



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.



## 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 PÚBLICO 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



## SERVICIO PÚBLICO 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
<b>RENDIMIENTO DEL SERVICIO</b>	<b>9.419.638</b>	<b>11.596.148</b>	<b>21.015.786</b>
Derechos Reconocidos	9.505.638	11.715.148	21.220.786
Dotación Dudosos Cobro	- 86.000	- 119.000	- 205.000
<b>COSTES DEL SERVICIO</b>	<b>10.200.774</b>	<b>14.805.380</b>	<b>25.006.153</b>
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
<b>RESULTADO DEL SERVICIO EN 2023</b>	<b>-781.135</b>	<b>-3.209.232</b>	<b>-3.990.368</b>
<b>RESULTADO DEL SERVICIO EN 2022</b>	<b>371.829</b>	<b>-1.580.809</b>	<b>-1.208.980</b>



## SERVICIOS DE AGUA Y SANEAMIENTO COMPARACIÓN 2023 / 2022

VARIACIÓN DE INGRESOS	201.029€	0,97 %
-----------------------	----------	--------

Menor dotación dudosos 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€
---------------------	------------



## INFORMACION SOBRE TARIFAS DE CONSUMO DOMÉSTICO (1)

### TARIFAS 2024

**Supuestos de Ponderación: El 15% de la población consume 7 m<sup>3</sup>/mes, el 75% 15 m<sup>3</sup>/mes y el 10% 25 m<sup>3</sup>/mes (criterio AEAS).**

<b>Donostia</b>	<b>1,246€ m<sup>3</sup></b>	
<b>Media Añarbe</b>	<b>1,271€ m<sup>3</sup></b>	<b>2,01 %</b>
<b>Media Consorcio Aguas</b>	<b>2,138€ m<sup>3</sup></b>	<b>71,59 %</b>
<b>Media Txingudi</b>	<b>1,790€ m<sup>3</sup></b>	<b>43,66 %</b>
<b>Media Consorcio Bizkaia</b>	<b>2,188€ m<sup>3</sup></b>	<b>75,60 %</b>
<b>Media Aguas Vitoria</b>	<b>1,288€ m<sup>3</sup></b>	<b>3,37 %</b>
<b>Donostia</b>	<b>8 m<sup>3</sup>/mes</b>	<b>9,96 €/mes</b>
	<b>15 m<sup>3</sup>/mes</b>	<b>18,69 €/mes</b>



## INFORMACION SOBRE TARIFAS DE CONSUMO INDUSTRIAL (2)

### TARIFAS 2024

Supuestos de Ponderación: Un 1/3 de la población consume 10 m<sup>3</sup>/mes, 1/3 150 m<sup>3</sup>/mes y 1/3 1.500 m<sup>3</sup>/mes (criterio AEAS).

<b>Donostia</b>	<b>2,539€ m<sup>3</sup></b>	
<b>Media Añarbe</b>	<b>2,749€ m<sup>3</sup></b>	<b>8,27 %</b>
<b>Media Consorcio Aguas</b>	<b>3,403€ m<sup>3</sup></b>	<b>34,03 %</b>
<b>Media Txingudi</b>	<b>2,493€ m<sup>3</sup></b>	<b>- 1,81 %</b>
<b>Media Consorcio Bizkaia</b>	<b>3,638€ m<sup>3</sup></b>	<b>43,28 %</b>
<b>Media Aguas Vitoria</b>	<b>1,914€ m<sup>3</sup></b>	<b>- 24,62 %</b>



# AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

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

<b>RENDIMIENTO DEL SERVICIO</b>	<b>573.333</b>
---------------------------------	----------------

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

<b>COSTES DEL SERVICIO</b>	<b>1.380.674</b>
----------------------------	------------------

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

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

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

<b>DEFICIT DEL SERVICIO EN 2023</b>	<b>807.341</b>
-------------------------------------	----------------

<b>DEFICIT DEL SERVICIO EN 2022</b>	<b>729.653</b>
-------------------------------------	----------------

<b>DEFICIT DEL SERVICIO EN 2021</b>	<b>538.961</b>
-------------------------------------	----------------

<b>DEFICIT DEL SERVICIO EN 2020</b>	<b>568.956</b>
-------------------------------------	----------------



## 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

<b>RENDIMIENTO DEL SERVICIO</b>	<b>7.813.406€</b>
---------------------------------	-------------------

Derechos Reconocidos      **6.767.749€** Residentes: **1.045.657€**

<b>COSTES DEL SERVICIO</b>	<b>6.682.390€</b>
----------------------------	-------------------

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

Contratación de Servicios Externos Vigilancia      **5.602.472€**

Costes Indirectos Estudio Ordenanza Fiscal      **537.587€**

<b>RENDIMIENTO DEL SERVICIO EN 2023</b>	<b>1.131.017€</b>
---	-------------------

<b>RENDIMIENTO DEL SERVICIO EN 2022</b>	<b>669.827€</b>
---	-----------------

<b>RENDIMIENTO DEL SERVICIO EN 2021</b>	<b>888.850€</b>
---	-----------------

<b>RENDIMIENTO ESTIMADO DEL DOMINIO PUBLICO</b>	<b>7.672.359,28€</b>
---	----------------------



## GASTOS SIGNIFICATIVOS CAPITULO 6: INVERSIONES

Bretxa: Edificio Pescadería	5.686.585	Plaza de los estudios	582.059
Cuartel de Loiola	5.000.000	Actuaciones varias Alai Alde	578.286
Campaña de asfaltado	2.370.480	Renov. Red Distrib. Agua: Avda. Libertad	541.263
Entorno de Marrutxipi	1.731.899	Rehabilitación cabinas: Playa Concha	514.110
Defensa desprendimientos Paseo Nuevo	876.307	Compra terrenos	497.932
Urbanización de Anoeta	821.998	Red saneamiento: Intxaurrendo	466.289
Paseo de Txaparrene	771.193	Instalaciones fotovoltaicas Edificios municipales	423.921
Oficina de Turismo: Casa Consistorial	665.232	Estudios, proyectos, Plan General...	917.518
Puente Astiñene	1.310.418	Actuaciones arbolado	409.743
Entorno Viaducto Iztueta	648.404	Derribo edificios: calle Amara	409.530
Barandilla de la Concha: Fase 2	680.988		



# AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

## INGRESOS SIGNIFICATIVOS CAPITULO 6: INVERSIONES

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



# AYUNTAMIENTO DE DONOSTIA-SAN SEBASTIÁN

## DEUDA DEL SECTOR PÚBLICO LOCAL

### DEUDA A LARGO PLAZO

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



# 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
<b>TOTAL 2023</b>	<b>161</b>	<b>247</b>	<b>688</b>	<b>360</b>	<b>58</b>	<b>1.514</b>
<b>TOTAL 2022</b>	<b>159</b>	<b>242</b>	<b>686</b>	<b>347</b>	<b>62</b>	<b>1.496</b>



## 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 Kiroldegia, 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**

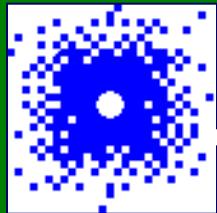
## INFORME 2023 SOCIEDADES NO FINANCIERAS

**Referencia:** Sin pérdidas.

**Kursaal:** pérdidas por amortizaciones



# ORGANISMOS AUTÓNOMOS



## VARIACIONES PATRIMONIALES

### ORIGENES

Aportación municipal	<b>667.936,97</b>
Aportación municipal (Next)	<b>665.373,59</b>

### APLICACIONES

<b>AUMENTO INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>1.323.310,56</b>
--------------------------------------	---------------------

### 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/>
	<b>1.323.310,56</b>



# DONOSTIATIK

## 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>
Funcionarios	46	-	15	-	-	61
Personal Laboral	1	-	2	-	-	3
Personal Eventual	1	-	-	-	-	1
<b>TOTAL</b>	<b>48</b>	<b>-</b>	<b>17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>65</b>

\* Además 1 programa temporal



# ESCUELA MUNICIPAL DE MÚSICA Y DANZA

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

<b>RENDIMIENTO DEL SERVICIO</b>	<b>2.342.091,05</b>
Derechos Rec. por prestación servicios (matrículas)	1.129.306,68
Subvención Gobierno Vasco	1.212.784,37
<b>COSTES DEL SERVICIO</b>	<b>4.680.242,34</b>
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
<b>DEFICIT DEL SERVICIO EN 2023</b>	<b>2.305.267,19</b>
<b>DEFICIT DEL SERVICIO EN 2022</b>	<b>2.444.120,45</b>
<b>DEFICIT DEL SERVICIO EN 2021</b>	<b>2.372.364,46</b>



# ESCUELA MUNICIPAL DE MÚSICA Y DANZA

## SERVICIO

### COMPARACIÓN 2023 / 2022

VARIACIÓN DE INGRESOS	105.969,16	4,74 %
-----------------------	------------	--------

Curso 2022/23 sin incremento. Nº 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)

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

# PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES

## MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DEL SERVICIO

	Dirección y Administr.	Velodromo	Frontones	Actividades			
	Polidepor.	Pistas Atlet.	Insl. Abiert.	Deportivas	Ilunbe	TOTALES	
<b>RENDIMIENTO</b>	<b>180.086,40</b>	<b>6.762.749,58</b>	<b>551.739,93</b>	<b>9.793,70</b>	<b>1.957.637,80</b>	<b>26.432,59</b>	<b>9.448.440,00</b>
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
<b>COSTES</b>	<b>3.789.058,11</b>	<b>10.159.290,63</b>	<b>995.702,55</b>	<b>484.874,06</b>	<b>1.706.928,04</b>	<b>250.021,91</b>	<b>17.385.875,30</b>
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
<b>RESULTADO 2023</b>	<b>-4.897.521,71</b>	<b>-3.396.541,05</b>	<b>-483.692,62</b>	<b>-475.080,36</b>	<b>-250.709,76</b>	<b>-223.589,32</b>	<b>-9.225.985,30</b>
<b>RESULTADO 2022</b>	<b>-5.671.224,25</b>	<b>-2.507.406,39</b>	<b>-487.848,68</b>	<b>-633.592,26</b>	<b>-295.991,52</b>	<b>-287.079,27</b>	<b>-9.883.142,37</b>
<b>RESULTADO 2021</b>	<b>-5.739.856,94</b>	<b>-1.645.914,31</b>	<b>-356.099,15</b>	<b>-569.470,21</b>	<b>-72.898,11</b>	<b>-170.560,01</b>	<b>-8.554.798,73</b>

# 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
<b>RENDIMIENTO</b>	<b>166.261,17</b>	<b>1.622.671,32</b>	<b>723.003,11</b>	<b>925.714,32</b>	<b>1.114.309,69</b>	<b>250.005,15</b>	<b>1.070.343,81</b>	<b>890.441,00</b>	<b>6.762.749,58</b>
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
<b>COSTES</b>	<b>469.446,50</b>	<b>1.732.743,64</b>	<b>1.064.056,16</b>	<b>1.470.423,73</b>	<b>1.374.790,65</b>	<b>411.003,09</b>	<b>1.277.241,83</b>	<b>1.101.663,07</b>	<b>8.901.368,67</b>
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
<b>RESULTADO 2023</b>	<b>-303.185,33</b>	<b>-110.072,32</b>	<b>-341.053,05</b>	<b>-544.709,41</b>	<b>-260.480,96</b>	<b>-160.997,94</b>	<b>-206.898,02</b>	<b>-211.222,07</b>	<b>-2.138.619,09</b>
<b>RESULTADO 2022</b>	<b>-256.779,36</b>	<b>-63.956,74</b>	<b>-190.938,57</b>	<b>-474.255,46</b>	<b>-296.032,76</b>	<b>-138.176,46</b>	<b>-219.257,20</b>	<b>-92.056,79</b>	<b>-1.731.453,33</b>
<b>RESULTADO 2021</b>	<b>-332.938,09</b>	<b>-19.017,55</b>	<b>-176.065,98</b>	<b>-455.896,62</b>	<b>-34.678,16</b>	<b>-99.218,85</b>	<b>-40.518,98</b>	<b>-36.551,18</b>	<b>-1.194.885,41</b>

# PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES

## RENDIMIENTO SERVICIO

### COMPARACIÓN 2023/ 2022

Direc. y Administ	Velodromo	Frontones	Actividades Deportivas	Ilunbe	TOTALES
Polideport.	Pistas Atlet.	Insl. Abiert.			

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 INVERSIÓ	321.434,09
MAQUINARIA, INST. Y OTROS	126.583,50

938.543,85

# PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES

ESTRUCTURA DEL PERSONAL (al 31-12-2023)

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



# ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES

## CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA

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

## A) OPERACIONES CONTINUADAS

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
<b>TOTAL</b>	<b>600.000,00</b>

# 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	1
	<hr/>
	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	57.969,30

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	66.306,79

Periodo medio de pago a proveedores: 22,99 días



## 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
	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	<u>- 5.747.000,00</u>	<u>- 5.658.069,46</u>
	- 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	
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**

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

# 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.

## Liquidación

	<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
	<hr/> 0,00	<hr/> 0,00



# 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

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



## Liquidación

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

Periodo Medio de Pago: 12 días

Plantilla                    2023: 47  
                              2022: 49

<u>Liquidación</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
<b>Ingresos</b>	<b>530.067,94</b>	<b>508.744,57</b>
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
	<hr/>	<hr/>
	0,00	0,00
 <b>Tesorería</b>	 <b>613.479,90</b>	
<b>Deudores</b>	<b>1.076.082,95</b>	
<b>Acreedores</b>	<b>- 1.011.403,04</b>	
 <hr/>	 <hr/>	
 <b>Remanente</b>	 <b>678.159,81</b>	

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
	<hr/>	<hr/>
	312.183	376.042
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

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

## TOTAL

2.691,40