION DE ACCIONES PROPIAS		
CANCELACION ANTICIPADA DE INMOVILIZACIONES FINANCIERAS		
TRASPASO A CORTO PLAZO DE INMOVILIZACIONES FINANCIERAS		
RECURSOS OBTENIDOS POR OPERACIONES DE TRAFICO		
OTROS INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		
VARIACION CAPITAL CIRCULANTE (DISMINUCIONES)		
OTROS ORIGENES		
TOTAL ORIGENES		

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.7 P.A.I.F. VARIACION CIRCULANTE
-----------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION VARIACIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE

(en euros)

CONCEPTO	INICIAL 2005		PREVISIÓN 2006	
	AUMENTO	DISMINUCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN
Existencias				
Deudores				
Acreeedores				
Inversiones Financieras Temporales				
Tesorería				
Ajustes por periodificación				
TOTALES				
VARIACIÓN CAPITAL CIRCULANTE				

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.8 P.A.I.F. OBJETIVOS Y MEDIOS PERSONALES
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD

**PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION
OBJETIVOS Y ACTIVIDADES**

OBJETIVOS
1.- OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A LARGO PLAZO
2.- OBJETIVOS A DESARROLLAR DURANTE EL EJERCICIO
3.- ACTIVIDADES

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS
	FICHA SMS.9 P.A.I.F. SUBV. A RECIBIR

EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION
SUBVENCIONES A RECIBIR

(en euros)

SUBVENCIONES A RECIBIR				
Número	clase	origen de la subvención	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
TOTAL				

NUMERO (1):
(2) FINALIDAD Y DESTINO:
(3) NORMATIVA REGULADORA:

NUMERO (1):
(2) FINALIDAD Y DESTINO:
(3) NORMATIVA REGULADORA:

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.10 P.A.I.F. SUBV. A CONCEDER
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION SUBVENCIONES A CONCEDER

SUBVENCIONES A CONCEDER			
NÚMERO	DENOMINACIÓN	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
TOTAL			

NUMERO (1):	
BENEFICIARIOS(2)	DESCRIPCIÓN Y FINALIDADES (3)
NORMATIVA REGULADORA (4)	
CONVOCATORIA(5)	FINANCIACIÓN (6)

NUMERO:	
BENEFICIARIOS	DESCRIPCIÓN Y FINALIDADES
NORMATIVA REGULADORA	
CONVOCATORIA	FINANCIACIÓN

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.13 PRESUPUESTO ADMINISTR. (G)
-----------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD

PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO (GASTOS)

(en euros)

OPERACIONES PRESUPUESTARIAS GASTOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005	
			%VAR.	V. ABS.
I. Gastos de Personal				
II. Gastos Bienes corrientes y servicios				
III. Gastos Financieros				
IV. Transferencias Corrientes				
OPERACIONES CORRIENTES				
VI. Inversiones Reales				
VII. Transferencias de Capital				
OPERACIONES DE CAPITAL				
OPERACIONES NO FINANCIERAS				
VIII. Variación de Activos Financieros				
IX. Variación de Pasivos Financieros				
OPERACIONES FINANCIERAS				
TOTAL GASTOS OPERACIONES PRESUPUESTARIAS				

AJUSTES AL PRESUPUESTO DE GASTOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005	
			%VAR.	V. ABS.
(+) Disminución de existencias				
(-) Gastos anticipados en el ejercicio				
(+) Gastos anticipados en ejercicios anteriores				
(+) Reducción de capital ó adquisición acciones propias				
(+) Traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo				
(+) Provisiones para riesgos y gastos (no circulante)				
Otros ajustes				
TOTAL AJUSTES AL PRESUPUESTO DE GASTOS				

TOTAL GASTOS OPERACIONES PRESUPUESTARIAS				
TOTAL AJUSTES AL PRESUPUESTO DE GASTOS				
TOTAL GASTOS (Aplicaciones)				

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.14 PRESUPUESTO ADMINISTR. (INGRESOS)
-----------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------

**EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD**

PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO (INGRESOS)

(en euros)

OPERACIONES PRESUPUESTARIAS INGRESOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005	
			%VAR.	V. ABS.
I. Impuestos Directos				
II. Impuestos Indirectos				
III. Tasas y otros Ingresos				
IV. Transferencias Corrientes				
V. Ingresos Patrimoniales				
OPERACIONES CORRIENTES				
VI. Enajenación Inversiones Reales				
VII. Transferencias de Capital				
OPERACIONES DE CAPITAL				
OPERACIONES NO FINANCIERAS				
VIII. Variación de Activos Financieros				
IX. Variación de Pasivos Financieros				
OPERACIONES FINANCIERAS				
TOTAL INGRESOS OPERACIONES PRESUPUESTARIAS				

AJUSTES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005	
			%VAR.	V. ABS.
(+) Incrementos de existencias				
(-) Dotaciones provisión circulante				
(+) Aplicaciones provisiones de circulante				
(-) Ingresos anticipados en el ejercicio				
(+) Ingresos anticipados en ejercicios anteriores				
(+) Aument. Capital, Fondo Social o aportación socios				
(+) Enajenación de acciones propias				
(+) Provisión para riesgos y gastos (no circulante)				
Otros ajustes				
TOTAL AJUSTES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS				

TOTAL INGRESOS OPERACIONES PRESUPUESTARIAS				
TOTAL AJUSTES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS				
TOTAL INGRESOS (Orígenes)				

TOTAL INGRESOS (Orígenes)				
TOTAL GASTOS (Aplicaciones)				
VARIACIÓN FONDO MANIOBRA				

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA SMS.15 MEMORIA EXPLICATIVA
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:
SERVICIO MURCIANO DE SALUD

MEMORIA EXPLICATIVA

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.1**«PREVISIÓN DE GASTOS POR CONCEPTOS ECONÓMICOS Y CENTROS ASISTENCIALES»**

El objeto de esta fichas es determinar las previsiones de gasto del Servicio Murciano de Salud por centros hospitalarios, en lo que se refiere al área de Atención especializada, y por gerencias de atención primaria, en cuanto al área de atención primaria.

Por tanto se cumplimentará una ficha por cada centro hospitalario y por cada gerencia de atención primaria, con el nivel de desagregación económica indicado en la misma.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.2**«RESUMEN. PREVISIÓN DE GASTOS POR CONCEPTOS ECONÓMICOS Y AREAS FUNCIONALES»**

El objeto de esta fichas es determinar las previsiones de gasto del Servicio Murciano de Salud por conceptos económicos y áreas funcionales.

Las áreas funcionales respecto a las que deben establecerse las previsiones son:

- Administración y Servicios no territorializados
- Atención Primaria
- Atención especializada

Los datos «Resumen» se obtienen como suma de los datos de las tres áreas funcionales anteriores.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.3**«MEDIOS PERSONALES»**

El objeto de la ficha de «Medios Personales» es establecer las previsiones de plantilla del Servicio Murciano de Salud por áreas funcionales y tipo de personal.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.4**«DETALLE DE INGRESOS».**

El objeto de esta ficha es recoger las previsiones para el ejercicio de los principales conceptos de ingresos gestionados por el Servicio Murciano de Salud, imputados según criterios de Presupuesto Administrativo y pertenecientes a los capítulos 3, 4 y 7.

En el capítulo III «TASAS Y OTROS INGRESOS», se recogerán las previsiones correspondientes a los Precios Públicos así como a cualquier otro grupo de ingresos de esta naturaleza.

En el capítulo IV «TRANSFERENCIAS CORRIENTES» se incluirán las previsiones de las transferencias a recibir para financiar gastos corrientes, imputadas según la procedencia de las mismas. Dentro de las transferencias percibidas de la Comunidad Autónoma, se distinguirá entre la Aportación Sanitaria, procedente de la Participación en los Tributos del Estado, y la Subvención de Explotación recibida de la Comunidad Autónoma procedente del Sistema de Financiación Autonómica y, en su caso, de aportaciones propias.

En el capítulo VII «TRANSFERENCIAS DE CAPITAL», se recogerán diferenciadamente los ingresos procedentes de la Comunidad Autónoma y de la Administración del Estado. Respecto de los primeros, se indicarán las transferencias previstas a percibir de la Comunidad Autónoma para financiar inversiones, especificando las destinadas para actuaciones financiadas con Fondos FEDER, así como cualquier otra de la que pudiera ser beneficiario el Servicio Murciano de Salud.

En la misma ficha se explicarán a que obedecen las variaciones más significativas observadas entre las previsiones para el próximo ejercicio y las previsiones iniciales del ejercicio actual.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.5**«PRESUPUESTO DE EXPLOTACION CUENTA DE RESULTADOS»**

Se incluirán en esta ficha, todos aquellos ingresos y gastos de explotación correspondientes a la actividad propia del Servicio Murciano de Salud, así como las transferencias y subvenciones corrientes recibidas y concedidas.

En cuanto a las transferencias y subvenciones de capital recibidas, solamente se incluirán aquellas cuyo destino sea, asimismo, la concesión de subvenciones de capital.

Igualmente, se detallarán tanto los ingresos y gastos financieros como los extraordinarios.

Las cuentas contenidas en las fichas se han adaptado al Plan General de Contabilidad para su imputación de forma más precisa.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.6
«PRESUPUESTO DE CAPITAL, CUADRO DE FINANCIACION»

Esta ficha deberá contener la información relativa a las inversiones y otros gastos de capital que se vayan a realizar el año próximo y las inicialmente previstas en el actual. Esta información se desagregará según el origen de la financiación (transferencias de capital a recibir, endeudamiento u otros recursos a destinar a inversiones), y la aplicación de fondos de los gastos de capital de ese año (según la tipología de la aplicación de fondos a realizar).

El total de los orígenes deberá coincidir con el total de aplicaciones. Si algún gasto inversor o fuente de financiación no tuviera cabida en alguno de los epígrafes especificados, se incluiría en el epígrafe de «Otras Aplicaciones» u «Otros orígenes» respectivamente, pero en este caso es imprescindible explicar detalladamente en la memoria explicativa el tipo de recursos o aplicaciones, para confirmar que no se corresponden con ninguno de los epígrafes contenidos en la ficha.

En ningún caso figurará como origen de fondos las subvenciones corrientes que se reciban de la CARM.

Las cuentas contenidas en las fichas se han adaptado al Plan General de Contabilidad para su imputación de forma más precisa

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.7
«VARIACIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE»

Esta ficha muestra la variación del capital circulante, con la finalidad de conocer el fondo de maniobra generado por operaciones corrientes, indicando los aumentos y disminuciones de las partidas del activo y pasivo circulante:

- a) Los aumentos del activo circulante y disminuciones de pasivo circulante, suponen un aumento del capital circulante.
- b) Las disminuciones de activo circulante y los incrementos de pasivo circulante, ocasionan una disminución del capital circulante.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.8**«OBJETIVOS Y ACTIVIDADES»**

Tiene como finalidad recoger todos los datos necesarios para enmarcar y definir el programa de actuación del Servicio Murciano de Salud durante el ejercicio que se presupuesta. En esta ficha se reflejarán los objetivos generales, encuadrando de esta forma el P.A.I.F., en una política estratégica de desarrollo del ente a medio y largo plazo.

Deben incluirse los siguientes apartados:

- Objetivos estratégicos a largo plazo en donde se indicarán las metas claves del Servicio Murciano de Salud, definiendo en lo posible la política de producción, personal, etc..
- Objetivos a desarrollar durante el próximo año, explicitando los objetivos a corto plazo, cuantificándolos en la medida de lo posible y resaltando aquellos aspectos que pueden resultar relevantes para la comprensión del presupuesto presentado.
- Actividades a desarrollar para la consecución de Objetivos anteriores.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.9**«SUBVENCIONES A RECIBIR»**

El objeto de esta ficha es establecer de forma individualizada las subvenciones a recibir previstas inicialmente para el año actual y las previstas para el próximo ejercicio.

En el cuadro se relacionan todas las subvenciones a recibir, con expresión de su naturaleza presupuestaria en la columna «clase» (explotación o capital), y en la columna de origen el Organismo de procedencia.

Para cada una de las subvenciones especificadas en el cuadro, se indicará con respecto al próximo ejercicio, lo siguiente:

- (1) Número:** número de orden de la línea de subvención o ayuda (01, 02...)
- (2) Finalidad y destino:** de forma concisa se explicará el destino que la empresa debe dar a la subvención recibida.
- (3) Normativa Reguladora:** Indicar la normativa, si la hubiere, por la que se regula la subvención o ayuda.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.10**«SUBVENCIONES A CONCEDER».**

El objeto de esta ficha es establecer de forma individualizada las subvenciones a conceder previstas inicialmente para el año actual y las previstas para el próximo ejercicio.

El objeto de esta ficha es establecer de forma individualizada las subvenciones que se espera conceder en los ejercicios correspondientes. Cada línea describe el conjunto de actuaciones que supongan una entrega dineraria del Servicio Murciano de Salud a otras entidades públicas o privadas, o a particulares.

Para cada una de las líneas definidas, identificadas por un número de orden, se especificará, con respecto al próximo ejercicio lo siguiente:

- (1) **Número:** número de orden de la línea de subvención o ayuda (01, 02...)
- (2) **Beneficiarios:** indicar quiénes son o pueden ser los beneficiarios de la subvención o ayuda, con una breve descripción de sus características.
- (3) **Descripción y finalidad:** de forma concisa se explicará la problemática a la que se pretende dar respuesta y las finalidades que persigue cada línea.
- (4) **Normativa Reguladora:** Relacionar la normativa por la que se regula la subvención o ayuda.
- (5) **Convocatoria:** indicar la fecha prevista de publicación de la convocatoria de la subvención.
- (6) **Financiación:** importe de fondos propios y externos que financian la línea, detallando las cuantías y origen de estos últimos, así como el porcentaje de cofinanciación en su caso.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.11**«RELACION DE PROYECTOS DE INVERSION «.**

En este apartado se relacionarán de forma individualizada todas aquellas inversiones previstas por el Servicio Murciano de Salud para el próximo ejercicio. Igualmente se detallará la prioridad de esas inversiones y de los compromisos futuros a los que diera lugar su aprobación.

Los campos a cumplimentar en la ficha, para cada uno de los proyectos de inversión, son los siguientes:

- (1) Denominación:** descripción de la actuación inversora.
- (2) Años:** I=Inicio; T=Terminación. Años de inicio y finalización del proyecto.
- (3) Situación:** se consignará el código «I», «C», «T» o «L», según se trate de:
 - Proyectos que se inician en el próximo ejercicio pero cuya terminación está prevista en un ejercicio posterior. Proyectos a iniciar **(I)**.
 - Proyectos que se iniciaron en un ejercicio anterior, y cuya finalización está prevista con posterioridad al próximo ejercicio. Proyectos en curso **(C)**.
 - Proyectos que iniciándose en un ejercicio anterior, o en el próximo ejercicio, está previsto que finalicen el año que viene. Proyectos a terminar **(T)**.
 - Proyectos ya finalizados, pero en los que todavía quedan obligaciones pendientes de pago, por lo que es necesario consignar dotaciones presupuestarias para la atención de dichos gastos (P. Ej. liquidaciones de obra) **(L)**.
- (4) Coste del Proyecto:** El coste total del proyecto vendrá dado por la suma de los siguientes conceptos: inversión realizada hasta el 31/12/2004 + inversión prevista hasta 31/12/05 + anualidad prevista para el ejercicio 2006 + suma de anualidades futuras.
- (5), (6), (7) y (8): Anualidades.**

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.12**«MEMORIA DE PROYECTOS»**

En definitiva, se trata de exponer la necesidad y/o conveniencia de la realización de determinadas inversiones, exponiendo una memoria individualizada para cada proyecto.

En ella se expondrá brevemente el carácter de la inversión a realizar y en qué consiste, de forma que permita disponer de información suficiente sobre su contenido y finalidad, así como del impacto económico que se prevé con su realización.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.13**«PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO (GASTOS)»**

El objeto de esta ficha es recoger en un presupuesto administrativo los datos económicos expresados en las fichas anteriores, así como los correspondientes ajustes por operaciones de periodificación y otras operaciones realizadas por el Servicio Murciano de Salud y que no se efectúan en el mencionado escenario presupuestario, de tal forma que obtendremos la variación del Capital Circulante del ejercicio.

En el cuadro relativo a las operaciones presupuestarias se reflejarán las operaciones devengadas o reconocidas en el ejercicio, de acuerdo con la clasificación económica de gastos e ingresos vigentes para la Administración de la Comunidad Autónoma. Se exponen a continuación los criterios necesarios para su elaboración:

Capítulo I. Recogerá los gastos de personal del ejercicio presupuestario correspondiente.

Se incluirán por este concepto:

Sueldos y Salarios.

Seguridad Social a cargo del organismo.

Otros gastos sociales.

Beneficios Sociales.

Capítulo II. Destinado a los gastos en bienes corrientes y servicios, incluyéndose en este caso:

Aprovisionamiento.

Otros Gastos de la Explotación.

Capítulo III. Que englobará los gastos financieros y asimilados originados durante el ejercicio.

Capítulo IV. Destinado a las subvenciones de explotación concedidas por el Servicio Murciano de Salud.

Capítulo VI. En el que se consignarán las inversiones reales correspondientes tanto inmovilizado material, como al inmaterial.

Capítulo VII. Resumirá las subvenciones de capital concedidas por el Servicio Murciano de Salud.

Capítulo VIII. Recogerá la variación de los activos financieros del Servicio Murciano de Salud, es decir, lo que en el Cuadro de Financiación viene denominado como Inmovilizaciones Financieras.

Capítulo IX. Englobará la variación de los pasivos financieros del Servicio Murciano de Salud debido a la cancelación o traspaso a corto plazo de la deuda a largo plazo.

En caso de utilizar el apartado de ajustes presupuestarios de gastos, será imprescindible explicar detalladamente la justificación de dicho ajuste en la memoria explicativa.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.14**«PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO (INGRESOS)»**

Capítulo III. Recoge el importe neto de la cifra de negocios.

Capítulo IV. Se encuadrarán aquí el total de subvenciones de explotación que le sean concedidas al Servicio Murciano de Salud cualquiera que sea su procedencia.

Capítulo V. Se engloban en este capítulo los ingresos patrimoniales obtenidos por el Servicio Murciano de Salud, como ingresos por arrendamientos y otros ingresos.

Capítulo VI Recoge los recursos generados por la enajenación de inversiones reales del Servicio Murciano de Salud, tanto materiales como inmateriales.

Capítulo VII En el que se consignarán las subvenciones de capital concedidas al Servicio Murciano de Salud, cualquiera que sea su procedencia.

Capítulo VIII Reflejará la variación de los activos financieros del Servicio Murciano de Salud, entendida como la enajenación de las inversiones financieras y la cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizado financiero y la aplicación de gastos a distribuir en varios ejercicios.

Capítulo IX Resume la variación de pasivos financieros del Servicio Murciano de Salud, derivada del incremento de la financiación ajena a largo plazo obtenida y que aparece consignada en el Cuadro de Financiación.

En caso de utilizar el apartado de ajustes presupuestarios de ingresos, será imprescindible explicar detalladamente la justificación de dicho ajuste en la memoria explicativa.

Por último, se calculará la diferencia entre ingresos (orígenes) y gastos (aplicaciones) para determinar la variación del Fondo de maniobra.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA SMS.15**«MEMORIA EXPLICATIVA»**

La finalidad perseguida con la elaboración de esta ficha es obtener una visión global del presupuesto del Servicio Murciano de Salud, justificando adecuadamente las previsiones efectuadas, tanto de gasto como de ingreso.

Deberán por tanto indicarse aquí las variaciones más relevantes desde el punto de vista cualitativo, en las previsiones de gasto e ingreso para el próximo ejercicio respecto a las que inicialmente se contemplaron en el ejercicio actual, realizando una adecuada justificación de las mismas. También deberán explicarse los aspectos reseñados en las fichas de presupuesto de capital-cuadro de financiación y los del presupuesto administrativo de gastos e ingresos.

A N E X O I X B

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA EP1 PRESUPUESTO DE EXPLOTACION
-----------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:

PRESUPUESTO DE EXPLOTACION CUENTA DE RESULTADOS

(en euros)

DEBE	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
REDUCCION DE EXISTENCIAS		
APROVISIONAMIENTOS		
COMPRAS		
OTROS APROVISIONAMIENTOS		
GASTOS DE PERSONAL		
SUELDOS Y SALARIOS		
CARGAS SOCIALES		
OTROS		
AMORTIZACIONES DE INMOVILIZADO		
DOTACIONES DE LAS PROVISIONES DE TRAFICO		
OTROS GASTOS DE EXPLOTACION		
SERVICIOS EXTERIORES		
TRIBUTOS		
OTROS GASTOS DE GESTION CORRIENTE		
GASTOS REALIZ. ACCIONES DIREC.IMPUTABLES SUBV.GESTION		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL CONCEDIDAS		
RESULTADO DE EXPLOTACION (BENEFICIO)		
GASTOS DE FINANCIEROS Y ASIMILADOS		
DOTACIONES DE LAS PROVISIONES DE INVERSIONES FINANCIERAS		
RESULTADO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (BENEFICIO)		
PERDIDAS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS		
DOTACIONES DE LAS PROVISIONES IINM.MAT.INMAT.Y CART.		
PERDIDAS INMOVL. MATERIAL, INMATERIAL Y CARTERA		
GASTOS EXTRAORDINARIOS		
GASTOS Y PERDIDAS DE OTROS EJERCICIOS		
BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS		
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE SOCIEDADES		
OTROS IMPUESTOS		
RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)		
TOTAL DEBE		

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA EP1 PRESUPUESTO DE EXPLOTACION
-----------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:

PRESUPUESTO DE EXPLOTACION CUENTA DE RESULTADOS

(en euros)

HABER	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
AUMENTO DE EXISTENCIAS		
IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS		
VENTAS		
PRESTACIONES DE SERVICIOS		
OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION		
APLICACIONES DE LAS PROVISIONES DE TRAFICO		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
DEL SECTOR PUBLICO PARA LA PROPIA ENTIDAD		
DEL SECTOR PUBLICO PARA CONCEDER SUBVENCIONES		
DE OTRAS ENTIDADES PARA LA PROPIA ENTIDAD		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS		
DEL SECTOR PUBLICO PARA CONCEDER SUBVENCIONES		
TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU INMOVILIZADO		
EXCESO DE PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		
RESULTADO DE EXPLOTACION (PERDIDAS)		
INGRESOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS		
EXCESOS DE LAS PROVISIONES DE INVERSIONES FINANCIERAS		
RESULTADO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (PERDIDAS)		
BENEFICIOS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS		
APLICACIONES DE LAS PROVIS. IINM.MAT.INMAT.Y CART.		
BENEFICIOS ENAJENAC. INMOV., CARTERA O PART.CAPITAL		
SUBV. CAPITAL TRANSFERIDAS AL RESULTADO DEL EJERCICIO		
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		
INGRESOS Y BENEFICIOS DE OTROS EJERCICIOS		
PERDIDAS ANTES DE IMPUESTOS		
RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDAS)		
TOTAL HABER		

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA EP2 PRESUPUESTO DE CAPITAL
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:

PRESUPUESTO DE CAPITAL CUADRO DE FINANCIACION

(en euros)

APLICACIÓN DE FONDOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
RECURSOS APLICADOS EN LAS OPERACIONES		
GASTOS ESTABLECIMIENTO Y FORMALIZACION DE DEUDAS		
ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO		
INMOVILIZADO MATERIAL		
TERRENOS Y CONSTRUCCIONES		
INSTALACIONES TECNICAS Y MAQUINARIA		
OTRAS INSTALACIONES, UTILLAJE Y MOBILIARIO		
EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION		
ELEMENTOS DE TRANSPORTE		
OTRO INMOVILIZADO		
INMOVILIZADO INMATERIAL		
GASTOS DE INVESTIGACION Y DESARROLLO		
APLICACIONES INFORMATICAS		
OTRO INMOVILIZADO		
INMOVILIZADO FINANCIERO		
RENEGOCIACION DE INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		
ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS		
REDUCCIONES DE CAPITAL		
DIVIDENDOS Y OTROS REPARTOS DE BENEFICIOS		
CANCELACION ANTICIPADA DE DEUDA A LARGO PLAZO		
TRASPASO A CORTO PLAZO DE DEUDA A LARGO PLAZO		
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		
RECURSOS APLICADOS EN OPERACIONES DE TRAFICO		
OTROS GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		
VARIACION CAPITAL CIRCULANTE (AUMENTOS)		
OTRAS APLICACIONES		
TOTAL APLICACIONES		

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS
	FICHA EP2 PRESUPUESTO DE CAPITAL

EMPRESA PÚBLICA:

PRESUPUESTO DE CAPITAL CUADRO DE FINANCIACION

(en euros)

ORIGEN DE FONDOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
RECURSOS GENERADOS POR LAS OPERACIONES		
APORTACIONES DE CAPITAL		
PUBLICAS		
PRIVADAS		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL		
DE LA COMUNIDAD AUTONOMA		
DE OTRAS		
FINANCIACION AJENA A LARGO PLAZO		
RENEGOCIACION DE DEUDAS A CORTO PLAZO		
ENAJENACION DE INMOVILIZADO		
INMOVILIZADO MATERIAL		
INMOVILIZADO INMATERIAL		
INMOVILIZADO FINANCIERO		
ENAJENACION DE ACCIONES PROPIAS		
CANCELACION ANTICIPADA DE INMOVILIZACIONES FINANCIERAS		
TRASPASO A CORTO PLAZO DE INMOVILIZACIONES FINANCIERAS		
RECURSOS OBTENIDOS POR OPERACIONES DE TRAFICO		
OTROS INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		
VARIACION CAPITAL CIRCULANTE (DISMINUCIONES)		
OTROS ORIGENES		
TOTAL ORIGENES		

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS
	FICHA EP3 P.A.I.F. VARIACION CIRCULANTE

EMPRESA PÚBLICA:

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION VARIACIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE

(en euros)

CONCEPTO	INICIAL 2005		PREVISIÓN 2006	
	AUMENTO	DISMINUCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN
Existencias				
Deudores				
Acreeedores				
Inversiones Financieras Temporales				
Tesorería				
Ajustes por periodificación				
TOTALES				
VARIACIÓN CAPITAL CIRCULANTE				

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA EP4 P.A.I.F. OBJETIVOS Y MEDIOS PERSONALES
-----------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:

**PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION
OBJETIVOS Y MEDIOS PERSONALES**

OBJETIVOS
<p>1.- OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A LARGO PLAZO</p> <div style="border: 1px solid black; height: 100px; width: 100%;"></div>
<p>2.- OBJETIVOS A DESARROLLAR DURANTE EL EJERCICIO</p> <div style="border: 1px solid black; height: 100px; width: 100%;"></div>
<p>3.- ACTIVIDADES</p> <div style="border: 1px solid black; height: 100px; width: 100%;"></div>

MEDIOS PERSONALES POR GRUPOS			
GRUPOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS
ALTOS CARGOS A TITULADOS SUPERIORES B TITULADOS MEDIOS C ADMINISTRATIVOS Y ESPECIALISTAS D AUXILIARES E SUBALTERNOS SIN CALIFICAR			
TOTAL			

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA EP5 P.A.I.F. SUBV. A RECIBIR
-----------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION SUBVENCIONES A RECIBIR

(en euros)

SUBVENCIONES A RECIBIR				
Número	clase	origen de la subvención	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
TOTAL				

NUMERO (1):
<p>(2) FINALIDAD Y DESTINO:</p> <p>(3) NORMATIVA REGULADORA:</p>

NUMERO (1):
<p>(2) FINALIDAD Y DESTINO:</p> <p>(3) NORMATIVA REGULADORA:</p>

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS
	FICHA EP6 P.A.I.F. SUBV. A CONCEDER

EMPRESA PÚBLICA:

**PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION
SUBVENCIONES A CONCEDER**

SUBVENCIONES A CONCEDER			
NÚMERO	DENOMINACIÓN	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006
TOTAL			

NUMERO (1):	
BENEFICIARIOS(2)	DESCRIPCIÓN Y FINALIDADES (3)
NORMATIVA REGULADORA (4)	
CONVOCATORIA(5)	FINANCIACIÓN (6)

NUMERO:	
BENEFICIARIOS	DESCRIPCIÓN Y FINALIDADES
NORMATIVA REGULADORA	
CONVOCATORIA	FINANCIACIÓN

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA EP9 PRESUPUESTO ADMINISTR. (GASTOS)
-----------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:

PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO (GASTOS)

(en euros)

OPERACIONES PRESUPUESTARIAS GASTOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005	
			%VAR.	V. ABS.
I. Gastos de Personal				
II. Gastos Bienes corrientes y servicios				
III. Gastos Financieros				
IV. Transferencias Corrientes				
OPERACIONES CORRIENTES				
VI. Inversiones Reales				
VII. Transferencias de Capital				
OPERACIONES DE CAPITAL				
OPERACIONES NO FINANCIERAS				
VIII. Variación de Activos Financieros				
IX. Variación de Pasivos Financieros				
OPERACIONES FINANCIERAS				
TOTAL GASTOS OPERACIONES PRESUPUESTARIAS				

AJUSTES AL PRESUPUESTO DE GASTOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005	
			%VAR.	V. ABS.
(+) Disminución de existencias				
(-) Gastos Anticipados en el ejercicio				
(+) Gastos anticipados en ejercicios anteriores				
(+) Reducción de capital ó adquisición acciones propias				
(+) Traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo				
(+) Provisión para riesgos y gastos (no circulante)				
Otros ajustes				
TOTAL AJUSTES AL PRESUPUESTO DE GASTOS				

TOTAL GASTOS OPERACIONES PRESUPUESTARIAS				
TOTAL AJUSTES AL PRESUPUESTO DE GASTOS				
TOTAL GASTOS (Aplicaciones)				

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA EP10 PRESUPUESTO ADMINISTR. (INGRESOS)
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:

PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO (INGRESOS)

(en euros)

OPERACIONES PRESUPUESTARIAS INGRESOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005	
			%VAR.	V. ABS.
I. Impuestos Directos				
II. Impuestos Indirectos				
III. Tasas y otros Ingresos				
IV. Transferencias Corrientes				
V. Ingresos Patrimoniales				
OPERACIONES CORRIENTES				
VI. Enajenación Inversiones Reales				
VII. Transferencias de Capital				
OPERACIONES DE CAPITAL				
OPERACIONES NO FINANCIERAS				
VIII. Variación de Activos Financieros				
IX. Variación de Pasivos Financieros				
OPERACIONES FINANCIERAS				
TOTAL INGRESOS OPERACIONES PRESUPUESTARIAS				

AJUSTES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS	INICIAL 2005	PREVISIÓN 2006	DIFERENCIAS 2006-2005	
			%VAR.	V. ABS.
(+) Incrementos de existencias				
(-) Dotaciones provisión Circulante				
(+) Aplicaciones provisiones de circulante				
(-) Ingresos anticipados en el ejercicio				
(+) Ingresos anticipados en ejercicios anteriores				
(+) Aumento Capital, Fondo Social o aportación de socios				
(+) Enajenación de acciones propias				
(+) Provisiones para riesgos y gastos (no circulante)				
Otros ajustes				
TOTAL AJUSTES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS				

TOTAL INGRESOS OPERACIONES PRESUPUESTARIAS				
TOTAL AJUSTES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS				
TOTAL INGRESOS (Orígenes)				

TOTAL INGRESOS (Orígenes)				
TOTAL GASTOS (Aplicaciones)				
VARIACIÓN FONDO MANIOBRA				

COMUNIDAD AUTONOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA PROYECTO PRESUPUESTOS AÑO 2006	PRESUPUESTOS EMPRESAS PUBLICAS FICHA EP11 MEMORIA EXPLICATIVA
-----------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------

EMPRESA PÚBLICA:

MEMORIA EXPLICATIVA

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.1
«PRESUPUESTO DE EXPLOTACION CUENTA DE RESULTADOS «

Se incluirán en esta ficha, todos aquellos ingresos y gastos de explotación correspondientes a la actividad propia de la empresa, así como las transferencias y subvenciones corrientes recibidas y concedidas.

En cuanto a las transferencias y subvenciones de capital recibidas, solamente se incluirán aquellas cuyo destino sea, asimismo, la concesión de subvenciones de capital, por ser esta la actividad propia de la empresa

.

Igualmente, se detallarán tanto los ingresos y gastos financieros como los extraordinarios.

Las cuentas contenidas en las fichas se han adaptado al Plan General de Contabilidad para su imputación de forma más precisa

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.2
«PRESUPUESTO DE CAPITAL, CUADRO DE FINANCIACION»

Esta ficha deberá contener la información relativa a las inversiones y otros gastos de capital que se vayan a realizar el año próximo y las inicialmente previstas en el actual. Esta información se desagregará según el origen de la financiación (transferencias de capital a recibir, endeudamiento u otros recursos a destinar a inversiones), y la aplicación de fondos de los gastos de capital de ese año (según la tipología de la aplicación de fondos a realizar).

El total de los orígenes deberá coincidir con el total de aplicaciones. Si algún gasto inversor o fuente de financiación no tuviera cabida en alguno de los epígrafes especificados, se incluiría en el epígrafe de «Otras Aplicaciones» u «Otros orígenes» respectivamente, pero en este caso es imprescindible explicar detalladamente en la memoria explicativa el tipo de recursos o aplicaciones, para confirmar que no se corresponden con ninguno de los epígrafes contenidos en la ficha.

En ningún caso figurará como origen de fondos las subvenciones corrientes que se reciban de la CARM.

Las cuentas contenidas en las fichas se han adaptado al Plan General de Contabilidad para su imputación de forma más precisa

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.3
«VARIACIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE»

Esta ficha muestra la variación del capital circulante, con la finalidad de conocer el fondo de maniobra generado por operaciones corrientes, indicando los aumentos y disminuciones de las partidas del activo y pasivo circulante:

- a) Los aumentos del activo circulante y disminuciones de pasivo circulante, suponen un aumento del capital circulante.
- b) Las disminuciones de activo circulante y los incrementos de pasivo circulante, ocasionan una disminución del capital circulante.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.4
«OBJETIVOS Y MEDIOS PERSONALES»

Tiene como finalidad recoger todos los datos necesarios para enmarcar y definir el programa de actuación de la empresa durante el ejercicio que se presupuesta. En esta ficha se reflejarán los objetivos generales, encuadrando de esta forma el P.A.I.F., en una política estratégica de desarrollo de la empresa a medio y largo plazo.

Deben incluirse los siguientes apartados:

- Objetivos estratégicos a largo plazo en donde se indicarán las metas claves de la empresa, definiendo en lo posible la política de producción, personal, etc..
- Objetivos a desarrollar durante el próximo año, explicitando los objetivos a corto plazo, cuantificándolos en la medida de lo posible y resaltando aquellos aspectos que pueden resultar relevantes para la comprensión del presupuesto presentado.
- Actividades a desarrollar para la consecución de Objetivos anteriores.
- Medios personales por grupos, se recoge en este apartado el estado de la plantilla con especificación de las previsiones iniciales del ejercicio actual y las previsiones para el año próximo.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.5**«SUBVENCIONES A RECIBIR»**

El objeto de esta ficha es establecer de forma individualizada las subvenciones a recibir previstas inicialmente para el año actual y las previstas para el próximo ejercicio.

En el cuadro se relacionan todas las subvenciones a recibir, con expresión de su naturaleza presupuestaria en la columna «clase» (explotación o capital), y en la columna de origen el Organismo de procedencia.

Para cada una de las subvenciones especificadas en el cuadro, se indicará con respecto al próximo ejercicio, lo siguiente:

- (1) **Número:** número de orden de la línea de subvención o ayuda (01, 02...)
- (2) **Finalidad y destino:** de forma concisa se explicará el destino que la empresa debe dar a la subvención recibida.
- (3) **Normativa Reguladora:** Indicar la normativa, si la hubiere, por la que se regula la subvención o ayuda.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.6

«SUBVENCIONES A CONCEDER».

El objeto de esta ficha es establecer de forma individualizada las subvenciones a conceder previstas inicialmente para el año actual y las previstas para el próximo ejercicio.

El objeto de esta ficha es establecer de forma individualizada las subvenciones concedidas o que se espera conceder en los ejercicios correspondientes. Cada línea describe el conjunto de actuaciones que supongan una entrega dineraria de la Empresa o Ente público a otras entidades públicas o privadas, o a particulares.

Para cada una de las líneas definidas, identificadas por un número de orden, se especificará, con respecto al próximo ejercicio lo siguiente:

- (1) **Número:** número de orden de la línea de subvención o ayuda (01, 02...)
- (2) **Beneficiarios:** indicar quiénes son o pueden ser los beneficiarios de la subvención o ayuda, con una breve descripción de sus características.
- (3) **Descripción y finalidad:** de forma concisa se explicará la problemática a la que se pretende dar respuesta y las finalidades que persigue cada línea.
- (4) **Normativa Reguladora:** Relacionar la normativa por la que se regula la subvención o ayuda.
- (5) **Convocatoria:** indicar la fecha prevista de publicación de la convocatoria de la subvención.
- (6) **Financiación:** importe de fondos propios y externos que financian la línea, detallando las cuantías y origen de estos últimos, así como el porcentaje de cofinanciación en su caso.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.7**«RELACION DE PROYECTOS DE INVERSION «.**

En este apartado se relacionarán de forma individualizada todas aquellas inversiones previstas por la Empresa para el próximo ejercicio. Igualmente se detallará la prioridad de esas inversiones y de los compromisos futuros a los que diera lugar su aprobación.

Los CAMPOS A CUMPLIMENTAR en la ficha, para cada uno de los proyectos de inversión, son los siguientes:

- (1) **Denominación:** descripción de la actuación inversora.
- (2) **Años:** I=Inicio; T=Terminación. Años de inicio y finalización del proyecto.
- (3) **Situación:** se consignará el código «I», «C», «T» o «L», según se trate de:
 - Proyectos que se inician en el próximo ejercicio pero cuya terminación está prevista en un ejercicio posterior. Proyectos a iniciar **(I)**.
 - Proyectos que se iniciaron en un ejercicio anterior, y cuya finalización está prevista con posterioridad al próximo ejercicio. Proyectos en curso **(C)**.
 - Proyectos que iniciándose en un ejercicio anterior, o en el próximo ejercicio, está previsto que finalicen el año que viene. Proyectos a terminar **(T)**.
 - Proyectos ya finalizados, pero en los que todavía quedan obligaciones pendientes de pago, por lo que es necesario consignar dotaciones presupuestarias para la atención de dichos gastos (P. Ej. liquidaciones de obra) **(L)**.
- (4) **Coste del Proyecto:** El coste total del proyecto vendrá dado por la suma de los siguientes conceptos: inversión realizada hasta el 31/12/2004 + inversión prevista hasta 31/12/05 + anualidad prevista para el ejercicio 2006 + suma de anualidades futuras.
- (5), (6), (7) y (8): **Anualidades.**

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.8**«MEMORIA DE PROYECTOS»**

En definitiva, se trata de exponer la necesidad y/o conveniencia de la realización de determinadas inversiones, exponiendo una memoria individualizada para cada proyecto.

En ella se expondrá brevemente el carácter de la Inversión a realizar y en qué consiste, de forma que permita disponer de información suficiente sobre su contenido y finalidad, así como del impacto económico que se prevé con su realización.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.9**«PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO (GASTOS)»**

El objeto de esta ficha es recoger en un presupuesto administrativo los datos económicos expresados en las fichas anteriores, así como los correspondientes ajustes por operaciones de periodificación y otras operaciones realizadas por la empresa y que no se efectúan en el mencionado escenario presupuestario, de tal forma que obtendremos la variación del Capital Circulante del ejercicio.

En el cuadro relativo a las operaciones presupuestarias se reflejarán las operaciones devengadas o reconocidas en el ejercicio, de acuerdo con la clasificación económica de gastos e ingresos vigentes para la Administración de la Comunidad Autónoma. Se exponen a continuación los criterios necesarios para su elaboración:

Capítulo I. Recogerá los gastos de personal del ejercicio presupuestario correspondiente.

Se incluirán por este concepto:

Sueldos y Salarios.

Seguridad Social a cargo del organismo.

Otros gastos sociales.

Beneficios Sociales.

Capítulo II. Destinado a los gastos en bienes corrientes y servicios, incluyéndose en este caso:

Aprovisionamiento.

Otros Gastos de la Explotación.

Capítulo III. Que englobará los gastos financieros y asimilados originados durante el ejercicio.

Capítulo IV. Destinado a las subvenciones de explotación concedidas por la Empresa.

Capítulo VI. En el que se consignarán las inversiones reales correspondientes tanto inmovilizado material, como al inmaterial.

Capítulo VII. Resumirá las subvenciones de capital concedidas por la Empresa.

Capítulo VIII. Recogerá la variación de los activos financieros de la Empresa, es decir, lo que en el Cuadro de Financiación viene denominado como Inmovilizaciones Financieras.

Capítulo IX. Englobará la variación de los pasivos financieros de la Empresa debido a la cancelación o traspaso a corto plazo de la deuda a largo plazo.

En caso de utilizar el apartado de ajustes presupuestarios de gastos, será imprescindible explicar detalladamente la justificación de dicho ajuste en la memoria explicativa.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.10**«PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO (INGRESOS)»**

Capítulo III. Recoge el importe neto de la cifra de negocios.

Capítulo IV. Se encuadrarán aquí el total de subvenciones de explotación que le sean concedidas a la Empresa cualquiera que sea su procedencia.

Capítulo V. Se engloban en este capítulo los ingresos patrimoniales obtenidos por la Empresa, como ingresos por arrendamientos y otros ingresos.

Capítulo VI Recoge los recursos generados por la enajenación de inversiones reales de la Empresa, tanto materiales como inmateriales.

Capítulo VII En el que se consignarán las subvenciones de capital concedidas a la Empresa, cualquiera que sea su procedencia.

Capítulo VIII Reflejará la variación de los activos financieros de la empresa, entendida como la enajenación de las inversiones financieras y la cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizado financiero y la aplicación de gastos a distribuir en varios ejercicios.

Capítulo IX Resume la variación de pasivos financieros de la empresa, derivada del incremento de la financiación ajena a largo plazo obtenida y que aparece consignada en el Cuadro de Financiación.

En caso de utilizar el apartado de ajustes presupuestarios de ingresos, será imprescindible explicar detalladamente la justificación de dicho ajuste en la memoria explicativa.

Por último, se calculará la diferencia entre ingresos (orígenes) y gastos (aplicaciones) para determinar la variación del Fondo de maniobra.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.11**«MEMORIA EXPLICATIVA»**

La finalidad perseguida con la elaboración de esta ficha es obtener una visión global del presupuesto de la empresa, justificando adecuadamente las previsiones efectuadas, tanto de gasto como de ingreso.

Deberán por tanto indicarse aquí las variaciones más relevantes desde el punto de vista cualitativo, en las previsiones de gasto e ingreso para el próximo ejercicio respecto a las que inicialmente se contemplaron en el ejercicio actual, realizando una adecuada justificación de las mismas. También deberán explicarse los aspectos reseñados en las fichas de presupuesto de capital-cuadro de financiación y los del presupuesto administrativo de gastos e ingresos.