



ORGANISMOS AUTÓNOMOS



1º OBTENCIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA

♦ Fondos líquidos a 31.12.21	121.465,07
♦ Deudores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	933.022,64
♦ Acreedores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	372.817,58
<i>Remanente de Tesorería</i>	681.670,13

2º INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO

Incorporación de remanente de crédito	1.015.736,14
♦ Aportación municipal	334.066,01
♦ Remanente de tesorería	681.670,13

3º SITUACIÓN FINANCIERA REAL

Ahorro Aportación Municipal	352.739,91
☞ SITUACIÓN FINANCIERA DE EQUILIBRIO	



4º MENOR GASTO

- Cap. 1
- Cap. 2

Menores contrataciones que las previstas
Atraso adjudicación ciertos contratos

5º VARIACIÓN INGRESO

Sin incidencias importantes



6º DESGLOSE DE LOS DEUDORES

DEUDORES PRESUPUESTARIOS	900.000,00
Aportación Municipal	900.000,00
DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	33.022,64
Anticipo remuneraciones	30.955,00
Gastos anticipados y otros deudores	2.067,64

7º DESGLOSE DE LOS ACREEDORES

ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	121.513,72
Varios	121.513,72
ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	251.303,86
Hacienda Pública acreedora (IRPF)	201.197,59
Elkarkidetza y Seguridad Social	22.875,63
Fianzas recibidas	27.230,64

SALDO PRESUPUESTARIO AL 25/03/2022

DEUDORES	900.000,00	ACREEDORES	9.981,93
----------	------------	------------	----------



8º RATIOS DE INTERES

Variación de los Gastos Corrientes

<i>Liquidación 2021</i>	6.126.305,73
<i>Liquidación 2020</i>	6.800.286,47
<i>Variación</i>	-9,91 %

Variación de los Ingresos Corrientes

<i>Liquidación 2021</i>	6.776.921,89
<i>Liquidación 2020</i>	6.769.218,77
<i>Variación</i>	0,11%

<u>Ingresos Propios e Ingresos Ajenos</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>Ingresos Propios / Ingresos Totales</i>	0,01%	0,14%
<i>Aportación municipal / Ingresos Totales</i>	99,99%	99,86%
<u>Periodo medio de pago a proveedores</u>	17,06 días	



10º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

		<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Presupuesto Definitivo		8.859.214,26	9.576.972,31	9.361.807,01	8.077.300,25
Gastos Autorizados		8.210.816,10	9.012.469,04	8.635.809,73	7.636.617,40
G.Autor/Pto.Def	%	92,68	94,11	92,52	94,54
Obligaciones Reconocidas		7.033.719,07	7.373.263,91	7.525.065,04	6.709.169,44
O. Reco./ Pto.Def	%	79,39	76,99	80,38	83,06
% Gastos Corrientes Autorizados		98,03%	95,77%	92,56%	95,06%
%Gastos corrientes Obligac. Reconocidas		85,89%	88,17%	87,14%	85,81%
% Inversiones Autorizadas		71,40%	87,28%	90,68%	90,59%
%Inversiones Obligaciones Reconocidas		53,56%	31,12%	46,52%	62,12%

1º OBTENCIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA

♦ Fondos líquidos a 31.12.21	217.372,87
♦ Deudores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	1.043.895,00
♦ Acreedores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	1.180.218,33
<i>Remanente de Tesorería</i>	<i>81.049,54</i>

2º INCORPORACIÓN DE REMANENTE DE CRÉDITO

Incorporación de remanente de crédito	122.713,68
♦ Aportación municipal	41.664,14
♦ Remanente de tesorería	81.049,54

3º SITUACIÓN FINANCIERA REAL

Ahorro aportación	48.197,52
SITUACIÓN FINANCIERA DE EQUILIBRIO	



4º VARIACIONES EN INGRESOS Y GASTOS

VARIACIONES EN LOS INGRESOS

Cap. 3

Menos matriculas y sin colonias musicales por efecto covid.

MENORES GASTOS

Cap. 1

Menores sustituciones a las previstas. Prima jubilación

Cap. 2

Colonias musicales y otras actuaciones por covid.



5º DESGLOSE DE LOS DEUDORES

DEUDORES PRESUPUESTARIOS	1.034.495,00
Gobierno Vasco	1.033.488,00
Otros	1.007,00
DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	9.400,00
Créditos al Personal y otros	9.400,00

6º DESGLOSE DE LOS ACREDITORES

ACREDITORES PRESUPUESTARIOS	108.490,33
Varios	108.490,33
ACREDITORES NO PRESUPUESTARIOS	1.071.728,00
Anticipo Ayuntamiento	818.813,23
Entidades Públicas (Hacienda Pública y Seg. Social)	241.661,92
Fianzas recibidas y otros	11.252,85

SALDO PRESUPUESTARIO AL 25/03/2022

DEUDORES 0,00

ACREDITORES

4.294,82



7º RATIOS DE INTERES

Variación de los Ingresos Corrientes

Liquidación 2021	5.409.139,79
Liquidación 2020	4.752.324,92
Variación	13,82 %

<u>Ingresos Propios e Ingresos Municipales</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ingresos Propios / Ingresos Totales	40,47 %	37,27 %
Aportación Municipal / Ingresos Totales	59,53 %	62,73 %

Variación de los Gastos Corrientes

Liquidación 2021	5.261.715,20
Liquidación 2020	4.578.258,61
Variación	14,93 %

Periodo medio de pago a proveedores

36,92 días



ESCUELA MUNICIPAL DE MÚSICA Y DANZA

35

9º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

	2018	2019	2020	2021
Presupuesto Definitivo	4.599.897,50	5.127.390,18	5.457.408,54	5.975.202,70
Gastos Autorizados	4.510.242,14	4.933.158,93	4.939.800,12	5.427.402,56
<u>Gastos Autorizados</u>				
Presupuesto Definitivo	98,05%	96,21%	90,52%	90,83%
Obligaciones Reconocidas	4.489.715,55	4.785.721,39	4.729.528,7	5.389.044,66
<u>Obligaciones Reconocidas</u>				
Presupuesto Definitivo	97,60%	93,34%	86,66%	90,19%
% Gastos Corrientes Autorizados	98,33%	96,60%	91,12%	91,93%
% Obligac. Reconoc. Gasto Corriente	98,17%	96,36%	87,70%	91,58%
% Inversiones Autorizadas	86,93%	86,83%	77,30%	63,27%
% Obligac. Reconoc. de Inversiones	74,77%	20,39%	63,84%	55,44%

2018 2019 2020 2021

10º NIVEL DE AUTOFINANCIACIÓN 42% 43% 37% 42%

1º OBTENCIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA

◆ Fondos líquidos a 31.12.21	830.882,81
◆ Deudores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	4.932.786,58
◆ Dotación dudoso cobro	- 15.662,88
◆ Acreedores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios)	2.681.382,89

<i>Remanente de Tesorería</i>	3.082.286,50 €
-------------------------------	-----------------------

2º INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO

Incorporación de remanente de crédito	6.050.608,50
◆ Aportación municipal pendiente de reconocer	3.090.387,05
◆ Remante de Tesorería	2.960.221,45

3º SITUACIÓN FINANCIERA REAL

SUPERAVIT de 122.065,05 y ahorro en la aportación municipal de 377.185,14 €.

4º DETALLE DE LA INCORPORACIÓN DE REMANENTES

<u>Capítulo 2 (Gastos en bienes corrientes y servicios)</u>	1.383.092,66
Compensación económica Zuhaitzti	475.541,94
Indemnizaciones COVID	261.328,27
Compensación campos de futbol	235.113,20
Reparación y mantenimiento	57.898,87
Publicidad y patrocinios	53.922,17
Proyectos	47.678,08
Compensación económica Riberas	25.000,00
Otros (limpieza, productos piscina, llaves...)	226.610,13
<u>Capítulo 4 (Subvenciones corrientes)</u>	724.240,38
<u>Capítulo 6 (Inversiones)</u>	1.026.528,78
<u>Capítulo 7 (Subvenciones de Capital)</u>	2.916.746,68
Campo de hockey	2.850.000,00
Zuhaitzti	66.746,68
TOTAL	6.050.608,50

5º VARIACIONES EN LOS GASTOS Y EN LOS INGRESOS

GASTOS

Menor gasto :

- Concesiones canon Zuhaitzti y Riberas.
- Retraso apertura Alza.
- Menos clases kirola ekintzak y Natación escolar por efecto Covid.

INGRESOS

Menos ingresos:

- Menor inscripciones kirol ekintzak y abonados kirol txartela efecto covid.
- Retraso apertura Alza y Zuhaitzti.

6º DESGLOSE DE LOS DEUDORES

DEUDORES PRESUPUESTARIOS		4.869.011,93
Aportación Ayuntamiento corriente	4.000.000,00	
Aportación Ayuntamiento capital	316.931,86	
Abonados (KT)	114.391,44	
Real Sociedad	257.728,43	
Otros	179.960,20	
Dudosos cobro	- 15.662,88	
DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS		79.437,53
Créditos al personal	11.031,62	
Hacienda deudora por IVA y otros	68.405,91	

7º DESGLOSE DE LOS ACREDITORES

ACREDITORES PRESUPUESTARIOS		1.204.948,35
Varios	1.204.948,35	
ACREDITORES NO PRESUPUESTARIOS		1.476.434,54
Ingresos anticipados	232.125,48	
Fianzas y depósitos	624.825,34	
Entidades Públicas acreedoras	123.744,24	
Otros	495.739,48	

SALDO PRESUPUESTARIO AL 25/03/2022

DEUDORES	4.461.172,87	ACREDITORES	73.932,22
----------	--------------	-------------	-----------

8º RATIOS DE INTERES

Variación de los Ingresos Corrientes

<i>Liquidación 2021</i>	18.039.737,00
<i>Liquidación 2020</i>	13.211.223,50
<i>Variación</i>	36,55 %

Variación de los Gastos Corrientes

<i>Liquidación 2021</i>	15.536.382,07
<i>Liquidación 2020</i>	12.992.641,78
<i>Variación</i>	19,58%

Autofinanciación

<i>Liquidación 2021</i>	50%
<i>Liquidación 2020</i>	52%

Periodo Medio de pago

11 días

~~10º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS~~

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Presupuesto Definitivo	18.721.630,54	21.296.699,24	20.562.593,51	24.929.532,05
Gastos Autorizados	18.253.725,16	21.054.809,83	17.773.195,48	22.244.840,33
<u>Gastos Autorizados</u>	<u>%</u>	<u>97,50</u>	<u>98,86</u>	<u>86,43</u>
Presupuesto Definitivo				<u>89,23</u>
Obligaciones Reconocidas	13.668.851,20	18.209.063,90	13.879.060,26	16.373.189,46
<u>Obligaciones Reconocidas</u>	<u>%</u>	<u>73,01</u>	<u>85,50</u>	<u>67,50</u>
Presupuesto Definitivo				<u>65,68</u>
% Gastos Corrientes Autoriz.	97,85%	98,74%	88,39%	87,56%
% Oblig. Reconoc. Gasto Corrien.	80,68%	87,87%	70,77%	77,10%
% Inversiones Autorizadas	44,68%	99,53%	70,14%	96,26%
% Oblig. Reconoc. de Inversiones	38,45%	72,84%	40,23%	17,51%

PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES

11º RESUMEN DEL GASTO POR PROGRAMAS

Programa	Presupuesto	Gastos Autor.	%	Oblig.Recon.	%
Dirección y Administración					
<i>Gasto corriente</i>	4.295.414,57	4.355.805,60	101%	3.957.199,89	92%
<i>Inversión</i>	1.863.336,17	1.684.378,54	90%	836.807,39	45%
Velódromo A. Elorza	912.583,96	844.313,59	93%	833.156,08	91%
Polideportivo J.Antonio Gaska	560.345,67	483.002,94	86%	469.054,10	84%
Piscinas Paco Yoldi	1.652.077,33	1.481.455,65	90%	1.452.175,89	88%
Polideportivo Bidebieta	1.074.692,78	938.984,95	87%	922.294,78	86%
San Sebastián-Arena 2016	279.802,84	275.581,06	98%	227.253,96	81%
Intxaurrondo	1.444.869,90	1.326.435,96	92%	1.312.435,86	91%
Polideportivo Alza	511.988,37	284.408,03	56%	258.857,09	51%
Polideportivo de Egia	441.330,24	333.391,90	76%	324.246,87	73%
Polideportivo Benta Berri	1.263.321,23	1.087.178,71	86%	1.060.387,88	84%
Polideportivo Zuhaitzti	1.281.257,13	772.138,72	60%	229.850,10	18%
Riberas	730.000,00	246.178,80	34%	221.178,80	30%
Polideportivo Etxadi	1.144.540,45	973.115,32	85%	951.289,59	83%
Instalaciones abiertas	549.245,67	474.133,18	86%	445.779,48	81%
Actividades deportivas	3.706.939,61	3.466.607,96	94%	2.738.605,48	74%
Campos de Futbol	367.786,13	367.729,42	100%	132.616,22	36%
Campo de Hockey	2.850.000,00	2.850.000,00	100%	0,00	-
TOTAL	24.929.532,05	22.244.840,33	89%	16.373.189,46	66%

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
12º NIVEL DE AUTOFINANCIACIÓN	61%	55%	52%	50%