



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

LIQUIDACIÓN EJERCICIO 2018

Situación Financiera a 31/12/2018 : BUENA

- ✓ Fondos Líquidos a 31/12/2018 : 37 Millones de €
- ✓ Sin disponer Operaciones de Crédito 2017: 13,9 M. 1 Trimestre 2019
- ✓ Disposición Operaciones de Crédito 2018: 14,4 M. 1 Trimestre 2020
- ✓ No se van a contratar Operaciones de Tesorería en 2019
- ✓ Pago a Proveedores: 39 días

AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

- ✓ Urb. Eskuzaitzeta 1,9
- Terrenos y otros Urbanismo 2,0 Menor Gasto en Inversiones 16,4
- Polideportivo Altza 3,6
- Urb. Viaducto Iztueta 1,4
- Travesía Loiola 1,3

- ✓ Complejo Ilunbe 11,0
- Venta viviendas a Etxegintza 9,3 Menores Ingresos de capital 26
- Txofre, Basozabal, Belartza

- ✓ Es normal que los ingresos ordinarios superen las previsiones porque se prevén **INGRESOS DUDOSO COBRO**

- ✓ Siempre queda algo en los 80 Programas

FASES DE EJECUCION DEL GASTO

C

A

D

O

P

0 - P RESIDUOS (Acreedores)

D - O

Saldo de Disposiciones

A - D

“ “ Autorizaciones

C - A

“ “ Créditos

REMANENTES DE CREDITO

Se incorporan al Ejercicio siguiente si hay suficientes Recursos Financieros, mediante una modificación presupuestaria denominada Incorporación de Remanentes de Crédito.

RESUMEN GASTOS 2018

Créditos para gastar		446.282.026,30
Créditos gastados según la ley	68,27 %	304.682.936,39
Encargos a Terceros no concluídos	13,04 %	58.193.646,49
Encargos pendientes a adjudicar a Terceros	7,31 %	32.617.733,27
Otros créditos necesarios	6,23 %	27.810.473,89
Créditos imputados al 2018	94,85 %	423.304.790,08
Créditos Disponibles	5,15%	22.977.236,22

FASES DE EJECUCION DEL INGRESO

P

C

R

I

R - I RESIDUOS (Deudores)

P - C

C - R

Compromisos de Ingreso

Previsiones de Ingreso

Junto con: Remanente de Tesorería.

Constituyen Recursos Financieros para la modificación presupuestaria de Incorporación de Remanentes de Crédito.

DEUDORES

108.720.582,70

◆ Presupuestarios (R - I)	125.228.752,06
◆ Previsión Dudoso Cobro	- 20.651.845,27
◆ No Presupuestarios	4.073.075,84

DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

4.143.675,91

◆ Etxegintza, La Perla, Música y Danza y DK	3.408.842,00
◆ Anticipos al personal	535.808,89
◆ IVA soportado	125.916,27
◆ Anticipo Juzgados, Gestorias y	
◆ Otros (Viajes, Departamentos etc.)	73.108,75

ACREEDORES

22.454.947,71

- | | |
|---------------------------|---------------|
| ◆ Presupuestarios (O - P) | 6.442.550,26 |
| ◆ No Presupuestarios | 16.012.397,45 |

ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS 16.012.397,45

◆ Fianza	8.198.922,68
◆ Subvenciones UE	2.514.849,29
◆ Retenciones IRPF	2.017.346,53
◆ Subvenciones CA	1.618.290,71
◆ Actuaciones Urbanísticas	842.678,81
◆ Retenciones SS, Elkark....	292.163,62
◆ Canon URA y Camara	190.814,92
◆ IVA Repercutido	37.977,21
◆ Retenciones Judiciales	32.895,29
◆ Otros	266.458,39

1º OBTENCIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA

◆ Fondos líquidos a 31.12.2018	37.006.870,93
◆ Deudores	108.720.582,70
◆ Acreedores	- <u>22.454.947,71</u>
<i>Remanente de Tesorería</i>	<i>123.272.505,92</i>

2º REMANENTE DE TESORERÍA Y ACTUACIONES EN MARCHA

◆ Remanente de Tesorería	123.272.505,92
◆ Gastos en tramitación	- 118.621.853,65
<i>Superávit Ejercicio 2018</i>	<i>4.650.652,27</i>

3º APLICACIÓN DEL SUPERAVIT

4.650.652,27

En el mes de enero se ha conocido que la Diputación ingresará por el Servicio de Ayuda a Domicilio 745.432,58€ menos.

Sería conveniente no utilizarlo hasta comprobar la normal ejecución de ingresos de 2019, especialmente los ingresos de capital .

<u>DEUDORES PRESUPUESTARIOS A 31/12/2018</u>	125.228.752,06
---	-----------------------

<u>DEUDORES PRESUPUESTARIOS A 11/02/2019</u>	121.389.264,05
---	-----------------------

Nuevos Préstamos	28.311.399,67
------------------	---------------

<u>ACREEDORES PRESUPUESTARIOS A 31/12/2018</u>	6.442.550,26
---	---------------------

<u>ACREEDORES PRESUPUESTARIOS A 11/02/2019</u>	3.374.000,48
---	---------------------

Inversiones Reales	2.512.494,79
--------------------	--------------

Entes dependientes	
--------------------	--

<u>DEUDORES PRESUPUESTARIOS A 31/12/2018</u>		125.228.752,06
<u>DEUDORES PRESUPUESTARIOS A 11/02/2019</u>		121.389.264,05
PROVISION DUDOSO COBRO		20.651.845,27
Recibos y Liquidaciones en Recaudación	36.975.486,51	
Préstamos	28.311.399,67	
Parcelas en Atotxa Erreka	12.379.052,57	
Realojos en Txomin	10.303.413,51	
FFFM	4.932.010,00	
Aparcamientos de Cervantes y Cataluña	3.298.457,52	
GV TXOMIN y Pescaderia	4.725.000,00	
Subvenciones institucionales y beneficios	3.695.283,78	
GV Terrenos de Txomin	2.702.045,44	
Concesionario de Bretxa	3.018.194,06	91%

4º EXPLICACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL EJERCICIO 2018

ELEMENTOS POSITIVOS	33.814.801,51
----------------------------	----------------------

* <i>Mayores Ingresos Ordinarios</i>	10.809.340,29
--------------------------------------	---------------

* <i>Menores Gastos Ordinarios</i>	5.488.452,74
------------------------------------	--------------

* <i>Menores Gastos de Inversión</i>	17.488.783,52
--------------------------------------	---------------

* <i>Superávit Liquidación 2017 no utilizado</i>	12.407,14
--	-----------

* <i>Anulación Residuos de Gastos</i>	15.817,82
---------------------------------------	-----------

ELEMENTOS NEGATIVOS	29.164.149,24
----------------------------	----------------------

* <i>Menores ingresos de capital</i>	26.095.678,36
--------------------------------------	---------------

* <i>Anulación Residuos de Ingresos</i>	2.693.586,39
---	--------------

* <i>Mayor dotación dudoso cobro</i>	374.884,49
--------------------------------------	------------

SUPERAVIT

4.650.652,27

5º VARIACIONES DE INGRESOS MÁS SIGNIFICATIVOS (Millones de €)

	<u>Mayores ingresos ordinarios</u>
IAE	1,9
IBI	0,6
Basuras	0,5
Concesiones	0,4
FFFM	4,9

5º VARIACIONES DE INGRESOS MÁS SIGNIFICATIVOS

(2)(Millones de €)

Menores ingresos de capital

Complejo ILUNBE	11,00
Venta de viviendas en Txomin a Etxegintza	9,30
Txofre, Basozabal, Belartza.....	

6º INGRESOS DE DUDOSO COBRO NORMA FORAL 21/2003

- ✓ Dudoso Cobro todo lo que tenga antigüedad superior a 2 años.
- ✓ Pendiente de Cobro anterior a 31/12/2016 20.276.960,78

7º MENORES GASTOS (1)**TOTAL MENOR GASTO 22.977.236,26**

REMUNERACIONES DE PERSONAL	2.099.429,78	9,14 %
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.463.145,72	10,72 %
SUBVENCIONES CORRIENTES	463.100,87	2,02 %
INVERSIONES	16.427.903,66	71,49 %
SUBVENCIONES DE CAPITAL	1.060.879,86	4,62 %
CARGA FINANCIERA y CREDITO GLOBAL	462.776,37	2,01%

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	: 2,40 %	sobre Presupuesto Definitivo
SUBVENCIONES CORRIENTES	: 0,49 %	“ “ “
INVERSIONES	: 13,15 %	“ “ “
SUBVENCIONES DE CAPITAL	: 3,69 %	“ “ “

Liquidación 2017		%	Liquidación 2018		%
Personal	76.829.594,45	27,43	76.529.840,32	25,88	
Funcionamiento	93.085.746,80	33,23	100.113.962,12	33,86	
Intereses y Amortización	14.754.933,73	5,27	15.247.667,72	5,16	
Transferencias	88.226.163,86	31,50	94.832.090,12	32,07	
Ahorro	7.215.026,94	2,57	8.981.163,02	3,03	
I. Corrientes	280.111.465,78	100	295.704.723,30	100	

8º EVOLUCIÓN DEL AHORRO CORRIENTE (1)

Previsión de Ahorro Corriente en el Presupuesto		6.025.445,11
♦ <i>Ingresos Corrientes</i>	283.849.719,74	
♦ <i>Gastos Corrientes</i>	- 277.824.274,63	
Ahorro Corriente generado		8.981.163,02
♦ <i>Ingresos Corrientes</i>	295.704.723,30	
♦ <i>Gastos Corrientes</i>	- 286.723.560,28	
Variación del Ahorro Corriente		2.955.717,91

8º EVOLUCIÓN DEL AHORRO ORDINARIO (2)

◆ 2018	8.981.163,02
◆ 2017	7.215.026,94
◆ 2016	13.319.376,16
◆ 2015	18.435.395,38
◆ 2014	18.315.293,71
◆ 2013	8.359.337,75
◆ 2012	20.442.980,64

9º EVOLUCIÓN DE LA DEUDA

Deuda a 31.12.2018	107.543.033,89
Deuda a 31.12. 2017	107.627.442,66
Variación de la Deuda	- 84.408,77
Deuda / Ingresos ordinarios	36,37 %
Indice Normal	75 %

10º RATIOS DE INTERES

Variación de los Ingresos Corrientes

<i>Liquidación 2017</i>	280.111.465,78
<i>Liquidación 2018</i>	295.704.723,30
<i>Variación</i>	+ 5,57 %

Variación de los Gastos Corrientes

<i>Liquidación 2017</i>	272.896.438,84
<i>Liquidación 2018</i>	286.723.560,28
<i>Variación</i>	+ 5,07 %

Ingresos Propios e Ingresos Ajenos

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
<i>Ingresos Propios / Ingresos Totales</i>	52,23%	51,72%	50,86%	50,22%
<i>Ingresos Ajenos / Ingresos Totales</i>	47,77%	48,28%	49,14%	49,78%

11º ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y SOSTENIBILIDAD FINANCIERA: LAS CLAVES

1. ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

(Derechos Reconocidos Capítulos 1 a 7 de Ingresos) - (Obligaciones Reconocidas Capítulos 1 a 7 de Gastos)

Liquidación Ejercicio 2018

Positivo
65.744.172,93

2. REGLA DE GASTO

Límite de gasto 2018

204.180.257,13

Gasto computable 2018

190.406.554,92

Se cumple porque el gasto realizado es menor que el límite.

11º ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y SOSTENIBILIDAD FINANCIERA: LAS CLAVES

3. AHORRO NETO DEL EJERCICIO CORRIENTE

(Derechos Reconocidos Capítulos 1 a 5 de Ingresos) - (Obligaciones Reconocidas Capítulos 1, 2 y 4 de Gastos) - Anualidad Teórica **Positivo**

Liquidación Ejercicio 2018 **26.828.095,39**

4. DEUDA

CALCULO **Deuda + Avaluos Ejecutados/ R. Ordinarios**

Liquidación 2018 **36,37 % inferior a 75% fijado como Objetivo**

12º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Presupuesto Definitivo	332.126.422,95	373.912.377,89	383.095.707,41	446.282.026,30
Gastos Autorizados	307.604.599,79	347.141.374,65	340.116.081,43	395.494.316,15
<u>Gastos Autorizados</u>	% 92,62	92,84	88,78	88,62
Presupuesto Definitivo				
Obligaciones Reconocidas	279.541.758,23	315.629.281,06	288.789.878,28	304.682.936,39
<u>Obligaciones Reconocidas</u>	% 84,17	84,41	75,38	68,27
Presupuesto Definitivo				
% Gastos Corrientes Autorizados	97,63 %	97,97 %	95,82 %	95,43 %
% Obligac. Reconocidas Gasto Corriente	96,37 %	96,46 %	93,30 %	90,87 %
% Inversiones Autorizadas	76,17 %	80,30 %	70,18 %	75,71 %
% Obligaciones Reconocidas Inversiones	44,12 %	54,99 %	28,05 %	25,41 %



ORGANISMOS AUTÓNOMOS



1º OBTENCIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA

◆ Fondos líquidos a 31.12.18	257.047,41
◆ Deudores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	424.885,48
◆ Acreedores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	351.710,77

<i>Remanente de Tesorería</i>	330.222,12
-------------------------------	-------------------

2º INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO

◆ Remanente de Tesorería	330.222,12
◆ Aportación municipal pendiente de reconocer	1.348.432,09
◆ Incorporación de Remanentes de Crédito	1.678.652,21

3º SITUACIÓN FINANCIERA REAL

Ahorro Aportación Municipal	146.840,98
corriente	103.571,74
capital	43.269,24

☞ **EQUILIBRIO**



4º MENOR GASTO

- Cap. 1	10.032,11
- Cap. 2	128.988,41

5º MAYOR INGRESO

- Replicate – Horizon 2020	104.936,00
- Seguros	4.476,84



6º DESGLOSE DE LOS DEUDORES

DEUDORES PRESUPUESTARIOS		394.235,40
Aportación Municipal	195.528,40	
Replicata Horizon 2020	198.707,00	
DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS		30.650,07
Anticipo remuneraciones	30.465,00	
Gastos anticipados y otros deudores	185,07	

7º DESGLOSE DE LOS ACREEDORES

ACREEDORES PRESUPUESTARIOS		62.101,47
Varios	62.101,47	
ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS		246.828,30
Hacienda Pública acreedora (IRPF)	193.839,59	
Elkarkidetzeta y Seguridad Social	21.929,70	
Fianzas recibidas	31.059,01	

SALDO PRESUPUESTARIO AL 19/04/2019

DEUDORES	198.707,00	ACREEDORES	22.310,58
-----------------	-------------------	-------------------	------------------



8º RATIOS DE INTERES

Variación de los Gastos Corrientes

<i>Liquidación 2018</i>	6.079.857,26
<i>Liquidación 2017</i>	5.569.918,52
<i>Variación</i>	9,16 %

Variación de los Ingresos Corrientes

<i>Liquidación 2018</i>	6.272.775,79
<i>Liquidación 2017</i>	5.886.256,12
<i>Variación</i>	6,57 %

Ingresos Propios e Ingresos Ajenos

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<i>Ingresos Propios / Ingresos Totales</i>	1,67%	2,63%
<i>Aportación municipal / Ingresos Totales</i>	98,33%	97,37%
<u>Periodo medio de pago a proveedores</u>	25 días	



9º ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y SOSTENIBILIDAD FINANCIERA: LAS CLAVES

1. ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

(Derechos Reconocidos Capítulos 1 a 7 de Ingresos) - (Obligaciones

Reconocidas Capítulos 1 a 7 de Gastos)

Positivo

Liquidación Ejercicio 2018

330.222,12

2. REGLA DE GASTO

Límite de gasto 2018

6.476.504,76

Gasto computable 2018

6.928.761,55



10º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Presupuesto Definitivo	6.757.854,07	6.907.118,76	9.113.992,37	8.859.214,26
Gastos Autorizados	6.415.686,14	6.575.896,42	7.670.045,14	8.210.816,10
Gastos Autorizados				
%	94,94	95,20	84,16	92,68
Presupuesto Definitivo				
Obligaciones Reconocidas	5.865.384,81	5.763.723,71	6.479.635,20	7.033.719,07
Obligaciones Reconocidas				
%	86,79	83,45	71,10	79,39
Presupuesto Definitivo				
% Gastos Corrientes Autorizados	96,55%	95,33%	89,28%	98,03%
% Obligac. Reconocidas Gasto Corriente	94,09%	90,86%	80,03%	85,89%
% Inversiones Autorizadas	85,93%	94,46%	67,60%	71,40%
% Obligaciones Reconocidas Inversiones	46,20%	38,23%	42,43%	53,56%



1º OBTENCIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA

◆ Fondos líquidos a 31.12.18	84.714,08
◆ Deudores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	801.317,05
◆ Acreedores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	864.671,31

Remanente de Tesorería **21.359,82**

2º REMANENTE DE TESORERÍA Y ACTUACIONES EN MARCHA

◆ Remanente de Tesorería	20.526,59
◆ Incorporación de Remanentes de Crédito	20.526,59

3º SITUACIÓN FINANCIERA REAL

Superavit de 833,26



4º VARIACIONES EN INGRESOS Y GASTOS

VARIACIONES EN LOS INGRESOS - 108.791,35

Cap. 3

- **Matriculación Escuela Música Atotxa** 190.223,77
- **Matriculaciones aulas de barrios y Herrera** - 180.775,95
- **Matrículas Danza** - 98.653,90
- **Otros** - 19.585,27

VARIACIONES EN LOS GASTOS - 67.563,01

Cap. 2

- **Programa Escuela de Música de Herrea** - 18.100,67
- **Programa Colonias Musicales** - 13.133,76
- **Programa Escuela de Danza** - 31.626,79
- **Programa Escuela en barrios** - 13.990,00
- **Mayores gastos en varias partidas** 9.288,21



5º DESGLOSE DE LOS DEUDORES

DEUDORES PRESUPUESTARIOS		784.462,05
Gobierno Vasco	721.789,48	
Ayuntamiento	61.219,37	
Otros	1.453,20	
DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS		16.855,00
Créditos al Personal	16.855,00	

6º DESGLOSE DE LOS ACREEDORES

ACREEDORES PRESUPUESTARIOS		108.255,55
Varios	108.255,55	
ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS		756.415,76
Anticipo Ayuntamiento	566.519,48	
Entidades Públicas (Hacienda Pública y Seg. Social)	179.285,50	
Fianzas recibidas y otros	10.610,78	

SALDO PRESUPUESTARIO AL 19/04/2019

DEUDORES	783.895,00	ACREEDORES	85.764,22
-----------------	-------------------	-------------------	------------------



7º RATIOS DE INTERES

Variación de los Ingresos Corrientes

Liquidación 2018	4.339.681,83
Liquidación 2017	4.024.533,25
Variación	7,83 %

Ingresos Propios e Ingresos Municipales

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos Propios / Ingresos Totales	42,31 %	40,21 %
Aportación Municipal / Ingresos Totales	57,69 %	59,79 %

Variación de los Gastos Corrientes

Liquidación 2018	4.406.476,66
Liquidación 2017	4.153.082,65
Variación	6,10 %

Periodo medio de pago a proveedores

21,30 días



8º ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y SOSTENIBILIDAD FINANCIERA: LAS CLAVES

1. ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

(Derechos Reconocidos Capítulos 1 a 7 de Ingresos) - (Obligaciones

Reconocidas Capítulos 1 a 7 de Gastos)

Positivo

Liquidación Ejercicio 2018

2.273,27

2. REGLA DE GASTO

Límite de gasto 2018

3.874.138,15

Gasto computable 2018

3.763.377,64



9º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

2015	2016	2017	2018	
Presupuesto Definitivo	3.982.184,35	4.952.504,81	4.327.576,044.599.897,50	
Gastos Autorizados	3.959.686,17	4.668.165,49	4.293.732,274.510.242,14	
<u>Gastos Autorizados</u>				
Presupuesto Definitivo	% 99,44	94,26	99,22	98,05
Obligaciones Reconocidas	3.944.907,06	4.610.509,93	4.292.432,284.489.715,55	
<u>Obligaciones Reconocidas</u>				
Presupuesto Definitivo	% 99,06	93,09	99,19	97,60
% Gastos Corrientes Autorizados	99,48%	94,12%	99,20%	98,33%
% Obligac. Reconoc. Gasto Corriente	99,10%	93,86%	99,17%	98,17%
% Inversiones Autorizadas	80,99%	99,49%	99,72%	86,93%
% Obligac. Reconoc. de Inversiones	80,99%	63,81%	99,72%	74,77%

	2015	2016	2017	2018
10º NIVEL DE AUTOFINANCIACIÓN	43%	43%	39%	42%

1º OBTENCIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA

♦ Fondos líquidos a 31.12.18	1.608.993,41
♦ Deudores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	1.290.358,26
♦ Dotación dudoso cobro	- 13.700,03
♦ Acreedores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	1.515.810,67

Remanente de Tesorería

1.369.840,97 €

2º INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO

♦ Remanente de Tesorería	1.369.840,97
♦ Aportación municipal pendiente de reconocer	3.343.064,94
♦ Incorporación de remanentes de crédito	4.712.905,91

3º SITUACIÓN FINANCIERA REAL

Situación de EQUILIBRIO y ahorro en la aportación municipal de corriente	350.341,79	350.341,79 €
--	------------	--------------

4º DETALLE DE LA INCORPORACIÓN DE REMANENTES

<u>Gasto corriente</u>		1.344.879,34
Cap. 1 – Remuneraciones	112.050,83	
Reparación y mantenimiento	192.218,48	
Agua	157.640,10	
Gestión campos de futbol	209.109,90	
Gestión Zuhazti	142.008,98	
Proyectos y certificados	- 60.576,90	
Limpieza	175.701,42	
Otros	407.623,50	
<u>Gastos financieros</u>		388,08
<u>Subvenciones</u>		1.163.493,10
Concurrencia	813.213,24	
Directas	350.279,86	
<u>Inversiones</u>		2.092.094,56
Instalaciones provisionales Altza	1.116.705,55	
Campo Fútbol Martutene	335.292,10	
Equipamientos gimnasio Altza	187.309,81	
Sistema acceso y conteno	50.741,87	
Otras instalaciones	402.045,23	
	TOTAL	
4.712.905,91		

5º VARIACIONES EN LOS GASTOS Y EN LOS INGRESOS

GASTOS

Menor gasto en el capítulo 2 de gastos en bienes corrientes y servicios en partidas muy diversas.

INGRESOS

Cap. 3 – Kirol Txartela	50.963,62
Kirol ekintzak	89.451,81

6º DESGLOSE DE LOS DEUDORES

DEUDORES PRESUPUESTARIOS 1.244.121,87

Ayuntamiento aportación	765.390,15	
Subvención Diputación Foral	299.918,67	
Otros		
192.513,08		
Dudoso cobro	- 13.700,03	
DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS		46.236,39

Créditos al personal	35.088,00	
Hacienda deudora por IVA y otros	11.148,39	

7º DESGLOSE DE LOS ACREEDORES

ACREEDORES PRESUPUESTARIOS 477.493,08

Varios	477.493,08	
ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS		1.038.317,59
Ingresos anticipados	769.365,42	
Fianzas y depósitos	111.365,30	
Entidades Públicas acreedoras	139.373,32	
Otros	18.213,55	

SALDO PRESUPUESTARIO AL 19/04/2019

DEUDORES	900.709,56	ACREEDORES	16.105,80
-----------------	------------	-------------------	-----------

8º RATIOS DE INTERES

Variación de los Ingresos Corrientes

<i>Liquidación 2018</i>	14.489.891,07
<i>Liquidación 2017</i>	12.896.337,77
<i>Variación</i>	12,36 %

Ingresos Propios e Ingresos Municipales

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<i>Ingresos Propios / Ingresos Totales</i>	56,48 %	63,67%
<i>Aportación Municipal / Ingresos Totales</i>	43,52 %	36,33%

Variación de los Gastos Corrientes

<i>Liquidación 2018</i>	12.362.076,23
<i>Liquidación 2017</i>	13.520.351,09
<i>Variación</i>	- 8,57 %

9º ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y SOSTENIBILIDAD FINANCIERA: LAS CLAVES

1. ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

(Derechos Reconocidos Capítulos 1 a 7 de Ingresos) - (Obligaciones Reconocidas Capítulos 1 a 7 de Gastos)

Liquidación Ejercicio 2018	2.133.844,04
-----------------------------------	---------------------

2. REGLA DE GASTO

Límite de gasto 2018	14.510.566,17
-----------------------------	----------------------

Gasto computable 2018	13.305.625,89
------------------------------	----------------------

10º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

	2015	2016	2017	2018
Presupuesto Definitivo	14.903.253,56	17.007.014,40	16.548.905,34	18.721.630,54
Gastos Autorizados	14.062.761,08	16.209.308,40	16.168.084,94	18.253.725,16
<u>Gastos Autorizados</u>				
Presupuesto Definitivo	% 94,36	95,31	97,70	97,50
Obligaciones Reconocidas	12.559.412,58	14.820.269,37	14.419.995,86	13.668.851,20
<u>Obligaciones Reconocidas</u>				
Presupuesto Definitivo	% 84,27	87,14	87,14	73,01
% Gastos Corrientes Autoriz.	96,47%	97,40%	97,89%	97,85%
% Oblig. Reconoc. Gasto Corriente	90,80%	91,18%	90,41%	80,68%
% Inversiones Autorizadas	75,10%	76,42%	95,89%	44,68%
% Oblig. Reconoc. de Inversiones	24,74%	58,07%	56,81%	38,45%

11º RESUMEN DEL GASTO POR PROGRAMAS

Programa	Presupuesto	Gastos Autor.	%	Oblig.Recon.	%
Dirección y Administración:					
- gto. Corriente	3.497.610,11	3.443.689,02	0,98	3.220.985,91	0,92
- inversión	3.398.869,53	3.260.876,21	0,96	1.306.774,97	0,38
Velódromo A. Elorza	811.117,56	807.123,69	1,00	747.046,76	0,92
Polideportivo J.Antonio Gaska (gto. Corriente)	455.071,33	457.954,69	1,01	423.908,44	0,93
Piscinas Paco Yoldi (gto. Corriente)	1.273.921,33	1.309.433,78	1,03	1.210.779,34	0,95
Frontón Atano III (gto. Corriente)	149,77	149,77	1,00	--,--	-
Polideportivo Bidebieta (gto. Corriente)	894.478,62	882.206,27	0,99	818.993,94	0,92
San Sebastián-Arena 2016	203.733,68	198.168,56	0,97	160.499,08	0,79
Intxaurreondo	1.135.586,01	1.136.564,13	1,00	966.218,80	0,85
Polideportivo Alza (gto. Corriente)	72.094,48	24.192,17	0,34	19.648,94	0,27
Polideportivo de Egia (gto. Corriente)	351.391,19	352.336,18	1,00	319.602,60	0,91
Polideportivo Benta Berri (gto. Corriente)	1.078.675,56	1.012.965,94	0,94	912.958,59	0,85
Polideportivo Zuhazti	282.937,87	281.319,00	0,99	139.310,02	0,49
Polideportivo Etxadi	997.272,00	939.646,20	0,94	813.231,01	0,82
Instalaciones abiertas	382.883,84	379.143,95	0,99	224.720,30	0,59
Actividades deportivas (gto. Corriente)	3.490.129,59	3.372.247,35	0,97	2.197.574,56	0,63
Campos de Fútbol	395.708,07	395.708,25	1,00	186.597,94	0,47
TOTAL	18.721.630,54	18.253.725,16	0,98	13.668.851,20	0,73

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
12º NIVEL DE AUTOFINANCIACIÓN	63%	60%	61%	61%



ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES

SITUACIÓN ECONÓMICA al 31/12/2017

En €

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>%</u>
INGRESOS			
Prestación de servicios	6.576.553,55	6.365.530,00	3,32 %
Otros ingresos	187.701,24	126.670,61	48,18 %
Subvenciones explotación	270.927,82	249.426,85	8,62 %
Ingresos financieros	32,95	11,37	189,80 %
Traspaso subvenciones de capital	770.742,64	829.891,63	- 7,13 %
TOTAL	7.805.958,20	7.571.530,46	3,10 %
GASTOS			
Gastos de personal	12.105.452,15	11.483.668,51	5,41 %
Otros gastos explotación	8.066.351,97	7.730.892,75	4,34 %
Amortizaciones	799.798,96	838.009,11	- 4,56 %
Gastos financieros		5,68	- 100,00 %
TOTAL	20.971.603,08	20.052.576,05	4,58 %

Resultado Ejercicio (Perdidas) - 13.165.644,88 - 12.481.045,59 5,49 %

Aportación Mpal. Gasto Corriente 13.165.644,88 - 12.484.045,59

BALANCE SITUACIÓN 31/12/2017

En €

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>ACTIVO</u>		
Inmovilizado	19.723.418,86	20.107.042,09
Inversiones empresas grupo a largo plazo	156.635,80	156.635,80
Inversiones financieras a largo plazo	5.409,11	5.409,11
Deudores	321.200,75	685.758,97
Inversiones empresas grupo a corto plazo	4.711.610,35	3.705.361,71
Inversiones financieras a corto plazo	2.382,00	2.382,00
Periodificaciones	151.121,27	196.747,41
Tesorería	412.847,61	646.745,56
TOTAL	25.484.625,75	25.506.082,65
<u>PASIVO</u>		
Fondos Propios	1.416.491,00	1.319.441,25
Subvenciones	21.153.907,21	21.188.311,21
Deudas a corto plazo	167.141,00	201.280,79
Deudas empresas grupo a corto plazo	100.000,00	—
Acreeedores a corto plazo	2.235.578,57	2.342.292,46
Periodificaciones a corto plazo	411.507,97	454.756,94
TOTAL	25.484.625,75	25.506.082,65

<u>Autofinanc.</u>	<u>INGRESOS</u>	<u>GASTOS</u>	<u>Diferencia</u>	
Administración y Recursos	168.210	2.210.595	- 2.042.385	8%
Comunicación	131	969.587	- 969.456	0%
Servicio Bibliotecario	58.056	2.258.727	- 2.200.671	3%
Acción Cultural	726.342	7.649.998	- 6.923.656	9%
San Telmo Museoa	1.128.566	4.387.781	- 3.259.215	26%
Victoria Eugenia (edificio)	276.216	2.414.506	- 2.138.290	11%
Antzoki Zaharra (edificio)	50.684	137.396	- 86.712	37%
Teatro y Danza	1.747.243	2.395.886	- 648.643	73%
dFeria	172.409	249.036	- 76.627	69%
Cine	159.193	432.759	- 273.566	37%
Semana de Terror	103.075	151.091	- 48.016	68%
Fiestas	589.812	3.154.501	- 2.564.689	19%
Música	186.695	695.865	- 509.170	27%
Jazzaldia	1.297.256	1.658.167	- 360.911	78%
Indirecto	253.169	67.482	185.687	
TOTALES	6.917.057,00	28.833.377	- 21.916.320	24%

SITUACIÓN ECONÓMICA al 31/12/2017

En €

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>%</u>
<u>INGRESOS</u>			
Prestación de servicios	3.459.135,06	3.201.661,41	8,04%
Otros ingresos	253.247,69	232.370,47	8,98%
Subvenciones explotac.	574.768,45	691.681,38	- 16,90%
Ingresos financieros	531,60	1.056,41	- 49,68%
Traspaso subv. Capital	840.424,46	831.595,46	1,06%
TOTAL	5.128.107,26	4.958.365,13	3,42%
<u>GASTOS</u>			
Gastos de personal	47.790,33	---	---
Otros gastos explotación	9.326.077,49	8.720.546,77	6,94%
Amortizaciones	850.852,43	842.048,00	1,05%
Gastos financieros		1,97	- 100,00%
TOTAL	10.224.720,25	9.562.596,74	6,92%
Resultado Ejercicio (Pérdidas)	- 5.096.612,99	- 4.604.231,61	10,69%
Aportación Donostia Kultura	5.096.612,99	4.604.231,61	

BALANCE SITUACIÓN 31/12/2017

En €

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>ACTIVO</u>		
Inmovilizado	22.094.946,68	22.760.947,22
Inver. Financieras L/P		7.733,24
Deudores	2.367.536,72	1.495.370,37
Inversiones empresas grupo		460.206,35
Tesorería	88.586,76	288.207,72
TOTAL	24.551.070,16	25.012.464,90
<u>PASIVO</u>		
Fondos Propios	89.669,00	89.669,00
Subvenciones	22.036.003,44	22.691.576,01
Provisiones CP	34.206,64	
Deudas a corto plazo	16.366,09	160.802,73
Deudas empresas grupo	385.235,61	
Acreedores a corto plazo	1.912.606,78	1.853.856,64
Periodificaciones a corto plazo	76.982,60	216.560,52
TOTAL	24.551.070,16	25.012.464,90

SITUACIÓN ECONÓMICA al 31/12/2017

En €

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>%</u>
<u>INGRESOS</u>			
Prestación de servicios	428.404,97	483.306,89	- 11,36 %
Otros ingresos	243.041,18	210.564,83	15,42 %
Subvenciones explotación	500.000,00	470.000,00	6,38 %
Subvenciones de capital	1.079.869,81	1.092.287,77	- 1,14 %
TOTAL	2.251.315,96	2.256.159,49	- 0,21 %
<u>GASTOS</u>			
Otros gastos explotación	4.818.809,04	4.723.357,56	2,02 %
Amortizaciones	1.086.548,14	1.098.984,45	- 1,13 %
Gastos financieros	21,00		
TOTAL	5.905.378,18	5.822.342,01	1,43 %
Resultado Ejercicio (Perdidas)	- 3.654.062,22	- 3.566.182,52	2,46%
Aportación Donostia Kultura	3.654.062,22	3.566.182,52	

BALANCE SITUACIÓN 31/12/2017

En €

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>ACTIVO</u>		
Inmovilizado	24.272.116,95	25.253.661,61
Inversiones financieras a largo plazo	660,01	660,01
Deudores	1.929.345,75	1.002.826,91
Inv. Empresas grupo a corto plazo		620.731,13
Periodificaciones	4.410,33	4.435,08
Tesorería	19.602,61	64.389,83
TOTAL	26.226.135,65	26.946.704,57
<u>PASIVO</u>		
Fondos Propios	66.966,80	66.966,80
Subvenciones a largo plazo	24.272.116,92	25.246.983,25
Deudas a corto plazo	5.751,20	5.751,20
Deudas empresas del grupo	513.405,09	—
Acreedores comerciales	1.366.569,15	1.624.495,51
Periodificaciones	1.326,49	2.507,81
TOTAL	26.226.135,65	26.946.704,57

PERIODO MEDIO DE PAGO

Donostia Kultura	21 días
San Telmo Museoa	20 días
Victoria Eugenia Antzokia	17 días

**SITUACIÓN ECONÓMICA al 31/12****En €**

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
<u>INGRESOS</u>			
Ingresos por arrendamientos	6.014.942	6.771.288	12,57
Variación existencias de prod. terminados	----	-143.165	--
Trabajos realizados para su activo	840.436	901.753	7,30
Otros ingresos de Explotación	704.344	527.438	-25,12
Imputación de subvenciones	840.584	877.959	4,45
Resultado deterioro y enajenac. Inmovil.	175.960	145.497	-17,31
Ingresos financieros	554.969	637.553	14,88
Otros resultados	8.926	-50.124	->100%
TOTAL	9.140.160	9.668.198	5,78
<u>GASTOS</u>			
Personal	1.490.293	1.624.194	8,98
Aprovisionamiento	844.875	1.069.161	26,55
Otros gastos de explotación	2.722.580	3.075.886	12,98
Amortización	2.755.555	2.781.414	0,94
Gastos financieros	1.291.089	1.117.543	-13,44
TOTAL	9.104.393	9.668.198	6,19
Resultado Ejercicio	35.767	--	--

**EXCEDENTE AL 31/12****En €**

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
Efectivo y otros activos equivalentes	1.438.940	664.690	- 53,81
Existencias	254.360	111.195	- 56,28
Inversiones Financieras y Periodificaciones	238.222	243.814	2,35
Deudores por ventas y prestación de servicios	4.183.093	11.090.388	165,12
Préstamos a corto plazo	-4.624.500	-4.690.779	1,43
Periodificaciones	- 149.061	- 149.061	-
Deudas con empresas del grupo	- 1.547.798	- 2.070.000	33,74
Acreedores comerciales y otros	- 486.359	-7.655.514	> 100
EXCEDENTE	- 693.103	-2.455.267	254,24



SOCIEDADES PÚBLICAS

SITUACIÓN ECONÓMICA al 31/12

En €

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
INGRESOS			
Ventas y Prestaciones de servicios	1.482.052	1.510.748	1,94
Subvenciones de Explotación y otros	11.589	103	- 99,11
Ingresos Financieros	16.977	15.076	- 11,20
TOTAL	1.510.618	1.525.927	1,01
<u>GASTOS</u>			
Personal	519.681	542.359	4,36
Otros gastos de explotación	418.240	373.701	-10,65
Amortizaciones	83.638	81.761	-2,24
TOTAL	1.021.559	997.821	- 2,32
Resultado Ejercicio	489.059	528.106	7,98



EXCEDENTE AL 31/12	1.638.363	1.551.462	En €
Tesorería			
5,30			
Inversiones financieras temporales	235.000	342.500	
	45,74		
Deudores por ventas y servicios	89.319	104.478	
	16,97		
Deudores varios	71.094	68.205	-
4,06			
Existencias	3.518	3.333	-
5,26			
Acreedores por compras y servicios	-125.129	-171.819	
	37,31		
Administraciones públicas	-153.270	-165.973	
	8,29		
Ayuntamiento de San Sebastián	-14.626	-14.586	-
0,27			
VARIACION EXCEDENTE	1.695.458	1.666.416	- 1,71
Periodificaciones a corto plazo	-48,811	-51,184	
	4,86		

SITUACIÓN ECONÓMICA AL 31/12

En €

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
<u>INGRESOS</u>			
Arrendamientos (c/ reperc-consumos)	548.689	611.367	11,42
Subvenciones transferidas a resultados	1.297.432	1.550.701	19,52
Ingresos financieros	386	302	- 21,76
TOTAL	1.846.507	2.162.370	17,11
<u>GASTOS</u>			
Personal	77.748	----	- 100
Deterioro del inmovilizado	----	937.871	+ 100
Amortizaciones	1.410.148	1.422.070	0,85
Seguridad Estadio	55.861	50.868	- 8,94
Electricidad Estadio	53.652	75.650	41,00
Mantenimiento	41.063	59.928	45,94
Seguros	14.654	23.908	63,15
Otros gastos explotación	212.251	193.045	- 9,05
TOTAL	1.865.378	2.763.340	48,14
Resultado Ejercicio	- 18.871	- 600.970	> 100%

ANOETA KIROLDEGIA

EXCEDENTE AL 31/12

En €

	<u>2016</u>	2017	%
Tesorería	1.142.641	1.660.245	45,30
Administraciones Públicas. (IVA, IRPF, ...)	99.812	1.862	- 98,13
Deudores (P.Deportes, P. Cultura, Real Sociedad)	348.020	143.280	- 58,83
Acreedores	- 383.357	- 828.577	116,14
Periodificaciones c/plazo	- 122.252	- 122.252	---
VARIACION EXCEDENTE	854.618	1.084.924	21,23



SITUACIÓN ECONOMICA AL 31-12

En €

	<u>2016</u>		<u>2017</u>	<u>%</u>
<u>INGRESOS</u>				
Recaudación líneas urbanas	19.186.448		19.638.610	2,36
Otros ingresos de explotación	809.339		805.473	0,48
Publicidad	693.240	739.938		
Por servic. al personal	88.638	63.510		
Otros Ingresos	27.461	2.025		
Ingresos financieros	10		1.348	> 100%
Ingresos extraord-ejerc.anterior	754.038		658.830	- 12,63
Otras subvenciones	603.612		503.836	- 16,53
TOTAL ingresos	21.353.447		21.608.097	1,19
<u>GASTOS</u>				
Consumo materiales	3.329.354		3.638.435	9,28
Gastos de personal	26.273.807		26.782.976	1,94
Amortización	2.291.210		2.316.681	1,11
Renting	745.325		747.988	0,36
Otros gastos (Serv.Exter.)	3.072.104		3.022.103	- 1,63
Pérdida Taxi-Bus	66.754		86.354	29,36
Gastos Financieros	279		136	- 51,25
TOTAL gastos	35.778.833		36.594.673	2,28

Resultado Ejercicio	- 14.425.386	- 14.986.576	3,89
Resultado negativo compensado por el socio único: Ayuntamiento de San Sebastián			



EXCEDENTE AL 31-12

En €

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
Tesorería	2.556.274	3.264.750	27,72
Existencias	430.549	474.316	10,17
Deudores empresas del Grupo	2.915.758	3.021.121	3,61
Deudores	2.046.698	1.713.113	- 16,30
Gastos anticipados	287.842	288.994	0,40
Acreedores comerciales	-1.234.100	-3.793.337	207,38
Adm.Públicas (IVA,IRPF,Seg.Soc)	-1.112.044	-627.879	- 43,54
Remuneraciones pendientes pago	-3.770.322	-4.312.232	14,37
Acreedores Varios y proveedores	-1.265.257	-905.635	-28,42
Ingresos anticip. Bono Bus y otros	-699.702	-796.875	13,89
VARIACIÓN EXCEDENTE	155.696	- 1.673.664	>100%

SOCIEDAD DEL BALNEARIO

66

SITUACIÓN ECONÓMICA al 31-12

En €

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
<u>INGRESOS</u>			
• Ingresos por arrendamiento de locales	616.426	673.055	9,19
• Otros resultados	21.954	46.572	112,13
TOTAL INGRESOS	638.380	719.627	12,73
<u>GASTOS</u>			
• Canon y otros tributos	126.334	144.472	14,36
• Profes. Independientes y coste manten.	389.924	429.939	10,26
• Coste de amortizaciones	116.811	116.811	-
TOTAL GASTOS	633.069	691.222	9,19

Resultado Ejercicio**5.311****28.405****434,83**

SOCIEDAD DEL BALNEARIO

67

EXCEDENTE AL 31-12

En €

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
Tesorería	409.181	588.148	43,74
Deudores por alquiler de locales	175,789	205.426	16,86
Deudas c/empresas del grupo y asociadas	- 12.020	- 12.020	--
Proveedores	- 25.077	- 158.155	>100%
Administ. Públicas (IVA,IRPF)	- 66.481	- 38.113	- 42,67

VARIACIÓN EXCEDENTE

481.392**585.286****21,58**

EGUSKIZA, S.A.

68

SITUACIÓN ECONÓMICA al 31-12

En miles de €

	<u>INGRESOS</u>	<u>GASTOS</u>
No ha realizado operaciones	0	0

BALANCE DE SITUACION AL 31-12

<u>ACTIVO</u>	2016	2017	<u>PASIVO</u>	2016	2017
Inmovilizado	518	518	Fondos Propios	393	393
			Capital Suscrito	433	433
			Resultado ejerc.ant.	- 40	-40
			Acreead. corto plazo	125	125
TOTAL GENERAL	518	518	TOTAL GENERAL	518	518

FOMENTO DE SAN SEBASTIAN, S.A.

69

SITUACIÓN ECONÓMICA al 31/12

En €

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
<u>INGRESOS</u>			
Ventas y Prestaciones de servicios	4.308.996	4.630.819	7,47
Subvenciones	1.855.336	1.967.318	6,04
Otros ingresos	753.178	762.574	1,25
TOTAL	6.917.510	7.360.711	6,41
<u>GASTOS</u>			
Personal	2.545.172	2.634.939	3,53
Otros gastos de explotación	8.694.941	9.110.742	4,78
Amortizaciones	846.798	723.352	- 14,58
Gastos Financieros	4.166	888	- 78,68
Gastos Extraordinarios	201.619	207.443	2,89
TOTAL	12.292.696	12.677.364	3,13
Resultado Ejercicio	- 5.375.186	- 5.316.653	- 1,09
Resultado negativo compensado por el socio único: Ayuntamiento de San Sebastián			

FOMENTO DE SAN SEBASTIAN, S.A.

70

EXCEDENTE AL 31/12

En €

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
Tesorería	1.089.132	992.916	- 8,83
Deudores por ventas y servicios	2.888.457	3.452.736	19,54
Deudores varios	1.994.581	2.390.082	19,83
Acreedores por compras y servicios	- 3.009.856	- 4.115.803	37,33
Administraciones Públicas	-82.221	- 182.146	121,53
Deudas Bancarias	- 1.006.887	- 383.273	- 61,93
Ajustes por periodificación	- 1.529.720	- 1.228.219	- 19,71

VARIACION EXCEDENTE**343.486****926.293****164,57**

RESULTADOS POR ACTIVIDAD

	<u>INGRESOS</u>	<u>GASTOS</u>	<u>Resultado</u>
➤ Empleo	563.046	1.148.121	- 585.076
➤ Nuevas Empresas, Pymes y comercio	704.526	4.191.776	- 3.487.250
➤ Políticas sectoriales	678.083	1.050.268	- 372.185
➤ Observatorio urbano	0	172.372	- 172.372
➤ Ventanilla Unica	44.021	244.853	- 200.832
➤ Innovación	73.688	592.782	- 519.094
➤ Talent House	607.117	449.958	157.159
➤ Centros de empresas	1.937.897	1.976.164	- 38.267
➤ Otros proyectos económicos	2.657.996	1.177.397	1.480.599
➤ Servicios Generales	93.802	920.296	- 826.495
➤ Actividades técnicas de apoyo	0	428.519	- 428.519
➤ Plan Estratégico	536	324.858	- 324.323
TOTAL	7.360.711	12.677.364	- 5.316.653

SITUACIÓN ECONÓMICA AL 31/12

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
INGRESOS			
Aportaciones privadas	195.520	200.263	2,43
Subvenciones de explotación	293.538	332.385	13,23
Ventas e ingresos extraordinarios	628.025	379.879	- 39,51
Subv. Capital traspasadas a Resultados	21.746	32.215	48,14
Total Ingresos	1.138.829	944.742	- 17,04
GASTOS			
Servicios Exteriores	1.647.351	1.440.093	- 12,58
Aprovisionamientos	- 62.384	32.040	- >100%
Gastos de personal	1.910.750	1.773.795	- 7,17
Dotación amortización	40.566	60.311	48,67
Total Gastos	3.536.284	3.306.239	- 6,51
Resultado Ejercicio	- 2.397.455	- 2.361.497	- 1,50
Resultado negativo compensado por el socio único: Ayuntamiento de San Sebastián			

EXCEDENTE AL 31/12

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
TESORERIA	244.742	231.046	- 5,60
DEUDORES VARIOS Y EXISTENCIAS	319.554	249.379	- 21,96
ENTIDADES PÚBLICAS DEUDORAS POR SUBVENCIONES CONCEDIDAS	319.135	171.116	- 46,38
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	---	32.000	>100%
ACREEDORES (Proveedores y prestación de servicios)	- 654.152	- 504.139	- 22,93
DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO	---	---	--
ORGANISMOS Y ENTIDADES PÚBLICAS	- 163.189	- 124.700	- 23,59
VARIACIÓN EXCEDENTE	66.089	54.702	- 17,23