



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.



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

CUENTA GENERAL 2021

- Costes y Rendimiento de los Servicios Públicos financiados con Tasas y Precios Públicos.
- 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.



MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DEL SERVICIO PUBLICO DE BASURAS

| | |
|--|-------------------|
| RENDIMIENTO DEL SERVICIO | 20.484.481 |
| Derechos Reconocidos | 20.490.481 |
| Dotación Dudoso 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 PUBLICO 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

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| DISMINUCION 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 Dudoso 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 PUBLICO | 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 Pescaderia | 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 | Boulevardización 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 PUBLICO 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

Grupo Administración: Déficit Cero
Deuda Vida \leq 72% Ingresos Ordinarios
Regla de Gasto

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 Kiroldedia, 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