



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

Remanente de Tesorería

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

Menores contrataciones que las previstas

- Cap. 2

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%

Ingresos Propios e Ingresos Ajenos

	<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 ACREEDORES

ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	108.490,33
Varios	108.490,33
ACREEDORES 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	ACREEDORES	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 %

Ingresos Propios e Ingresos Municipales

	<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>	97,60%	93,34%	86,66%	90,19%
Presupuesto Definitivo				
% 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%

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
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

Remanente de Tesorería

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 Zuhaizti	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	
Zuhaizti	66.746,68	
TOTAL		6.050.608,50

5º VARIACIONES EN LOS GASTOS Y EN LOS INGRESOS

GASTOS

Menor gasto :

- Concesiones canon Zuhaizti 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 Zuhaizti.

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	
Dudoso 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 ACREEDORES

ACREEDORES PRESUPUESTARIOS		1,204.948,35
Varios	1.204.948,35	
ACREEDORES 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	ACREEDORES	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%

<u>Periodo Medio de pago</u>	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>				
%	97,50	98,86	86,43	89,23
Presupuesto Definitivo				
Obligaciones Reconocidas	13.668.851,20	18.209.063,90	13.879.060,26	16.373.189,46
<u>Obligaciones Reconocidas</u>				
%	73,01	85,50	67,50	65,68
Presupuesto Definitivo				
% 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

42

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%
Intxaurreondo	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 Zuhaitzi	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 Fútbol	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%