



Donostiako Udala
Ayuntamiento de San Sebastián

Kontuhartzailletza eta Kontabilitateko Zuzendaritza
Dirección de Intervención y Contabilidad

Ijentea, 1 - Tel. 943481000 - Faxe 943481740
20003 Donostia-San Sebastián

AYUNTAMIENTO DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

DONOSTIAKO UDALA

2021eko ekitaldiko aurrekontuaren kitapena Soberakinak 2022ko aurrekontuari eranstea

Indarreko lege xedapenekin bat, Udalaren Kontuhartzailletzak 2021eko ekitaldiko Aurrekontuaren kitapena prestatu du. Halaber, 2022ko otsailaren 28an horri buruzko txostena egin du.

Aurrekontuaren kitapena egitea eta kreditu soberakinak eranstea Alkatetzaren eskumenak direnez gero, Gipuzkoako Lurralde Historikoko Toki Erakundearen aurrekontuei buruzko abenduaren 19ko 21/2003 Foru Arauko 32. eta 49. artikulua eta Aurrekontua Erabiltzeko Arauko 12. eta 40. artikulua oinarri hartuta, honako ebazpen hauek eman dira:

Liquidación Presupuesto Ejercicio 2021 Incorporación Remanentes al Presupuesto 2022

De conformidad con las Disposiciones legales vigentes se ha practicado por la Intervención Municipal Liquidación del Presupuesto correspondiente al ejercicio de 2021. Por el mismo Órgano se ha emitido Informe con fecha 28 de febrero de 2022.

Siendo competencia de la Alcaldía la Liquidación del Presupuesto y la Incorporación de Remanentes de Crédito, de conformidad con los Artículos 32 y 49 de la Norma Foral 21/2003, de 19 de diciembre, Presupuestaria de las Entidades Locales del Territorio Histórico de Gipuzkoa y Artículos 12 y 40 de la Norma de Ejecución Presupuestaria, se adoptan las siguientes:

EBAZPENAK / RESOLUCIONES:

1.- 2021eko abenduaren 31n kobratu gabe ziren eskubideak eta ordaindu gabe ziren obligazioak onartzea, honako zehaztapen hau oinarri:

1.- Aprobar los derechos pendientes de cobro y las obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre de 2021, de conformidad con el siguiente detalle:

Kobratu gabeko eskubideak / Derechos pendientes de cobro

97.082.029,19

Aurreko ekitaldietako hondakinak / Residuos ejercicios anteriores
2021eko aurrekontua / Presupuesto de 2021

54.234.626,87
42.847.402,32

Kontuhartzaitza eta Kontabilitateko Zuzendaritza
Dirección de Intervención y Contabilidad

Ijentea, 1 - Tel. 943481000 - Faxe 943481740
20003 Donostia-San Sebastián

Ordaindu gabeko obligazioak / Obligaciones pendientes de pago 16.128.387,93

Aurreko ekitaldietako hondakinak / Residuos ejercicios anteriores 903.285,94
2021eko aurrekontua / Presupuesto de 2021 15.225.101,99

2.- 2021eko ekitaldiko Diruzaintzako Soberakina onartzea, honako laburpen hau oinarri:

2.- Aprobar el Remanente de Tesorería correspondiente al ejercicio de 2021, de conformidad con el siguiente resumen:

Diruzaintzako funts likidoak / Fondos líquidos en Tesorería 53.223.865,49

Zordunek ordaindu beharrekoa / Deudores pendientes de cobro 86.300.548,57

2020ko Hondakinak / Residuos 2020	54.234.626,87
2021eko aurrekontua / Presupuesto 2021	42.847.402,32
Kobragaitz eskubideak / Derechos de dudoso cobro	-19.877.583,20
Aurrekontutik kanpokoak / Extrapresupuestarios	8.803.559,94
Ordainketak aplikazioaren zain/ Pagos pendientes	292.542,64

Hartzekodunei ordaindu beharrekoa / Acreedores pendientes de pago -39.400.756,67

2020ko Hondakinak / Residuos 2020	903.285,94
2021eko aurrekontua / Presupuesto 2021	15.225.101,99
Aurrekontutik kanpokoak / Extrapresupuestarios	23.312.368,74

DIRUZAINZAKO SOBERAKINA / REMANENTE DE TESORERÍA 100.083.657,39

3.- Kreditu soberakinak onartzea, obligazio onartuak betetzeko izendatuta ez dauden kredituen zenbateko behin betikoek osatuak, honako zerrenda hau oinarri:

3.- Aprobar los Remanentes de crédito, constituidos por los saldos de créditos definitivos no afectados al cumplimiento de obligaciones reconocidas, de conformidad con el siguiente detalle:

Kredituen zenbatekoa / Saldo de créditos	51.846.210,57
Baimenen zenbatekoa / Saldo de autorizaciones	12.112.332,12
Izendapenen zenbatekoa / Saldo de disposiciones	62.386.580,95

Kontuhartzaitza eta Kontabilitateko Zuzendaritza
Dirección de Intervención y Contabilidad

Ijentea, 1 - Tel. 943481000 - Faxa 943481740
20003 Donostia-San Sebastián

4.- Kreditu soberakinak 2022ko ekitaldiari eranstea onartzea, sarrera eta gastuen laburpen hau oinarri:

4.- Aprobar la Incorporación de Remanentes de Crédito al ejercicio 2022, de conformidad con el siguiente resumen de ingresos y gastos:

SARRERAK / INGRESOS

8. kapitulua: Finantza aktiboak / Cap. 8: Activos Financieros	97.319.626,99
GUZTIRA / TOTAL	----- 97.319.626,99

GASTUAK / GASTOS

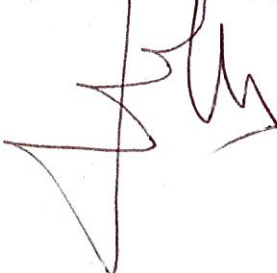
1. Kap. Pertsonal gastuak / Cap.1: Gastos de Personal	13.957,98
2. kap.: Ondasun arruntak eta zerbitzuak / Cap.2: Bienes corrientes y servicios	9.977.530,18
4. kap.: Transferentzia arruntak / Cap. 4: Transferencias corrientes	7.634.157,54
5. kap.: Ezuztekoak / Cap. 5: Imprevistos	78.900,00
6. kap.: Inbertsio errealak / Cap.6: Inversiones reales	68.313.975,74
7. kap.: Kapital Transferentziak / Cap.7: Transferencias de Capital	11.301.105,55
GUZTIRA / TOTAL	----- 97.319.626,99

5.- 2021-12-31n finantzazko baliabide erabilgarriak (ekitaldiaren SUPERABITA) 2.764.030,40€ dira.

5.- Los recursos financieros disponibles a 31.12.2021 (SUPERAVIT del Ejercicio) ascienden a 2.764.030,40€.

Donostia, 2022ko otsailaren 28a / 28 de febrero de 2022

ALKATEA
EL ALCALDE,



OGASUNEKO
ORDEZKARIA
EL DELEGADO DE
HACIENDA,



KONTUHARTZAILEA
EL INTERVENTOR,



INFORME SOBRE LA LIQUIDACION DEL EJERCICIO 2021

Realizado el cierre contable del ejercicio 2021, se considera oportuno analizar los siguientes aspectos:

1. Ejecución de Ingresos, Ejecución de Gastos y Obtención del Resultado Presupuestario.
2. Obtención del Remanente de Tesorería a 31 de diciembre de 2021.
3. Remanentes de Crédito que resulta necesario incorporar al Presupuesto de 2022.
4. Información sobre la posición financiera del Ayuntamiento.
5. Análisis de la Estabilidad Presupuestaria en la Liquidación del Presupuesto del Ayuntamiento.
6. Análisis de la Deuda y Sostenibilidad Financiera en la Liquidación del Presupuesto del Ayuntamiento.
7. Periodo Medio de Pago a Proveedores en el Ejercicio 2021.

Se analizan seguidamente cada uno de los aspectos citados.

1. EJECUCION DE INGRESOS, EJECUCION DE GASTOS Y OBTENCION DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO.

El Resultado de las Operaciones Presupuestarias viene determinado por la suma del Resultado del Ejercicio 2021 y del Resultado de los Residuos, es decir, las cantidades pendientes de cobro y pago de ejercicios anteriores.

Resultado del Presupuesto de Ingresos del Ejercicio 2021

Los Derechos Reconocidos ascienden a 357.900.821,82€, existiendo, por tanto, con carácter inicial una desviación negativa de 141.539.420,09€. Sin embargo teniendo en cuenta que el Remanente de Tesorería del ejercicio anterior utilizado asciende a 131.110.446,19€, puede concluirse que en el ejercicio se han producido unos menores ingresos por cuantía de 10.428.973,90€.

Los menores ingresos se descomponen entre ordinarios y extraordinarios del siguiente modo:

Mayores Ingresos Ordinarios	6.625.309,81€
Menores Ingresos Extraordinarios	17.054.283,71€

Estudio de los Ingresos

Mayores Ingresos Ordinarios	6.625.309,81€
------------------------------------	----------------------

Los mayores ingresos se resumen por capítulos del siguiente modo:

Impuestos	372.384,40€
Tasas, precios públicos y otros ingresos	418.018,19€
Transferencias y Subvenciones corrientes	6.206.338,12€
Ingresos patrimoniales	-371.430,90€

Los mayores ingresos suponen un 2,06 % sobre las previsiones definitivas.

Los mayores ingresos de gestión municipal sobre los previstos importan 418.971,69€.

Las variaciones más significativas se producen en los siguientes conceptos en los que se indica el porcentaje sobre la previsión inicial.

Impuesto sobre Bienes Inmuebles	+ 689.374	+ 1,51%
Impuesto sobre Vehículos	+ 220.308	+ 2,00%
Incremento en el Valor de los Terrenos	- 1.262.142	Pendiente cobro 2M€
Impuesto sobre Actividades Económicas	+ 1.114.990	+ 10,92%
Impuesto sobre Construcciones	- 390.106	- 7,09%
Tasa de Basuras	+ 413.829	+ 2,06%
Tasa Servicio Saneamiento	- 395.889	- 3,45%
Tasa Suministro de Agua	- 275.372	- 2,87%
OTA	- 337.280	- 4,30%
Obras en Dominio Público	+1.194.703	
Concesiones	- 312.901	- 9,16%

Impuesto sobre Bienes Inmuebles

La desviación positiva se justifica porque el Padrón de Viviendas Vacías sujetas al Recargo ha resultado superior al previsto en el Proyecto de Presupuesto.

Impuesto sobre Vehículos

La diferencia se justifica en la dotación por ingresos incobrables recogidos en el Proyecto de Presupuesto.

Impuesto sobre Actividades Económicas

Los mayores ingresos sobre los previstos se justifican en el Padrón del impuesto, que ha resultado ser superior al previsto en la elaboración del Proyecto de Presupuesto.

Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras

El número de liquidaciones ha sido mucho menor del previsto.

Tasa de Recogida de Basuras

La diferencia se justifica en la dotación por ingresos incobrables recogidos en el Proyecto de Presupuesto.

Tasa por suministro de Agua y Servicio de Saneamiento

Los menores ingresos se justifican por los menores ingresos en los meses de enero y febrero por los menores consumos en la Hostelería consecuencia de cierres y reducción de horarios por el COVID.

Estacionamiento de vehículos en la vía pública

La ocupación de la vía pública ha sido menor de lo previsto en el Proyecto de Presupuesto.

Ingresos derivados de la Concesión de Aparcamientos Públicos

La reducción de ingresos se corresponde con la disminución del canon complementario en función de la ocupación de los aparcamientos, como consecuencia de las restricciones a la movilidad derivadas de la COVID – 19.

De los ingresos externos, merece destacarse el Fondo Foral de Financiación Municipal, que resulta ser superior a la previsión definitiva en 5.755.872€.

Menores Ingresos de Capital

17.054.283,71€

Las diferencias entre la liquidación y la previsión, se explican de la siguiente manera:

Nuevos Préstamos	- 12.981.885€
Fondos Europeos	- 5.000.000€

Los Derechos pendientes de cobro procedentes del Presupuesto 2021, ascienden a 42.847.402,32€. De la cifra anterior 40.974.826,11€ corresponden a ingresos corrientes y 1.872.576,21€ a ingresos de capital.

En el Expediente figura el montante anterior desglosado por conceptos presupuestarios y en los anexos al presente informe (Anexo nº 2) el resumen por capítulos de lo ocurrido en el ejercicio de 2021 y las cantidades pendientes de

cobro que en el ejercicio de 2022 van a constituir una parte de la Aplicación de Presupuestos Cerrados.

Resultado de Residuos de Ingresos de Ejercicios Anteriores

Las cantidades pendientes de cobro de ejercicios anteriores a 2020 que se anulan en el ejercicio ascienden a 16.915.091,67€. De dicha cantidad 3.558.423,68€ corresponden a ingresos de carácter corriente y 13.356.667,99€ corresponden a ingresos de capital.

Los Residuos de Ingresos Ordinarios anulados pueden resumirse del siguiente modo, por capítulos:

Impuestos Directos	1.788.993,14€
Impuestos Indirectos	245.916,43€
Tasas, Precios y Otros	784.214,37€
Transferencias y Subvenciones	135.930,60€
Ingresos Patrimoniales	603.369,14€

La mayoría corresponden a sentencias por recursos planteados en las diferentes instancias y/ o corrección de errores.

Los residuos de ingresos de capital anulados se corresponden, fundamentalmente, por la anulación de la operación de crédito de 13.000.000€, autorizada para 2020 con carácter extraordinario para hacer frente a la reducción de ingresos y aumento de gastos derivados del COVID pero que no resulta necesaria por los mayores ingresos que se han producido en 2021. Teniendo las operaciones de crédito carácter residual, se procede a su anulación.

Kontuhartzailtza eta Kontabilitateko Zuzendaritza
Dirección de Intervención y Contabilidad

Ijentea, 1 - Tel. 943481000 - Faxa 943481740 - www.donostia.org
20003 Donostia-San Sebastián

Las cantidades pendientes de cobro ascienden a 54.234.626,87€, descomponiéndose del siguiente modo:

Ingresos Ordinarios	20.392.998,81€
Ingresos de Capital	33.841.628,06€

De los ingresos de capital pendientes de cobro, 27.959.961,26€, se corresponden con nuevos préstamos para inversiones que no se han dispuesto de la entidades financieras por tener fondos suficientes en la Tesorería Municipal.

Ingresos Corrientes Anulados y comparación con la Provisión de Dudoso Cobro realizada al cierre de 2020

Esta Intervención estimó que la correcta provisión a incluir en la Liquidación del Ejercicio 2020 por Ingresos de Dudoso Cobro debía ascender a 20.630.531,20€. Los Derechos Ordinarios Anulados en el ejercicio 2021 han ascendido a 3.558.423,68€, lo que representa un 17,24 % sobre la provisión.

A la vista del porcentaje anterior deben realizarse las siguientes consideraciones:

La estimación realizada no era sólo para el ejercicio 2021 sino para dicho ejercicio y los posteriores.

Es preferible que la Provisión que se realiza sea superior a la real que a la inversa ya que en caso contrario se puede generar un desequilibrio presupuestario que supondrá no poder financiar determinados gastos. Por el contrario un exceso de provisión podría suponer un exceso de recursos financieros a los que en una Administración Pública no es difícil encontrar aplicación.

Resultado del Presupuesto de Gastos del ejercicio 2021

Las Obligaciones Reconocidas ascienden a 373.095.118,27€, existiendo, por tanto, con carácter inicial una desviación positiva (menor gasto) por importe de 126.345.123,64€. Existen actuaciones que se encuentran en fase de ejecución ya adjudicadas o que lo serán en los primeros meses del ejercicio 2022, ascendiendo en conjunto a la cifra de 74.498.913,07€ y existen, igualmente, otras actuaciones que todavía no se encuentran en ejecución por importe de 22.820.713,92€ pero que lo estarán en los próximos meses. Por tanto de los Remanentes Iniciales por importe de 126.345.123,64€ se incorporan al ejercicio de 2022 créditos presupuestarios en diferente estado de ejecución por importe global de 97.319.626,99€ y se anulan créditos presupuestarios de gasto (menor gasto real) por la diferencia de 29.025.496,65€.

Se analiza a continuación los menores gastos por Capítulos y Programas Presupuestarios.

El menor gasto por Capítulos Presupuestarios y los porcentajes sobre el menor gasto total es como sigue:

Remuneraciones de Personal	1.289.382,73€	4,44 %
Gastos de Funcionamiento	6.019.710,07€	20,74 %
Intereses y Amortizaciones Financieros	189.361,19€	0,65 %
Subvenciones Corrientes	2.389.093,83€	8,23 %
Crédito Global	99.727,64€	0,34 %
Inversiones	16.917.795,13€	58,29 %
Subvenciones de Capital	1.305.236,88€	4,50 %
Pasivos Financieros	815.189,18€	2,81 %
T O T A L	29.025.496,65€	100,00 %

ESTUDIO DEL CAPITULO II DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Los menores gastos en este capítulo ascienden a 6.019.710,07€ que representa el 5,36 % de los Créditos Definitivos de Gastos.

Se recoge en forma de Anexo el menor gasto total generado en el ejercicio por Programas Presupuestarios, indicando el menor gasto por programa, el porcentaje sobre el gasto previsto y, en los casos que en términos absolutos o porcentual resulta significativo, las razones del menor gasto.

ESTUDIO DEL CAPITULO IV DE TRANSFERENCIAS A ENTES DEPENDIENTES Y SUBVENCIONES A TERCEROS

Los menores gastos en este capítulo ascienden a 2.389.093,83€ que representa el 2,09 % sobre los Créditos Definitivos de Gastos.

Se recoge en forma de Anexo el menor gasto total generado en el ejercicio por Programas Presupuestarios.

ESTUDIO DEL CAPITULO VI DE INVERSIONES REALES

Los menores gastos en este capítulo ascienden a 16.917.795,13€ que representa el 12,94 % sobre los Créditos Definitivos de Gastos.

Se recoge mediante Anexo, las actuaciones cuya utilización de crédito no se ha iniciado al cierre del ejercicio. Se indica en cada una de ellas si va a incorporarse totalmente, parcialmente o no va a incorporarse al ejercicio 2022.

ESTUDIO DEL CAPITULO VII DE TRANSFERENCIAS A ENTES DEPENDIENTES PARA INVERSIONES Y SUBVENCIONES A TERCEROS CON LA MISMA FINALIDAD

Los menores gastos en este capítulo ascienden a 1.305.236,88€ y representa el 6,66 % de los Créditos Definitivos de Gastos.

Se recogen en Anexo y por Programas Presupuestarios, las transferencias de capital no utilizadas al cierre del ejercicio. Se indica en cada una de ellas si va a incorporarse o no al ejercicio 2022.

En el Expediente figura el montante anterior desglosado por Programas Presupuestarios y Partidas y en los anexos al presente informe (Anexo nº 5) el resumen por capítulos de lo ocurrido en el ejercicio de 2021 y las cantidades pendientes de pago que en el ejercicio de 2022 van a constituir una parte de la Aplicación de Presupuestos Cerrados.

Resultado de Residuos de Gastos de Ejercicios Anteriores

Se han anulado 163.236,69€ correspondientes a obligaciones reconocidas pendientes de pago.

En el Expediente figura el montante anterior desglosado por Programas Presupuestarios y Partidas y en los anexos al presente informe (Anexo nº 4) el resumen por capítulos de lo ocurrido en el ejercicio de 2021 y las cantidades pendientes de pago que en el ejercicio de 2022 van a constituir una parte de la Aplicación de Presupuestos Cerrados.

El Resultado del ejercicio 2021 se obtiene por la diferencia entre los derechos reconocidos en términos netos, es decir, deduciendo las anulaciones realizadas por cualquier motivo, y las obligaciones reconocidas, igualmente en términos netos, lo que supone deducir las obligaciones anuladas por cualquier motivo.

De lo anterior se deduce que el Resultado del Ejercicio de 2021 presenta un Déficit de 15.194.296,45€, de conformidad con el siguiente Resumen:

Resultado del Ejercicio 2021

Derechos Reconocidos Netos	357.900.821,82€
Obligaciones Reconocidas	373.095.118,27€
<i>Diferencia y Resultado</i>	- 15.194.296,45€

El Resultado de Residuos se obtiene por la diferencia entre el importe de las obligaciones pendientes de pago anuladas durante el ejercicio y los derechos pendientes de cobro anulados en el mismo periodo.

De lo anterior se deduce que el Resultado de Residuos presenta un Déficit por importe de 16.751.854,98€, de conformidad con el siguiente Resumen:

Resultado de Residuos

Obligaciones pendientes de pago anuladas	163.236,69€
Derechos pendientes de cobro anulados	- 16.915.091,67€
<i>Diferencia y Resultado</i>	- 16.751.854,98€

La suma del Resultado del Ejercicio 2021 y Residuos anteriores determina un Resultado Presupuestario de Déficit, por importe de 31.946.151,43€.

Este Resultado debe ajustarse en función de las obligaciones financiadas con Remanente de Tesorería y de las diferencias positivas y negativas derivadas de los gastos que tengan financiación afectada.

El primer ajuste surge como consecuencia de que el Remanente de Tesorería, que es fuente de financiación de la modificación presupuestaria de Incorporación de Créditos y de otras modificaciones presupuestarias, no se reconoce y, en consecuencia, no se ingresa, por tanto, el montante de Obligaciones Reconocidas financiadas con el Remanente citado, debe agregarse al Resultado Presupuestario antes determinado.

A 31 de diciembre las Obligaciones Reconocidas financiadas con Remanente de Tesorería suman 65.296.864,61€.

El segundo ajuste surge como consecuencia de desviaciones de financiación, positivas o negativas, derivadas de Gastos con Financiación Afectada.

El Anexo nº 8 contiene el cálculo de las Desviaciones de Financiación.

De todo lo anterior se deduce que el Resultado Presupuestario Ajustado del Ejercicio 2021 presenta un **SUPERAVIT** de 34.652.290,94€ conforme al siguiente Resumen:

Resultado Presupuestario Ajustado

Resultado Presupuestario	- 31.946.151,43€
Desviaciones Negativas de Financiación	+ 1.779.995,18€
Desviación Positiva de Financiación	- 478.417,42€

Gastos Financiados con Remanente de Tesorería	+ 65.296.864,61€
Resultado Presupuestario Ajustado	+ 34.652.290,94€

2. OBTENCION DEL REMANENTE DE TESORERIA

El Remanente de Tesorería está integrado por los fondos líquidos existentes en la Tesorería Municipal a 31.12.2021, los derechos pendientes de cobro a favor de la Corporación y que se espera sean materializados en fechas próximas y las obligaciones reconocidas en contra de la Corporación y a favor de Terceros pendientes de pago a la fecha del cierre del ejercicio.

Entre las cantidades pendientes de ingreso y de pago deben incluirse los saldos de las cuentas que tienen carácter extrapresupuestario pero que están integrados en los fondos líquidos en Tesorería al finalizar el ejercicio.

Los saldos de estas cuentas aparecen en el Balance Patrimonial que se agrega al presente Informe mediante el Anexo nº 9.

De conformidad con la normativa vigente antes de la determinación del Remanente de Tesorería es necesario que se realice una previsión de aquellas cantidades que figurando como pendientes de cobro se consideran de difícil o imposible realización.

La Norma Foral 21/ 2003, Presupuestaria de las Entidades Locales de GIPUZKOA, en su Artículo 48.6. establece que deben considerarse de dudoso cobro las cantidades pendientes de antigüedad superior a 24 meses.

Kontuhartzailletza eta Kontabilitateko Zuzendaritza
Dirección de Intervención y Contabilidad

Ijentea, 1 - Tel. 943481000 - Faxa 943481740 - www.donostia.org
20003 Donostia-San Sebastián

En base a éste cálculo la dotación por ingresos de dudoso cobro debería ser de 19.877.583,20€.

El Remanente de Tesorería a 31.12.2021 es **POSITIVO** y asciende a 100.083.657,39€ conforme al siguiente Resumen:

Remanente de Tesorería

Fondos líquidos en Tesorería.....		53.223.865,49€
Deudores pendientes de cobro.....		86.300.548,57€
Residuos de 2020 y anteriores	54.234.626,87€	
Presupuesto 2021.....	42.847.402,32€	
Dudoso cobro	- 19.877.583,20€	
Deudores Extrapresupuestarios.....	8.803.559,94€	
Pagos pendientes de aplicación.....	292.542,64€	
Acreeedores pendientes de pago.....		39.400.756,67€-
Residuos de 2020 y anteriores.....	903.285,94€	
Presupuesto 2020	15.225.101,99€	
Acreeedores Extrapresupuestarios.....	23.312.368,74€	
Remanente de Tesorería.....		100.083.657,39€

De dicho importe 478.417,42€ está afectado a Gastos con Financiación Afectada al existir Desviaciones Positivas de Financiación.

Remanente de Tesorería Afectado **478.417,42€**

Remanente de Tesorería para Gastos Generales **99.605.239,97€**

**3. REMANENTES DE CREDITO QUE RESULTA NECESARIO INCORPORAR
AL PRESUPUESTO DE 2022.**

Los remanentes de crédito o también denominados créditos no gastados, están constituidos por los créditos definitivos que no han llegado a la fase contable de Obligación Reconocida.

Su importe en el ejercicio de 2021 asciende a 126.345.123,64€ como puede observarse en el Anexo nº 5.

De dicho importe se considera que deben incorporarse a 2022, 97.319.626,99€, conforme al siguiente detalle en función de la situación contable de los créditos:

<i>Fase de Crédito</i>	<i>22.820.713,92€</i>
<i>Fase de Autorización</i>	<i>12.112.332,12€</i>
<i>Fase de Disposición</i>	<i>62.386.580,95€</i>

El resto de los Créditos con independencia de la situación en la que se encontraban, se ha considerado oportuna su anulación.

De lo expuesto se deduce que todos los remanentes a incorporar al ejercicio de 2022 tienen financiación suficiente tal como queda reflejado en el resumen adjunto.

Incorporación de Remanentes

Remanente de Tesorería	100.083.657,39€
Remanentes a incorporar	97.319.626,99€
<i>Exceso tras la incorporación</i>	2.764.030,40€

4. INFORMACION SOBRE LA POSICION FINANCIERA DEL AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIAN.

De la información obtenida de la liquidación del ejercicio 2021, se van a analizar los siguientes aspectos:

- Participación y comparación con ejercicios anteriores de los gastos corrientes en relación a los ingresos corrientes.
- Estudio del Ahorro Corriente.
- Estudio de la Deuda.
- Otros ratios de interés.

Comparación de los gastos corrientes sobre los ingresos corrientes

En el siguiente cuadro se recogen los gastos realizados para los diferentes bloques de gasto corriente y su comparación con los ingresos corrientes, determinándose, igualmente, el porcentaje de ahorro.

Kontuhartzaitza eta Kontabilitateko Zuzendaritza
Dirección de Intervención y Contabilidad

Ijentea, 1 - Tel. 943481000 - Faxa 943481740 - www.donostia.org
20003 Donostia-San Sebastián

	Liquidación 2021		Liquidación 2020	
Personal	84.838.784,30	25,96 %	83.560.636,78	28,69 %
Funcionamiento	96.224.781,53	29,45 %	95.378.357,46	32,74 %
Carga Financiera	12.628.517,67	3,86 %	14.115.544,40	4,85 %
Transferencias	104.402.829,49	31,95 %	101.836.389,19	34,96 %
Ahorro	28.663.784,23	8,78 %	- 3.609.991,40	-1,24 %
Ingresos	326.758.697,22	100,00 %	291.280.936,43	100,00 %

El cuadro indica que la Liquidación del ejercicio 2021 comparada con la del 2020 presenta:

- Un aumento de los ingresos corrientes del 12,18 %.
- Una disminución de los gastos de personal en relación a los ingresos corrientes en 2,73 puntos.
- Una disminución de 3,29 puntos de los gastos de funcionamiento.
- La disminución de 3,01 puntos de Transferencias y Subvenciones.
- La disminución en 0,99 puntos de la Carga Financiera.
- El aumento de 10,02 puntos en el Ahorro Corriente.

Generación de ahorro corriente

El Presupuesto del Ayuntamiento para 2021 había previsto la obtención de un volumen de ahorro corriente por importe de 13.071.825€ diferencia entre los ingresos ordinarios previstos, 300.335.635€ y los gastos de funcionamiento y amortización de préstamos, 287.263.810€.

La Liquidación presenta un Ahorro por importe de 28.663.784,23€ al haberse obtenido unos ingresos corrientes (derechos reconocidos y compromisos de ingreso) por importe de 326.758.697,22€ y gastado (obligaciones reconocidas y remanentes de crédito que se incorporan, disminuido su resultado por las obligaciones reconocidas de remanentes del ejercicio anterior que ha sido financiadas por el Remanente de Tesorería de 2020) 298.094.912,99€.

En consecuencia el ahorro corriente es superior al previsto en 15.591.959,23€.

Deuda

Se analizan los siguientes ratios y su variación respecto a la Liquidación del ejercicio 2020:

	2021	2020
Intereses/ Ingresos Ordinarios	0,14%	0,21%
Servicio Deuda/ Ingresos Ordinarios	3,86%	4,85%
Servicio Deuda/ Gasto Ordinario	4,24%	4,79%
Deuda/ Ingresos Ordinarios	22,27%	41,35%

La deuda autorizada del Ayuntamiento disminuye 47.666.685,77€ toda vez que al finalizar los ejercicios 2020 y 2021 presenta los siguientes importes:

Deuda Viva a 31 de diciembre de 2020	120.436.664,15€
Deuda Viva a 31 de diciembre de 2021	72.769.978,38€

La Deuda en relación a los Ingresos Ordinarios del Ayuntamiento se sitúan en el porcentaje del 22,27 %, pudiéndose calificar de razonable.

La anualidad teórica de todas las operaciones de préstamo alcanza un valor de 10.074.040,71€ y representa sobre los Ingresos Ordinarios del Ayuntamiento un porcentaje del 3,08 % que, igualmente, puede calificarse de razonable.

Otros ratios de interés

Variación de los ingresos corrientes

Ingresos Liquidación 2021	326.758.697,22
Ingresos Liquidación 2020	291.280.936,43
Variación 2021 / 2020	+ 12,18%

Variación de los gastos corrientes

Gastos Liquidación 2021	298.094.912,99
Gastos Liquidación 2020	294.890.927,83
Variación 2021 / 2020	+1,09%

Ingresos Ordinarios propios e Ingresos ajenos

Ingresos Propios Liquidación 2021	156.335.203,69
Ingresos Propios Liquidación 2020	147.881.240,57
Variación	+ 5,72%
Ingresos Ajenos Liquidación 2021	170.423.493,53
Ingresos Ajenos Liquidación 2020	143.399.695,86
Variación	+ 18,85%

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ingresos Propios / Ingresos Totales	47,84%	50,77%
Ingresos Ajenos / Ingresos Totales	52,16%	49,23%

Los ingresos corrientes aumentan un 12,18 % tal que los propios aumentan en el 5,72 % y los ajenos en el 18,85 %.

La relación ingresos propios y ajenos en relación a los ingresos corrientes totales varía de forma que se incrementa, entre las liquidaciones de 2020 y 2021, la ajena en 2,93 %.

Derechos Reconocidos Netos y Compromisos de Ingreso incorporados al ejercicio siguiente correspondientes a ingresos ordinarios y al Fondo Foral de Financiación Municipal de los últimos 10 ejercicios

	<u>Ingresos Ordinarios</u>	<u>FFFM</u>
2021	326.758.697,22€	158.739.023,75€
2020	291.280.936,43€	122.541.324,00€

Kontuhartzailtza eta Kontabilitateko Zuzendaritza
Dirección de Intervención y Contabilidad

Ijentea, 1 - Tel. 943481000 - Faxa 943481740 - www.donostia.org
20003 Donostia-San Sebastián

2019	309.487.471,19€	143.669.988,47€
2018	295.704.723,30€	137.121.496,00€
2017	280.111.465,78€	127.465.052,95€
2016	275.827.861,57€	122.749.073,12€
2015	268.491.746,09€	119.658.520,51€
2014	264.255.428,48€	114.627.190,74€
2013	252.141.923,58€	106.451.893,65€
2012	255.687.770,04€	105.180.528,24€

Evolución de la Carga Financiera derivada de la Deuda de los últimos 10 ejercicios

El Índice se calcula de la siguiente manera:

(OR + Remanentes) Capítulos 3 y 9 de Gastos

(DR + CI) Capítulos 1 a 5 de Ingresos

2021	3,86 %
2020	4,85 %
2019:	4,92 %
2018:	5,16 %
2017:	5,27 %
2016:	5,58 %
2015:	5,48 %
2014:	5,78 %
2013:	6,90 %, 5,56 % sin Devolución FFFM.
2012:	5,38 %

5. ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA EN LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DEL EJERCICIO 2021

El Objetivo de Estabilidad Presupuestaria para el ejercicio 2021 quedó en suspenso en todas las administraciones públicas por la COVID – 19, en consecuencia el análisis que se realiza es meramente informativo.

La capacidad/ necesidad de financiación en la Liquidación del Presupuesto del Ayuntamiento, se obtiene del siguiente modo:

Derechos Reconocidos Capítulos 1 a 7	356.708.009,62
Obligaciones Reconocidas Capítulos 1 a 7	- 338.428.422,45
CAPACIDAD DE FINANCIACION	18.279.587,17

Existiendo Capacidad de Financiación, con los objetivos aplicados desde la entrada en vigor de la Ley Orgánica 2/ 2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, el Ayuntamiento cumple con la estabilidad presupuestaria en 2021.

6. ANALISIS DE LA DEUDA PARA EL EJERCICIO 2021 EN LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO

La Deuda Viva del Ayuntamiento a 31 de diciembre de 2021, a los efectos de la Ley Orgánica 2/ 2012, importa 69.321.926,571€.

No se ha ejecutado ningún Aval en el ejercicio.

Los Recursos Ordinarios Liquidados en el Ejercicio 2021 importan 326.758.697,22€.

El Índice Deuda Viva y Avaes Ejecutados/ Recursos Ordinarios Liquidados toma el valor 21,22 %.

El Índice razonable de la Deuda se situa en el 72 % de los ingresos ordinarios, por tanto, el Ayuntamiento cumple con el indice.

7. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES EN EL EJERCICIO 2021

El Periodo Medio de Pago en el Ejercicio 2021 es de 44 días conforme al siguiente cálculo por trimestres.

Primer Trimestre	52 días
Segundo Trimestre	44 días
Tercer Trimestre	41 días
Cuarto Trimestre	42 días

Se considera normal la media de pagos entre 30 y 60 días.

De lo anterior se concluye que el Ayuntamiento paga a su Proveedores en los periodos considerados normales por las normas de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera.

Donostia – San Sebastián, 28 de febrero de 2022

POR LA INTERVENCION GENERAL



KAPITULUKAKO BALANTZEA
BALANCE POR CAPITULOS

AY AYUNTAMIENTO DE SAN SEBASTIAN
* GPTL302 *
AURR.-PTO. 2021 PTO.2021
SARRERA-INGRESO K.-C.
EKIT.ITXIA-EJ. RES.
IMPORTE EN EUR

KAPITULUA	ONART.ESKUBID.	ESKUB.DEUSEZT.	ONAR ESK GARBI	BILDUTAKOA	KOBR.DAGOENA
CAPTULO	DCHOS.RECON.	DCHOS.ANULADOS	DCHOS REC NETO	RECAUDADO	PETE.DE COBRO
1	20.014.731,96	1.788.993,14	18.225.738,82	5.577.833,98	12.647.904,84
2	3.769.377,06	245.916,43	3.523.460,63	2.434.278,58	1.089.182,05
3	16.990.310,51	784.214,37	16.206.096,14	9.763.579,73	6.442.516,41
4	11.029.393,26	135.930,60	10.893.462,66	10.893.462,66	
5	2.501.297,81	603.369,14	1.897.928,67	1.684.533,16	213.395,51
6	8.167.166,64	356.667,99	7.810.498,65	1.928.831,85	5.881.666,80
7	581.180,44		581.180,44	581.180,44	
9	40.959.967,26	13.000.000,00	27.959.967,26	6,00	27.959.961,26
GUZTIRA ITXITAKO EKITALDIETAN-TOTAL EJERCICIOS CERRADOS	104.013.424,94	16.915.091,67	87.098.333,27	32.863.706,40	54.234.626,87

KAPITULUKAKO BALANTZEA
 BALANCE POR CAPITULOS

AY AYUNTAMIENTO DE SAN SEBASTIAN
 * GPTL302 *
 AURR.-PTO. 2021 PTO.2021
 SARRERA-INGRESO K.-C.
 EKIT. KTE.-EJ. CTE.
 IMPORTES EN EUR

KAPITULUA	BEHIN BET AURR	ONART.ESKUBID.	ESKUB.DEUSEZT.	ONAR ESK GARB	AURREK.DESB.	BILDUT-ITZUL	KOBR.DAGOENA
CAPITULO	PTO DEFINITIVO	DCHOS.RECON.	DCHOS.ANULADOS	DCHOS REC NETO	DESV.PPTARIA	RECAUD-DEVOL	PPTTE.DE COBRO
1	80.235.547,00	82.677.882,69	1.679.845,22	80.998.037,47	-762.490,47	74.990.661,00	6.007.376,47
2	5.500.000,00	6.465.038,97	1.355.145,04	5.109.893,93	390.106,07	4.136.795,42	973.098,51
3	65.165.761,00	66.593.539,62	1.009.760,43	65.583.779,19	-418.018,19	51.809.267,84	13.774.511,35
4	164.217.155,41	170.457.853,41	34.359,88	170.423.493,53	-6.206.338,12	151.200.065,77	19.223.427,76
5	5.014.924,00	4.906.046,72	262.553,62	4.643.493,10	371.430,90	3.647.081,08	996.412,02
6	29.054.227,08	28.175.821,42	474.640,88	27.701.180,54	1.353.046,54	26.219.971,63	1.481.208,91
7	6.160.296,23	2.248.131,86		2.248.131,86	3.912.164,37	1.856.764,56	391.367,30
8	131.110.446,19	1.192.812,20		1.192.812,20	129.917.633,99	1.192.812,20	
9	12.981.885,00				12.981.885,00		
	499.440.241,91	362.717.126,89	4.816.305,07	357.900.821,82	141.539.420,09	315.053.419,50	42.847.402,32
GUZT ERANT. ZRKTAK.+ORAINGO EK.-TOT EJ. CTE.+DTOS.INCORP.							

AY AYUNTAMIENTO DE SAN SEBASTIAN
 * GPTL302 *
 AURR.-PTO. 2022 PTO. 2.022
 SARRERA-INGRESO K.-C.
 EXIT.ITXIA-EJ. RES.
 IMPORTES EN EUR

KAPITULUKAKO BALANTZEA
 BALANCE POR CAPITULOS

K.E.S.I. - S.I.G.E.
 ORRIALDEA-PAGINA 1
 DATA - FECHA 25-02-2022
 00.00.0000 - 99.99.9999

KAPITULUA CAPITULO	ONART.ESKUBID. DCHOS.RECON.	ESKUB.DEUSEZT. DCHOS.ANULADOS	ONAR.ESK.GARBI DCHOS.REC.NETO	BILDUTAKOIA RECAUDADO	KORR.DAGOENA PDTE.DE COBRO
1 IMPUESTOS DIRECTOS	18.655.281,31		18.655.281,31		18.655.281,31
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	2.062.280,56		2.062.280,56		2.062.280,56
3 TASAS Y OTROS INGRESOS	20.217.027,76		20.217.027,76		20.217.027,76
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	19.223.427,76		19.223.427,76		19.223.427,76
5 INGRESOS PATRIMONIALES	1.209.807,53		1.209.807,53		1.209.807,53
6 ENAJENACIÓN DE INVERS. REALES	7.362.875,71		7.362.875,71		7.362.875,71
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	391.367,30		391.367,30		391.367,30
9 PASIVOS FINANCIEROS	27.959.961,26		27.959.961,26		27.959.961,26
GUZTIRA ITXITAKO EKITALDIETAN-TOTAL EJERCICIOS CERRADOS	97.082.029,19		97.082.029,19		97.082.029,19

KAPITULUKAKO BALANTZEA
 BALANCE POR CAPITULOS

AY AYUNTAMIENTO DE SAN SEBASTIAN
 * GPTL302 *
 AURR.-PTO. 2021 PTO.2021
 GASTUA-GASTO K.-C.
 EKIT.ITXIA-EJ. RES.
 IMPORTES EN EUR

KAPITULUA	ONART.OBLIG.	ONAR OBLIG ALD	ONAR OBL. GUZT	ORDAINKETAK	OBLIG-ORDAIN
CAPITULO	OBLIG.RECON.	MOD OBLIG REC	TOT. OBLIG REC	PAGOS	OBLIG-PAGOS
1	1.846,44		1.846,44	1.846,44	
2	1.679.853,50		1.679.853,50	1.676.998,85	2.854,65
3					
4	9.600.879,35	-163.236,69	9.437.642,66	8.922.666,26	514.976,40
6	1.277.362,78		1.277.362,78	891.907,89	385.454,89
7	27.298,23		27.298,23	27.298,23	
9					
GUZTIRA ITXITAKO EKITALDIETAN-TOTAL EJERCICIOS CERRADOS	12.587.240,30	-163.236,69	12.424.003,61	11.520.717,67	903.285,94

KAPITULUKAKO BALANTZEA
 BALANCE POR CAPITULOS

AY AYUNTAMIENTO DE SAN SEBASTIAN
 * GPTL302 *
 AURR.-PTO. 2021 PTO.2021
 GASTUA-GASTO K.-C.
 EKIT. KTE.-EJ. CTE.
 IMPORTES EN EUR

KAPITULUA CAPITULO	BEHIN BET AURR PTO DEFINITIVO	BAIMENDUA AUTORIZADO	AURR.-BAIMEN PTO.-AUTOR.	ERABILGARRIA DISPUESTO	BAIMEN-ERAB. AUTOR.-DISP.	ONART. OBLIG. OBLIG. RECON.	ORDAINKETAK PAGOS
1	86.142.125,01	84.852.742,28	1.289.382,73	84.849.159,28	3.583,00	84.838.784,30	84.837.261,63
2	112.222.021,78	106.202.311,71	6.019.710,07	105.830.953,68	371.358,03	96.224.781,53	95.428.193,82
3	651.183,04	461.821,85	189.361,19	461.821,85		461.821,85	461.821,85
4	114.426.080,86	112.036.987,03	2.389.093,83	111.240.532,89	796.454,14	104.402.829,49	91.945.208,41
5	178.627,64	78.900,00	99.727,64		78.900,00		
6	130.749.640,06	91.532.401,63	39.217.238,43	82.560.179,54	8.972.222,09	45.517.869,19	44.140.280,39
7	19.588.678,52	17.762.171,02	1.826.507,50	15.872.356,16	1.889.814,86	6.982.336,09	6.390.554,36
9	35.481.885,00	34.666.695,82	815.189,18	34.666.695,82		34.666.695,82	34.666.695,82
	499.440.241,91	447.594.031,34	51.846.210,57	435.481.699,22	12.112.332,12	373.095.118,27	357.870.016,28
GUZT ERANT. KTUAK.+ORAINGO EK.-TOT EJ. CTE.+CTOS. INCORP.							

AY AYUNTAMIENTO DE SAN SEBASTIAN
 * GPTL302 *
 AURR.-PTO. 2022 PTO. 2.022
 GASTUA-GASTO K.-C.
 EKIT.ITXIA-EJ. RES.
 IMPORTES EN EUR

KAPITULUKAKO BALANTZEA
 BALANCE POR CAPITULOS

K.E.S.I. - S.I.G.E.
 ORRIALDEA-PAGINA 1
 DATA - FECHA 05-01-2022
 00.00.0000 - 99.99.9999

KAPITULUA CAPITULO	ONART. OBLIG.	ONAR OBLIG ALD	ONAR OBL. GUZI	ORDAINKETAK	OBLIG-ORDAIN
	OBLIG. RECON.	MOD OBLIG REC	TOT. OBLIG REC	PAGOS	OBLIG-PAGOS
1	1.522,67		1.522,67		1.522,67
2	799.442,36		799.442,36		799.442,36
3					
4	12.972.597,48		12.972.597,48		12.972.597,48
6	1.763.043,69		1.763.043,69		1.763.043,69
7	591.781,73		591.781,73		591.781,73
	16.128.387,93		16.128.387,93		16.128.387,93
GUZTIRA ITXITAKO EKITALDIETAN-TOTAL EJERCICIOS CERRADOS					

GASTO NO REALIZADO EN EL CAPITULO 2

PROGRAMA	IMPORTE	%	EXPLICACION
Organos de Gobierno	67.234,44	22,00	Trabajos técnicos, patrocinios y participación en instituciones
Grupos Municipales	2.387,04		
Proyectos de ciudad	153.334,52	50,82	Promoción internacional y Plan de Comunicación
Comunicaciones	108.709,54	22,66	Agencia de medios, servicios profesionales y comunicaciones post.
Urbanismo	86.596,33	26,33	Ejecuciones subsidiarias, mantenimiento fotocopiadoras y correo
Proyectos y obras	3.291,71	3,53	
Mantenimiento urbano	50.616,53	26,14	Trabajos externos
Limpieza viaria	48.463,90	0,35	
Recogida de basuras	185.734,85	2,46	
Parques y jardines	229.937,42	3,98	Mantenimiento zonas verdes
Alumbrado	163.393,01	4,35	Energía eléctrica, contratos 2020 COVID
Vías públicas	130.112,22	11,42	Contrato de inspección de puentes y estructuras
Escaleras, rampas y ascensores	97.842,69	32,04	Energía eléctrica y Mantenimiento de instalaciones
Pavimentación y asfaltado	216.402,92	5,71	Trabajos de conservación urbana
Parque móvil	9.577,03	3,64	
Edificios	100.705,98	12,27	Contrato de seguridad y Reparaciones
Agua y saneamiento	8,25		
Agua	71.946,57	3,38	
Abastecimiento Agua AÑARBE	89.623,17	-	
Saneamiento	64.478,44	2,00	
Saneamiento y Dep. Añarbe	31.366,37	0,45	
Mercados	3.090,93		
Playas	614.544,18	19,11	Exceso liquidación contratos 2020 COVID
Evacuatorios	0,75		
Donostia Lagunkoia	9.794,62		
Distrito Este	31.152,58		Gastos del local
Bienestar social dirección y adon	9.481,08	30,03	Estudios y trabajos técnicos
Promoción personas mayores	28.454,40	9,42	Dinamización de centros
Archivo	22.681,95	14,21	Materia de oficina e informático, energía eléctrica
Ayuda domiciliaria	172.519,72		Contrato 2020 COVID
Prevención, infancia y familia	75.760,53	2,98	
Centro de servicios sociales	43.928,81	9,79	Contratos 2020 COVID
Centro de acogida social	27.356,36	5,12	Gas y mantenimiento
Apartamentos tutelados	24.064,36	1,42	
Residencias de ancianos	18.366,94	1,84	
Residuos. San Marcos	58,00		
Inserción social	92.219,19	3,73	
Cooperación y educación desar.	21.822,26	26,70	Energía eléctrica y proyectos de sensibilización
Ordenación del tráfico	536.460,43	7,22	Contrato OTA previsión liquidación 2020
Movilidad urbana	279.564,71	11,37	Vestuario y contratos
Transporte colectivo urbano	1.200,00		Publicidad y propaganda
Otro transporte de viajeros	406,70		Publicidad y propaganda
Artikutza	92.706,56	40,90	Estudios y trabajos técnicos y seguros
Presidencia	22.695,02	14,09	Asistencia técnica y administración electrónica
Atención ciudadana	36.686,49	33,48	Asistencia técnica y mantenimiento de instalaciones
Unidad Información Municipal	17.458,00	5,07	Transparencia y Observatorio de Datos
Participación ciudadana	139.111,58	46,65	Actividades
Derechos humanos	107.618,32	16,77	Menor realización de Programas y Proyectos
Salud pública y bienestar animal	42.358,40	10,06	Publicidad, estudios y campañas
Promoción de la salud	29.295,37	36,57	Promoción de la salud
Casa de socorro	21.948,03		
OMIC	1.292,95		
Sostenibilidad	75.759,20	11,13	Programa Residuos y Biodiversidad
Protección contra contaminación	5.761,25	4,86	
Medio ambiente	7.768,13	23,33	Foro Donostia Klima 2050
Euskera	67.822,44	7,35	Actividades
Igualdad	31.733,58	9,80	Estudios y actividades
Juventud	73.984,35	4,18	Contrato de limpieza 2020 COVID y actividades
Albergues	4.015,35		
Albergue La Sirena	74.568,18	26,26	Servicios de catering 2020 COVID, contratos menores a previstos
Albergue Ulla	48.501,11	24,43	Catering 2020 COVID y contratos seguridad y limpieza
Educación: dirección y adon	37.965,49		
Programas educativos	47.070,41	63,79	Programas de igualdad y Prevención violencia de genero
Funcionamiento centros educ.	284.324,08	3,83	Trabajos de limpieza 2020 COVID
Traducción	30.853,04	26,90	Servicios externos de traducción
Diversidad cultural	6.903,93	3,90	
Gestión tributaria	36.169,07	2,65	Comunicaciones postales y notificaciones
Plan de Equipamientos	39.728,12	7,36	Estudios técnicos y transporte
Hogares de jubilado	99.403,82	12,10	Trabajos de limpieza 2020 COVID
Guardia Municipal	89.697,94	6,72	Material informático y combustible
Incendios	9.544,22	1,69	
Protección civil	264,43		
Recursos humanos	60.156,85	11,44	Estimación gastos COVID 2020
Servicios generales internos	306.184,31	24,80	Contratos COVID 2020
Secretaría general/Elecciones	139.567,58	46,03	Gastos jurídicos y estudios
Política Económica y Fiscal	6.103,04	0,60	
TOTAL	6.019.710,07		

CREDITOS DISPONIBLES CAPITULO 4

PROGRAMA		IMPORTE	INCORPORADO	NO INCORPORADO
Organos de Gobierno				-
	47	60.000,00		60.000,00
	48	18.850,00		18.850,00
Proyecto de ciudad				-
	481			-
Euskera				-
	43	10.000,00		10.000,00
	47	8.594,63		8.594,63
	48	3.854,62		3.854,62
Cultura: Dirección y		Administración		
	43	620.000,00		620.000,00
Palacio Miramar				
	43	2.660,63		2.660,63
Escuela Musica y Danza				-
	43	209,34		209,34
Ordenación Tráfico				-
	48	18.000,00		18.000,00
Movilidad Urbana				
	48	22,80		22,80
Transporte Viajeros				-
	47	209,86		209,86
Administración Transporte				-
	42	1,00		1,00
Mancomunidad S. Marcos				-
	42	336.887,55		336.887,55
Sociedad Fomento				-
	47	0,01		0,01
Sociedad Turismo				-
	43	40.000,00		40.000,00
Bienestar Social Dirección				-
	48	13.362,34		13.362,34
Desarrollo Económico				-
	43	12.500,00		12.500,00
Inserción Social				
	48	167.109,66		167.109,66
Ayudas Emergencia Social				-
	48	60.963,67		60.963,67
Recursos Humanos				
	48	11.300,03		11.300,03
Derechos Humanos				
	48	818,20		818,20
Participación Ciudadana				-
	48	2.053,28		2.053,28
Plan Equipamientos				
	48	939,00		939,00
Informática				
	43	327.634,07		327.634,07
Deportes: Dirección				
	43	652.011,24		652.011,24
Cooperación				
	48	1.312,39		1.312,39
Igualdad				
	48	1.220,70		1.220,70
Juventud				
	48	9.414,77		9.414,77
Programas Educativos				
	48	5.496,88		5.496,88
Diversidad Cultural				
	48	2.204,92		2.204,92
Sostenibilidad				
	48	1.462,24		1.462,24
TOTAL		2.389.093,83	-	2.389.093,83

CREDITOS DISPONIBLES CAPITULO 6

PROGRAMA	CONCEPTO	IMPORTE	INCORPORADO	NO INCORP
Organos de	Gobierno			
689.00.00.21	Otras inversiones patrimoniales	111.839,77	77.000,00	34839,77
Proyecto de	Ciudad			
629.00.00.20	Proyecto Integral Parte Vieja	565.000,00	565.000,00	-
Urbanismo				
600.00.00.21	Terrenos y otros	5.000.000,00	5.000.000,00	-
601.01.00.21	Derribo edificios calle Amara	480.000,00	480.000,00	-
601.00.09.21	Urbanización Eskuzaitzeta	1.100.000,00	1.100.000,00	-
601.99.02.20	Urbanización Txomiñenea	170.491,84	170.491,84	-
601.06.00.21	Puente Astiñene	350.000,00	350.000,00	-
	Economías	161.145,56		161.145,56
Caja General	de Depósitos			
642.00.00.19	Reparcelación Polígono 27	265.221,22		265.221,22
Ordenación	Tráfico y Estacionamiento			
601.00.00.21	Infraestructura y urbanización	109.500,00	109.500,00	-
	Economías	49.732,56	-	49.732,56
Movilidad	Urbana			
601.00.00.21	Infraestructura y urbanización	48.400,00	48.400,00	-
601.06.00.21	Carriles bici	413.985,62	413.985,62	-
622.00.00.21	Edificios y otras construcciones	200.000,00	200.000,00	-
624.00.00.21	Elementos de transporte	40.000,00	40.000,00	-
601.00.00.19	Economías	288.695,90	-	288.695,90
Transporte	Colectivo Urbano			
	Economías	553.000,00	-	553.000,00
Movilidad	Vertical			
601.00.00.21	Infraestructura y urbanización	580.000,00	580.000,00	-
601.00.00.20	Ascensor Jolastokieta	100.000,00	100.000,00	-
	Economías	1.161.422,23	-	1.161.422,23
Proyectos y	Obras			
601.00.00.21	Infraestructura y urbanización	427.285,63	427.285,63	-
601.99.08.20	Rehabilitación Peine del Viento	300.000,00	300.000,00	-
622.00.00.21	Edificios y otras construcciones	229.101,41	229.101,41	-
	Economías	1.932.462,79	-	1.932.462,79
Mantenimiento	y Servicios Urbanos			
	Economías	71.339,08	-	71.339,08
Limpieza	viaria y de fachadas			
	Economías	26.949,91	-	26.949,91
Recogida de	Residuos			
Movilidad	Campaña de Civismo	122.278,88	122.278,88	-
	Economías	40.344,52	-	40.344,52
Parques y	Jardines			
601.02.00.21	Arbolado	668.881,36	668.881,36	-
643.00.00.20	Estudios y proyectos	110.000,00	110.000,00	-
	Economías	124.431,71	-	124.431,71
Alumbrado	Público			
601.00.00.20	Infraestructura y urbanización	225.000,00	225.000,00	-
	Economías	60.055,32	-	60.055,32
Vías Públicas				
601.00.00.21	Infraestructura y urbanización	709.777,00	709.777,00	-
601.02.00.21	Parques para perros	30.000,00	30.000,00	-
601.03.00.21	Renovación parques infantiles	100.000,00	100.000,00	-
601.05.00.21	Barandilla Paseo de Salamanca	160.000,00	160.000,00	-
	Economías	276.474,64	-	276.474,64
Escaleras,	rampas y ascensores			

	Economías	8.021,87	-	8.021,87
Pavimentación y asfaltado				-
601.05.00.21	Vial Picabea	342.000,00	342.000,00	-
623.01.00.21	Cargadora	60.000,00	60.000,00	-
	Economías	846.750,56	-	846.750,56
Parque Móvil				-
624.00.00.21	Vehiculos	41.620,00	41.620,00	-
Edificios				-
622.00.00.21	Edificios y otras construcciones	300.000,00	300.000,00	-
	Economías	318.374,10	-	318.374,10
Agua				-
	Economías	287.954,86	-	287.954,86
Saneamiento				-
627.01.00.20	Saneamiento de Papin	120.000,00	120.000,00	-
627.05.00.20	Saneamiento de Amara	300.000,00	300.000,00	-
	Economías	545.759,65	-	545.759,65
Playas				-
	Economías	645,92	-	645,92
Evacuorios				-
622.00.00.21	Edificios y otras construcciones	53.200,00	53.200,00	-
Hogares de Jubilados				-
622.00.00.20	Edificios y otras construcciones	95.330,00	95.330,00	-
	Economías	1.224.382,99	-	1.224.382,99
Centro de Servicios Sociales				-
	Economías	749.940,04	-	749.940,04
Apartamentos Tutelados				-
	Economías	18.682,93	-	18.682,93
Inserción Social				-
	Economías	1.673.073,85	-	1.673.073,85
Servicios Generales Internos				-
622.00.01.20	Sala de Prensa	30.000,00	30.000,00	-
	Economías	235.691,67	-	235.691,67
Derechos Humanos				-
	Economías	5.037,57	-	5.037,57
Participación Ciudadana				-
622.02.02.21	Locales de Asociaciones	146.894,02	146.894,02	-
	Economías	103.622,54	-	103.622,54
Distrito Este				-
617.01.00.21	Proyectos	1.944.650,66	1.944.650,66	-
622.00.00.17	Local	345.000,00	345.000,00	-
Plan de Equipamientos				-
622.02.03.21	Oficina de Turismo	240.000,00	240.000,00	-
622.99.04.20	Plan de equipamientos	245.000,00	245.000,00	-
	Economías	329.317,24	-	329.317,24
Informática				-
622.02.00.21	Edificios y otras construcciones	315.000,00	315.000,00	-
	Economías	425.000,00	-	425.000,00
Guardía Municipal				-
	Economías	8.658,83	-	8.658,83
Extinción de Incendios				-
624.00.00.21	Materia de transporte	342.785,01	342.785,01	-
Instalaciones deportivas				-
622.02.01.21	Polideportivo de Alza	645.756,27	645.756,27	-
Gestión Tributaria				-
	Economías	4.222,00	-	4.222,00
Gestión Económica				-
618.00.00.21	Fondos Europeos	3.686.764,34	3.686.764,34	-

	Economías	5.000.000,00	-	5.000.000,00
Igualdad				
601.01.00.21	Puntos criticos	119.000,00	119.000,00	-
622.02.01.21	Casa de la Mujeres	20.000,00	20.000,00	-
	Economías	254,04	-	254,04
Juventud				
	Economías	5.975,85	-	5.975,85
Albergue Ulla				
	Economías	5.676,00	-	5.676,00
Funcionam. Centros Educativos				
622.00.00.21	Edificios y otras construcciones	47.600,91	47.600,91	-
	Economías	60.000,00	-	60.000,00
Desarrollo Económico				
	Economías	1.693,21	-	1.693,21
Artikutza				
	Economías	8.416,62	-	8.416,62
Sostenibilidad				
623.00.00.21	Diversas actuaciones	447.276,35	447.276,35	-
Protección contra la contaminación				
	Economías	4.526,98	-	4.526,98
Archivo				
644.00.00.21	Aplicaciones informáticas	94.864,60	94.864,00	0,60
TOTAL		39.217.238,43	22.299.443,30	16.917.795,13

CREDITOS DISPONIBLES CAPITULO 7

PROGRAMA	CONCEPTO	IMPORTE	INCORPORADO	NO INCORP
Tabakalera				-
770.00.00.19	Aportación	108.500,00	-	108.500,00
Cultura				
735.00.00.21	Palacio Miramar	55.000,00	-	55.000,00
Escuela de Música y Danza				
731.00.00.21	Aportación	89.861,66	23.664,14	66.197,52
Vivienda				
732.00.00.20	Aportación Etxegintza	1.000,00	-	1.000,00
Transporte Urbano				
733.00.00.21	Aportación	11.300,00	11.300,00	-
Movilidad y Transporte				
	Economías	117,00		117,00
Proyectos y Obras				
780.00.00.20		285.000,00	-	285.000,00
Desarrollo	Económico			
733.00.00.20	Aportación a Fomento	1.000,00	-	1.000,00
771.00.00.20	Aportación Hipódromo	960.000,00	438.000,00	522.000,00
Informática				
731.00.00.21	Aportación DonostiaTik	80.251,48	48.306,48	31.945,00
Instalaciones	Deportivas			
731.00.00.21	Aportación	234.477,36	-	234.477,36
TOTAL		1.826.507,50	521.270,62	1.305.236,88

Kontuhartzaitetza eta Kontabilitateko Zuzendaritza
Dirección de Intervención y Contabilidad

Ijentea, I - Tel. 943481000 - Faxa 943481740 - www.donostia.org
20003 Donostia-San Sebastián

LIQUIDACION EJERCICIO 2021

DESVIACIONES DE FINANCIACION

Urbanización ESKUZAITZETA

- Financiación: Propietarios
- Coeficiente de financiación: 0,4627
- Obligaciones reconocidas: 4.789.658,48€
- Derechos reconocidos: 555.957,98€
- DF: 555.957,98€ - 0,4627 x 4.789.658,48€ = - 1.660.217€

Puente ASTIÑENE

- Financiación: Agencia Vasca del Agua
- Coeficiente de financiación: 0,5
- Obligaciones reconocidas: 1.059.871,47€
- Derechos reconocidos: 410.157,55€
- DF: 410.157,55€ - 0,5 x 1.059.871,47€ = - 119.778,18€

Muro y Barandilla del Paseo de la Concha

- Financiación: Estado
- Coeficiente de financiación: 0,1954
- Obligaciones reconocidas: 110.453,33€
- Derechos reconocidos: 500.000€
- DF: 500.000€ - 0,1954 x 110.453,33€ = + 478.417,42€

REMANENTE DE TESORERIA**2021**

<u>Importe</u>	<u>Cuenta</u>	
FONDOS LIQUIDOS		53.223.865,49
DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		105.885.589,13
Del presupuesto corriente		
43.469.605,15	4300	
0,00	4301	
400.000,00	4302	
1.836.249,55	4303	
-2.503.411,74	4330	
-355.040,64	4330	
-1.957.852,69	4339	
1.957.852,69	4370	
42.847.402,32		
De presupuestos cerrados		
43.552.929,50	4310	
26.671.909,14	4311	
924.879,90	4313	
-3.558.423,68	4340	
-13.000.000,00	4340	
-356.667,99	4340	
54.234.626,87		
De operaciones no presupuestarias		
8.791.718,17	449xx	
-75.116,51	4400	
86.069,60	4720	
888,68	5650	
8.803.559,94		
OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		39.440.756,67
De presupuestos corrientes		
13.847.513,19	4000	
1.377.588,80	4003	
15.225.101,99		
De presupuestos cerrados		
903.285,94	4010 y 4013	
De operaciones no presupuestarias		
10.749.209,24	41XX	
1.777.826,67	475XX	
464.567,54	476X	
1.977.409,19	477X	
8.343.356,10	5600XX	
23.312.368,74		
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION		292.542,64
249.759,09	5550X	
42.783,55	5581	
292.542,64		
SALDO DE DUDOSO COBRO		19.877.583,20
19.877.583,20	4900	
REMANENTE DE TESORERIA GASTOS GENERALES		100.083.657,39

III - DEUDORES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO**1 – Deudores por operaciones de gestión**

Importe	Cuenta
43.469.605,15	4300
43.552.929,50	4310
-2.858.452,38	4330
-1.957.852,69	4339
-16.915.091,67	4340
1.957.852,69	437
-19.877.583,20	4900
<u>47.371.407,40</u>	

2 – Otras cuentas a cobrar

0,00	4301
26.671.909,14	4311
-75.116,51	440
8.791.718,17	449
249.759,09	555
42.783,50	558
<u>35.681.053,39</u>	

3 -Administraciones Públicas

<u>86.069,60</u>	4720
-------------------------	------

IV – INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO EN EMPRESAS DEL GRUPO

<u>400.000,00</u>	4302
--------------------------	------

V – INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO**2 – Creditos y otros valores representativos de deuda**

1.836.249,55	4303
924.879,90	4313
<u>2.761.129,45</u>	

4 – Otras inversiones financieras

<u>888,68</u>	5650
----------------------	------

EFFECTIVOS Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES**Tesorería**

<u>53.223.865,49</u>	57xx
-----------------------------	------

BALANCE 400 – PASIVO – EXPLICACION

C – PASIVO CORRIENTE

C – II – 4 Otras deudas

1.377.588,80	4003
6.923.588,57	4013
11.030.342,00	529
8.343.356,10	560
<u>27.674.875,47</u>	

C – III Deudas con Entidades del Grupo

<u>2.290.475,47</u>	5140
---------------------	------

C – IV – 1 Acreedores por operaciones de gestión

<u>-7.827.210,56</u>	4000 y 4010
----------------------	-------------

C – IV – 2 Otras Cuentas a Pagar

21.675,58	4100
10.727.533,66	419
<u>10.749.209,24</u>	

C – IV – 3 Administraciones Públicas

1.777.826,67	475
464.567,54	476
1.977.409,19	477
<u>4.219.803,40</u>	

OBLIGACIONES PTES DE PAGO DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS 2021**23.312.368,74**

ACREEDORES POR IVA SOPORTADO	21.675,58
CUOTA SINDICAL	50,27
PAGOS Y REINTEGROS VARIOS	10.385.525,04
INGRESOS DESCONOCIDOS	64.801,69
RETENCIONES JUDICIALES	34.673,99
CANON AGUA (AVA)	165.797,49
CUOTA DE CAMARA COMERCIO	76.685,18
HACIENDA PÚBLICA, ACREEDOR POR IVA	-314.490,98
I.R.P.F. HONORARIOS PROFESIONALES	26.430,88
I.R.P.F. PERSONAL MUNICIPAL	2.063.833,42
I.R.P.F. ALQUILERES	2.053,35
ELKARKIDETZA	67.523,71
MUFACE	26,08
SEGUROS SOCIALES	397.017,75
IVA REPERCUTIDO AL 7%	67.909,20
ENTES PUBLICOS.I.V.A. REPERCUTIDO 8%	
ENTES PUBLICOS.I.V.A. REPERCUTIDO 10%	-6.247,41
ENTES PUBLICOS.I.V.A. REPERCUTIDO 21%	1.915.115,85
.I.V.A. INTRACOMUNITARIO 21%	631,55
FIANZAS ZANJAS	276.791,36
FIANZAS CATAS	3.365,66
FIANZAS LIMPIEZAS VIALES	301.979,64
FIANZAS MERCADOS	35.800,80
FIANZAS OBRAS MENORES	1.167.057,80
FIANZAS DEFINITIVAS (OBRAS,SERV.,SUMIN.)	3.050.246,70
FIANZAS ACOMETIDAS AGUA	49.187,85
FIANZAS PROVISIONALES	732.035,42
FIANZAS GARAJES MÁRMOLES CANTABRIA	901,53
FIANZAS VALLADOS	1.984.513,18
FIANZAS CONTENEDORES	62.034,41
FIANZAS PARKING SAGÜES	9.161,67
FIANZAS PARKING MERCADO SAN MARTIN	1.400,00
FIANZAS RECINTOS ACRISTALADOS	4.887,04
FIANZAS PARKING PLAZA ARMERÍAS	300,00
FIANZAS PARKING SAN FRANCISCO JAVIER	5.100,00
FIANZAS PARKING OKENDO	22.800,00
FIANZAS MESAS Y SILLAS	574.693,04
FIANZAS PARKING BENTA BERRI	300,00
FIANZAS PARKING CONTADORES	600,00
FIANZAS PARKING ESCOLTA REAL	300,00
FIANZAS PARKING PORTUETXE	300,00
FIANZAS PARKING CASARES	300,00
FIANZAS PARKING PLAZA CATALUÑA	9.800,00
FIANZAS PARKING PLAZA CERVANTES	49.500,00

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS 2019

OTROS DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	8.271.569,23	8.803.559,94
ANTICIPOS REMUNERACIONES 2013	1.150,00	
ANTICIPOS REMUNERACIONES 2016	-1.570,60	
ANTICIPOS REMUNERACIONES 2017	34.300,00	
ANTICIPOS REMUNERACIONES 2018	13.100,00	
ANTICIPOS REMUNERACIONES 2019	49.770,00	
ANTICIPOS REMUNERACIONES 2020	204.595,00	
ANTICIPOS REMUNERACIONES 2021	218.804,54	
DEUDORES POR IVA REPERCUTIDO	-75.116,51	
IVA SOPORTADO	86.069,60	
FIANZAS CONSTITUIDAS A CORTO PLAZO	888,68	

Otros deudores no presupuestarios

	Saldo a 01/01/2021	Resumen anual	Saldo a 31/12/2021
EtxeGINZA	2.290.440,59	- 1.172.684,59	1.117.756,00
Musica	713.081,01	- 126.665,99	586.415,02
Cultura			
Anoeta	6.335.000,00		6.335.000,00
	<u>9.338.521,64</u>		<u>8.039.171,02</u>

AY AYUNTAMIENTO DE SAN SEBASTIAN
 * GPTL302 *
 AURR.-PTO. 2022 PTO. 2.022
 GASTUA-GASTO K.-C.
 ERANT.KTU.-CR. INC.
 IMPORTES EN EUR

KAPITULUKAKO BALANTZEA
 BALANCE POR CAPITULOS

K.E.S.I. - S.I.G.E.
 ORRIALDEA-PAGINA 1
 DATA - FECHA 05-01-2022
 00.00.0000 - 99.99.9999

KAPITULUA CAPITULO	BEHIN BET AURR PTO DEFINITIVO	BALMENDUA AUTORIZADO	AURR.-BAIMEN PTO.-AUTOR.	ERABILGARRIA DISPUESTO	BAIMEN-ERAB. AUTOR.-DISP.	ONART. OBLIG. OBLIG. RECON.	ORDAINKETAK PAGOS
1 GASTOS DE PERSONAL	13.957,98	13.957,98		10.374,98	3.583,00		
2 GTS. EN BIENES CORRIENTES Y S.	9.977.530,18	9.977.530,18		9.606.172,15	371.358,03		
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.634.157,54	7.634.157,54		6.837.703,40	796.454,14		
5 CREDITO GLOBAL E IMPREVISTOS	78.900,00	78.900,00			78.900,00		
6 INVERSIONES REALES	46.014.532,44	46.014.532,44		37.042.310,35	8.972.222,09		
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.779.834,93	10.779.834,93		8.890.020,07	1.889.814,86		
GUZTIRA ERANTZITAKO KREDITUAK-TOTAL CREDITOS INCORPORADOS	74.498.913,07	74.498.913,07		62.386.580,95	12.112.332,12		

CONCILIACIÓN BANCARIA

31 de diciembre de 2021



ARQUEO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CUENTA DE TESORERÍA	EXISTENCIA a 01/01/21	COBROS	PAGOS	EXISTENCIA 31/12/2021
1.- Operaciones Presupuestarias		347.917.125,90	369.390.733,95	
2.- Operaciones Extrapresupuestarias		239.888.052,94	230.393.066,69	
TOTAL TESORERÍA	65.202.487,29	587.805.178,84	599.783.800,64	53.223.865,49

CONCILIACIÓN BANCARIA (Resumen)	Nº C/C	SALDO BANCARIO	CONCILIACIÓN	SALDO CONCILIADO
1.- KUTXABANK	1060000006	20.719.403,89	-32.208,11	20.687.195,78
2.- KUTXABANK	1062104533	709.268,60	-728,25	708.540,35
3.- SANTANDER	0000311271	1.368.826,56	2.203,20	1.371.029,76
4.- CAIXABANK (Bankia)	1300025181	978.134,48	0,00	978.134,48
5.- ABANCA (Bankoa)	3040028139	1.531.378,48	0,00	1.531.378,48
6.- BBVA	0200200371	503.188,38	-0,90	503.187,48
7.-BBVA	0011155770	93.593,23	-0,36	93.592,87
8.- CAIXABANK	0200181247	911.306,40	0,00	911.306,40
9.- CAIXABANK	0200437235	5.527.116,95	-0,20	5.527.116,75
10.- CAIXABANK	2200034150	592.288,84	0,00	592.288,84
11.- LABORAL KUTXA	0600900005	5.324.209,96	0,00	5.324.209,96
12.- CAJA RURAL	1539915023	2.910.627,88	286,40	2.910.914,28
13.- SABADELL GUIPUZCOANO	0001255632	3.941.689,22	5.859,73	3.947.548,95
14.- SANTANDER	2916127907	931.862,00	36,40	931.898,40
15.- BANKINTER	0100007422	2.461.632,04	0,30	2.461.632,34
16.- FIARE	0000937029	4.633.759,03	380,00	4.634.139,03
17.- IBERCAJA	0330196599	107.923,78	-377,35	107.546,43
Metálico	-----		-----	2.204,91
TOTAL TESORERÍA		53.246.209,72	-24.549,14	53.223.865,49

San Sebastián, 23 de febrero de 2022

Kontuhartzailea
Interventor

Ogasuneko eta Finantzetako Zinegotzi Ordezkaría
El Concejal Delegado de Hacienda y Finanzas

Altzorzaina
Tesorero

CONCILIACIÓN BANCARIA A FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONCEPTO (Hoja nº 1)	COBROS			PAGOS			SALDO
	Importe	Fecha extracto	Fecha libro	Importe	Fecha extracto	Fecha libro	
1.- KUTXABANK (1060000006)							
Saldo bancario							20.719.403,89
Cobros Kutxabank (-)	31.537,07						
OP.NET GUREAK ZERBITZU ANITZAK F	2.442,00	30/12/2021	18/01/22				
OP.NET GUREAK ZERBITZU ANITZAK F	5.860,28	30/12/2021	18/01/22				
OP.NET GUREAK OSTALARITZA FRA 85	682,15	30/12/2021	18/01/22				
TRANSF. GURE EGUNSENTIA ADINEKO P	207,19	30/12/2021	18/01/22				
TRANSF. GURE EGUNSENTIA ADINEKO P	253,19	30/12/2021	18/01/22				
FUNDACION CRISTIN	56,60	31/12/2021	09/02/22				
FUNERARIA POLLOE,	1.175,85	31/12/2021	18/01/22				
FUNERARIA POLLOE,	1.743,04	31/12/2021	18/01/22				
FUNERARIA POLLOE,	156,75	31/12/2021	18/01/22				
TRANSF. GOTZONE AGUINAGA AIZCORRE	2.000,00	31/12/2021	18/01/22				
TRANSF. TESORO PUBLICO.CAJERO PAG	9.638,74	31/12/2021	18/01/22				
TRANSF. ASOCIACION DE PERSONAS JU	100,15	31/12/2021	18/01/22				
OP.NET FIANZA BEP-2021-005636	1.500,00	31/12/2021	14/01/22				
SX0269-003729496 (FI 54- PA 11)	280,00	30/12/2021	18/01/22				
TRANSF. AYESLI, S.L.	5.440,86	30/12/2021	21/01/22				
Diferencias conciliación 2021	0,27	2021	2022				
Pagos Kutxabank (+)				113,04			
AUTOPISTA A-8 BIDEGI 2812				14,65	31/12/2021	31/01/22	
AUTOPISTA AP1ZARA-ETXA 2812				14,65	31/12/2021	31/01/22	
AUTOPISTA A-8 BIZKAIA 1612				11,94	22/12/2021	31/01/22	
AUTOPISTA A-8 BIDEGI 1612				2,76	21/12/2021	31/01/22	
AUTOPISTA A-8 BIDEGI 1612				11,94	21/12/2021	31/01/22	
AUTOPISTA A-8 BIDEGI 1712				1,96	21/12/2021	31/01/22	
AUTOPISTA A-8 BIDEGI 1712				1,96	21/12/2021	31/01/22	
AUTOPISTA A-8 BIDEGI 1812				14,65	21/12/2021	31/01/22	
AUTOPISTA AP1ZARA-ETXA 1812				14,65	21/12/2021	31/01/22	
AUTOPISTA A-8 BIZKAIA 1312				11,94	17/12/2021	31/01/22	
AUTOPISTA A-8 BIDEGI 1312				11,94	17/12/2021	31/01/22	
Pagos Libros (-)				784,08			
M.P. 386 de 27/01/15 (T/46323756)				248,08	Pendiente	27/01/15	
M.P. 25.999 de 16/12/21 (T/9357020-1)				500,00	04/02/2022	16/12/21	
PE 128 (diferencia entre el MP y la liquidación cargada)				36,00	-----	02/03/21	
Cobros Libros (+)	0,00						
Conciliación							20.687.195,78

Cuentas corrientes titularidad del Ayuntamiento

31 de diciembre de 2021



**DONOSTIA
SAN SEBASTIÁN**

FINANTZAK

1.- CUENTAS DE LA OFICINA DE RECAUDACIÓN (cuentas restringidas de ingresos)

ENTIDAD	Nº CUENTA	31/12/2021
BANCO SANTANDER	0075 0019 19 0660010049	6.187,68
BANCO SABADELL	0081 5182 51 0001261135	134.881,01
BANCO SANTANDER	0049 6668 30 2816126641	2.584,16
BANCO SANTANDER	0049 6668 31 2716128032	125.010,09
BANCO SANTANDER	0030 3484 33 0870000271	148,95
BANKINTER	0128 0340 16 0100029283	15.435,15
ABANCA	2080 3615 46 3040029624	19.105,88
BBVA	0182 5709 46 0013147148	141.222,76
CAJA ARQUITECTOS	3183 2000 27 0000004376	98,02
CAJA LABORAL	3035 0060 41 0600900256	110.777,62
CAJA RURAL	3008 0203 87 0703895623	45.872,37
DEUTSCHE BANK	0019 0102 79 4290050056	3.212,20
UNICAJA	2103 9117 81 0031400118	1.399,52
IBERCAJA	2085 8275 78 0330169012	78.428,59
KUTXA	2095 0611 07 1060560124	97.104,06
KUTXA	2095 0611 08 1060563292	11.491,23
KUTXA	2095 0611 07 1060566451	1.623.007,49
KUTXA	2095 0611 01 1061226618	11.727,86
KUTXA	2095 0611 05 1062023394	5.940.347,07
KUTXA	2095 0611 09 1062561047	58.241,40
KUTXA	2095 0611 05 1060526059	3.000,00
CAIXABANK	2100 2258 13 0200048403	97.239,95
CAIXABANK	2100 5725 81 1300119058	5.703,91
	TOTAL RECAUDACIÓN	8.532.226,97



DONOSTIA
SAN SEBASTIÁN

FINANTZAK

2.- CUENTAS DE ANTICIPOS DE CAJA

ENTIDAD	Nº CUENTA	TITULAR	Saldo a 31/12/21
KUTXABANK	2095-0611-08-1061514575	Alcaldía (VISA)	10.782,30
KUTXABANK	2095-0611-00-9114412941	Alcaldía (Relaciones Públicas)	1.796,96
KUTXABANK	2095-0611-00-1062037220	Ayudas PTC	145.958,75
KUTXABANK	2095-0611-08-1061310511	Guardia Municipal	6.885,46
KUTXABANK	2095-0611-03-1061714274	Juventud	4.907,93
KUTXABANK	2095-0611-04-1060536637	Oficina de Bienestar Social (AES)	41.489,40
KUTXABANK	2095-0611-06-1061791025	Oficina de Bienestar Social (Gastos)	1.383,10
KUTXABANK	2095-0611-09-1061317631	Oficina de Bienestar Social (IS)	2.411,60
KUTXABANK	2095-0611-13-1062886758	Parking Armerias / Muguruza	30.701,80
KUTXABANK	2095-0611-11-1062886774	Parking Sagües / Muguruza	122.931,22
KUTXABANK	2095-0611-01-1062014591	Parque Móvil	1.140,28
KUTXABANK	2095-0611-01-1061462205	Prevención Incendios	359,95
KUTXABANK	2095-0611-05-1060526059	Recaudación (Gastos)	3.000,00
KUTXABANK	2095-0611-07-1061471008	Sanidad	229,52
KUTXABANK	2095-0611-01-1063738057	Parking San Fco. Javier/Admón.Fincas Muguruza	64.039,12
KUTXABANK	2095-0611-04-1064237794	Parking P ^a Casares/Admón.Fincas Muguruza	7.864,19
		TOTAL ANTICIPO DE CAJA	445.881,58



**DONOSTIA
SAN SEBASTIÁN**

FINANTZAK

3.- CUENTAS RESTRINGIDAS DE INGRESOS

ENTIDAD	Nº CUENTA	TITULAR	Saldo a 31/12/21
KUTXABANK	2095-0611-06-1060002341	Guardia Municipal	4.137,92
KUTXABANK	2095-0611-07-1060188157	Playas	8.677,28
KUTXABANK	2095-0611-01-1061494406	O.T.A.	2.547,88
KUTXABANK	2095-0611-05-1060459624	Albergue de Ondarreta	18.304,15
KUTXABANK	2095-0611-05-1061243472	Albergue de Ulia	3.109,03
KUTXABANK	2095-0611-02-1062262547	Sanidad	160,96
KUTXABANK	2095-0611-00-1062836944	Artikutza	847,02
KUTXABANK	2095-0611-01-1063965288	Sanciones Civismo	1.974,62
KUTXABANK	2095-0611-06-1063025380	Servicio de Euskera (colonias...etc)	23.521,97
KUTXABANK	2095-0611-08-1060569539	Negociado de Multas	63.203,49
KUTXABANK	2095-0611-07-1061071154	Ocupación de Dominio Público	1.397,97
KUTXABANK	2095-0611-00-1063870983	Multas de Movilidad	27.582,21
KUTXABANK	2095-0611-03-1076293777	Servicio de Bomberos	183,77
		TOTAL CUENTAS RESTRINGIDAS DE INGRESOS	155.648,27

DONOSTIAKO UDALA

Desde 01/01/2021 Hasta 31/12/2021 Fecha/Hora 10/01/2022 09:32:24

Cuenta	Identificación de la cuenta	Saldo inicial	DEBE	HABER	Saldo final
571001	KUTXABANK - CTA 1060000006	29.889.381,54	343.788.301,82	352.990.487,58	20.687.195,78
571002	BBVA(BCL) - CTA 0200200370	175.836,83	36.469.255,72	36.141.905,07	503.187,48
571003	SANTANDER - CTA 2916127907	495.351,95	1.300.000,00	863.453,55	931.898,40
571005	B.B.V.A. - CTA 0011155770	116.898,04	0,00	23.305,17	93.592,87
571008	L.K. - CTA 0600900005	2.971.619,03	30.000.895,35	27.648.304,42	5.324.209,96
571009	ABANKA - CTA 3040028139	5.032.226,90	3.000.000,00	6.500.848,42	1.531.378,48
571011	SANTANDER - CTA 0000311271	138.034,80	8.557.967,17	7.324.972,21	1.371.029,76
571022	KUTXA - CTA 1062104533	609.236,69	99.303,66	0,00	708.540,35
571024	LA CAIXA - CTA 0200181247	201.146,08	6.070.000,00	5.359.839,68	911.306,40
571026	CAIXA - CTA 1300025181	4.379.345,16	3.400.000,00	6.801.210,68	978.134,48
571027	RURAL KUTXA - CTA 1539915023	2.978.360,36	37.705.059,96	37.772.506,04	2.910.914,28
571028	LA CAIXA FONDO ESTATAL - CTA 0200437235	1.153.500,25	46.557.929,42	42.184.312,92	5.527.116,75
571031	CAIXABANK 2200034150	158.130,53	2.050.000,00	1.615.841,69	592.288,84
571032	SABADELL GUIPUZCOANO CTA 0001255632	3.119.275,11	37.776.104,12	36.947.830,28	3.947.548,95
571033	BANKINTER - CTA 0100084702	5.019.366,56	3.000.000,00	5.557.734,22	2.461.632,34
571034	FIARE - CTA 0000937029	3.657.766,16	28.026.602,78	27.050.229,91	4.634.139,03
571035	IBERCAJA - CTA 0330196599	5.104.389,95	3.645,76	5.000.489,28	107.546,43
5730	Bancos e instituciones de crédito. Cuentas restringidas de	0,00	0,00	0,00	0,00
5750	Bancos e instituciones de crédito. Pagos a justificar	0,00	0,00	0,00	0,00
5751	Bancos e instituciones de crédito. Anticipos de caja fija	0,00	0,00	0,00	0,00
5759	Otras cuentas restringidas de pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
5740	Caja. Pagos a justificar	0,00	0,00	0,00	0,00
5741	Caja. Anticipos de caja fija	0,00	0,00	0,00	0,00
5700	Caja operativa	2.621,35	113,08	529,52	2.204,91
	DIRUTAN	65.202.487,29	587.805.178,84	599.783.800,64	53.223.865,49