



# 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>	<b>330.222,12</b>
-------------------------------	-------------------

## 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

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

## 7º DESGLOSE DE LOS ACREEDORES

<b>ACREEDORES PRESUPUESTARIOS</b>		<b>62.101,47</b>
Varios	62.101,47	
<b>ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>246.828,30</b>
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

<b>DEUDORES</b>	<b>198.707,00</b>	<b>ACREEDORES</b>	<b>22.310,58</b>
-----------------	-------------------	-------------------	------------------



## 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
<b>Gastos Autorizados</b>				
<b>%</b>	<b>94,94</b>	<b>95,20</b>	<b>84,16</b>	<b>92,68</b>
Presupuesto Definitivo				
Obligaciones Reconocidas	5.865.384,81	5.763.723,71	6.479.635,20	7.033.719,07
<b>Obligaciones Reconocidas</b>				
<b>%</b>	<b>86,79</b>	<b>83,45</b>	<b>71,10</b>	<b>79,39</b>
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

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

## 6º DESGLOSE DE LOS ACREEDORES

<b>ACREEDORES PRESUPUESTARIOS</b>		<b>108.255,55</b>
Varios	108.255,55	
<b>ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>756.415,76</b>
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

<b>DEUDORES</b>	<b>783.895,00</b>	<b>ACREEDORES</b>	<b>85.764,22</b>
-----------------	-------------------	-------------------	------------------



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

	2015	2016	2017	2018
<b>10º NIVEL DE AUTOFINANCIACIÓN</b>	<b>43%</b>	<b>43%</b>	<b>39%</b>	<b>42%</b>

## 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	
	<b>TOTAL</b>	
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

<b>DEUDORES PRESUPUESTARIOS</b>		<b>1.244.121,87</b>
Ayuntamiento aportación	765.390,15	
Subvención Diputación Foral	299.918,67	
Otros		
192.513,08		
Dudoso cobro	- 13.700,03	
<b>DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>46.236,39</b>
Créditos al personal	35.088,00	
Hacienda deudora por IVA y otros	11.148,39	

## 7º DESGLOSE DE LOS ACREEDORES

<b>ACREEDORES PRESUPUESTARIOS</b>		<b>477.493,08</b>
Varios	477.493,08	
<b>ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>1.038.317,59</b>
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

<b>DEUDORES</b>	<b>900.709,56</b>	<b>ACREEDORES</b>	<b>16.105,80</b>
-----------------	-------------------	-------------------	------------------

## 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)

<b>Liquidación Ejercicio 2018</b>	<b>2.133.844,04</b>
-----------------------------------	---------------------

### 2. REGLA DE GASTO

<b>Límite de gasto 2018</b>	<b>14.510.566,17</b>
-----------------------------	----------------------

<b>Gasto computable 2018</b>	<b>13.305.625,89</b>
------------------------------	----------------------

## 10º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

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

## 11º RESUMEN DEL GASTO POR PROGRAMAS

Programa	Presupuesto	Gastos Autor.	%	Oblig.Recon.	%
<b>Dirección y Administración:</b>					
- 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
<b>TOTAL</b>	<b>18.721.630,54</b>	<b>18.253.725,16</b>	<b>0,98</b>	<b>13.668.851,20</b>	<b>0,73</b>

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