



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

CUENTA GENERAL 2021



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

CUENTA GENERAL 2021

OBJETO DE LA REUNION

- Recibir información para poder informar la Cuenta General del ejercicio 2021 en Comisión Especial de Cuentas.

TRAMITACION

- Conocimiento de la Cuenta General por la Junta de Gobierno Local.
- Informe Inicial de la Comisión Especial de Cuentas.
- Exposición Pública a efectos de reclamaciones, reparos y observaciones.
- Examen de las reclamaciones, reparos y observaciones e Informe Definitivo de la Comisión Especial de Cuentas.
- Tramitación de la Cuenta General en el Pleno (Aprobación o Rechazo).
- Remisión de la Cuenta General al Tribunal Vasco de Cuentas Públicas.



CUENTA GENERAL 2021

- Costes y Rendimiento de los Servicios Pùblicos financiados con Tasas y Precios Pùblicos.
- Variaciones Patrimoniales Significativas.
- Situación de la Deuda.
- Situación del Personal.
- Información sobre Empresas participadas.
- Informe sobre estabilidad presupuestaria, deuda, pago a proveedores y regla de gasto.



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DEL SERVICIO PÚBLICO DE BASURAS

RENDIMIENTO DEL SERVICIO

20.484.481

Derechos Reconocidos	20.490.481
Dotación Dudosos Cobro	6.000

COSTES DEL SERVICIO

21.550.833

Remuneraciones del Personal	208.920
Contratación de Servicios Externos	6.159.909
Aportación Mancomunidad San Marcos y GHK	12.736.089
Amortizaciones Técnicas	285.012
Costes Indirectos (Ordenanza Fiscal)	1.663.627
Gastos Financieros y de Recaudación	27.579
Compensación 5º Contenedor	331.877
Bolsas de basura orgánica	76.851
Otros	60.969

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2021

1.066.352

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2020

7.155.828



SERVICIO PÚBLICO DE BASURAS COMPARACIÓN 2021 / 2020

VARIACIÓN DE INGRESOS	4.613.112€	29,04 %
-----------------------	------------	---------

Modificación de la Ordenanza incrementando 3%

No se puso al cobro en 2020 el 2º y 4º trimestre de actividades (1.453.527€)

Aumento del Padrón de la Tasa (2.096.344€)

VARIACIÓN DE GASTOS	- 1.476.364€	- 6,41 %
---------------------	--------------	----------

Menor volumen de residuos generados

Inversiones del contrato de recogida totalmente amortizadas

DISMINUCIÓN DEL DÉFICIT	6.089.476€
-------------------------	------------

**MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DE AGUA Y SANEAMIENTO**

	AGUA	SANEAMIENTO	TOTAL
RENDIMIENTO DEL SERVICIO	9.303.996	11.043.236	20.347.232
Derechos Reconocidos	9.311.996	11.053.236	20.365.232
Dotación Dudosos Cobro	- 8.000	- 10.000	- 18.000
COSTES DEL SERVICIO	8.602.882	12. 232.529	20.835.411
Remuneraciones del Personal	1.461.246	168.767	1.630.013
Contratación de Servicios Externos	1.310.178	2.450.440	3.760.618
Aportación Mancomunidad del Añarbe	3.850.862	5.901.479	9.752.341
Conservación de la red	318.098	258.678	576.776
Energía y otros gastos de funcionamiento	168.013	182.209	350.222
Amortizaciones Técnicas	388.493	1.988.937	2.377.430
Costes Indirectos	751.710	965.748	1.717.458
Recaudación y gastos Financieros	354.282	316.271	670.553
RESULTADO DEL SERVICIO EN 2021	701.114	-1.189.293	- 488.179
RESULTADO DEL SERVICIO EN 2020	630.707	-1.964.431	-1.333.724



SERVICIOS DE AGUA Y SANEAMIENTO COMPARACIÓN 2021 / 2020

VARIACIÓN DE INGRESOS	362.089€	1,8 %
-----------------------	----------	-------

Aumento del 3 % Tarifa de Saneamiento

Reducción del consumo por locales cerrados

VARIACIÓN DE GASTOS	- 483.456€	-2,27 %
---------------------	------------	---------

Reducción del consumo de agua comprada a Añarbe

REDUCCION DEL DEFICIT	845.545
-----------------------	---------

**INFORMACION SOBRE TARIFAS DE CONSUMO DOMÉSTICO (1)****TARIFAS 2022**

Supuestos de Ponderación: El 15% de la población consume 7 m³/mes, el 75% 15 m³/mes y el 10% 25 m³/mes (criterio AEAS).

Donostia	1,154€ m ³	
Media Añarbe	1,243€ m ³	7,69 %
Media Consorcio Aguas	1,952€ m ³	69,07 %
Media Txingudi	1,666€ m ³	44,28 %
Media Consorcio Bizkaia	1,907€ m ³	65,19 %
Media Aguas Vitoria	1,189€ m ³	2,98 %
Donostia	8 m ³ /mes	9,24 €/mes
	15 m ³ /mes	17,32 €/mes

**INFORMACION SOBRE TARIFAS DE CONSUMO INDUSTRIAL (2)****TARIFAS 2022**

Supuestos de Ponderación: Un 1/3 de la población consume 10 m³/mes, 1/3 150 m³/mes y 1/3 1.500 m³/mes (criterio AEAS).

Donostia	2,352€ m ³	
Media Añarbe	2,630€ m ³	11,82 %
Media Consorcio Aguas	3,145€ m ³	33,71 %
Media Txingudi	2,319€ m ³	- 1,44 %
Media Consorcio Bizkaia	3,176€ m ³	35,02 %
Media Aguas Vitoria	1,872€ m ³	- 20,43 %



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DEL SERVICIO DE RETIRADA DE VEHICULOS Y CUSTODIA POSTERIOR

RENDIMIENTO DEL SERVICIO 544.801

Derechos Reconocidos 544.801

COSTES DEL SERVICIO 1.083.762

Coste de oportunidad del Depósito/ Arrendamiento estimado 226.800

Contratación de Servicios Retirada y Custodia 792.476

Costes Indirectos Ordenanzas Fiscales 64.486

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2021 538.961

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2020 568.956

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2019 331.603

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2018 301.273



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

SERVICIO DE RETIRADA Y CUSTODIA DE VEHÍCULOS COMPARACIÓN 2021 / 2020

VARIACIÓN DE INGRESOS	30.109€	5,8 %
-----------------------	---------	-------

VARIACIÓN DE GASTOS	114€
---------------------	------

REDUCCION DEL DÉFICIT	29.995€	5,27 %
-----------------------	---------	--------



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DEL ESTACIONAMIENTO DE VEHICULOS EN LAS VIAS PUBLICAS

RENDIMIENTO DEL SERVICIO	7.494.677€
Derechos Reconocidos	6.448.592€ (21,04 %) Residentes: 1.046.085€
COSTES DEL SERVICIO	6.605.827€
Personal, 15% coste Agentes de Movilidad	502.995€
Contratación de Servicios Externos Vigilancia	5.590.043€
Costes Indirectos Estudio Ordenanza Fiscal	512.789€
RENDIMIENTO DEL SERVICIO EN 2021	888.850€
RENDIMIENTO DEL SERVICIO EN 2020	196.668€
RENDIMIENTO DEL SERVICIO EN 2019	941.904€
RENDIMIENTO ESTIMADO DEL DOMINIO PÚBLICO	8.076.136,95€

**GASTOS SIGNIFICATIVOS CAPITULO 6: INVERSIONES**

Polideportivo de Alza	11.304.732	Digitalización del Archivo	831.230
Urbanización de Eskuzaitzeta	4.789.658	Peatonaliz entorno Plaza Irún y Avda Isabel II	748.585
Viaducto de Iztueta	4.610.299	Renovación Red Saneamiento	743.581
Plan de Equipamientos	3.752.349	Rehabilitación energética de Edificios	732.864
Travesía de Loiola	3.237.577	Amortización contrato limpieza viaria	709.954
Edificio Pescadería	1.577.796	Mejoras en Sancho el Sabio	600.753
Casa del Faro (Isla santa Clara)	1.546.844	Reurbanización entorno Polidep. De Altza	535.042
Mejora de Centros Escolares	1.200.096	Proyectos, estudios y asistencias técnicas	495.335
Puente Astiñene	1.041.006	Boulevarización de Añorga	466.047
Urbanizacion Bera Bera	997.382	Asfaltado en Parque Tecnológico	296.683
Renovación Servicios M. Urgull	869.262	Vehículo autobomba	287.012



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

INGRESOS SIGNIFICATIVOS CAPITULO 6: INVERSIONES

Eskuzaitzeta (Venta parcela E-1-B)

6.826.619

Eskuzaitzeta (Venta parcela nº2 - B)

1.700.000

Atotxaerreka (Venta parcela A.500.79)

600.000

Transformación de locales y división de viviendas

804.075

Julimasene (Cuotas de urbanización)

573.449

Eskuzaitzeta (Cuotas Urbanización)

555.957



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

DEUDA DEL SECTOR PÚBLICO LOCAL

DEUDA A LARGO PLAZO

<u>ENTE</u>	<u>IMPORTE</u>	<u>ANUALIDAD</u>
➤ Ayuntamiento	72.769.972	10.074.040
➤ Entidad de Vivienda	74.775.732	6.793.697
➤ Dbus	6.621.545	837.838
➤ <u>TOTAL A LARGO PLAZO</u>	<u>154.167.249</u>	<u>17.705.575</u>



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

ESTRUCTURA DEL PERSONAL (al 31-12-2021)

<u>PLANTILLA</u>	<u>A1</u>	<u>A2</u>	<u>C1</u>	<u>C2</u>	<u>E</u>	<u>Total</u>
FUNCIONARIO/AS	146	220	682	331	70	1.449
LABORALES	2	-	-	1	1	4
EVENTUALES	10	-	13	-	-	23
ORG.DIRECTIVOS	10	-	-	-	-	10
TOTAL 2020	168	220	695	332	71	1.486
TOTAL 2020	158	220	695	332	71	1.476



CUMPLIMIENTO REGLAS FISCALES 2021

Sociedades No Financieras: No pueden tener Perdidas.



PARTICIPACION EN EMPRESAS Y ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES A 31-12-2020

ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES

Entidad Pública Empresarial de Vivienda

“ “ “ Donostia Kultura

SOCIEDADES PÚBLICAS

✓ Compañía del Tranvía de SS, S.A.	100 %
✓ Sociedad Anoeta Kiroldegia, S.A.	100 %
✓ Eguskiza, S.A.	100 %
✓ Servicios Funerarios de Donostia-SS, S.A.	100 %
✓ Fomento de San Sebastián, S.A.	100 %
✓ Donostia Turismoa, S.A.	100 %
✓ Sdad. La Perla del Océano, S.L.	99,99 %

SOCIEDADES PÚBLICAS MIXTAS

✓ Sdad. Centro Kursaal, S.A.	50 %
✓ San Bartolomé Muinoa, S.A.	37,15 %
✓ Quincena Musical de Donostia-SS, S.A.	33,33 %
✓ Centro Internac. Cultura Contemporánea, S.A.	33,33 %
✓ Sdad. Mixta Mercado de San Martín, S.A.	28,57 %
✓ Festival Internacional de Cine, S.A.	25 %
✓ Beterri-Koskako Industrialdea, S.A.	15,65 %
✓ Parque Científico y Tecnológico de Guipuzkoa, S.A.	5,33 %
✓ Talleres Protegidos Gureak, S.A.	5,02 %
✓ Ortzibia, S.L.	5 %
✓ San Sebastián Gipuzkoa Basket 2001 S.A.D.	3,69 %
✓ Real Sociedad de Fútbol, S.A.D.	1,5 %



Grupo Administración:

Ayuntamiento
Patronato Municipal de Deportes
Donostiatik
Escuela de Música y Danza
Donostia Kultura / San Telmo / Victoria Eugenia
Anoeta Kiroldegia
Fomento
Eguskiza
Donostia Turismo
Fundación Cristina Enea
Palacio Miramar
Quincena Musical
Centro Internacional Cultura Contemporánea

Sociedades No Financieras:

Etxegintza
Balneario La Perla
dBus
Servicios Funerarios

Zorroaga
Kursaal, S.A.



INFORME 2021 GRUPO ADMINISTRACIÓN

Referencia : No existencia de Déficit
Resultado : Superávit 88.042.526,27€

Referencia : Deuda Viva \leq 72% Ingresos Ordinarios
Deuda : 72.769.972 €
Indice Ingresos Ordinarios : 22,27 %

Referencia : Límite de Gasto 292.106.910€
Gasto Computable : 268.477.852€

Periodo Medio de Pago 4º Trimestre 2021: 43 días

INFORME 2021 SOCIEDADES NO FINANCIERAS

Referencia: Sin Perdidas. Anoeta perdidas por amortizaciones.
Kursaal: perdidas por COVID - 19 y Amortizaciones