



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

CUENTA GENERAL 2023



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

CUENTA GENERAL 2023

OBJETO DE LA REUNION

- ☞ **Recibir información para poder informar la Cuenta General del ejercicio 2023 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 2023

- **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.**



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DEL SERVICIO PUBLICO DE BASURAS

RENDIMIENTO DEL SERVICIO	20.591.017
---------------------------------	-------------------

Derechos Reconocidos	20.809.017
Dotación Dudoso Cobro	218.000

COSTES DEL SERVICIO	23.615.252
----------------------------	-------------------

Remuneraciones del Personal	213.871
Contratación de Servicios Externos	7.263.544
Aportación Mancomunidad San Marcos y GHK	13.080.214
Amortizaciones Técnicas	644.602
Costes Indirectos (Ordenanza Fiscal)	1.875.852
Gastos Financieros y de Recaudación	35.387
Compensación 5º Contenedor	346.884
Bolsas de basura orgánica	116.178
Otros	38.720

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2023	3.024.235
-------------------------------------	------------------

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2022	4.697.860
-------------------------------------	------------------



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

SERVICIO PUBLICO DE BASURAS

COMPARACIÓN 2023 / 2022

VARIACIÓN DE INGRESOS	2.984.008€	16,95 %
------------------------------	-------------------	----------------

Incremento de tasas: 1,50%

4º trimestre de residuos de actividad 2022 se giró en enero de 2023

VARIACIÓN DE GASTOS	1.310.383€	5,87 %
----------------------------	-------------------	---------------

Incremento por 2 meses de contrato (nov y dic) a precio superior (nuevo contrato) y liquidación de la amortización pendiente del antiguo contrato.

Incremento de gastos financieros por incremento de euribor

AUMENTO DEL DÉFICIT	1.673.625€
----------------------------	-------------------



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DE AGUA Y SANEAMIENTO

	AGUA	SANEAMIENTO	TOTAL
RENDIMIENTO DEL SERVICIO	9.419.638	11.596.148	21.015.786
Derechos Reconocidos	9.505.638	11.715.148	21.220.786
Dotación Dudoso Cobro	- 86.000	- 119.000	- 205.000
COSTES DEL SERVICIO	10.200.774	14.805.380	25.006.153
Remuneraciones del Personal	1.617.708	230.613	1.848.321
Contratación de Servicios Externos	1.397.100	2.749.888	4.146.987
Aportación Mancomunidad del Añarbe	5.086.224	7.717.277	12.803.501
Conservación de la red	460.334	311.957	772.290
Energía y otros gastos de funcionamiento	230.689	253.807	484.496
Amortizaciones Técnicas	395.176	1.994.126	2.389.302
Costes Indirectos	658.806	967.622	1.626.428
Recaudación y gastos Financieros	354.735	580.090	934.826
RESULTADO DEL SERVICIO EN 2023	-781.135	-3.209.232	-3.990.368
RESULTADO DEL SERVICIO EN 2022	371.829	-1.580.809	-1.208.980



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

SERVICIOS DE AGUA Y SANEAMIENTO

COMPARACIÓN 2023 / 2022

VARIACIÓN DE INGRESOS

201.029€

0,97 %

Menor dotación dudoso cobro

VARIACIÓN DE GASTOS

2.982.417€

13,54%

Incremento en gastos de conservación de la red (agua y saneamiento)

Incremento aportación Añarbe (incremento de tarifas en agua y saneamiento)

Incremento gastos de funcionamiento (energía, estudios y otros)

AUMENTO DEL DEFICIT

2.781.388€



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

INFORMACION SOBRE TARIFAS DE CONSUMO DOMÉSTICO (1)

TARIFAS 2024

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	1,246€ m³	
Media Añarbe	1,271€ m³	2,01 %
Media Consorcio Aguas	2,138€ m³	71,59 %
Media Txingudi	1,790€ m³	43,66 %
Media Consorcio Bizkaia	2,188€ m³	75,60 %
Media Aguas Vitoria	1,288€ m³	3,37 %

Donostia	8 m³/mes	9,96 €/mes
	15 m³/mes	18,69 €/mes



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

INFORMACION SOBRE TARIFAS DE CONSUMO INDUSTRIAL (2)

TARIFAS 2024

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	2,539€ m³	
Media Añarbe	2,749€ m³	8,27 %
Media Consorcio Aguas	3,403€ m³	34,03 %
Media Txingudi	2,493€ m³	- 1,81 %
Media Consorcio Bizkaia	3,638€ m³	43,28 %
Media Aguas Vitoria	1,914€ m³	- 24,62 %



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

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

RENDIMIENTO DEL SERVICIO	573.333
---------------------------------	----------------

Derechos Reconocidos	573.333
-----------------------------	----------------

COSTES DEL SERVICIO	1.380.674
----------------------------	------------------

Coste de oportunidad del Depósito/ Arrendamiento estimado	226.800
--	----------------

Contratación de Servicios Retirada y Custodia	1.049.474
--	------------------

Costes Indirectos Ordenanzas Fiscales	104.400
--	----------------

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2023	807.341
-------------------------------------	----------------

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2022	729.653
-------------------------------------	----------------

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2021	538.961
-------------------------------------	----------------

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2020	568.956
-------------------------------------	----------------



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

SERVICIO DE RETIRADA Y CUSTODIA DE VEHÍCULOS

COMPARACIÓN 2023 / 2022

VARIACIÓN DE INGRESOS	28.532€	5,24 %
------------------------------	----------------	---------------

VARIACIÓN DE GASTOS	213.967€	18,34%
----------------------------	-----------------	---------------

AUMENTO DEL DÉFICIT	185.435€	29,82 %
----------------------------	-----------------	----------------



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

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

RENDIMIENTO DEL SERVICIO	7.813.406€
---------------------------------	-------------------

Derechos Reconocidos	6.767.749€	Residentes: 1.045.657€
----------------------	------------	------------------------

COSTES DEL SERVICIO	6.682.390€
----------------------------	-------------------

Personal, 15% coste Agentes de Movilidad	542.331€
--	----------

Contratación de Servicios Externos Vigilancia	5.602.472€
---	------------

Costes Indirectos Estudio Ordenanza Fiscal	537.587€
--	----------

RENDIMIENTO DEL SERVICIO EN 2023	1.131.017€
---	-------------------

RENDIMIENTO DEL SERVICIO EN 2022	669.827€
---	-----------------

RENDIMIENTO DEL SERVICIO EN 2021	888.850€
---	-----------------

RENDIMIENTO ESTIMADO DEL DOMINIO PUBLICO	7.672.359,28€
---	----------------------



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

GASTOS SIGNIFICATIVOS CAPITULO 6: INVERSIONES

Bretxa: Edificio Pescadería	5.686.585
Cuarteles de Loiola	5.000.000
Campaña de asfaltado	2.370.480
Entorno de Marrutxipi	1.731.899
Defensa desprendimientos Paseo Nuevo	876.307
Urbanización de Anoeta	821.998
Paseo de Txaparrene	771.193
Oficina de Turismo: Casa Consistorial	665.232
Puente Astiñene	1.310.418
Entorno Viaducto Iztueta	648.404
Barandilla de la Concha: Fase 2	680.988

Plaza de los estudios	582.059
Actuaciones varias Alai Alde	578.286
Renov. Red Distrib. Agua: Avda. Libertad	541.263
Rehabilitación cabinas: Playa Concha	514.110
Compra terrenos	497.932
Red saneamiento: Intxaurreondo	466.289
Instalaciones fotovol. Edicios municipales	423.921
Estudios, proyectos, Plan General...	917.518
Actuaciones arbolado	409.743
Derribo edificios: calle Amara	409.530



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

INGRESOS SIGNIFICATIVOS CAPITULO 6: INVERSIONES

San Bartolomé	4.576.728
Dbus: Donostia Zentro ZENtro ZERO	4.470.000
Monetarización 15%	4.394.645
Illarra	3.205.733
Ciudad Jardín	2.695.575
Engogastronomia	2.120.000
Regeneración urbana en Altza	1.846.215
Atotxaerreka	1.232.340
OPEN DENDAK: Comercio 2022	1.146.048
Ategorrieta – Mendiola	691.900
Transformación de locales y división viviendas	1.132.233
Muro y Barandilla de la Concha	500.000
ElectriZen	491.839



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

DEUDA DEL SECTOR PUBLICO LOCAL

DEUDA A LARGO PLAZO

<u>ENTE</u>	<u>IMPORTE</u>	<u>ANUALIDAD</u>
➤ Ayuntamiento	63.725.099	14.982.693
➤ Entidad de Vivienda	63.953.599	7.297.786
➤ Dbus	5.006.225	837.838
➤ <u>TOTAL A LARGO PLAZO</u>	<u>132.684.923</u>	<u>23.118.317</u>



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

ESTRUCTURA DEL PERSONAL (al 31-12-2023)

<u>PLANTILLA</u>	<u>A1</u>	<u>A2</u>	<u>C1</u>	<u>C2</u>	<u>E</u>	<u>Total</u>
FUNCIONARIO/AS	136	229	688	357	56	1.466
LABORALES	-	1	-	3	2	6
EVENTUALES	10	17	-	-	-	27
ORG.DIRECTIVOS	12	-	-	-	-	12
OTRAS	3	-	-	-	-	3
TOTAL 2023	161	247	688	360	58	1.514
TOTAL 2022	159	242	686	347	62	1.496



CUMPLIMIENTO REGLAS FISCALES 2023

Grupo Administración:
(en suspensión)

Déficit Cero
Deuda Vida \leq 70% Ingresos Ordinarios

Sociedades No Financieras: **No pueden tener Perdidas.**



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

PARTICIPACION EN EMPRESAS Y ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES A 31-12-2023

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 %
✓ Serv. Funerarios Donostia-SS, S.A.	100 %
✓ Fomento de San Sebastián, S.A.	100 %
✓ Donostia Turismoa, S.A.	100 %
✓ Sdad. Del Balneario, 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 Científ. y Tecno. de Guipuzkoa, S.A.	4,99 %
✓ 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 %



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

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
dBus

Sociedades No Financieras:

Etxegintza
Balneario La Perla
Servicios Funerarios

Zorroaga
Kursaal, S.A.



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

INFORME 2023 GRUPO ADMINISTRACIÓN

Referencia : No existencia de Déficit
Resultado : Superávit 143.215.478€

Referencia : Deuda Viva \leq 70% Ingresos Ordinarios
Deuda : 63.725.099,18 €

Periodo Medio de Pago 4º Trimestre 2023: 19,33 días

INFORME 2023 SOCIEDADES NO FINANCIERAS

Referencia: Sin pérdidas.
Kursaal: pérdidas por amortizaciones



ORGANISMOS AUTÓNOMOS



VARIACIONES PATRIMONIALES

ORIGENES

Aportación municipal 667.936,97

Aportación municipal (Next) 665.373,59

APLICACIONES

AUMENTO INMOVILIZADO MATERIAL

1.323.310,56

APLICACIONES:

➤ Equipos para procesos de la información	511.447,24
➤ Aplicaciones informaticas	124.334,32
➤ Encargos NEXT(NAC, WAF, cámaras...)	655.373,59
➤ Otras inversiones	32.155,41
	<hr/>
	1.323.310,56



DONOSTIA

ESTRUCTURA DEL PERSONAL (al 31-12-2023)

PLANTILLA	<u>A1</u>	<u>A2</u>	<u>C1</u>	<u>C2</u>	<u>E</u>	<u>Total</u>
Funcionarios	46	-	15	-	-	61
Personal Laboral	1	-	2	-	-	3
Personal Eventual	1	-	-	-	-	1
TOTAL	48	-	17	-	-	65

* Además 1 programa temporal



ESCUELA MUNICIPAL DE MÚSICA Y DANZA

MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DEL SERVICIO ENSEÑANZA ESCUELA DE MUSICA Y DANZA

RENDIMIENTO DEL SERVICIO	2.342.091,05
---------------------------------	---------------------

Derechos Rec. por prestación servicios (matrículas)	1.129.306,68
---	--------------

Subvención Gobierno Vasco	1.212.784,37
---------------------------	--------------

COSTES DEL SERVICIO	4.680.242,34
----------------------------	---------------------

Gastos directos personal	3.851.067,35
--------------------------	--------------

Servicios externos y varios	379.608,25
-----------------------------	------------

Amortizaciones	72.433,88
----------------	-----------

Costes Indirectos (8% Costes Directos)	344.248,76
--	------------

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2023	2.305.267,19
-------------------------------------	---------------------

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2022	2.444.120,45
-------------------------------------	---------------------

DEFICIT DEL SERVICIO EN 2021	2.372.364,46
-------------------------------------	---------------------



ESCUELA MUNICIPAL DE MÚSICA Y DANZA

SERVICIO

COMPARACIÓN 2023 / 2022

VARIACIÓN DE INGRESOS	105.969,16	4,74 %
Curso 2022/23 sin incremento. N° matriculaciones 3.683		
Variación ingresos por matriculas	413,67	0,037 %
Subvención Gobierno Vasco	105.555,49	9,53 %
VARIACIÓN DE GASTOS	-46.190,73	-0,75 %
VARIACIÓN DEL DÉFICIT	-138.853,26	-5,85 %



ESCUELA MUNICIPAL DE MÚSICA Y DANZA

VARIACIONES PATRIMONIALES

ORIGENES

➤ Aportación municipal 100.180,21

APLICACIONES

➤ Instrumentos musicales	2.642,95
➤ Edificios y otras construcciones	17.050,76
➤ Maquinaria e instalaciones	8.345,70
➤ Equip. Procesos Informac.	9.507,26
➤ Fondos Bibliográficos	3.494,41
➤ Mobiliario y enseres	5.850,93
➤ Elementos transporte	44.900,00
➤ Escenarios	8.388,20

100.180,21



ESCUELA MUNICIPAL DE MÚSICA Y DANZA

ESTRUCTURA DEL PERSONAL (al 31-12-2023)

PLANTILLA	<u>A1</u>	<u>A2</u>	<u>C1</u>	<u>C2</u>	<u>E</u>	<u>Total</u>
Funcionarios	3	71	6	1	5	86
Funcionarios programas	-	-	-	-	-	-
TOTAL	3	71	6	1	5	86

PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES

MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DEL SERVICIO

	Dirección y Administr.	Polidepor.	Velodromo Pistas Atlet.	Frontones Insl. Abiert.	Actividades Deportivas	Ilunbe	TOTALES
RENDIMIENTO	180.086,40	6.762.749,58	551.739,93	9.793,70	1.957.637,80	26.432,59	9.448.440,00
KIROL TXARTELA/EKINT.	--	5.926.594,92	371.437,91	--	1.722.287,31	--	8.020.320,14
ACTIVID/OTROS	166.181,40	791.685,74	132.602,02	9.793,70	--	26.432,59	1.126.695,45
CONCESIONES	13.905,00	44.468,92	7.700,00	--	--	--	66.073,92
SUBVENCIONES	--	--	--	--	235.350,49	--	235.350,49
COSTES	3.789.058,11	10.159.290,63	995.702,55	484.874,06	1.706.928,04	250.021,91	17.385.875,30
GASTOS PERSON.	3.091.906,98	2.117.701,65	267.829,49	--	--	49.402,67	5.526.840,79
“ CORRIENTES	677.754,39	8.041.588,98	727.873,06	484.874,06	1.706.928,04	200.619,24	11.839.637,77
“ FINANCIEROS	19.396,74	--	--	--	--	--	19.396,74
SUBVENC. CLUBS	1.288.550,00	--	--	--	--	--	1.288.550
RESULTADO 2023	-4.897.521,71	-3.396.541,05	-483.692,62	-475.080,36	-250.709,76	-223.589,32	-9.225.985,30
RESULTADO 2022	-5.671.224,25	-2.507.406,39	-487.848,68	-633.592,26	-295.991,52	-287.079,27	-9.883.142,37
RESULTADO 2021	-5.739.856,94	-1.645.914,31	-356.099,15	-569.470,21	-72.898,11	-170.560,01	-8.554.798,73

PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES

MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DEL SERVICIO

	Polidepor. Gaska	Polidepor. Yoldi	Polidepor. Bidebieta	Polidepor. Intxaurr.	Polidepor. Alza	Polidepor. Egia	Polidepor. Bentaberri	Polidepor. Etxadi	TOTALES
RENDIMIENTO	166.261,17	1.622.671,32	723.003,11	925.714,32	1.114.309,69	250.005,15	1.070.343,81	890.441,00	6.762.749,58
KIROL TXARTELA	103.315,43	1.521.703,62	694.650,32	633.963,53	1.057.228,51	233.538,68	990.579,34	691.615,48	5.926.594,92
ACTIVIDADES	46.313,74	100.967,70	291.750,79	257.028,82	57.081,18	16.466,47	56.512,47	194.240,60	791.685,74
CONCESIONES	16.632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.252,00	4.584,92	44.468,92
COSTES	469.446,50	1.732.743,64	1.064.056,16	1.470.423,73	1.374.790,65	411.003,09	1.277.241,83	1.101.663,07	8.901.368,67
GASTOS PERSON.	101.209,47	267.829,49	296.426,63	328.820,58	289.174,67	160.762,73	305.436,55	261.407,15	2.011.067,27
CORRIENTES	368.237,03	1.464.914,15	767.629,53	1.141.603,15	1.085.615,98	250.240,36	971.805,28	840.255,92	6.890.301,40
RESULTADO 2023	-303.185,33	-110.072,32	-341.053,05	-544.709,41	-260.480,96	-160.997,94	-206.898,02	-211.222,07	-2.138.619,09
RESULTADO 2022	-256.779,36	-63.956,74	-190.938,57	-474.255,46	-296.032,76	-138.176,46	-219.257,20	-92.056,79	-1.731.453,33
RESULTADO 2021	-332.938,09	-19.017,55	-176.065,98	-455.896,62	-34.678,16	-99.218,85	-40.518,98	-36.551,18	-1.194.885,41

PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES

RENDIMIENTO SERVICIO

COMPARACIÓN 2023/ 2022

	Direc. y Administ	Polideport.	Velodromo Pistas Atlet.	Frontones Insl. Abiert.	Actividades Deportivas	Ilunbe	TOTALES
VARIACIÓN DE INGRESOS	-25,43 %	10,99 %	6,30 %	7,42 %	69,78 %	-3,88 %	18,02 %
VARIACIÓN DE GASTOS	-14,12 %	18,12 %	2,73 %	-24,56 %	17,80 %	-20,52 %	4,39 %
VARIACIÓN DEFICIT	-13,64 %	35,46 %	-0,80 %	-25,02 %	-184,70 %	-22,12 %	6,65 %

PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES

VARIACIONES PATRIMONIALES

ORIGEN

APORT. MUNICIPAL 938.543,85

APLICACIONES

CIERRE FACHADA LATERAL MONS	268.957,63
FRONTON ANTIGUO	56.504,39
PARKUR BENTA BERRI	165.063,84
EDIFICIOS Y OTRAS INVERSIO	321.434,09
MAQUINARIA, INST. Y OTROS	126.583,50

938.543,85

PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES

ESTRUCTURA DEL PERSONAL (al 31-12-2023)

PLANTILLA	<u>A1</u>	<u>A2</u>	<u>C1</u>	<u>C2</u>	<u>E</u>	<u>Total</u>
Funcionarios	10	8	62	-	-	80
Personal Laboral	-	-	-	1	-	1
Personal Eventual	1	-	-	-	-	1
Programa temporal	-	-	1	-	-	1
TOTAL	11	8	63	1	0	83



ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES

EPE DONOSTIA KULTURA

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA DEL EJERCICIO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

A) OPERACIONES CONTINUADAS	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1. Importe neto de la cifra de negocios	11.449.622,43	10.681.520,82
5. Otros ingresos de explotación	1.891.610,83	1.928.264,15
6. Gastos de personal	- 14.653.867,60	-13.673.982,98
7. Otros gastos de explotación	- 24.940.236,92	-23.897.428,52
8. Amortización del inmovilizado	- 2.405.031,24	-2.350.737,22
9. Imputación subvenciones inmov. No finan.	2.395.428,12	2.341.134,10
10. Provisiones		5.981,39
11. Otros resultados	- 16.060,26	31.522,88
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-202,19	-106,83
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	-26.478.736,28	-24.933.832,21

EPE DONOSTIA KULTURA

EJECUCIÓN DE INVERSIONES

INVERSIONES 2023

PRESUPUESTO	620.000,00
EJECUCIÓN	600.000,00
PENDIENTE DE EJECUTAR	20.000,00

EPE DONOSTIA KULTURA

INVERSIONES REALIZADAS 2023

	<u>IMPORTE</u>
MOBILIARIO Y OTROS	262.500,00
COLECCIONES MUSEO DE SAN TELMO	150.000,00
EQUIPAMIENTO AUDIOVISUAL	150.000,00
APLICACIONES Y EQUIPAMIENTOS INFORMÁTICOS	37.500,00
TOTAL	600.000,00

EPE DONOSTIA KULTURA

Tesorería	2.073.542,00
Deudores	4.299.593,00
Acreedores	- 4.118.864,44
	<hr/>
Remanente	2.254.270,56

Plantilla

Funcionarios	58,21
Laborales fijos	44,65
Laborales eventuales	133,30
Alta dirección	<u>1</u>
	237,16

Periodo medio de pago a proveedores: 23,28 días

EPE DONOSTIA KULTURA

Victoria Eugenia

Tesorería	401.197,88
Deudores	1.663.495,16
Acreedores	- 2.006.723,74
Remanente	<u>57.969,30</u>

Periodo medio de pago a proveedores: 19,49 días

Museo San Telmo

Tesorería	49.073,21
Deudores	1.028.580,17
Acreedores	- 1.011.346,59
Remanente	<u>66.306,79</u>

Periodo medio de pago a proveedores: 22,99 días



ENTIDAD PUBLICA EMPRESARIAL DE VIVIENDA - DONOSTIAKO ETXEGINTZA

INGRESOS

	Presupuesto	Liquidación
IBI y gastos de comunidad	2.452.000,00	2.246.785,34
Alquiler viv. y garajes	6.737.000,00	6.889.875,93
Subv. GV interese préstamos	64.000,00	1.148.947,13
Aportac. Ayuntamiento prestamos	2.915.000,00	2.828.204,87
Prestamos sub. GV	1.080.000,00	0,00
Venta del derecho de adq. Preferente	1.000.000,00	0,00
Subv. GV NEXT	902.400,00	451.594,40
Subv. GV Basotxiki Zarategi	120.000,00	0,00
Ayto. Aportac. Parte vieja. NEXT	50.000,00	740.390,05
Ayto. Aportac. Oficina proxim	-	110.185,95
Subv. GV arrendamiento protegido	1.155.000,00	0,00
Subv. Agree	-	19.197,00
Ayto. Compensación perdidas	-	61.130,68
	<hr/>	
	16.475.400,00	14.496.311,35

GASTOS

Gastos de personal	- 2.074.000,00	- 2.218.747,14
Gastos de explotación	- 3.798.000,00	- 4.596.788,65
Intereses	- 549.000,00	- 1.876.767,27
Ejercicio del derecho de adq. preferente e Invers.	- 6.364.400,00	- 985.117,73
Amortización de prestamos	- 5.747.000,00	- 5.658.069,46
	<hr/>	
	- 18.532.400,00	- 15.335.530,25



ENTIDAD PUBLICA EMPRESARIAL DE VIVIENDA - DONOSTIAKO ETXEGINTZA

Periodo medio de pago	29,40 días
-----------------------	------------

Plantilla	2022: 30,47
	2023: 35



SOCIEDADES PÚBLICAS

SERVICIOS FUNERARIOS

<u>Liquidación</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ventas	1.585.504,68	1.692.601,41
Subvenciones explotación	41.854,85	37.683,46
Inversiones	—	--
Personal	- 695.058,51	- 696.369,81
Gasto de explotación	-468.418,80	-495.238,26
Amortizaciones	-108.120,80	-122.805,63
	<hr/>	<hr/>
	355.761,42	415.871,17
Tesorería	866.532,93	
Deudores	153.810,84	
Acreedores	- 303.231,44	
	<hr/>	
Remanente	717.112,33	

SERVICIOS FUNERARIOS

Periodo medio de pago a proveedores: 22 días

Plantilla

2023: 12,2

2022: 12,75

La sociedad aportó al Ayuntamiento 400.000 € de Reservas y beneficios.

ANOETA KIROLDEGIA

44

	<u>Presupuesto</u>	<u>Liquidación</u>
INGRESOS		
Corrientes		
Ingresos diversos	785.949	1.069.123
Indemnizaciones seguros	—	--
Aportación Ayuntamiento	—	--
Arrendamientos	295.851	318.810
TOTAL INGRESOS corrientes	1.081.800	1.387.933
GASTOS		
Reparaciones y conservación	156.500	171.407
Suministros	494.000	639.233
Seguros	1.475	1.442
Tributos	45.000	38.608
Otros gastos	61.745	17.291
Trabajos realizados por empresas externas	142.000	88.595
TOTAL GASTOS corrientes	900.720	956.576

ANOETA KIROLDEGIA

SITUACION A MEDIO PLAZO/ REMANENTE DE TESORERIA

Tesorería	406.115€
Deudores	3.820.438€
Acreedores	228.875€
REMANENTE DE TESORERIA	3.997.678€

PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES 30 días



COMPañIA DEL TRANVIA DE SAN SEBASTIAN, S.A.

<u>Liquidación</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Precios	12.326.447,35	15.348.239,59
Otros ingresos	1.876.447,80	1.761.324,09
Aportación Ayuntamiento	34.380.250,00	29.508.233,40
Otras subvenciones	217.221,06	426.805,65
Personal	- 36.454.249,77	- 34.263.145,85
Gastos explotación	- 9.367.926,02	- 9.559.552,02
Gastos financieros	- 33.920,52	- 46.471,95
Amortizaciones	- 2.944.357,00	- 3.175.431,91
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



COMPañIA DEL TRANVIA DE SAN SEBASTIAN, S.A.

Tesorería	3.633.156
Deudores	11.127.800
Acreedores	-11.970.408
Remanente	2.790.548

Periodo medio de pago a proveedores: 13,95 días

Plantilla 2023: 577,77
 2022: 568,45

Autobuses:

Autobuses de 18 metros : 37 (9 híbridos)
 Autobuses de 12 metros : 93 (4 electricos y 50 híbridos)
 Microbuses : 11
 141

	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>%</u>
Nº de viajes	25.503.508	29.599.121	16,06
Aportación municipal por viaje	1,1615		



<u>Liquidación</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Prestación de servicios	1.694.243	1.846.992
Repercusión de gastos	481.505	381.323
Aportación UE	2.583.172	1.811.121
Aportación Estado	2.289	3.223
Aportación GV	1.321.160	1.798.722
Aportación Diputación	250.000	208.583
Aportación Ayuntamiento	6.372.191	6.175.003
Otras subvenciones	1.103	5.848
Arrendamientos	2.248.819	2.249.397
Canon hoteles	1.555.094	1.347.236
Aportación Capital Ayuntamiento	---	--
Gastos de Personal	-3.384.959,00	-3.321.972
Gastos de Explotación	-10.000.106	-8.261.088
Gastos Financieros	-585	-729
Subvenciones	-3.305.654	-4.258.661
	-	-
Recursos obtenidos de op. Capital	6.892.015	15.000



Tesorería	1.568.620
Deudores	6.492.339
Acreedores	- 7.304.726
	<hr/>
	756.233

Periodo Medio de Pago: 12 días

Plantilla

2023: 47
2022: 49

DONOSTIA TURISMO

<u>Liquidación</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Ingresos	530.067,94	508.744,57
Aportación GV y Diputación	277.048,63	234.511,64
Aportación Ayuntamiento	2.856.043,62	3.223.187,99
Gastos de Personal	- 2.057.489,17	- 2.063.640,89
Gastos explotación	- 1.605.671,02	- 1.902.803,31
	0,00	0,00
Tesorería	613.479,90	
Deudores	1.076.082,95	
Acreedores	- 1.011.403,04	
Remanente	678.159,81	

DONOSTIA TURISMO

Periodo medio de pago a proveedores: 29,47 días

<u>Plantilla</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fijos	17	17
Contratados	17,27	19,52

SOCIEDAD BALNEARIO LA PERLA DEL OCEANO S.L.

<u>Liquidación</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Arrendamientos	654.640	775.583
Gastos Explotación	- 254.950	- 312.034
Impuesto sociedades	--	--
Amortizaciones	- 87.507	-87.507
	<u>312.183</u>	<u>376.042</u>
Tesorería	1.774.067	
Deudores	170.633	
Acreedores	<u>- 172.032</u>	
Remanente	1.772.668	

Periodo medio de pago a proveedores: 12 días



RESUMEN PLANTILLA PERSONAL



AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

PLANTILLA TOTAL SECTOR PÚBLICO MUNICIPAL DE SAN SEBASTIÁN

<u>AYUNTAMIENTO</u>		<u>2023</u>	1514
ORGANISMOS AUTONÓMOS	{	CENTRO INFORMÁTICO MUNICIPAL	65,00
		ESCUELA MUNICIPAL DE MUSICA Y DANZA	86,00
		DONOSTIA KIROLA	83,00
		DONOSTIA KULTURA	237,16
ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES	{	DONOSTIAKO ETXEGINTZA	35
		POLLOE SERVICIOS FUNERARIOS	12,2
		ANOETA KIROLDEGIA	--;--
		COMPAÑÍA DEL TRANVIA DE S.S.	577,77
SOCIEDADES	{	FOMENTO DE SAN SEBASTIAN	47,00
		DONOSTIA TURISMO	34,27

TOTAL
2.691,40