



ORGANISMOS AUTÓNOMOS



1º OBTENCIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA

- | | |
|---|------------|
| ♦ Fondos líquidos a 31.12.23 | 338.505,45 |
| ♦ Deudores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios) | 732.046,08 |
| ♦ Acreedores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios) | 348.871,17 |

Remanente de Tesorería

721.680,36

2º INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO

- | | |
|---|--------------|
| ♦ Incorporación de remanente de crédito | 1.876.346,98 |
| ♦ Aportación municipal | 1.159.164,33 |
| ♦ Remanente de tesorería | 717.182,65 |

3º SITUACIÓN FINANCIERA REAL

No ha habido ahorro en la aportación Municipal

€ SITUACIÓN FINANCIERA ES DE 4.497.71 EUROS DE SUPERAVIT.



4º MENOR GASTO

- Cap. 1
- Cap. 2

Practicamente se ha ejecutado en su totalidad
Trabajos exteriores (infraestructuras de sistemas y desarrollo de aplicaciones) .
Licencias, energía eléctrica y otros gastos diversos.

5º VARIACIÓN INGRESO

Sin incidencias importantes



DONOSTIAIK

26

6º DESGLOSE DE LOS DEUDORES

| | |
|-------------------------------------|------------|
| DEUDORES PRESUPUESTARIOS | 700.000,00 |
| Aportación Municipal | 700.000,00 |
| DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS | 32.046,08 |
| Anticipo remuneraciones | 31.815,00 |
| Gastos anticipados y otros deudores | 231,08 |

7º DESGLOSE DE LOS ACREEDORES

| | |
|-----------------------------------|------------|
| ACREEDORES PRESUPUESTARIOS | 25.976,68 |
| Varios | 25.976,68 |
| ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS | 322.894,49 |
| Hacienda Pública acreedora (IRPF) | 254.398,19 |
| Elkarkidetza y Seguridad Social | 27.727,62 |
| Fianzas recibidas | 40.768,68 |

SALDO PRESUPUESTARIO AL 03/04/2024

DEUDORES 300.000,00 ACREEDORES 0,00



8º RATIOS DE INTERES

Variación de los Gastos Corrientes

Liquidación 2023

7.433.692,23

Liquidación 2022

6.932.395,54

Variación

7,23%

Variación de los Ingresos Corrientes

Liquidación 2023

7.436.174,66

Liquidación 2022

7.124.927,00

Variación

4,37%

Ingresos Propios e Ingresos Ajenos

2023

2022

Ingresos Propios / Ingresos Totales

0,07%

0,00%

Aportación municipal / Ingresos Totales

99,93%

100%

Periodo medio de pago a proveedores

11,55 días



10º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

| | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> | <u>2023</u> |
|---|----------------|--------------|---------------|---------------|
| Presupuesto Definitivo | 9.361.807,01 | 8.077.300,25 | 10.355.763,48 | 10.856.272,55 |
| Gastos Autorizados | 8.635.809,73 | 7.636.617,40 | 9.804.819,23 | 10.003.689,11 |
| G.Autor/Pto.Def | % 92,25 | 94,54 | 94,68 | 92,15 |
| Obligaciones Reconocidas | 7.525.065,04 | 6.709.169,44 | 7.468.589,68 | 8.757.002,79 |
| O. Reco./ Pto.Def | % 76,99 | 80,38 | 83,06 | 80,66 |
| % Gastos Corrientes Autorizados | 92,56% | 95,06% | 95,54% | 97,31% |
| %Gastos corrientes Obligac. Reconocidas | 88,17% | 87,14% | 85,81% | 89,52% |
| % Inversiones Autorizadas | 90,68% | 90,59% | 92,11% | 76,81% |
| %Inversiones Obligaciones Reconocidas | 46,52% | 62,12% | 20,53% | 48,35% |



1º OBTENCIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA

- ♦ Fondos líquidos a 31.12.23 136.736,23
- ♦ Deudores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios) 1.229.612,66
- ♦ Acreedores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios) 1.172.999,05

Remanente de Tesorería

193.349,84

2º INCORPORACIÓN DE REMANENTE DE CRÉDITO

- ♦ Incorporación de remanente de crédito 165.652,54
- ♦ Aportación municipal 30.002,56
- ♦ Remanente de tesorería 135.649,98

3º SITUACIÓN FINANCIERA REAL

No ha habido ahorro en la aportación

SUPERAVIT 57.699,86 €



4º VARIACIONES EN INGRESOS Y GASTOS

VARIACIONES EN LOS INGRESOS

Cap. 3

Practicamente se ha recaudado lo presupuestado.

MENORES GASTOS

Cap. 1

Menores contrataciones que las inicialmente previstas.

Cap. 2

Partidas de limpieza y Gas entre otras.



7º RATIOS DE INTERES

Variación de los Ingresos Corrientes

Liquidación 2023

6.070.478,61

Liquidación 2022

5.935.407,01

Variación

9,77 %

Ingresos Propios e Ingresos Municipales

Ingresos Propios / Ingresos Totales

41,70 %

Aportación Municipal / Ingresos Totales

58,30 %

Variación de los Gastos Corrientes

Liquidación 2023

5.999.032,73

Liquidación 2022

5.903.905,92

Variación

9,86 %

Periodo medio de pago a proveedores

3,95 días



9º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Presupuesto Definitivo | 5.127.390,18 | 5.457.408,54 | 6.265.834,68 | 6.449.967,37 |
| Gastos Autorizados | 4.933.158,93 | 4.939.800,12 | 6.046.921,70 | 6.219.107,50 |
| <u>Gastos Autorizados</u> | | | | |
| Presupuesto Definitivo | 90,52% | 90,83% | 96,51% | 96,42% |
| Obligaciones Reconocidas | 4.785.721,39 | 4.729.528,7 | 5.389.044,6 | 6.099.375,34 |
| <u>Obligaciones Reconocidas</u> | | | | |
| Presupuesto Definitivo | 86,66% | 90,19% | 94,98% | 94,56% |
| % Gastos Corrientes Autorizados | 91,12% | 91,93% | 98,76% | 97,05% |
| % Obligac. Reconoc. Gasto Corriente | 87,70% | 91,58% | 98,03% | 95,60% |
| % Inversiones Autorizadas | 77,30% | 63,27% | 40,80% | 73,78% |
| % Obligac. Reconoc. de Inversiones | 63,84% | 55,44% | 19,45% | 57,30% |

2020 2021 2022 2023

1º OBTENCIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA

- ◆ Fondos líquidos a 31.12.2023 1.626.980,61
- ◆ Deudores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios) 3.145.862,84
- ◆ Dotación dudoso cobro - 14.280,43
- ◆ Acreedores (Presupuestarios + Extrapresupuestarios) 2.269.581,44

Remanente de Tesorería

2.488.981,58

2º INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO

- ◆ Incorporación de remanente de crédito 7.059.279,09
- ◆ Aportación municipal pendiente de reconocer 5.076.852,58
- ◆ Remanente de Tesorería 1.982.426,51

3º SITUACIÓN FINANCIERA REAL

SUPERAVIT de 506.555,07 y no ha habido ahorro en la aportación municipal .

4º DETALLE DE LA INCORPORACIÓN DE REMANENTES

| | | |
|---|------------|---------------------|
| Capítulo 1 | | 67.814,56 |
| Ayudas sociales | 1.590,80 | |
| Subida del 0,5% | 45.894,26 | |
| Reconocimientos medicos | 20.329,50 | |
| Capítulo 2 (Gastos en bienes corrientes y servicios) | | 1.969.854,55 |
| Compensación económica Zuhazti | 421.358,02 | |
| Kirol Ekintzak (monitores) | 111.285,85 | |
| Seguros riesgos materiales | 101.683,24 | |
| Limpieza | 170.366,13 | |
| Compensación económica campos de fútbol | 164.007,07 | |
| Renting maquinas gimnasio | 136.074,77 | |
| Reparación y mantenimiento cubiertas y líneas de vida | 76.728,27 | |
| Otros mantenimientos | 155.002,51 | |
| Socorrismo | 81.785,58 | |
| Agua | 52.753,00 | |
| Proyectos y certificados | 80.219,98 | |
| Mantenimiento instalac. Eléctricas y Térmicas | 54.503,78 | |
| Compensación económica Riberas | 45.561,60 | |
| Otros (vigilancia, productos piscina, telefonía, publicidad...) | 318.524,75 | |
| Capítulo 3 | | 5.399,74 |
| Capítulo 4 (Subvenciones corrientes) | | 1.084.011,83 |
| Capítulo 6 (Inversiones) | | 1.097.198,41 |
| Capítulo 7 (Subvenciones de Capital) | | 2.835.000,00 |
| TOTAL | | 7.059.279,09 |

5º VARIACIONES EN LOS GASTOS Y EN LOS INGRESOS

GASTOS

Menor gasto :

- Menos clases kirola ekintzak y Natación escolar. Ahorros en la partida de mantenimiento de algunos programas.

INGRESOS

Menos ingresos:

- Practicamente se han cumplido las previsiones. Pequeña diferencia en la partida de abonados de la (kirol txartela).

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| DEUDORES PRESUPUESTARIOS | 2.913.853,72 |
| Aportación Ayuntamiento corriente | 2.500.000,00 |
| Abonados (KT) | 124.388,93 |
| Otros | 86.699,12 |
| Dudoso cobro | - 14.280,43 |
| Deudores de ejercicios cerrados | 217.046,10 |
| DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS | 217.728,69 |
| Créditos al personal | 20.340,00 |
| Hacienda deudora por IVA y otros | 197.388,69 |

7º DESGLOSE DE LOS ACREEDORES

| | |
|--------------------------------|--------------|
| ACREEDORES PRESUPUESTARIOS | 542.277,99 |
| Varios | 542.277,99 |
| ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS | 1.724.350,23 |
| Ingresos anticipados cursillos | 712.276,26 |
| Fianzas y depósitos | 865.205,31 |
| Entidades Públicas acreedoras | 146.868,66 |

SALDO PRESUPUESTARIO AL 05/04/2024

DEUDORES 2.777.072,12 ACREEDORES 2.052,22

8º RATIOS DE INTERES

Variación de los Ingresos Corrientes

Liquidación 2023

17.983.223,56

Liquidación 2022

17.575.217,20

Variación

2,32 %

Variación de los Gastos Corrientes

Liquidación 2023

18.530.660,26

Liquidación 2022

16.948.610,63

Variación

9,33 %

Autofinanciación

Liquidación 2023

50,99 %

Liquidación 2022

47,24 %

Periodo Medio de pago

6,39 días

PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES

39

10º EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

| | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> | <u>2023</u> |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Presupuesto Definitivo | 20.562.593,51 | 24.929.532,05 | 26.512.909,56 | 27.208.923,37 |
| Gastos Autorizados | 17.773.195,48 | 22.244.840,33 | 25.371.978,96 | 26.499.135,92 |
| <u>Gastos Autorizados</u> | % 86,43 | 89,23 | 95,70 | 97,39 |
| Presupuesto Definitivo | | | | |
| Obligaciones Reconocidas | 13.879.060,26 | 16.373.189,46 | 18.480.217,43 | 19.469.204,11 |
| <u>Obligaciones Reconocidas</u> | % 67,50 | 65,68 | 69,70 | 71,55 |
| Presupuesto Definitivo | | | | |
| % Gastos Corrientes Autoriz. | 88,39% | 87,56% | 94,63% | 96,95% |
| % Oblig. Reconoc. Gasto Corrien. | 70,77% | 77,10% | 82,19% | 82,96% |
| % Inversiones Autorizadas | 70,14% | 96,26% | 99,43% | 99,39% |
| % Oblig. Reconoc. de Inversiones | 40,23% | 17,51% | 25,99% | 19,26% |

| Programa | Presupuesto | Gastos Autor. | % | Oblig.Recon. | % |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| Dirección y Administración | | | | | |
| <i>Gasto corriente</i> | 4.148.023,30 | 4.091.566,03 | 99% | 3.789.058,11 | 92% |
| <i>Inversión</i> | 2.035.742,26 | 2.006.394,98 | 99% | 938.543,85 | 46% |
| Velódromo A. Elorza | 1.047.661,16 | 1.081.876,86 | 103% | 995.702,55 | 95% |
| Polideportivo J. Antonio Gaska | 599.153,72 | 521.516,65 | 87% | 469.446,50 | 78% |
| Piscinas Paco Yoldi | 1.952.760,21 | 2.016.708,99 | 103% | 1.839.378,02 | 94% |
| Polideportivo Bidebieta | 1.181.535,25 | 1.136.272,88 | 96% | 1.064.056,16 | 90% |
| San Sebastián-Arena 2016 | 381.546,35 | 310.752,79 | 81% | 250.021,91 | 65% |
| Intxaurreondo | 1.563.275,13 | 1.603.806,94 | 103% | 1.470.423,73 | 94% |
| Polideportivo Alza | 1.525.277,86 | 1.534.262,63 | 101% | 1.374.790,65 | 90% |
| Polideportivo de Egia | 488.127,77 | 450.946,26 | 92% | 411.003,09 | 84% |
| Polideportivo Benta Berri | 1.340.094,94 | 1.355.112,15 | 101% | 1.277.241,83 | 95% |
| Polideportivo Zuhaizti | 1.118.583,00 | 1.118.583,00 | 100% | 697.224,98 | 62% |
| Riberas | 375.294,00 | 499.624,20 | 67% | 454.062,60 | 55% |
| Polideportivo Etxadi | 1.180.180,84 | 1.147.656,33 | 97% | 1.101.663,07 | 93% |
| Instalaciones abiertas | 532.154,32 | 354.953,80 | 83% | 293.572,52 | 71% |
| Actividades deportivas | 4.482.404,85 | 4.078.792,82 | 91% | 2.851.713,00 | 64% |
| Campos de Fútbol | 357.858,41 | 355.308,61 | 99% | 191.301,54 | 53% |
| Campo de Hockey | 2.899.250,00 | 2.835.000,00 | 98% | 0,00 | - |
| TOTAL | 27.208.923,37 | 26.499.135,92 | 97% | 19.469.204,11 | 72% |

12º NIVEL DE AUTOFINANCIACIÓN

| <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> | <u>2023</u> |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 52% | 50% | 47% | 50,99% |