



# DONOSTIA SAN SEBASTIÁN

---

**Ayuntamiento de San Sebastián - Presupuestos de 2024**

---

Tomo 1 - Informe económico-financiero

---

## Índice

<b>1. Previsiones de ingresos</b>	<b>7</b>
1.1. Ingresos corrientes del Ayuntamiento	7
1.2. Ingresos de capital del Ayuntamiento	11
1.3. Ingresos de capital de los Organismos Autónomos	12
1.4. Ingresos de capital de las Entidades Públicas Empresariales	12
1.5. Ingresos de capital de las Sociedades	13
<b>2. Previsiones de gastos</b>	<b>15</b>
2.1. Previsiones del gasto por finalidades	15
2.1.1. Servicios públicos básicos	17
2.1.2. Producción de bienes públicos de carácter preferente	19
2.1.3. Actuaciones de carácter económico	20
2.1.4. Actuaciones de carácter general	22
2.1.5. Actuaciones de protección y promoción social	24
2.1.6. Deuda Pública	25
2.2. Gastos corrientes del Ayuntamiento y variaciones	26
2.2.1. 1. Capítulo 1 – Gastos de personal	26
2.2.2. Capítulo 2 – Gastos en bienes corrientes y servicios	37
2.2.3. Capítulos 3 y 9 – Carga financiera	41
2.2.4. Capítulo 4 – Transferencias corrientes	42
2.3. Gasto de capital	49
2.3.1. Gastos de capital 2024 y compromisos 2025-2027	53
2.3.2. Presupuestos Participativos	64
<b>3. Patrimonio Municipal de Suelo</b>	<b>65</b>
<b>4. Presupuesto consolidado</b>	<b>70</b>

<b>5. Equilibrio presupuestario</b>	<b>74</b>
<b>6. Deuda Municipal</b>	<b>75</b>
6.1. Deuda	75
6.2. Nivel de endeudamiento	75
<b>7. Información complementaria del presupuesto para 2024</b>	<b>76</b>
7.1. Previsión de ingresos corrientes por capítulos	76
7.2. Previsión de ingresos de capital por capítulos	76
7.3. Previsión detallada de ingresos municipales	77
7.4. Previsión de gastos por subfunciones	80
7.5. Previsión de gastos corrientes por grupos de programa	82
7.6. Previsión de gastos de capital por grupos de programa	83
<b>8. Anexos</b>	<b>85</b>
8.1. Clasificación orgánica	85
8.2. Clasificación programática	86

## Índice de tablas

Tabla 1: Previsiones de ingresos para 2024 por capítulos	7
Tabla 2: Ingresos corrientes del Ayuntamiento por capítulos	7
Tabla 3: Explicación de los ingresos presupuestados	8
Tabla 4: Ingresos de capital previstos para el Ayuntamiento	11
Tabla 5: Ingresos de capital previstos para las Entidades Públicas Empresariales	13
Tabla 6: Ingresos de capital previstos para las Sociedades	14
Tabla 7: Previsión de gastos por capítulos	15
Tabla 8: Previsión de gastos por área de gastos	15
Tabla 9: Gasto corriente e inversión por áreas de gasto	16
Tabla 10: Gastos en servicios públicos básicos por política de gasto	17
Tabla 11: Gastos en servicios públicos básicos por programa	17
Tabla 12: Gastos en producción de bienes de carácter preferente por política de gasto	19
Tabla 13: Gastos en producción de bienes de carácter preferente por programa	19
Tabla 14: Gastos en actuaciones de carácter económico por política de gasto	20
Tabla 15: Gastos en actuaciones de carácter económico por programa	21
Tabla 16: Gastos en actuaciones de carácter general por política de gasto	22
Tabla 17: Gastos en actuaciones de carácter general por programa	22
Tabla 18: Gastos en actuaciones de protección y promoción por política de gasto	24
Tabla 19: Gastos en actuaciones de protección y promoción por programa	24
Tabla 20: Gastos en deuda pública por programa	25
Tabla 21: Gastos corrientes del Ayuntamiento y variaciones	26
Tabla 22: Resumen comparativo de retribuciones 2023-2024 por programas	27
Tabla 23: Cuadro comparativo de remuneraciones del personal. Presupuestos 2023 y 2024	30
Tabla 24: Cuotas, prestaciones y gastos sociales en 2023 y 2024 por programas	34
Tabla 25: Resumen comparado del Capítulo 2 por programas	39
Tabla 26: Resumen comparado del Capítulo 4 por programas	42
Tabla 27: Resumen comparado del Capítulo 4 por programas	45

Tabla 28: Resumen comparativo de las aportaciones a los Organismos Autónomos (Gasto corriente)	48
Tabla 29: Resumen comparativo de las aportaciones a Sociedades (Gasto corriente)	49
Tabla 30: Gasto de capital	49
Tabla 31: Gasto de capital de los Organismos Autónomos	49
Tabla 32: Gasto de capital de Entidades Públicas Empresariales	50
Tabla 33: Inversiones de las Sociedades	51
Tabla 34: Compromisos del Ayuntamiento	53
Tabla 35: Financiación para créditos de compromiso	53
Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027	53
Tabla 37: Compromisos de Etxegintza	62
Tabla 38: Compromiso financiación créditos de compromiso	62
Tabla 39: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027	62
Tabla 40: Compromisos de Etxegintza	63
Tabla 41: Compromiso financiación créditos de compromiso	63
Tabla 42: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2026	63
Tabla 43: Recursos afectos al patrimonio municipal del suelo	65
Tabla 44: Gastos del patrimonio municipal del suelo	65
Tabla 45: Presupuesto general (integrado por los Organismos Autónomos y Sociedades con participación municipal del 100%) del Ayuntamiento de San Sebastián del año 2024.	
Ingresos	71
Tabla 46: Presupuesto general (integrado por los Organismos Autónomos y Sociedades con participación municipal del 100%) del Ayuntamiento de San Sebastián del año 2024.	
Gastos	71
Tabla 47: Deuda municipal	75
Tabla 48: Ingresos corrientes (consolidado), resumen por capítulos	76
Tabla 49: Ingresos de capital (consolidado), resumen por capítulos	76
Tabla 50: Previsión detallada de ingresos municipales: ingresos corrientes	77
Tabla 51: Previsión detallada de ingresos municipales: ingresos e capital	79

Tabla 52: Resumen de gastos de grupos de programa (consolidado)	80
Tabla 53: Resumen de gasto corriente por grupo de programa (consolidado)	82
Tabla 54: Resumen de gasto de capital por grupos de programa (consolidado)	83
Tabla 55: Clasificación orgánica	85
Tabla 56: Clasificación programática	86

## 1. Previsiones de ingresos

Los ingresos totales municipales previstos para 2024 ascienden a 484.747.126,00 euros.

La clasificación por capítulos así como la representación de cada uno de ellos sobre el conjunto de ingresos es la siguiente:

**Tabla 1: Previsiones de ingresos para 2024 por capítulos**

Capítulos	2024	%
1. Impuestos directos	84.554.57,00	17,44%
2. Impuestos indirectos	8.000.000,00	1,65%
3. Tasas y otros ingresos	106.742.470,00	22,02%
4. Transferencias corrientes	200.758.415,00	41,42%
5. Ingresos patrimoniales	18.277.237,00	3,77%
6. Enajenación de inversiones	52.682.300,00	10,87%
7. Transferencias de capital	12.085.734,00	2,49%
8. Activos financieros	0,00	0,00%
9. Pasivos financieros	1.646.400,00	0,34%
<b>Total</b>	<b>484.747.126,00</b>	<b>100,00 %</b>

### 1.1. Ingresos corrientes del Ayuntamiento

Los ingresos corrientes previstos para 2024 ascienden a 360.856.147,00 euros, lo que supone un aumento del 6,87% sobre los ingresos del presupuesto 2023.

El detalle de la clasificación por capítulos así como las variaciones son las que se incluyen a continuación:

**Tabla 2: Ingresos corrientes del Ayuntamiento por capítulos**

Capítulos	2023	2024	%
1. Impuestos directos	82.583.013,00	84.554.570,00	2,39 %
2. Impuestos indirectos	6.000.000,00	8.000.000,00	33,33 %
3. Tasas y otros ingresos	66.924.723,00	68.728.705,00	2,70 %
4. Transferencias corrientes	177.308.150,00	193.761.538,00	9,28 %
5. Ingresos patrimoniales	4.833.260,00	5.811.334,00	20,24 %
<b>Total</b>	<b>337.649.146,00</b>	<b>360.856.147,00</b>	<b>6,87 %</b>

**Tabla 3: Explicación de los ingresos presupuestados**

Capítulos	Código	Concepto	Descripción	Previsión presupuestaria
<b>Capítulo 1</b>	112.01	Inmuebles rústicos	Incremento de tipo para 2024: 4%	8.757,00
	112.02	Inmuebles urbanos	Incremento de tipo para 2024: 4%	52.189.821,00
	113.01	Vehículos	Incremento de tipo medio del 2,15% para 2024	10.913.956,00
	114.01	Incremento valor de los terrenos urbanos	Incremento de tipo para 2024: 5% .	10.370.850,00
	130.01	Impuesto sobre actividades económicas	Incremento del 3% para 2024 del índice de situación excepto para la calle de categoría 1º.	11.071.186,00
<b>Capítulo 2</b>	282.01	Construcciones, instalaciones y obras	Sin modificación fiscal para 2024	8.000.000,00
<b>Capítulo 3</b>	310.01	Residuos sólidos urbanos	Incremento de tipo para 2024: 5% Recogida de residuos domésticos y 7% Recogida de residuos de actividades.	20.448.583,00
	310.02	Alcantarillado	Incremento de tipo para 2024: 5%	12.677.174,00
	Varias partidas	Prestación de servicios (tasa)	Presupuesto calculado en función de las tasas por licencias de perros peligrosos, fotocopias, informes, ayudas al transporte especial, placas de vado, acogida de emergencia, análisis de estupefacientes, inspección de vallas, servicios de artikutza y cartografía. Sin modificación fiscal para 2024	98.475,00
	310.05	Retirada de vehículos	Presupuesto calculado en función de las condiciones estipuladas en la concesión administrativa y del número de vehículos retirados. Incremento del 7,5% para 2024	575.892,00
	310.09	Agua	Incremento del 5% para 2024	9.894.862,00
	311.01	Licencias de actividades en locales		149.035,00
	311.02	Licencias de autotaxis	Presupuesto calculado en función de la tasa por la transmisión de licencia y el número de transmisiones estimado.	70.000,00
	312.01	Licencias urbanísticas	Presupuesto calculado en función de la tasa por otorgamiento de licencia urbanística (obra mayor, obra menor, demolición, 1ª utilización, y segregación) y de la tasa por servicios urbanísticos, y del nº de licencias estimado. Sin modificación fiscal para 2024	197.762,00
	320.01	OTA	Presupuesto calculado en función de las condiciones estipuladas en la concesión administrativa. Incremento del 1% para 2024 zona verde, %1,5 zona azul y del 2,5% para zonas roja y especial.	8.066.125,00
	320.04.01	Aprovechamiento del uso público	Presupuesto calculado en función de la tasa por ocupación del dominio público en las instalaciones que tienen licencia de aprovechamiento del uso público: instalaciones varias, contenedores, venta ambulante, reserva de estacionamiento y puestos en el mercado de la Bretxa.	450.000,00

**Tabla 3: Explicación de los ingresos presupuestados**

Capítulos	Código	Concepto	Descripción	Previsión presupuestaria
<b>Capítulo 3</b>	320.04.02	Playas	Presupuesto de ingreso directo previsto por el alquiler de los parasoles (toldos, sombrillas y carpas) y utilización de cabinas colectivas en las playas.	603.155,00
	321.03	Ocupaciones por obras y expositores	Presupuesto calculado según la tasa por la ocupación del dominio público según la categoría de la calle, la superficie ocupada, el nº de meses transcurridos en cada instalación, y del nº de licencias concedidas. Sin modificación fiscal para 2024	1.700.000,00
	321.04	Mesas y sillas	Presupuesto calculado según la tasa por la ocupación del dominio público municipal, en función del número de instalaciones, de la categoría de la calle y del periodo de utilización. Incremento de tipo medio del 3,8% para 2024	2.078.987,00
	321.09	Ocupación del subsuelo	Presupuesto calculado en función del 1,5% de la facturación de las empresas de producción y distribución de electricidad y gas así como de las compañías telefónicas.	2.717.000,00
	322.01	Entrada de vehículos	Presupuesto estimado en función de la tasa por entrada de vehículos y el número de vados existentes. Sin modificación fiscal para 2024	490.682,00
	340.01	Albergues	Presupuesto calculado en función del precio público y del número estimado de estancias. Incremento del 12,5% para 2024 Uliá y Ondarrera y del 15,0% para Artikutza.	688.439,00
	340.02	Euskera	Presupuesto calculado en función de las matrículas de colonias abiertas "Oporretan Euskaraz" y actividad cultural "Haurrak Beti Jolasean.	162.998,00
	Varias partidas	Prestación de servicios (precios públicos)	Presupuesto calculado en función de los ingresos previstos por pañales reutilizables, alquiler de huertos públicos, celebración de bodas civiles, servicios casa de socorro, precios por estacionamiento de bicis en la estación de autobuses y por el recinto de San Sebastian Arena.	77.474,00
	361.01	Contribuciones		1.071.231,00
	380.02	Reintegro de Compañías de Seguros	Presupuesto difícilmente cuantificable, en función de las indemnizaciones de las Compañías de Seguros por daños en bienes municipales y de los reintegros de las compañías aseguradoras del Ayuntamiento por menor siniestralidad.	448.637,00
	380.03	Otros reintegros	Presupuesto calculado principalmente en función de las aportaciones del Montepío del personal pasivo y de las indemnizaciones judiciales.	37.000,00

**Tabla 3: Explicación de los ingresos presupuestados**

Capítulos	Código	Concepto	Descripción	Previsión presupuestaria
<b>Capítulo 3</b>	391	Multas y sanciones	Presupuesto calculado en función de la cuantía de las multas de tráfico y de las sanciones impuestas por Medio Ambiente y Urbanismo.	3.800.000,00
	392.01	Recargos de apremio	Presupuesto de los recargos de apremio de los recibos y liquidaciones cobrados por la Recaudación Municipal, en vía ejecutiva.	500.000,00
	393.01	Intereses de demora	Presupuesto calculado en función de los intereses de demora cobrados por la Recaudación Municipal con motivo de aplazamiento-fraccionamiento de pago de recibos y liquidaciones, y liquidaciones giradas en cumplimiento de sentencias de recursos.	300.000,00
	396.01	Compañías telefónicas	Presupuesto calculado en función del 1,50% de la facturación de los operadores de telecomunicaciones.	758.174,00
	399.01	Imprevistos		500.000,00
	399.02	Ingresos mantenimiento parkings		134.020,00
	399.04	Aparcamiento SS Arena		33.000,00
<b>Capítulo 4</b>	400.01	Participación en impuestos no concertados		250.103,00
	400.02	Subvenciones del Estado		5.300.000,00
	410	Subvenciones del Gobierno Vasco		4.966.761,00
	420.01	Participación en impuestos concertados		178.771.709,00
	420	Subvenciones de la Diputación Foral		4.472.965,00
<b>Capítulo 5</b>	531.01	Participación en beneficios de empresas municipales		400.000,00
	532.01	Participación en beneficios de otras empresas		185.362,00
	540.01	Arrendamiento de fincas	Presupuesto de los alquileres en función de los contratos de arrendamiento y de cesiones de usufructo de diversos locales municipales.	1.033.921,00
	550.01	Concesiones	Presupuesto calculado en función de las condiciones económicas de diversas concesiones administrativas municipales, aparcamientos subterráneos, instalaciones varias, quioscos de helados, quioscos playas, quioscos prensa, centros comerciales y servicios funerarios	3.392.051,00
	560.01	Intereses de depósitos		800.000,00

## 1.2. Ingresos de capital del Ayuntamiento

Los ingresos de capital previstos del Ayuntamiento para los años 2024, 2025, 2026 y 2027 son los siguientes:

**Tabla 4: Ingresos de capital previstos para el Ayuntamiento**

Concepto	2024	2025	2026	2027	Total
<b>6. Enajenación de inversiones reales</b>	<b>51.682.300,00</b>	<b>35.564.162,00</b>	<b>11.076.658,00</b>	<b>11.153.316,00</b>	<b>109.476.436,00</b>
<i>Venta de parcelas e inmuebles:</i>					
Parcela industrial en Eskuzaitzeta	4.000.000,00	5.000.000,00			9.000.000,00
Parcelas Residenciales en Aldakoenea			3.076.658,00	6.153.316,00	9.229.974,00
Parcelas Residenciales en Illarra	12.618.665,00	1.138.596,00			13.757.261,00
Parcelas Residenciales en El Infierno	7.627.092,00	7.627.092,00			15.254.184,00
Parcelas Residenciales Ciudad Jardín	5.102.800,00				5.102.800,00
Parcelas Residenciales Calle Amara	7.500.000,00				7.500.000,00
Parcelas Apostolado		1.167.215,00			1.167.215,00
Parcela industrial en Belartza	3.750.000,00	3.750.000,00			7.500.000,00
Suelo de derechos de superficie	5.000.000,00				5.000.000,00
Illunbe		7.000.000,00	5.000.000,00	3.000.000,00	15.000.000,00
Inmueble Errotaburu			1.000.000,00		1.000.000,00
<i>Venta de otras inversiones reales:</i>	<i>623.288,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>623.288,00</i>
Venta de inversiones de Limpieza Viaria	623.288,00				623.288,00
<i>Aportaciones por cuotas de urbanización:</i>	<i>2.460.455,00</i>	<i>6.121.259,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8.581.714,00</i>
Ciudad Jardín	2.460.455,00	6.121.259,00	0,00	0,00	8.581.714,00
<i>Participación incremento edificabilidad ponderada:</i>	<i>3.000.000,00</i>	<i>3.000.000,00</i>	<i>2.000.000,00</i>	<i>2.000.000,00</i>	<i>10.000.000,00</i>
Transformación de locales, división de viviendas, etc.	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00	3.000.000,00
Monetarización de cesiones del 15%	2.000.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	7.000.000,00
<i>Otros ingresos del urbanismo:</i>	<i>0,00</i>	<i>760.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>760.000,00</i>
San Bartolome	0,00	760.000,00	0,00	0,00	760.000,00
<b>7. Transferencias de capital</b>	<b>10.271.256,00</b>	<b>16.584.821,00</b>	<b>8.960.877,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.816.954,00</b>
<i>Aportaciones del municipio:</i>	<i>2.104.467,00</i>	<i>2.092.578,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.197.045,00</i>
Dbus, Donostia ElectriZEN	2.104.467,00	2.092.578,00			4.197.045,00
<b>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>61.953.556,00</b>	<b>56.235.483,00</b>	<b>20.037.535,00</b>	<b>11.153.316,00</b>	<b>149.379.890,00</b>

**Tabla 4: Ingresos de capital previstos para el Ayuntamiento**

Concepto	2024	2025	2026	2027	Total
<i>Aportaciones de la Comunidad Autónoma del País Vasco:</i>					
Next Generation: Sostenibilidad Turística	410.000,00				410.000,00
Regeneración Urbana en Alza	3.087.901,00	4.297.658,00			7.385.559,00
BEI	870.360,00	7.326.185,00	8.508.455,00		16.705.000,00
<i>Aportaciones del Estado</i>					
Next Generation: Donostia ElectriZEN	3.798.528,00	2.868.400,00		0,00	6.666.928,00
LIFE KANTAUribAI-ARTIKUTZA			452.422,00		452.422,00
<b>8. Activos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>4.086.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.086.500,00</b>
<i>Apelación al crédito</i>					
San Bartolomé	0,00	4.086.500,00	0,00	0,00	4.086.500,00
<b>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>61.953.556,00</b>	<b>56.235.483,00</b>	<b>20.037.535,00</b>	<b>11.153.316,00</b>	<b>149.379.890,00</b>

### 1.3. Ingresos de capital de los Organismos Autónomos

Los Organismos Autónomos que cuentan con inversiones son el Centro Informático Municipal, la Escuela Municipal de Música y Danza y el Patronato Municipal de Deportes.

Estas inversiones se financian únicamente con aportación municipal, excepto en el Patronato de Deportes que también se han previsto subvenciones de la Diputación Foral de Gipuzkoa por importe de 600.000,00 euros.

### 1.4. Ingresos de capital de las Entidades Públicas Empresariales

La Entidad Pública Empresarial Donostia Kultura financia sus inversiones únicamente con aportación municipal.

En cuanto a Donostiako Etxegintza, su financiación será la que se expone en el siguiente cuadro:

**Tabla 5: Ingresos de capital previstos para las Entidades Públicas Empresariales**

Concepto	2024	2025	2026	2027
<b>6. Enajenación de inversiones reales</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
<i>Venta del derecho de adquisición</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>
<b>7. Transferencias de capital</b>	<b>3.937.000,00</b>	<b>1.257.583,00</b>	<b>7.632.500,00</b>	<b>7.632.500,00</b>
<i>Subvención del Gobierno Vasco:</i>				
*PARTE VIEJA-KANPANDEGI	150.000,00	600.000,00		
*EL INFIERNO	230.000,00	460.000,00	3.773.750,00	3.773.750,00
* ILLARRA			2.493.750,00	2.493.750,00
* EL DIARIO VASCO			1.365.000,00	1.365.000,00
<i>Aportación Ayuntamiento:</i>				
* Para grandes intervenciones, accesibilidad y eficiencia energética en el parque de vivienda	1.557.000,00			
* Para extinción derechos de habitación	2.000.000,00			
* PIA Oficina de proximidad		197.583,00		
<b>9. Pasivos financieros</b>	<b>1.646.400,00</b>	<b>12.668.000,00</b>	<b>4.667.500,00</b>	<b>4.587.500,00</b>
<i>Préstamo subvencionado por el Gobierno Vasco</i>				
*PARTE VIEJA-KANPANDEGI	1.428.000,00	828.000,00		
*EL INFIERNO	120.000,00	5.640.000,00	2.326.250,00	2.246.250,00
* ILLARRA	84.000,00	4.000.000,00	1.506.250,00	1.506.250,00
* EL DIARIO VASCO	14.400,00	2.200.000,00	835.000,00	835.000,00
<b>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>6.583.400,00</b>	<b>14.925.583,00</b>	<b>13.300.000,00</b>	<b>13.220.000,00</b>

## 1.5. Ingresos de capital de las Sociedades

San Sebastián Turismo y Fomento de San Sebastián financian sus inversiones con aportación municipal de capital .

Polloe financia además de con aportación municipal 50.000,00 euros con fondos propios.

Anoeta Kiroldegia finacia su inversión con aportación municipal de capital y con 2.848.945,00 euros de aportación de la Real Sociedad.

En cuanto a la Compañía del Tranvía, su financiación será además de los fondos generados de la aportación del corriente para equilibrar la cuenta de pérdidas y ganancias, la que se expone en el siguiente cuadro:

**Tabla 6: Ingresos de capital previstos para las Sociedades**

Concepto	2024	2025	2026
<b>7. Transferencias de capital</b>	<b>10.199.943,00</b>	<b>19.227.758,00</b>	<b>13.354.931,00</b>
<i>Aportación Ayuntamiento (Gastos de Capital)</i>	<i>1.614.959,00</i>	<i>509.704,00</i>	<i>265.000,00</i>
<i>Aportación Ayuntamiento (Next Generation)</i>	<i>7.291.124,00</i>	<i>7.447.000,00</i>	
<i>Aportación Ayuntamiento (proyecto BEI)</i>	<i>1.293.860,00</i>	<i>11.271.054,00</i>	<i>13.089.931,00</i>
<b>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>10.199.943,00</b>	<b>19.227.758,00</b>	<b>13.354.931,00</b>

## 2. Previsiones de gastos

Los gastos totales municipales previstos para el año 2024 ascienden a 484.747.126,00 euros.

La clasificación de los mismos por capítulos así como la representación de cada uno de ellos sobre el conjunto de gastos es la siguiente:

**Tabla 7: Previsión de gastos por capítulos**

Capítulos	2024	%
1. Gastos de personal	175.857.893,00	%36,28
2. Gastos en bienes corrientes y servicios	178.187.808,00	%36,76
3. Gastos financieros	6.793.113,00	%1,40
4. Transferencias corrientes	36.746.019,00	%7,58
5. Crédito global	880.181,00	%0,18
6. Inversiones reales	60.993.771,00	%12,58
7. Transferencias de capital	10.264.938,00	%2,12
8. Activos financieros	1.093.733,00	%0,23
9. Pasivos financieros	13.929.670,00	%2,87
<b>Total</b>	<b>484.747.126,00</b>	<b>%100,00</b>

### 2.1. Previsiones del gasto por finalidades

Los recursos municipales del ejercicio de 2024 se van a utilizar en las siguientes áreas de actuación, por orden de importancia, clasificadas de conformidad con la clasificación de área de gasto para todas las Administraciones Públicas, ordenadas según la finalidad y objetivos que con ellas se pretende conseguir:

**Tabla 8: Previsión de gastos por área de gastos**

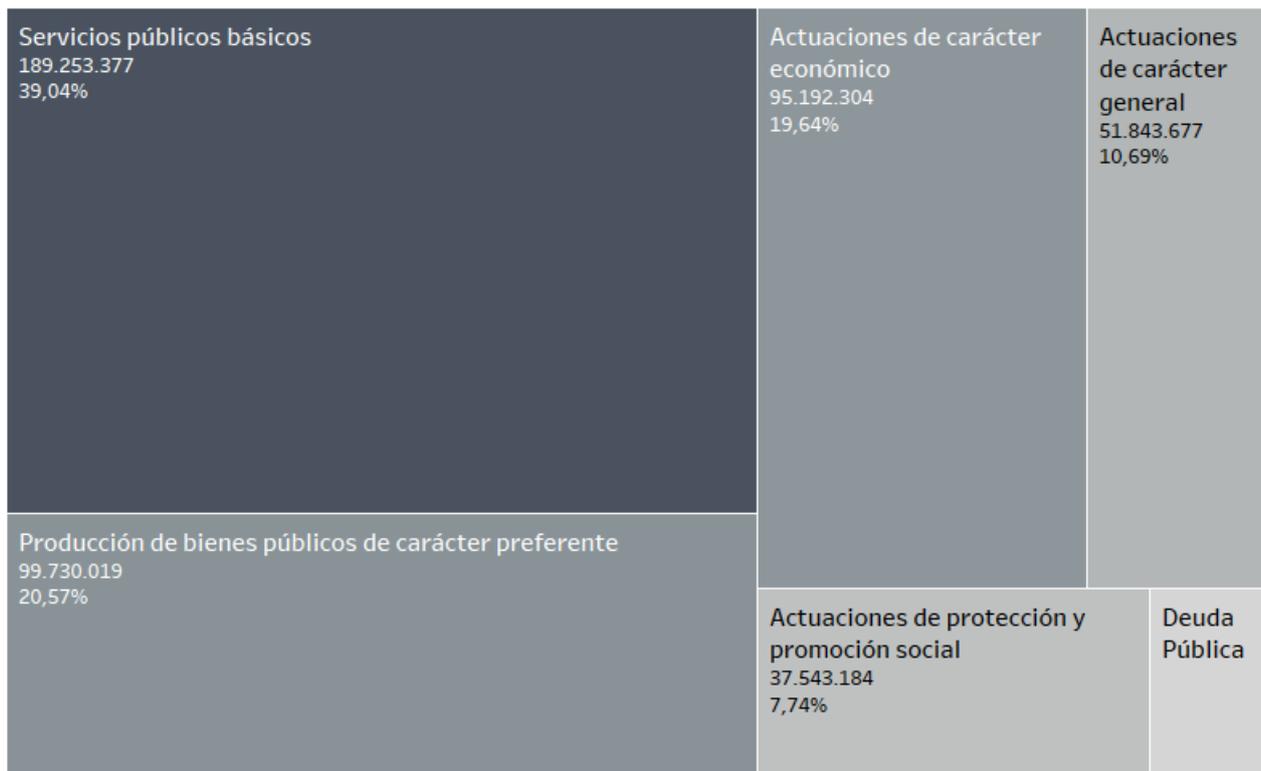
Área de gasto	Total
Servicios públicos básicos	189.253.377,00
Producción de bienes públicos de carácter preferente	99.730.019,00
Actuaciones de carácter económico	95.192.304,00
Actuaciones de carácter general	51.843.677,00
Actuaciones de protección y promoción social	37.543.184,00
Deuda Pública	11.184.565,00
<b>Total de gastos</b>	<b>484.747.126,00</b>

La clasificación del gasto corriente e inversión de las áreas de gasto, así como su importancia relativa sobre el conjunto del Presupuesto es la que se recoge en el cuadro adjunto.

**Tabla 9: Gasto corriente e inversión por áreas de gasto**

Área de gasto	Gasto corriente	Gasto de capital	Total	%
Servicios públicos básicos	156.903.063,00	32.350.314,00	189.253.377,00	39,04 %
Actuaciones de protección y promoción social	78.382.049,00	21.347.970,00	99.730.019,00	20,57 %
Producción de bienes públicos de carácter preferente	85.003.593,00	10.188.711,00	95.192.304,00	19,64 %
Actuaciones de carácter económico	43.940.589,00	7.903.088,00	51.843.677,00	10,69 %
Actuaciones de carácter general	36.980.825,00	562.359,00	37.543.184,00	7,74 %
Deuda Pública	11.184.565,00	0,00	11.184.565,00	2,31 %
<b>Total</b>	<b>412.394.684,00</b>	<b>72.352.442,00</b>	<b>484.747.126,00</b>	<b>100,00 %</b>

Dicha información se recoge así mismo en el gráfico adjunto.



### 2.1.1. Servicios públicos básicos

Las políticas de gasto que comprende este grupo así como su participación sobre el conjunto es la siguiente:

**Tabla 10: Gastos en servicios públicos básicos por política de gasto**

Política de gasto	Gasto corriente	Gasto de capital	Total	%
<b>Seguridad y movilidad ciudadana</b>	55.606.860,00	4.085.541,00	59.692.401,00	31,54
<b>Vivienda y urbanismo</b>	25.308.979,00	24.195.920,00	49.504.899,00	26,16
<b>Bienestar comunitario</b>	61.304.645,00	2.178.772,00	63.483.417,00	33,54
<b>Medio ambiente</b>	14.682.579,00	1.890.081,00	16.572.660,00	8,76
<b>Total</b>	<b>156.903.063,00</b>	<b>32.350.314,00</b>	<b>189.253.377,00</b>	<b>100,00</b>

Los programas que componen cada una de estas políticas de gasto así como el gasto originado en cada uno, es el detallado en el cuadro que se incluye a continuación.

**Tabla 11: Gastos en servicios públicos básicos por programa**

Política de gasto	Grupo de programas	Programa	Gasto corriente	Gasto de capital	Total	
<b>SEGURIDAD Y MOVILIDAD CIUDADANA</b>	Seguridad y orden público	Guardia Municipal	28.647.987,00	69.042,00	28.717.029,00	
	Ordenación del tráfico y del estacionamiento	Ordenación del tráfico y del estacionamiento	6.624.759,00	235.705,00	6.860.464,00	
	Movilidad urbana	Escaleras, rampas y ascensores		369.237,00	210.000,00	579.237,00
			Movilidad vertical	0,00	271.944,00	271.944,00
			Movilidad urbana	10.047.131,00	2.025.850,00	12.072.981,00
	Protección civil	Protección civil	267.797,00	20.000,00	287.797,00	
	Servicio de prevención y extinción de incendios, y salvamento	Prevención y extinción de incendios y salvamento	9.649.949,00	1.253.000,00	10.902.949,00	
<b>Total de la política de gasto</b>			<b>55.606.860,00</b>	<b>4.085.541,00</b>	<b>59.692.401,00</b>	

Tabla 11: Gastos en servicios públicos básicos por programa

Política de gasto	Grupo de programas	Programa	Gasto corriente	Gasto de capital	Total
<b>VIVIENDA Y URBANISMO</b>	Urbanismo: planeamiento, gestión, ejecución y disciplina urbanística	Urbanismo	4.733.241,00	10.802.684,00	15.535.925,00
	Vivienda	Entidad pública empresarial de vivienda	14.348.852,00	6.583.400,00	20.932.252,00
		Rehabilitación de la edificación	0,00	3.250.000,00	3.250.000,00
	Vías públicas	Vías públicas	1.904.121,00	1.975.000,00	3.879.121,00
		Pavimentación y asfaltado	4.322.765,00	1.584.836,00	5.907.601,00
<b>Total de la política de gasto</b>			<b>25.308.979,00</b>	<b>24.195.920,00</b>	<b>49.504.899,00</b>
<b>BIENESTAR COMUNITARIO</b>	Alcantarillado	Saneamiento	4.228.126,00	71.789,00	4.299.915,00
	Abastecimiento domiciliario de agua potable	Agua	2.896.367,00	600.000,00	3.496.367,00
		Agua y saneamiento: dirección y administración	897.618,00	0,00	897.618,00
	Recogida, gestión y tratamiento de residuos	Recogida de residuos sólidos urbanos	8.859.057,00	100.000,00	8.959.057,00
		Gestión de residuos: San Marcos	3.679.868,00	0,00	3.679.868,00
		Tratamiento de residuos: San Marcos	10.701.010,00	0,00	10.701.010,00
	Limpieza viaria	Limpieza viaria y de fachadas	15.615.477,00	623.288,00	16.238.765,00
	Cementerio y servicios funerarios	Polloe	1.244.115,00	723.695,00	1.967.810,00
	Alumbrado público	Alumbrado público	5.517.348,00	60.000,00	5.577.348,00
	Evacuación y tratamiento de aguas residuales	Saneamiento y depuración: Añarbe	7.665.659,00	0,00	7.665.659,00
<b>Total de la política de gasto</b>			<b>61.304.645,00</b>	<b>2.178.772,00</b>	<b>63.483.417,00</b>
<b>MEDIO AMBIENTE</b>	Administración general de Medio Ambiente	Medio ambiente: dirección y administración	488.770,00	0,00	488.770,00
	Parques y jardines	Parques y jardines	7.593.256,00	1.390.000,00	8.983.256,00
	Protección y mejora del Medio Ambiente	Artikutza	845.557,00	112.263,00	957.820,00
		Cristina Enea	754.561,00	0,00	754.561,00
		Sostenibilidad	1.440.414,00	237.818,00	1.678.232,00
		Protección contra la contaminación acústica, lumínica y atmosférica	265.010,00	0,00	265.010,00
Playas	Playas	3.295.011,00	150.000,00	3.445.011,00	
<b>Total de la política de gasto</b>			<b>14.682.579,00</b>	<b>1.890.081,00</b>	<b>16.572.660,00</b>

## 2.1.2. Producción de bienes públicos de carácter preferente

Las políticas de gasto que comprende este grupo, así como su participación sobre el conjunto es la siguiente:

**Tabla 12: Gastos en producción de bienes de carácter preferente por política de gasto**

Política de gasto	Gasto corriente	Gasto de capital	Total	%
<b>Sanidad</b>	2.908.840,00	491.579,00	3.400.419,00	3,57
<b>Educación</b>	15.448.787,00	801.000,00	16.249.787,00	17,07
<b>Cultura</b>	43.790.247,00	2.039.260,00	45.829.507,00	48,14
<b>Deportes</b>	22.855.719,00	6.856.872,00	29.712.591,00	31,21
<b>Total</b>	<b>85.003.593,00</b>	<b>10.188.711,00</b>	<b>95.192.304,00</b>	<b>100,00</b>

El detalle de los programas contenidos en cada política de gasto, así como el gasto originado es el que figura en el cuadro que se adjunta.

**Tabla 13: Gastos en producción de bienes de carácter preferente por programa**

Política de gasto	Grupo de programas	Programa	Gasto corriente	Gasto de capital	Total
<b>SANIDAD</b>	Protección de la salubridad pública	Evacuatorios	658.322,00	0,00	658.322,00
		Promoción de la salud	215.323,00	0,00	215.323,00
		Salud pública y bienestar animal	1.324.588,00	0,00	1.324.588,00
	Hospitales, servicios asistenciales y centros de salud	Casa Socorro	21.923,00	0,00	21.923,00
		Balneario La Perla	688.684,00	491.579,00	1.180.263,00
	<b>Total de la política de gasto</b>			<b>2.908.840,00</b>	<b>491.579,00</b>
<b>EDUCACIÓN</b>	Administración general de educación.	Educación: dirección y administración	334.192,00	0,00	334.192,00
	Funcionamiento de centros educación especial docentes de enseñanza infantil y primaria y	Funcionamiento de centros educativos	8.109.006,00	700.000,00	8.809.006,00
	Servicios complementarios de educación	Escuela municipal de música y danza	5.645.790,00	101.000,00	5.746.790,00
		Programas educativos	326.360,00	0,00	326.360,00
	Fomento de la convivencia ciudadana	Derechos humanos	607.150,00	0,00	607.150,00
		Diversidad cultural	426.289,00	0,00	426.289,00
	<b>Total de la política de gasto</b>			<b>15.448.787,00</b>	<b>801.000,00</b>

**Tabla 13: Gastos en producción de bienes de carácter preferente por programa**

Política de gasto	Grupo de programas	Programa	Gasto corriente	Gasto de capital	Total
<b>CULTURA</b>	Administración general de cultura	Donostia Kultura	32.194.307,00	931.500,00	33.125.807,00
	Bibliotecas y archivos	Escuela municipal de música y danza (Biblioteca)	178.481,00	0,00	178.481,00
	Equipamientos culturales y museos	Tabakalera	1.750.000,00	7.260,00	1.757.260,00
<b>CULTURA</b>	Promoción cultural	Cultura: promoción y fomento	2.043.900,00	0,00	2.043.900,00
		Escuela municipal de música y danza (Txistularis)	711.322,00	0,00	711.322,00
	Euskara	Euskera	3.039.641,00	0,00	3.039.641,00
	Instalaciones de ocupación del tiempo libre	Hogares del/la jubilado/a	1.346.725,00	950.000,00	2.296.725,00
		Juventud	2.525.871,00	150.500,00	2.676.371,00
<b>Total de la política de gasto</b>			<b>43.790.247,00</b>	<b>2.039.260,00</b>	<b>45.829.507,00</b>
<b>DEPORTE</b>	Administración general de deportes	Deportes: dirección y administración	182.000,00	0,00	182.000,00
		Deportes: dirección y administración (Donostia Kirola)	4.304.220,00	1.850.000,00	6.154.220,00
	Promoción y fomento del deporte	Deportes: promoción y fomento	0,00	0,00	0,00
		Donostia Kirola	3.628.128,00	0,00	3.628.128,00
	Instalaciones deportivas	Instalaciones deportivas	0,00	1.320.084,00	1.320.084,00
		Instalaciones deportivas (Donostia Kirola)	13.708.529,00	0,00	13.708.529,00
Anoeta Kiroldegia		1.032.842,00	3.686.788,00	4.719.630,00	
<b>Total de la política de gasto</b>			<b>22.855.719,00</b>	<b>6.856.872,00</b>	<b>29.712.591,00</b>

### 2.1.3. Actuaciones de carácter económico

Las políticas de gasto comprendidas en este grupo, así como el gasto correspondiente y la participación sobre el conjunto del gasto es la siguiente:

**Tabla 14: Gastos en actuaciones de carácter económico por política de gasto**

Política de gasto	Gasto corriente	Gasto de capital	Total	%
<b>Comercio, turismo y pequeñas y medianas empresas</b>	20.855.914,00	3.539.864,00	24.395.778,00	24,46
<b>Transporte público</b>	48.321.372,00	10.289.174,00	58.610.546,00	58,77
<b>Infraestructuras</b>	9.083.393,00	7.518.932,00	16.602.325,00	16,65
<b>Otras actuaciones de carácter económico</b>	121.370,00	0,00	121.370,00	0,12
<b>Total</b>	<b>78.382.049,00</b>	<b>21.347.970,00</b>	<b>99.730.019,00</b>	<b>100,00</b>

Los programas que comprenden cada una de estas políticas de gasto, así como el gasto de cada uno de ellos es el que se detalla en el cuadro adjunto.

**Tabla 15: Gastos en actuaciones de carácter económico por programa**

Política de gasto	Grupo de programas	Programa	Gasto corriente	Gasto de capital	Total
<b>COMERCIO, TURISMO Y PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS</b>	Comercio	Mercados	4.550,00	0,00	4.550,00
	Información y promoción turística	Donostia Turismo	4.059.346,00	340.200,00	4.399.546,00
		Albergue la sirena	612.403,00	12.100,00	624.503,00
		Albergue Ulia	375.361,00	181.500,00	556.861,00
		Albergues: dirección y administración	50.360,00	0,00	50.360,00
	Desarrollo empresarial	Desarrollo económico	848.430,00	2.626.064,00	3.474.494,00
		Fomento S.A	14.905.464,00	380.000,00	15.285.464,00
<b>Total de la política de gasto</b>			<b>20.855.914,00</b>	<b>3.539.864,00</b>	<b>24.395.778,00</b>
<b>TRANSPORTE PÚBLICO</b>	Administración general del transporte	Administración general del transporte	282.682,00	115,00	282.797,00
	Transporte de viajeros/as	Transporte colectivo urbano de viajeros/as	1.200,00	0,00	1.200,00
		Otro transporte de viajeros/as	38.600,00	0,00	38.600,00
		dBus	47.998.890,00	10.289.059,00	58.287.949,00
		<b>Total de la política de gasto</b>	<b>48.321.372,00</b>	<b>10.289.174,00</b>	<b>58.610.546,00</b>
<b>INFRA ESTRUCTURAS</b>	Administración general de infraestructuras	Mantenimiento y servicios urbanos: dirección y administración	1.497.043,00	10.500,00	1.507.543,00
		Proyectos y obras	2.519.941,00	7.508.432,00	10.028.373,00
	Recursos hidráulicos	Abastecimiento de agua: Añarbe	5.066.409,00	0,00	5.066.409,00
	<b>Total de la política de gasto</b>			<b>9.083.393,00</b>	<b>7.518.932,00</b>
<b>OTRAS ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO</b>	Protección de consumidores/as y usuarios/as	Oficina Municipal del Consumidor	121.370,00	0,00	121.370,00
	<b>Total de la política de gasto</b>			<b>121.370,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.1.4. Actuaciones de carácter general

Las políticas de gasto comprendidas en este grupo, así como el gasto correspondiente y la participación sobre el conjunto del gasto es la siguiente:

**Tabla 16: Gastos en actuaciones de carácter general por política de gasto**

Política de gasto	Gasto corriente	Gasto de capital	Total	%
Órganos de gobierno	6.081.025,00	1.492.037,00	7.573.062,00	14,61
Servicios de carácter general	29.582.349,00	5.306.295,00	34.888.644,00	67,30
Administración financiera y tributaria	8.277.215,00	1.104.756,00	9.381.971,00	18,10
<b>Total</b>	<b>43.940.589,00</b>	<b>7.903.088,00</b>	<b>51.843.677,00</b>	<b>100,00</b>

Los programas que comprenden cada una de estas políticas de gasto, así como el gasto, son los que aparecen en el *cuadro* adjunto.

**Tabla 17: Gastos en actuaciones de carácter general por programa**

Política de gasto	Grupo de programas	Programa	Gasto corriente	Gasto de capital	Total
<b>ÓRGANOS DE GOBIERNO</b>	Órganos de gobierno	Grupos políticos municipales	4.366.379,00	0,00	4.366.379,00
		Órganos de gobierno	1.401.943,00	1.242.037,00	2.643.980,00
		Proyecto de Ciudad	312.703,00	250.000,00	562.703,00
	<b>Total de la política de gasto</b>			<b>6.081.025,00</b>	<b>1.492.037,00</b>

Tabla 17: Gastos en actuaciones de carácter general por programa

Política de gasto	Grupo de programas	Programa	Gasto corriente	Gasto de capital	Total	
<b>SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL</b>	Administración general	Comunicaciones	784.101,00	0,00	784.101,00	
		Edificios	1.851.381,00	384.932,00	2.236.313,00	
		Informática	0,00	80.000,00	80.000,00	
			7.990.635,00	939.976,00	8.930.611,00	
		Distrito este	70.000,00	385.153,00	455.153,00	
		Presidencia	1.745.417,00	0,00	1.745.417,00	
		Archivo	549.548,00	685.000,00	1.234.548,00	
		Recursos humanos	3.827.737,00	0,00	3.827.737,00	
		Secretaría general y servicios jurídicos	1.550.953,00	0,00	1.550.953,00	
		Servicios generales internos	3.410.266,00	232.153,00	3.642.419,00	
		Traducción	407.792,00	0,00	407.792,00	
		Parque móvil	873.590,00	38.000,00	911.590,00	
		Plan de equipamientos	441.900,00	220.939,00	662.839,00	
		Servicios transversales	408.795,00	0,00	408.795,00	
		Información básica y estadística	Unidad municipal de información	725.965,00	0,00	725.965,00
		Atención a los/as ciudadanos/as	Participación ciudadana	1.231.854,00	2.340.142,00	3.571.996,00
		Atención a los/as ciudadanos/as	Atención ciudadana	2.792.234,00	0,00	2.792.234,00
		Imprevistos y funciones no clasificadas	Elecciones	40.000,00	0,00	40.000,00
			Imprevistos	880.181,00	0,00	880.181,00
		<b>Total de la política de gasto</b>			<b>29.582.349,00</b>	<b>5.306.295,00</b>
<b>ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA</b>	Política económica	Política económica	4.028.414,00	1.074.756,00	5.103.170,00	
		NGEU: Sostenibilidad y modernización del sector turístico	0,00	30.000,00	30.000,00	
		NGEU: ElectriZEN	0,00	0,00	0,00	
		NGEU: Programa Zaintza Gertu II	129.813,00	0,00	129.813,00	
	Gestión del sistema tributario	Gestión tributaria	4.118.988,00	0,00	4.118.988,00	
<b>Total de la política de gasto</b>			<b>8.277.215,00</b>	<b>1.104.756,00</b>	<b>9.381.971,00</b>	

## 2.1.5. Actuaciones de protección y promoción social

Las políticas de gasto comprendidas en esta area así como el gasto correspondiente son las siguientes:

**Tabla 18: Gastos en actuaciones de protección y promoción por política de gasto**

Política de gasto	Gasto corriente	Gasto de capital	Total	%
<b>Pensiones</b>	5.000,00	0,00	5.000,00	0,01
<b>Otras prestaciones economicas a favor de empleados/as</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Servicios sociales y promoción social</b>	36.975.825,00	562.359,00	37.538.184,00	99,99
<b>Total</b>	<b>36.980.825,00</b>	<b>562.359,00</b>	<b>37.543.184,00</b>	<b>100,00</b>

Los programas que comprenden cada una de estas políticas de gasto, así como el gasto de cada uno de ellos es el que se detalla en el cuadro adjunto.

**Tabla 19: Gastos en actuaciones de protección y promoción por programa**

Política de gasto	Grupo de programas	Programa	Gasto corriente	Gasto de capital	Total
<b>PENSIONES</b>	Pensiones	Clases pasivas	5.000,00	0,00	5.000,00
	<b>Total de la política de gasto</b>		<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>OTRAS PRESTACIONES ECONÓMICAS A FAVOR DE EMPLEADOS/AS</b>	Primas por jubilación	Primas por jubilación	0,00	0,00	0,00
	<b>Total de la política de gasto</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabla 19: Gastos en actuaciones de protección y promoción por programa**

Política de gasto	Grupo de programas	Programa	Gasto corriente	Gasto de capital	Total
<b>SERVICIOS SOCIALES Y PROMOCIÓN SOCIAL</b>	Administración general de servicios sociales	Centro de servicios sociales	4.990.479,00	8.470,00	4.998.949,00
		Bienestar social: dirección y administración	839.867,00	0,00	839.867,00
		Cooperación y educación para el desarrollo	2.340.956,00	0,00	2.340.956,00
		Donostia Lagunkoia	99.470,00	0,00	99.470,00
	Asistencia social primaria	Apartamentos tutelados	2.256.313,00	0,00	2.256.313,00
		Centro de acogida social	1.810.430,00	0,00	1.810.430,00
		Insercion social	4.833.704,00	503.889,00	5.337.593,00
		Prevencion de infancia y familia	3.502.716,00	0,00	3.502.716,00
		Promocion personas mayores	688.904,00	0,00	688.904,00
		Residencias de ancianos	907.465,00	0,00	907.465,00
		Ayuda domiciliaria	9.948.044,00	0,00	9.948.044,00
		Ayudas de emergencia social	3.728.741,00	0,00	3.728.741,00
		Igualdad	1.028.736,00	50.000,00	1.078.736,00
		<b>Total de la política de gasto</b>		<b>36.975.825,00</b>	<b>562.359,00</b>

### 2.1.6. Deuda Pública

El montante total de la deuda pública del Ayuntamiento prevista para el año 2024 es de 11.184.565,00 euros, de los cuales 4.156.439,00€ corresponden a intereses y 7.028.126,00 € a amortización de préstamos.

**Tabla 20: Gastos en deuda pública por programa**

Política de gasto	Grupo de programas	Programa	Gasto corriente	Gasto de capital	Total	%
<b>DEUDA PUBLICA</b>	Deuda publica	Deuda publica	11.184.565,00	0,00	11.184.565,00	100,00
	<b>Total de la política de gasto</b>		<b>11.184.565,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.184.565,00</b>	<b>100,00</b>

## 2.2. Gastos corrientes del Ayuntamiento y variaciones

El importe de los gastos corrientes del Ayuntamiento para el año 2024 asciende a 358.076.339,00 euros. La clasificación por capítulos de dicho gasto, así como la comparación con el presupuesto de 2023, es la siguiente:

**Tabla 21: Gastos corrientes del Ayuntamiento y variaciones**

Concepto	2023	2024	%
<b>1. Gastos de personal</b>	92.603.092,00	98.232.715,00	%6,08
<b>2. Gastos en bienes corrientes y servicios</b>	116.208.798,00	118.021.622,00	%1,56
<b>3. Gastos financieros</b>	1.963.180,00	4.183.714,00	%113,11
<b>4. Transferencias corrientes</b>	118.994.969,00	129.729.981,00	%9,02
<b>5. Crédito global</b>	8.000,00	880.181,00	%10902,26
<b>9. Pasivos financieros</b>	7.361.866,00	7.028.126,00	%-4,53
<b>Total</b>	<b>337.139.905,00</b>	<b>358.076.339,00</b>	<b>%6,21</b>

### 2.2.1. 1. Capítulo 1 – Gastos de personal

El aumento de este capítulo con respecto al año 2024 es del 6,08%.

En este capítulo 1 están incluidas las retribuciones, así como las cuotas sociales, reconocimientos médicos, primas de jubilación, seguros y formación.

Las previsiones del capítulo 1, se han realizado teniendo en cuenta las relaciones de personal funcionario, laboral y contratado que se adjuntan al presupuesto y en las que aparecen los diferentes puestos de trabajo clasificados por programas.

El Capítulo 1 debe garantizar la dotación de la totalidad de las plazas vacantes de plantilla actualmente existentes.

En el cuadro adjunto se recoge información del capítulo 1 del presupuesto con el siguiente desglose:

**Tabla 22: Resumen comparativo de retribuciones 2023-2024 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Órganos de Gobierno	390.350,00	428.381,00	38.031,00	9,74%
Donostia Lagunkoia	-	-	-	-
Grupos Políticos Municipales	3.771.301,00	4.089.946,00	318.645,00	8,45%
Proyecto de ciudad	159.148,00	160.703,00	1.555,00	0,98%
Comunicaciones	341.080,00	344.791,00	3.711,00	1,09%
Cultura: Dirección y Administración	-	-	-	-
Tabakalera	-	-	-	-
Cultura: Promoción y Fomento	-	-	-	-
Euskera	1.217.984,00	1.184.753,00	-33.231,00	-2,73%
Vivienda	-	-	-	-
Rehabilitación de la Edificación	-	-	-	-
Urbanismo	4.402.251,00	4.446.940,00	44.689,00	1,02%
Gestión Tributaria	3.965.971,00	3.963.034,00	-2.937,00	-0,07%
Política Económica y Fiscal	2.541.729,00	2.798.585,00	256.856,00	10,11%
Imprevistos	-	-	-	-
Proyectos y Obras	2.418.476,00	2.432.537,00	14.061,00	0,58%
Mantenimiento y Servicios: Urbanos: Dirección y Administración	1.158.574,00	1.170.043,00	11.469,00	0,99%
Limpieza Viaria y de Fachadas	220.629,00	221.299,00	670,00	0,30%
Recogida de residuos solidos urbanos	236.134,00	237.849,00	1.715,00	0,73%
Gestión de Residuos: San Marcos	-	-	-	-
Tratamiento de Residuos: San Marcos	-	-	-	-
Parques y Jardines	731.012,00	738.516,00	7.504,00	1,03%
Alumbrado Público	51,00	0,00	-51,00	-100,00%
Vías Públicas	716.781,00	723.954,00	7.173,00	1,00%
Escaleras, Rampas y Ascensores	-	-	-	-
Pavimentación y Asfaltado	453.314,00	456.265,00	2.951,00	0,65%
Parque Móvil	545.601,00	550.916,00	5.315,00	0,97%
Edificios	1.059.178,00	1.027.042,00	-32.136,00	-3,03%
Artikutza	608.631,00	614.202,00	5.571,00	0,92%
Agua y Saneamiento: Dirección y Administración	806.826,00	803.106,00	-3.720,00	-0,46%
Agua	824.317,00	834.887,00	10.570,00	1,28%
Abastecimiento de Agua: Añarbe	-	-	-	-
Saneamiento	91.583,00	137.532,00	45.949,00	50,17%
Saneamiento y Depuración: Añarbe	-	-	-	-
Mercados	-	-	-	-
Playas	117.316,00	117.077,00	-239,00	-0,20%
Evacuatorios	-	-	-	-
Deportes: Dirección y Administración	-	-	-	-
Instalaciones Deportivas	-	-	-	-
Deportes: Promoción y Fomento	-	-	-	-
Desarrollo Económico	-	-	-	-

**Tabla 22: Resumen comparativo de retribuciones 2023-2024 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Turismo	-	-	-	-
Bienestar Social: Dirección y Administración	491.370,00	521.419,00	30.049,00	6,12%
Promoción Personas Mayores	294.936,00	298.051,00	3.115,00	1,06%
Hogares del Jubilado	-	-	-	-
Ayuda Domiciliaria	116.523,00	117.544,00	1.021,00	0,88%
Prevención Infancia y Familia	653.448,00	721.976,00	68.528,00	10,49%
Centros de Servicios Sociales	4.392.122,00	4.441.152,00	49.030,00	1,12%
Centro de Acogida Social	959.133,00	1.139.700,00	180.567,00	18,83%
Apartamentos Tutelados	186.509,00	188.655,00	2.146,00	1,15%
Residencias de Personas Mayores	-	-	-	-
Inserción Social	577.363,00	582.890,00	5.527,00	0,96%
Ayudas de Emergencia Social	-	-	-	-
Cooperación y Educación para el Desarrollo	229.728,00	306.147,00	76.419,00	33,26%
Ordenación del Tráfico y del Estacionamiento	317.494,00	320.514,00	3.020,00	0,95%
Movilidad Urbana	6.651.972,00	7.515.271,00	863.299,00	12,98%
Transporte Colectivo Urbano de Viajeros	-	-	-	-
Otro Transporte de Viajeros	-	-	-	-
Movilidad vertical	-	-	-	-
Administración General del Transporte	-	-	-	-
Presidencia	1.468.646,00	1.414.043,00	-54.603,00	-3,72%
Atención Ciudadana	2.656.611,00	2.681.181,00	24.570,00	0,92%
Unidad municipal de información	337.914,00	401.965,00	64.051,00	18,95%
Archivo	329.429,00	334.433,00	5.004,00	1,52%
Participación Ciudadana	387.136,00	391.080,00	3.944,00	1,02%
Distrito este	-	-	-	-
Derechos Humanos	241.705,00	243.272,00	1.567,00	0,65%
Salud Pública y Bienestar Animal	599.702,00	604.358,00	4.656,00	0,78%
Promoción de la salud	130.819,00	132.073,00	1.254,00	0,96%
Casa de Socorro	-	-	-	-
a	-	-	-	-
Sostenibilidad	894.505,00	918.754,00	24.249,00	2,71%
Protección contra la Contaminación Acústica, Lumínica y Atmosférica	194.306,00	196.385,00	2.079,00	1,07%
Cristina Enea	-	-	-	-
Igualdad	469.569,00	471.540,00	1.971,00	0,42%
Juventud	493.130,00	552.591,00	59.461,00	12,06%
Albergues: Dirección y Administración	46.548,00	47.100,00	552,00	1,19%
Albergue La Sirena	225.147,00	227.686,00	2.539,00	1,13%
Albergue de Ulia	147.018,00	148.689,00	1.671,00	1,14%
Educación: Dirección y Administración	444.484,00	323.162,00	-121.322,00	-27,30%
Programas Educativos	60.705,00	115.891,00	55.186,00	90,91%
Funcionamiento de Centros Educativos	1.964.046,00	1.982.575,00	18.529,00	0,94%

**Tabla 22: Resumen comparativo de retribuciones 2023-2024 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
<b>Guardia Municipal</b>	24.797.213,00	27.020.420,00	2.223.207,00	8,97%
<b>Prevención y Extinción de Incendios y Salvamento</b>	8.092.210,00	9.050.709,00	958.499,00	11,84%
<b>Protección Civil</b>	227.065,00	242.797,00	15.732,00	6,93%
<b>Secretaría General y Servicios Jurídicos</b>	1.283.308,00	1.392.838,00	109.530,00	8,53%
<b>Elecciones</b>	-	-	-	-
<b>Recursos Humanos: Dirección y Administración</b>	3.459.233,00	3.485.800,00	26.567,00	0,77%
<b>Primas por Jubilación</b>	-	-	-	-
<b>Clases Pasivas</b>	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
<b>Servicios Generales Internos</b>	851.133,00	973.269,00	122.136,00	14,35%
<b>Traducción</b>	295.704,00	298.623,00	2.919,00	0,99%
<b>Informática</b>	-	-	-	-
<b>Escuela Municipal de Música y Danza</b>	-	-	-	-
<b>Diversidad Cultural</b>	176.071,00	176.525,00	454,00	0,26%
<b>Medio ambiente: Dirección y Administración</b>	429.178,00	455.484,00	26.306,00	6,13%
<b>Plan de equipamientos</b>	-	-	-	-
<b>Coordinación de servicios transversales</b>	246.722,00	308.795,00		
<b>Deuda Pública</b>	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>87.725.663,00</b>	<b>92.603.092,00</b>	<b>4.877.429,00</b>	<b>5,56%</b>

Tabla 23: Cuadro comparativo de remuneraciones del personal. Presupuestos 2023 y 2024

Programa	FUNCIONARIOS 2023		FUNCIONARIOS 2024		LABORALES 2023		LABORALES 2024		CONTRATADOS 2023		CONTRATADOS 2024		CARGOS ELECT. 2023		CARGOS ELECT. 2024		GABINETES 2023		GABINETES 2024		TOTAL 2023	TOTAL 2024
	%		%		%		%		%		%		%		%		%		%			
Órganos de Gobierno	185.578,00	218.480,00	17,84	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	114.490,00	117.903,00	2,98	300.068,00	336.583,00
Donostia Lagunkoia	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Grupos Políticos Municipales	183.237,00	186.910,00	2,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	1.780.438,00	1.851.991,00	4,02	972.789,00	1.202.408,00	23,60	2.936.464,00	3.241.309,00	
Proyecto de ciudad	123.074,00	126.443,00	2,74	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	123.074,00	126.443,00
Comunicaciones	148.770,00	152.848,00	2,74	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	114.490,00	117.903,00	2,98	263.260,00	270.751,00
Cultura: Dirección y Administración	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Tabakalera	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Cultura: Promoción y Fomento	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Euskera	919.728,00	909.542,00	-1,11	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	919.728,00	909.542,00
Vivienda	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Rehabilitación de la Edificación	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Urbanismo	3.387.329,00	3.480.468,00	2,75	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	3.387.329,00	3.480.468,00
Gestión Tributaria	3.045.780,00	3.095.415,00	1,63	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	3.045.780,00	3.095.415,00
Política Económica y Fiscal	1.955.209,00	2.190.861,00	12,05	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	1.955.209,00	2.190.861,00
Imprevistos	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Proyectos y Obras	1.856.099,00	1.900.033,00	2,37	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	1.856.099,00	1.900.033,00
Mantenimiento y Servicios Urbanos: Dirección y Administración	803.294,00	825.001,00	2,70	87.857,00	2,98	90.475,00	2,98	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	891.151,00	915.476,00
Limpieza Viaria y de Fachadas	169.238,00	173.985,00	2,80	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	169.238,00	173.985,00
Recogida de residuos sólidos urbanos	182.605,00	187.452,00	2,65	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	182.605,00	187.452,00
Gestión de Residuos: San Marcos	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Tratamiento de Residuos: San Marcos	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Parques y Jardines	565.807,00	581.628,00	2,80	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	565.807,00	581.628,00
Alumbrado Público	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Vías Públicas	555.406,00	569.737,00	2,77	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	555.406,00	569.737,00
Escaleras, Rampas y Ascensores	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Pavimentación y Asfaltado	347.441,00	356.844,00	2,71	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	347.441,00	356.844,00

Tabla 23: Cuadro comparativo de remuneraciones del personal. Presupuestos 2023 y 2024

Programa	FUNCIONARIOS 2023		FUNCIONARIOS 2024		LABORALES 2023		LABORALES 2024		CONTRATADOS 2023		CONTRATADOS 2024		CARGOS ELECT. 2023		CARGOS ELECT. 2024		GABINETES 2023		GABINETES 2024		TOTAL 2023	TOTAL 2024
	RIOS 2023	%	RIOS 2024	%	2023	%	2024	%	2023	%	2024	%	ELECT. 2023	%	ELECT. 2024	%	2023	%	2024	%		
Parque Móvil	384.637,00	2,67	394.912,00	-	0,00	-	0,00	2,98	33.202,00	-	34.192,00	2,98	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	417.839,00	422.104,00
Edificios	814.631,00	-1,33	803.778,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	814.631,00	803.778,00
Artikuitza	467.853,00	2,69	480.457,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	467.853,00	480.457,00
Agua y Saneamiento: Dirección y Administración	622.770,00	1,12	629.727,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	622.770,00	629.727,00
Agua	634.776,00	2,75	652.204,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	634.776,00	652.204,00
Abastecimiento de Agua: Añarbe	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saneamiento	71.425,00	52,95	109.243,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	71.425,00	109.243,00
Saneamiento y Depuración: Añarbe	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercados	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Playas	89.634,00	2,75	92.098,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	89.634,00	92.098,00
Evacuatorios	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deportes: Dirección y Administración	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instalaciones Deportivas	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deportes: Promoción y Fomento	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Desarrollo Económico	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Turismo	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bienestar Social: Dirección y Administración	288.567,00	9,93	317.209,00	2,98	87.857,00	90,475,00	2,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376.424,00	407.684,00
Promoción Personas Mayores	230.382,00	2,86	236.981,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	230.382,00	236.981,00
Hogares del Jubilado	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayuda Domiciliaria	89.703,00	2,62	92.050,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	89.703,00	92.050,00
Prevención Infancia y Familia	501.391,00	12,56	564.377,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	501.391,00	564.377,00
Centros de Servicios Sociales	3.376.994,00	2,80	3.471.682,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	3.376.994,00	3.471.682,00
Centro de Acogida Social	741.511,00	20,95	896.835,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	741.511,00	896.835,00
Apartamentos Turistados	142.798,00	2,88	146.905,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	142.798,00	146.905,00
Residencias de Personas Mayores	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inserción Social	444.928,00	2,81	457.415,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	444.928,00	457.415,00

Ijentea, 1 - Tel. 943481107 - 943481000 - Faxa 943481740 - 20003 Donostia / San Sebastián - www.donostia.eus  
IFK/CIF P2007400A / TEE/REL 01200697 / 6233n 2003-04

Tabla 23: Cuadro comparativo de remuneraciones del personal. Presupuestos 2023 y 2024

Programa	FUNCIONARIOS 2023		FUNCIONARIOS 2024		LABORALES 2023		LABORALES 2024		CONTRATADOS 2023		CONTRATADOS 2024		CARGOS ELECT.2023		CARGOS ELECT.2024		GABINETES 2023		GABINETES 2024		TOTAL 2023		TOTAL 2024	
		%		%		%		%		%		%		%		%		%		%		%		%
Ayudas de Emergencia Social	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
Cooperación y Educación para el Desarrollo	176.813,00	34,94	238.590,00	34,94	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	176.813,00	238.590,00
Ordenación del Tráfico y del Estacionamiento	244.840,00	2,74	253.603,00	2,74	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	244.840,00	253.603,00
Movilidad Urbana	5.108.348,00	15,17	5.883.082,00	15,17	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	5.108.348,00	5.883.082,00
Transporte Colectivo Urbano de Viajeros	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
Otro Transporte de Viajeros	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
Movilidad vertical	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
Administración General del Transporte	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
Presidencia	1.133.895,00	-2,28	1.108.059,00	-2,28	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	1.133.895,00	1.108.059,00
Atención Ciudadana	2.047.130,00	2,80	2.104.420,00	2,80	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	2.047.130,00	2.104.420,00
Unidad municipal de información	259.351,00	21,24	314.430,00	21,24	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	259.351,00	314.430,00
Archivo	255.073,00	2,77	262.137,00	2,77	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	255.073,00	262.137,00
Plan de equipamientos	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
Participación Ciudadana	292.208,00	2,67	300.023,00	2,67	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	292.208,00	300.023,00
Distrito este	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
Derechos Humanos	185.813,00	2,58	190.606,00	2,58	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	185.813,00	190.606,00
Salud Pública y Bienestar Animal	461.797,00	2,75	474.515,00	2,75	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	461.797,00	474.515,00
Promoción de la salud	99.553,00	2,65	102.192,00	2,65	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	99.553,00	102.192,00
Casa de Socorro	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
a	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
Sostenibilidad	687.853,00	4,51	718.863,00	4,51	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	687.853,00	718.863,00
Protección contra la Contaminación Acústica, Luminica y Atmosférica	150.414,00	2,84	154.688,00	2,84	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	150.414,00	154.688,00
Cristina Enea	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
Igualdad	361.733,00	2,77	371.768,00	2,77	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	361.733,00	371.768,00
Juventud	378.487,00	14,19	432.198,00	14,19	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	378.487,00	432.198,00
Alojamiento: Dirección y Administración	35.427,00	2,90	36.453,00	2,90	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	35.427,00	36.453,00

Ijentea, 1 - Tel. 943481107 - Faxa 943481000 - Faxe 943481740 - 20003 Donostia / San Sebastián - www.donostia.eus  
IFK/CIF P2007400A / TEE/REL 01200697 / 6233n 2003-04

Tabla 23: Cuadro comparativo de remuneraciones del personal. Presupuestos 2023 y 2024

Programa	FUNCIONA- RIOS 2023		FUNCIONA- RIOS 2024		LABORA- LES 2023		LABORA- LES 2024		CONTRATA- DOS 2023		CONTRA- TADOS 2024		CARGOS ELECT.2023		CARGOS ELECT.2024		GABINETES 2023		GABINETES 2024		TOTAL 2023		TOTAL 2024		
		%		%		%		%		%		%		%		%		%		%		%		%	
Alberque La Sirena	175.755,00	2,94	180.919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.755,00	-	180.919,00	-	
Alberque de Ulla	113.902,00	2,91	117.222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.902,00	-	117.222,00	-	
Educación: Dirección y Administración	343.170,00	-26,04	253.812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.170,00	-	253.812,00	-	
Programas Educativos	46.128,00	96,78	90.769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.128,00	-	90.769,00	-	
Funcionamiento de Centros Educativos	1.519.224,00	2,75	1.540.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.519.224,00	-	1.540.930,00	-	
Infancia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Guardia Municipal	19.015.886,00	5,15	19.994.625,00	33.815,00	0,00	0,00	0,00	2,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.048.722,00	-	20.028.440,00	-	
Prevención y Extinción de Incendios y Salvamento	6.190.285,00	7,89	6.678.612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.190.285,00	-	6.678.612,00	-	
Protección Civil	177.295,00	2,91	182.459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.295,00	-	182.459,00	-	
Secretaría General y Servicios Jurídicos	987.277,00	10,44	1.090.317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	987.277,00	-	1.090.317,00	-	
Recursos Humanos: Dirección y Administración	1.858.878,00	11,39	2.070.564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.858.878,00	-	2.070.564,00	-	
Primas por Jubilación	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	
Clases Pasivas	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	
Servicios Generales Internos	649.669,00	16,71	758.219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649.669,00	-	758.219,00	-	
Traducción	227.053,00	2,72	233.226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.053,00	-	233.226,00	-	
Informática	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	
Escuela Municipal de Música y Danza	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	
Diversidad Cultural	136.685,00	2,59	140.222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.685,00	-	140.222,00	-	
Medio ambiente: Dirección y Administración	329.346,00	8,05	355.843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329.346,00	-	355.843,00	-	
Coordinación de servicios transversales	189.645,00	-	242.251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.645,00	-	242.251,00	-	
Deuda Pública	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	
<b>TOTAL</b>	<b>63.319.326,00</b>		<b>71.197.337,00</b>	<b>12,44</b>	<b>199.482,00</b>	<b>214,765,00</b>	<b>7,66</b>	<b>31.758,00</b>	<b>34,192,00</b>	<b>7,66</b>	<b>1.602.995,00</b>	<b>1.851.991,00</b>	<b>15,53</b>	<b>1.106.459,00</b>	<b>1.438.214,00</b>	<b>29,98</b>	<b>66.260.020,00</b>	<b>74,736,499,00</b>							

**Tabla 24: Cuotas, prestaciones y gastos sociales en 2023 y 2024 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
<b>Órganos de Gobierno</b>	89.950,00	91.466,00	1.516,00	1,69%
Donostia Lagunkoia	-	-	-	-
<b>Grupos Políticos Municipales</b>	831.941,00	845.741,00	13.800,00	1,66%
Proyecto de ciudad	36.074,00	34.260,00	-1.814,00	-5,03%
Comunicaciones	77.663,00	73.883,00	-3.780,00	-4,87%
<b>Cultura: Dirección y Administración</b>	-	-	-	-
Tabakalera	-	-	-	-
<b>Cultura: Promoción y Fomento</b>	-	-	-	-
Euskera	277.407,00	254.362,00	-23.045,00	-8,31%
Vivienda	-	-	-	-
<b>Rehabilitación de la Edificación</b>	-	-	-	-
Urbanismo	1.011.083,00	962.582,00	-48.501,00	-4,80%
Gestión Tributaria	917.336,00	864.764,00	-52.572,00	-5,73%
Política Económica y Fiscal	584.435,00	605.639,00	21.204,00	3,63%
Imprevistos	-	-	-	-
Proyectos y Obras	560.506,00	530.633,00	-29.873,00	-5,33%
<b>Mantenimiento y Servicios: Urbanos: Dirección y Administración</b>	266.632,00	253.776,00	-12.856,00	-4,82%
Limpieza Viaria y de Fachadas	51.211,00	47.134,00	-4.077,00	-7,96%
Recogida de residuos solidos urbanos	53.341,00	50.209,00	-3.132,00	-5,87%
Gestión de Residuos: San Marcos	-	-	-	-
Tratamiento de Residuos: San Marcos	-	-	-	-
Parques y Jardines	164.681,00	156.364,00	-8.317,00	-5,05%
Alumbrado Público	-	-	-	-
Vías Públicas	161.996,00	153.838,00	-8.158,00	-5,04%
Escaleras, Rampas y Ascensores	-	-	-	-
Pavimentación y Asfaltado	105.337,00	98.885,00	-6.452,00	-6,13%
Parque Móvil	127.168,00	121.218,00	-5.950,00	-4,68%
Edificios	243.548,00	222.265,00	-21.283,00	-8,74%
Artikutza	140.353,00	133.320,00	-7.033,00	-5,01%
<b>Agua y Saneamiento: Dirección y Administración</b>	183.406,00	172.729,00	-10.677,00	-5,82%
Agua	188.797,00	181.939,00	-6.858,00	-3,63%
Abastecimiento de Agua: Añarbe	-	-	-	-
Saneamiento	19.999,00	28.130,00	8.131,00	40,66%
Saneamiento y Depuración: Añarbe	-	-	-	-
Mercados	-	-	-	-
Playas	27.584,00	24.881,00	-2.703,00	-9,80%
Evacuatorios	-	-	-	-
<b>Deportes: Dirección y Administración</b>	-	-	-	-
Instalaciones Deportivas	-	-	-	-
Deportes: Promoción y Fomento	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	-	-	-	-

**Tabla 24: Cuotas, prestaciones y gastos sociales en 2023 y 2024 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Turismo	-	-	-	-
Bienestar Social: Dirección y Administración	114.540,00	113.329,00	-1.211,00	-1,06%
Promoción Personas Mayores	64.507,00	61.023,00	-3.484,00	-5,40%
Hogares del Jubilado	-	-	-	-
Ayuda Domiciliaria	26.730,00	25.404,00	-1.326,00	-4,96%
Prevención Infancia y Familia	151.517,00	157.059,00	5.542,00	3,66%
Centros de Servicios Sociales	1.012.122,00	966.464,00	-45.658,00	-4,51%
Centro de Acogida Social	216.886,00	242.129,00	25.243,00	11,64%
Apartamentos Tutelados	43.572,00	41.611,00	-1.961,00	-4,50%
Residencias de Personas Mayores	-	-	-	-
Inserción Social	132.065,00	125.105,00	-6.960,00	-5,27%
Ayudas de Emergencia Social	-	-	-	-
Cooperación y Educación para el Desarrollo	52.734,00	67.376,00	14.642,00	27,77%
Ordenación del Tráfico y del Estacionamiento	70.440,00	66.697,00	-3.743,00	-5,31%
Movilidad Urbana	1.518.720,00	1.607.285,00	88.565,00	5,83%
Transporte Colectivo Urbano de Viajeros	-	-	-	-
Otro Transporte de Viajeros	-	-	-	-
Movilidad vertical	-	-	-	-
Administración General del Transporte	-	-	-	-
Presidencia	333.742,00	304.975,00	-28.767,00	-8,62%
Atención Ciudadana	608.136,00	575.416,00	-32.720,00	-5,38%
Unidad municipal de información	78.563,00	87.535,00	8.972,00	11,42%
Archivo	74.356,00	72.296,00	-2.060,00	-2,77%
Plan de equipamientos	-	-	-	-
Participación Ciudadana	94.504,00	90.633,00	-3.871,00	-4,10%
Distrito este	-	-	-	-
Derechos Humanos	55.708,00	52.482,00	-3.226,00	-5,79%
Salud Pública y Bienestar Animal	137.513,00	129.451,00	-8.062,00	-5,86%
Promoción de la salud	31.101,00	29.716,00	-1.385,00	-4,45%
Casa de Socorro	-	-	-	-
a	-	-	-	-
Sostenibilidad	206.064,00	199.303,00	-6.761,00	-3,28%
Protección contra la Contaminación Acustica, Lumínica y Atmosférica	43.729,00	41.534,00	-2.195,00	-5,02%
Cristina Enea	-	-	-	-
Igualdad	107.448,00	99.384,00	-8.064,00	-7,51%
Juventud	114.206,00	119.956,00	5.750,00	5,03%
Albergues: Dirección y Administración	11.026,00	10.552,00	-474,00	-4,30%
Albergue La Sirena	49.212,00	46.587,00	-2.625,00	-5,33%
Albergue de Ulia	32.999,00	31.350,00	-1.649,00	-5,00%
Educación: Dirección y Administración	100.722,00	68.758,00	-31.964,00	-31,73%

**Tabla 24: Cuotas, prestaciones y gastos sociales en 2023 y 2024 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
<b>Programas Educativos</b>	14.529,00	25.074,00	10.545,00	72,58%
<b>Funcionamiento de Centros Educativos</b>	443.276,00	420.099,00	-23.177,00	-5,23%
Infancia	-	-	-	-
<b>Guardia Municipal</b>	5.647.427,00	6.890.916,00	1.243.489,00	22,02%
<b>Prevención y Extinción de Incendios y Salvamento</b>	1.838.925,00	2.309.097,00	470.172,00	25,57%
<b>Protección Civil</b>	49.643,00	60.211,00	10.568,00	21,29%
<b>Secretaría General y Servicios Jurídicos</b>	294.905,00	301.395,00	6.490,00	2,20%
<b>Recursos Humanos: Dirección y Administración</b>	556.385,00	565.806,00	9.421,00	1,69%
Primas por Jubilación	-	-	-	-
<b>Clases Pasivas</b>	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
<b>Servicios Generales Internos</b>	200.927,00	214.513,00	13.586,00	6,76%
<b>Traducción</b>	68.413,00	65.159,00	-3.254,00	-4,76%
Informática	-	-	-	-
<b>Escuela Municipal de Música y Danza</b>	-	-	-	-
<b>Diversidad Cultural</b>	39.190,00	36.107,00	-3.083,00	-7,87%
<b>Medio ambiente: Dirección y Administración</b>	99.485,00	99.294,00	-191,00	-0,19%
<b>Coordinación de servicios transversales</b>	57.057,00	66.544,00	9.487,00	16,63%
Deuda Pública	-	-	-	-
Reconocimientos médicos	-	-	-	-
<b>Premios, becas y cursos de preparación al parto</b>	115.000,00	118.450,00	3.450,00	3,00%
<b>Indemnizaciones Ley 20-2021</b>	500.000,00	250.000,00	-250.000,00	100,00%
Primas por jubilación voluntaria	-	-	-	-
<b>Seguro de accidentes, vida e invalidez</b>	360.000,00	410.000,00	50.000,00	13,89%
<b>Formación</b>	116.252,00	116.252,00	0,00	0,00%
<b>Formación cargos políticos</b>	13.797,00	13.797,00	0,00	0,00%
<b>Kirol txartela</b>	118.064,00	118.064,00	0,00	0,00%
<b>Gastos médicos no cubiertos por la Seguridad Social</b>	67.000,00	69.010,00	2.010,00	3,00%
<b>TOTAL</b>	<b>22.208.585,00</b>	<b>23.496.216,00</b>	<b>1.287.631,00</b>	<b>5,80%</b>

Criterio general de cálculo

Para el cálculo del coste de personal se ha tenido en cuenta la consolidación en las tablas salariales del 3,5% de incremento salarial producida durante el año 2023.

Respecto al 2024, los Presupuestos Generales del Estado prevén un incremento fijo del 2% sobre las retribuciones vigentes a 31/12/2023 y un variable que podría llegar hasta el 0,5% dependiente de la evolución del IPC. Por tanto, el incremento podría llegar a ser del 2,5% siendo este el criterio utilizado para el cálculo.

En cuanto a Elkarkidetzeta las cotizaciones se han incluido en su totalidad.

En cuanto a la Seguridad Social como criterio general se ha estimado un coste del 25,75% sobre el conjunto de los siguientes conceptos; retribuciones, antigüedades y Elkarkidetzak. Este criterio general no se ha aplicado para colectivos de la Guardia Municipal y Bomberos debido a la peculiaridad que tienen en materia de Seguridad Social. En estos colectivos el coste estimado que se ha utilizado como criterio de cálculo es del 33%.

### 2.2.2. Capítulo 2 – Gastos en bienes corrientes y servicios

Como se aprecia en el cuadro adjunto, el capítulo 2 del Ayuntamiento experimenta un aumento de 1.812.824,00€. Es decir, un 1,56%.

Los programas presupuestarios que tienen mayor incremento respecto al presupuesto 2023 son los siguientes:

Programa “Saneamiento”. Aumenta en 550.495,00 euros. Esta diferencia se debe básicamente a los términos en los que se prevé la licitación del servicio.

Programa “Centro de acogida social”. Aumenta en 209.501,00 euros. Este incremento se debe básicamente al incremento del precio del contrato del suministro de las comidas en el centro así por unas actuaciones de mejora de la instalación.

Programa “Salud Pública y Bienestar Animal”. Aumenta en 324.884,00 euros. Este incremento se debe a las nuevas responsabilidades del ayuntamiento derivadas de la nueva ley de Bienestar Animal.

Programa “Recogida de residuos sólidos urbanos”. Aumenta en 466.026,00 euros. Esta diferencia se debe básicamente a que el nuevo contrato de este servicio que se adjudicó a mediados de 2023 y que supuso un incremento en el precio del mismo respecto al anterior va a estar en funcionamiento durante todo el año 2024 mientras que en el presupuesto de 2023 únicamente se preveía ese incremento a partir del segundo semestre de 2023.

Programa “Servicios Generales Internos”. Aumenta en 1.104.227,00 euros. La subida se debe al cambio de imputación de las notificaciones postales del programa Gestión tributaria a este.

Programa “Parques y Jardines”. Aumenta en 213.591,00 euros. Esta diferencia se debe básicamente a los términos en los que se adjudicó la licitación del servicio de mantenimiento de zonas verdes en diferentes lotes.

Programa “Funcionamiento de Centros Educativos”. Aumenta en 332.621,00 euros. Esta diferencia se debe básicamente a los términos en los que se ha realizado la previsión del precio del gas, el incremento en el contrato de limpieza de edificios durante el ejercicio 2023 y una mayor dotación para labores de mantenimiento de los edificios.

Programa “Coordinación de servicios transversales”. Aumenta en 100.000,00 euros. Esta diferencia se debe básicamente a una nueva dotación para estudios varios.

Programa “Programa Zaintza Gertu 2”. Aumenta en 129.813,00 euros. Esta es una nueva dotación en el contexto de el gasto financiado por Next Generation para proporcionar cuidados de larga duración en domicilio a personas dependientes o en riesgo de la misma que eligen permanecer en sus hogares.

Por el contrario, las disminuciones más significativas respecto al presupuesto del ejercicio 2023 serian las siguientes:

Programa “Alumbrado Público”. Disminuye en 406.852,00 euros debido a que el contrato del suministro eléctrico al que está adherido el Ayuntamiento preveía un menor precio.

Programa “Agua y Saneamiento: Dirección y Administración . Disminuye en 153.500,00 euros debido a la diferencia en los gastos de la organización del congreso IWA Water Loss 2024.

Programa “Casa de Socorro”. Disminuye en 60.999,00 euros debido a que la limpieza del local no la asume el Ayuntamiento.

En los demás programas los incrementos y decrementos vienen determinados fundamentalmente por otros ajustes que sería prolijo relacionar.

**Tabla 25: Resumen comparado del Capítulo 2 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
<b>Órganos de Gobierno</b>	373.102,00	353.562,00	-19.540,00	-5,24%
Donostia Lagunkoia	99.470,00	99.470,00	0,00	0,00%
<b>Grupos Políticos Municipales</b>	281.337,00	276.433,00	-4.904,00	-1,74%
Capitalidad 2016	-	-	-	-
Proyecto de ciudad	152.000,00	152.000,00	0,00	0,00%
Comunicaciones	434.310,00	439.310,00	5.000,00	1,15%
<b>Cultura: Dirección y Administración</b>	-	-	-	-
Tabakalera	-	-	-	-
<b>Cultura: Promoción y Fomento</b>	161.800,00	96.800,00	-65.000,00	-40,17%
Euskera	1.106.835,00	1.047.685,00	-59.150,00	-5,34%
Vivienda	-	-	-	-
Rehabilitación de la Edificación	-	-	-	-
Urbanismo	286.301,00	286.301,00	0,00	0,00%
Gestión Tributaria	1.317.099,00	130.954,00	-1.186.145,00	-90,06%
Gestión económica	1.099.533,00	1.229.829,00	130.296,00	11,85%
Imprevistos	-	-	-	-
Proyectos y Obras	87.404,00	87.404,00	0,00	0,00%
<b>Mantenimiento y Servicios: Urbanos: Dirección y Administración</b>	273.639,00	327.000,00	53.361,00	19,50%
Limpieza Viaria y de Fachadas	15.277.635,00	15.394.178,00	116.543,00	0,76%
Recogida de residuos solidos urbanos	7.783.873,00	8.249.899,00	466.026,00	5,99%
Gestión de Residuos: San Marcos	-	-	-	-
Tratamiento de Residuos: San Marcos	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00%
Parques y Jardines	6.641.149,00	6.854.740,00	213.591,00	3,22%
Alumbrado Público	5.924.200,00	5.517.348,00	-406.852,00	-6,87%
Vías Públicas	1.219.167,00	1.180.167,00	-39.000,00	-3,20%
Escaleras, Rampas y Ascensores	368.864,00	369.237,00	373,00	0,10%
Pavimentación y Asfaltado	3.801.500,00	3.866.500,00	65.000,00	1,71%
Parque Móvil	314.812,00	322.674,00	7.862,00	2,50%
Edificios	919.192,00	824.339,00	-94.853,00	-10,32%
Artikutza	231.367,00	231.355,00	-12,00	-0,01%
<b>Agua y Saneamiento: Dirección y Administración</b>	248.012,00	94.512,00	-153.500,00	-61,89%
Agua	2.078.280,00	2.061.480,00	-16.800,00	-0,81%
Abastecimiento de Agua: Añarbe	5.086.224,00	5.066.409,00	-19.815,00	-0,39%
Saneamiento	3.540.099,00	4.090.594,00	550.495,00	15,55%
Saneamiento y Depuración: Añarbe	7.722.652,00	7.665.659,00	-56.993,00	-0,74%
Mercados	4.550,00	4.550,00	0,00	0,00%
Playas	3.097.732,00	3.177.934,00	80.202,00	2,59%
Evacuatorios	688.609,00	658.322,00	-30.287,00	-4,40%
<b>Deportes: Dirección y Administración</b>	282.000,00	182.000,00	-100.000,00	-35,46%
Instalaciones Deportivas	-	-	-	-
Deportes: Promoción y Fomento	-	-	-	-

Tabla 25: Resumen comparado del Capítulo 2 por programas

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Desarrollo Económico	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-
Bienestar Social: Dirección y Administración	32.992,00	35.482,00	2.490,00	7,55%
Promoción Personas Mayores	351.796,00	374.521,00	22.725,00	6,46%
Hogares del Jubilado	627.355,00	623.525,00	-3.830,00	-0,61%
Ayuda Domiciliaria	9.924.194,00	9.830.500,00	-93.694,00	-0,94%
Prevención Infancia y Familia	2.771.694,00	2.780.740,00	9.046,00	0,33%
Centros de Servicios Sociales	481.201,00	549.327,00	68.126,00	14,16%
Centro de Acogida Social	461.229,00	670.730,00	209.501,00	45,42%
Apartamentos Tutelados	1.889.082,00	2.031.578,00	142.496,00	7,54%
Residencias de Personas Mayores	1.089.373,00	907.465,00	-181.908,00	-16,70%
Inserción Social	2.544.495,00	2.741.814,00	197.319,00	7,75%
Ayudas de Emergencia Social	-	-	-	-
Cooperación y Educación para el Desarrollo	115.525,00	115.525,00	0,00	0,00%
Ordenación del Tráfico y del Estacionamiento	6.357.998,00	6.304.245,00	-53.753,00	-0,85%
Movilidad Urbana	2.434.632,00	2.522.620,00	87.988,00	3,61%
Transporte	-	-	-	-
Transporte Colectivo Urbano de Viajeros	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00%
Otro Transporte de Viajeros	600,00	600,00	0,00	0,00%
Movilidad vertical	-	-	-	-
Administración General del Transporte	-	-	-	-
Presidencia	271.374,00	231.374,00	-40.000,00	-14,74%
Atención Ciudadana	107.500,00	111.053,00	3.553,00	3,31%
Unidad municipal de información	330.500,00	324.000,00	-6.500,00	-1,97%
Archivo	196.558,00	215.115,00	18.557,00	9,44%
Plan de equipamientos	409.900,00	441.900,00	32.000,00	7,81%
Participación Ciudadana	300.700,00	247.700,00	-53.000,00	-17,63%
Distrito este	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00%
Derechos Humanos	274.898,00	264.898,00	-10.000,00	-3,64%
Salud Pública y Bienestar Animal	395.386,00	720.230,00	324.844,00	82,16%
Promoción de la salud	68.250,00	83.250,00	15.000,00	21,98%
Casa de Socorro	82.922,00	21.923,00	-60.999,00	-73,56%
a	121.370,00	121.370,00	0,00	0,00%
Sostenibilidad	567.782,00	497.100,00	-70.682,00	-12,45%
Protección contra la Contaminación Acústica, Lumínica y Atmosférica	68.625,00	68.625,00	0,00	0,00%
Cristina Enea	-	-	-	-
Igualdad	319.903,00	332.971,00	13.068,00	4,08%
Juventud	1.819.623,00	1.835.423,00	15.800,00	0,87%
Albergues: Dirección y Administración	4.260,00	3.260,00	-1.000,00	-23,47%
Albergue La Sirena	313.984,00	383.367,00	69.383,00	22,10%
Albergue de Ulia	175.998,00	225.747,00	49.749,00	28,27%

**Tabla 25: Resumen comparado del Capítulo 2 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Educación: Dirección y Administración	11.030,00	11.030,00	0,00	0,00%
Programas Educativos	80.140,00	80.140,00	0,00	0,00%
Funcionamiento de Centros Educativos	5.793.810,00	6.126.431,00	332.621,00	5,74%
Infancia	-	-	-	-
Guardia Municipal	1.602.568,00	1.627.567,00	24.999,00	1,56%
Prevención y Extinción de Incendios y Salvamento	597.576,00	599.240,00	1.664,00	0,28%
Protección Civil	21.500,00	25.000,00	3.500,00	16,28%
Secretaría General y Servicios Jurídicos	158.115,00	158.115,00	0,00	0,00%
Elecciones	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00%
Recursos Humanos: Dirección y Administración	350.437,00	326.937,00	-23.500,00	-6,71%
Primas por Jubilación	-	-	-	-
Clases Pasivas	-	-	-	-
Servicios Generales Internos	1.332.770,00	2.436.997,00	1.104.227,00	82,85%
Traducción	109.169,00	109.169,00	0,00	0,00%
Informática	-	-	-	-
Escuela Municipal de Música y Danza	-	-	-	-
Diversidad Cultural	162.074,00	162.074,00	0,00	0,00%
Medio ambiente: Dirección y Administración	35.963,00	33.286,00	-2.677,00	-7,44%
Coordinación de servicios transversales	0,00	100.000,00	100.000,00	100%
Programa Zaintza Gertu 2	0,00	129.813,00	129.813,00	100%
Deuda Pública	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>116.208.798,00</b>	<b>118.021.622,00</b>	<b>1.812.824,00</b>	<b>1,56%</b>

### 2.2.3. Capítulos 3 y 9 – Carga financiera

La carga financiera del Ayuntamiento que comprende los intereses de las operaciones de crédito por importe de 9.297.771,00 euros (capítulo 3), así como las amortizaciones por importe de 1.935.905,00 euros (capítulo 9), asciende a 7.361.866,00 euros.

## 2.2.4. Capítulo 4 – Transferencias corrientes

El capítulo de transferencias corrientes comprende las subvenciones que se conceden desde el Ayuntamiento a particulares y entidades sin fines de lucro, las aportaciones a los Organismos Autónomos para equilibrar sus presupuestos de gasto corriente, y las aportaciones a las Entidades Públicas Empresariales y Sociedades para equilibrar su presupuesto de gasto corriente.

La variación total del capítulo de transferencias corrientes que comprenden las correspondientes al Ayuntamiento así como las aportaciones a los Organismos Autónomos y las aportaciones a los Entes Públicos Empresariales y Sociedades asciende a 10.765.012,00€ lo que representa un aumento del 9,05% sobre el presupuesto de 2023.

El cuadro que se presenta a continuación comprende la distribución por programas.

A continuación se analizarán asimismo las variaciones en cada concepto del capítulo de transferencias corrientes:

**Tabla 26: Resumen comparado del Capítulo 4 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Órganos de Gobierno	598.600,00	620.000,00	21.400,00	3,58%
Grupos Políticos Municipales	-	0,00	-	-
Capitalidad 2016	-	-	-	-
Proyecto de ciudad	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-
Cultura: Dirección y Administración	25.630.000,00	26.050.000,00	420.000,00	1,64%
Tabakalera	1.690.000,00	1.750.000,00	60.000,00	3,55%
Cultura: Promoción y Fomento	1.942.100,00	1.947.100,00	5.000,00	0,26%
Euskera	748.053,00	807.203,00	59.150,00	7,91%
Vivienda	2.915.000,00	3.599.000,00	684.000,00	23,46%
Rehabilitación de la Edificación	0,00	202.852,00	202.852,00	100,00%
Urbanismo	-	-	-	-
Gestión Tributaria	-	-	-	-
Gestión económica	-	-	-	-
Imprevistos	-	-	-	-
Proyectos y Obras	-	-	-	-
Mantenimiento y Servicios Urbanos: Dirección y Administración	-	-	-	-
Limpieza Viaria y de Fachadas	-	-	-	-
Recogida de residuos sólidos urbanos	371.309,00	371.309,00	0,00	0,00%
Gestión de Residuos: San Marcos	3.512.962,00	3.679.868,00	166.906,00	4,75%
Tratamiento de Residuos: San Marcos	9.822.426,00	10.673.010,00	850.584,00	8,66%

Tabla 26: Resumen comparado del Capítulo 4 por programas

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Parques y Jardines	-	-	-	-
Alumbrado Público	-	-	-	-
Vías Públicas	-	-	-	-
Escaleras, Rampas y Ascensores	-	-	-	-
Pavimentación y Asfaltado	-	-	-	-
Parque Móvil	-	-	-	-
Edificios	-	-	-	-
Artikutza	-	-	-	-
Agua y Saneamiento: Dirección y Administración	-	-	-	-
Agua	-	-	-	-
Abastecimiento de Agua: Añarbe	-	-	-	-
Saneamiento	-	-	-	-
Saneamiento y Depuración: Añarbe	-	-	-	-
Mercados	-	-	-	-
Playas	-	-	-	-
Evacuatorios	-	-	-	-
Deportes: Dirección y Administración	9.941.050,00	10.628.600,00	687.550,00	6,92%
Instalaciones Deportivas	-	-	-	-
Deportes: Promoción y Fomento	-	-	-	-
Desarrollo Económico	7.873.430,00	8.323.430,00	450.000,00	5,72%
Turismo	3.150.000,00	3.216.846,00	66.846,00	2,12%
Bienestar Social: Dirección y Administración	282.966,00	282.966,00	0,00	0,00%
Promoción Personas Mayores	24.737,00	16.332,00	-8.405,00	-33,98%
Hogares del/la jubilado/a	723.200,00	723.200,00	0,00	0,00%
Ayuda Domiciliaria	-	-	-	-
Prevención Infancia y Familia	-	-	-	-
Centros de Servicios Sociales	-	-	-	-
Centro de Acogida Social	-	-	-	-
Apartamentos Tutelados	36.080,00	36.080,00	0,00	0,00%
Residencias de Personas Mayores	-	-	-	-
Inserción Social	1.282.120,00	1.509.000,00	226.880,00	17,70%
Ayudas de Emergencia Social	3.250.626,00	3.728.741,00	478.115,00	14,71%
Cooperación y Educación para el Desarrollo	1.819.284,00	1.919.284,00	100.000,00	5,50%
Ordenación del Tráfico y del Estacionamiento	-	-	-	-
Movilidad Urbana	9.240,00	9.240,00	0,00	0,00%
Transporte Colectivo Urbano de Viajeros	29.871.170,00	35.280.000,00	5.408.830,00	18,11%
Otro Transporte de Viajeros	72.000,00	38.000,00	-34.000,00	-47,22%
Movilidad vertical	-	-	-	-
Administración General del Transporte	307.398,00	282.682,00	-24.716,00	-8,04%
Presidencia	24.000,00	100.000,00	76.000,00	100,00%
Atención Ciudadana	-	-	-	-
Unidad municipal de información	-	-	-	-

Tabla 26: Resumen comparado del Capítulo 4 por programas

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Plan de equipamientos	-	-	-	-
Participación Ciudadana	93.074,00	593.074,00	500.000,00	537,21%
Derechos Humanos	88.980,00	98.980,00	10.000,00	11,24%
Salud Pública y Bienestar Animal	-	-	-	-
Promoción de la salud	-	-	-	-
Casa Socorro	-	-	-	-
Oficina Municipal de Información al/a la Consumidor/a	-	-	-	-
Sostenibilidad	124.460,00	24.560,00	-99.900,00	-80,27%
Protección contra la Contaminación Acústica, Lumínica y Atmosférica	-	-	-	-
Cristina Enea	711.000,00	754.561,00	43.561,00	6,13%
Igualdad	224.225,00	224.225,00	0,00	0,00%
Juventud	145.857,00	137.857,00	-8.000,00	-5,48%
Albergues: Dirección y Administración	-	-	-	-
Albergue La Sirena	-	-	-	-
Albergue de Ulia	-	-	-	-
Educación: Dirección y Administración	-	-	-	-
Programas Educativos	130.329,00	130.329,00	0,00	0,00%
Funcionamiento de Centros Educativos	-	-	-	-
Infancia	-	-	-	-
Guardia Municipal	-	-	-	-
Prevención y Extinción de Incendios y Salvamento	-	-	-	-
Protección Civil	-	-	-	-
Secretaría General y Servicios Jurídicos	-	-	-	-
Recursos Humanos: Dirección y Administración	17.200,00	15.000,00	-2.200,00	-12,79%
Primas por Jubilación	-	-	-	-
Clases Pasivas	-	-	-	-
Servicios Generales Internos	-	-	-	-
Traducción	-	-	-	-
Informática	7.739.403,00	7.990.635,00	251.232,00	3,25%
Escuela Municipal de Música y Danza	3.705.000,00	3.878.327,00	173.327,00	4,68%
Diversidad Cultural	87.690,00	87.690,00	0,00	0,00%
Medio ambiente: Dirección y Administración	-	-	-	-
Coordinación de servicios transversales	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>118.994.969,00</b>	<b>129.729.981,00</b>	<b>10.765.012,00</b>	<b>9,05%</b>

### 2.2.4.1. Resumen comparativo por programas del Capítulo 4 sin incluir las transferencias a los Organismos Autónomos, Entidades públicas Empresariales ni a Sociedades.

El conjunto de las variaciones supone un aumento de 2.440.375,00€ lo que representa un aumento del 8,42% sobre el presupuesto 2023.

Las partidas más relevantes son las destinadas a la Mancomunidad de San Marcos, las Ayudas de Emergencia Social, Cultura: Promoción y Fomento, Inserción Social, ayudas a la Cooperación y Educación para el Desarrollo y al Centro Internacional de Cultura Contemporánea.

El incremento más significativo, de 1.017.490 euros en su conjunto, corresponde a las destinadas a la Mancomunidad de San Marcos, en base a su presupuesto aprobado.

Asimismo, el importe destinado a las Ayudas de Emergencia Social tiene un incremento 478.115 euros ya que con los decretos de desarrollo de la nueva ley de garantía de ingresos es posible que se puedan pagar a más gente y por más conceptos ya que se eliminan algunas incompatibilidades.

Este año tenemos que destacar que se ha presupuestado la aportación para la Entidad Local Menor de Igeldo por 500.000,00 euros ya que se ha previsto que entrará en funcionamiento el segundo semestre del año.

**Tabla 27: Resumen comparado del Capítulo 4 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Órganos de Gobierno	598.600,00	620.000,00	21.400,00	3,58%
Grupos Políticos Municipales	-	-	-	-
Capitalidad 2016	-	-	-	-
Proyecto de ciudad	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-
Cultura: Dirección y Administración	-	-	-	-
Tabakalera	1.690.000,00	1.750.000,00	60.000,00	3,55%
Cultura: Promoción y Fomento	1.942.100,00	1.947.100,00	5.000,00	0,26%
Euskera	748.053,00	807.203,00	59.150,00	7,91%
Vivienda	-	-	-	-
Rehabilitación de la Edificación	-	-	-	-
Urbanismo	-	-	-	-
Gestión Tributaria	-	-	-	-
Gestión económica	-	-	-	-
Imprevistos	-	-	-	-

**Tabla 27: Resumen comparado del Capítulo 4 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Proyectos y Obras	-	-	-	-
Mantenimiento y Servicios Urbanos: Dirección y Administración	-	-	-	-
Limpieza Viaria y de Fachadas	-	-	-	-
Recogida de residuos sólidos urbanos	371.309,00	371.309,00	0,00	0,00%
Gestión de Residuos: San Marcos	3.512.962,00	3.679.868,00	166.906,00	4,75%
Tratamiento de Residuos: San Marcos	9.822.426,00	10.673.010,00	850.584,00	8,66%
Parques y Jardines	-	-	-	-
Alumbrado Público	-	-	-	-
Vías Públicas	-	-	-	-
Escaleras, Rampas y Ascensores	-	-	-	-
Pavimentación y Asfaltado	-	-	-	-
Parque Móvil	-	-	-	-
Edificios	-	-	-	-
Artikutza	-	-	-	-
Agua y Saneamiento: Dirección y Administración	-	-	-	-
Agua	-	-	-	-
Abastecimiento de Agua: Añarbe	-	-	-	-
Saneamiento	-	-	-	-
Saneamiento y Depuración: Añarbe	-	-	-	-
Mercados	-	-	-	-
Playas	-	-	-	-
Evacuatorios	-	-	-	-
Deportes: Dirección y Administración	0,00	0,00	0,00	100,00%
Instalaciones Deportivas	-	-	-	-
Deportes: Promoción y Fomento	-	-	-	-
Desarrollo Económico	848.430,00	848.430,00	0,00	0,00%
Turismo	-	-	-	-
Bienestar Social: Dirección y Administración	282.966,00	282.966,00	0,00	0,00%
Promoción Personas Mayores	24.737,00	16.332,00	-8.405,00	-33,98%
Hogares del/la jubilado/a	723.200,00	723.200,00	0,00	0,00%
Ayuda Domiciliaria	-	-	-	-
Prevención Infancia y Familia	-	-	-	-
Centros de Servicios Sociales	-	-	-	-
Centro de Acogida Social	-	-	-	-
Apartamentos Tutelados	36.080,00	36.080,00	0,00	0,00%
Residencias de Personas Mayores	-	-	-	-
Inserción Social	1.282.120,00	1.509.000,00	226.880,00	17,70%
Ayudas de Emergencia Social	3.250.626,00	3.728.741,00	478.115,00	14,71%
Cooperación y Educación para el Desarrollo	1.819.284,00	1.919.284,00	100.000,00	5,50%
Ordenación del Tráfico y del Estacionamiento	-	-	-	-
Movilidad Urbana	9.240,00	9.240,00	0,00	0,00%
Transporte Colectivo Urbano de Viajeros	-	-	-	-

**Tabla 27: Resumen comparado del Capítulo 4 por programas**

Programa	2023	2024	Diferencia	%
Otro Transporte de Viajeros	72.000,00	38.000,00	-34.000,00	-47,22%
<b>Movilidad vertical</b>				
Administración General del Transporte	307.398,00	282.682,00	-24.716,00	-8,04%
Presidencia	0,00	100.000,00	100.000,00	100,00%
Atención Ciudadana	-	-	-	-
Unidad municipal de información	-	-	-	-
Plan de equipamientos	4.000,00	0,00	-4.000,00	-100,00%
Participación Ciudadana	93.074,00	593.074,00	500.000,00	537,21%
Derechos Humanos	88.980,00	98.980,00	10.000,00	11,24%
Salud Pública y Bienestar Animal	-	-	-	-
Promoción de la salud	-	-	-	-
Casa Socorro	-	-	-	-
Oficina Municipal de Información al/a la Consumidor/a	-	-	-	-
Sostenibilidad	124.460,00	24.560,00	-99.900,00	-80,27%
Protección contra la Contaminación Acústica, Lumínica y Atmosférica	-	-	-	-
Cristina Enea	711.000,00	754.561,00	43.561,00	6,13%
Igualdad	224.225,00	224.225,00	0,00	0,00%
Juventud	145.857,00	137.857,00	-8.000,00	-5,48%
Albergues: Dirección y Administración	-	-	-	-
Albergue La Sirena	-	-	-	-
Albergue de Ulia	-	-	-	-
Educación: Dirección y Administración	-	-	-	-
Programas Educativos	130.329,00	130.329,00	0,00	0,00%
Funcionamiento de Centros Educativos	-	-	-	-
Infancia	-	-	-	-
Guardia Municipal	-	-	-	-
Prevención y Extinción de Incendios y Salvamento	-	-	-	-
Protección Civil	-	-	-	-
Secretaría General y Servicios Jurídicos	-	-	-	-
Recursos Humanos: Dirección y Administración	17.200,00	15.000,00	-2.200,00	-12,79%
Primas por Jubilación	-	-	-	-
Clases Pasivas	-	-	-	-
Servicios Generales Internos	-	-	-	-
Traducción	-	-	-	-
Informática	-	-	-	-
Escuela Municipal de Música y Danza	-	-	-	-
Diversidad Cultural	87.690,00	87.690,00	0,00	0,00%
Medio ambiente: Dirección y Administración	-	-	-	-
Coordinación de servicios transversales	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>28.968.346,00</b>	<b>31.408.721,00</b>	<b>2.440.375,00</b>	<b>8,42%</b>

### 2.2.4.2. Resumen comparativo de las aportaciones a los Organismos Autónomos

El conjunto de las variaciones supone un incremento de 1.112.109,00 euros lo que representa un aumento del 5,20% sobre las aportaciones de 2023.

Aumenta la aportación al Patronato Municipal de Deportes para el año 2024 debido básicamente al incremento del precio en algunos contratos de servicios así como al incremento salarial del personal de la entidad.

Aumentan las aportaciones a la Escuela Municipal de Música y Danza y DonostiaTIK para el año 2024 debido básicamente al incremento salarial del personal de las entidades.

**Tabla 28: Resumen comparativo de las aportaciones a los Organismos Autónomos (Gasto corriente)**

Erakunde autonomoak	2023	2024	Diferencia	%
DonostiaTIK	7.739.403,00	7.990.635,00	251.232,00	0,03
Escuela Municipal de Música y Danza	3.705.000,00	3.878.327,00	173.327,00	0,05
Patronato Municipal de Deportes	9.941.050,00	10.628.600,00	687.550,00	0,07
<b>Total</b>	<b>21.385.453,00</b>	<b>22.497.562,00</b>	<b>1.112.109,00</b>	<b>0,05</b>

### 2.2.4.3. Resumen comparativo de las aportaciones a Sociedades

El conjunto de las variaciones supone un incremento de 7.232.528,00 euros lo que representa un aumento del 10,54% sobre las aportaciones de 2023.

Destaca el incremento correspondiente a la Compañía del Tranvía (18,11%) que se corresponde básicamente por la reducción tarifaria del 50% prevista para todo año 2024, mientras en que en el presupuesto de 2023 se preveía únicamente para el primer semestre de 2023, así como al incremento salarial del personal de la entidad.

Otro incremento significativo es el correspondiente a la Entidad Púbclica Empresarial de Vivienda (30,42%) que se corresponde básicamente por el incremento salarial del personal de la Entidad, así como los mayores gastos de mantenimiento de su parque de vivienda y los mayores gastos financieros debido al incremento del euribor.

La aportación de Donostiako Sustapena, se ve incrementada en un 6,41% debido básicamente a que la Entidad debe empezar a hacer frente a partir de 2024 a la devolución del préstamo contratado el año 2023 por la inversión realizada en el Talent House II.

**Tabla 29: Resumen comparativo de las aportaciones a Sociedades (Gasto corriente)**

Entidades Públicas Empresarialesk eta Sociedadk	2023	2024	Diferencia	%
Fomento de Donostia-San Sebastián, S.A.	7.025.000,00	7.475.000,00	450.000,00	0,06
Sociedad del Balneario de la Perla del Océano, S.L.	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidad Pública Empresarial de Vivienda	2.915.000,00	3.801.852,00	886.852,00	0,30
Entidad Pública Empresarial Donostia Kultura	25.630.000,00	26.050.000,00	420.000,00	0,02
Polloe, Servicios Funerarios de Donostia-San Sebastián, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00
Anoeta Kiroldegia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00
Compañía del Tranvía de San Sebastián, S.A.	29.871.170,00	35.280.000,00	5.408.830,00	0,18
Donostia Turismo, S.A.	3.150.000,00	3.216.846,00	66.846,00	0,02
<b>Total</b>	<b>68.591.170,00</b>	<b>75.823.698,00</b>	<b>7.232.528,00</b>	<b>0,11</b>

## 2.3. Gasto de capital

Las propuestas de gasto de capital del **Ayuntamiento, Organismos Autónomos, Entidades Públicas Empresariales y Sociedades** para 2024 ascienden a 72.352.442,00 euros conforme al siguiente desglose por capítulos:

**Tabla 30: Gasto de capital**

Capítulos	Importe
Inversiones reales	60.993.771,00
Transferencias de capital	10.264.938,00
Activos financieros	1.093.733,00
<b>Total</b>	<b>72.352.442,00</b>

Este importe total podrá ser ampliado según el artículo 8 de la norma de ejecución presupuestaria en el contexto de las ayudas europeas Next Generation.

En estas cantidades se contemplan las propuestas de gastos de capital de los **Organismos Autónomos** para 2024 por importe de 2.890.976,00 euros. En la siguiente tabla se detallan las inversiones de los Organismos Autónomos:

**Tabla 31: Gasto de capital de los Organismos Autónomos**

Organismos autónomos	Importe
DonostiaTIK	939.976,00
Escuela Municipal de Música y Danza	101.000,00
Patronato Municipal de Deportes	1.850.000,00
<b>Total</b>	<b>2.890.976,00</b>

A excepción de 600.000,00 euros financiados por subvenciones de la Diputación foral de Gipuzkoa en el Patronato municipal de Deportes, el resto se financia con aportación municipal.

El detalle se incluye en el cuadro “Programa de Inversiones 2024 y compromisos 2025-2027”.

Para los ejercicios 2025 al 2026 se aprobarán créditos de compromiso.

También se incluyen las propuestas de inversión de las **Entidades Públicas Empresariales** por importe de 7.514.900,00 euros.

**Tabla 32: Gasto de capital de Entidades Públicas Empresariales**

Entidades Públicas Empresariales	Importe
Donostiako Etxegintza	6.583.400,00
Donostia Kultura	931.500,00
<b>Total</b>	<b>7.514.900,00</b>

La Entidad Pública Empresarial de Vivienda incluye gastos de inversión por 6.583.400,00 euros.

Por un lado, vía aportación municipal se financiarán 3.557.000,00 euros de inversión cuyo detalle se puede consultar en el cuadro “Programa de Inversiones 2024 y compromisos 2025-2027” en el programa de Vivienda.

Por otro lado, la entidad incluye inversiones con fuentes de financiación al margen de las aportaciones de capital del Ayuntamiento por importe de 3.026.400,00 euros:

- 1) Ejercicio del derecho de adquisición preferente municipal financiado con su propia venta por 1.000.000,00 euros.
- 2) CE.03 PARTE VIEJA - KANPANDEGI 2: 15 Alojamientos dotacionales. 1.578.000,00 euros financiados mediante préstamo subvencionado y subvenciones de Gobierno Vasco.
- 3) IB.22 EL INFIERNO: 135 Viviendas de protección oficial y 23 alojamientos dotacionales. 350.000,00 euros financiados mediante préstamo subvencionado y subvenciones de Gobierno Vasco.

- 4) IB.12 ILLARRA: 95 Viviendas de protección oficial. 84.000,00 euros financiados mediante préstamo subvencionado por Gobierno Vasco.
- 5) IB.14.1 EL DIARIO VASCO: 52 Viviendas de protección oficial 14.400,00 euros financiados mediante préstamo subvencionado por Gobierno Vasco

Para los ejercicios 2025 al 2027 se aprobarán créditos de compromiso.

La Entidad Pública Empresarial de Cultura cuenta con gastos en el capítulo 8 que se corresponden a “Operaciones de nivelación presupuestaria por déficit o superávit” y 930.000,00 euros de capítulo 6 que serían financiados en su totalidad vía aportación municipal.

El detalle y los importes estimados de las actuaciones propuestas se incluye en el cuadro “Programa de Inversiones 2024 y compromisos 2025-2027”, ya que se financian en su totalidad por aportación municipal.

Para los ejercicios 2025 al 2027 se aprobarán créditos de compromiso.

Por último, las Sociedades cuentan con inversiones por importe de 15.911.321,00 euros.

Las inversiones se detallan en la siguiente tabla:

**Tabla 33: Inversiones de las Sociedades**

Sociedad	Importe
Fomento San Sebastián	380.000,00
La Perla	491.579,00
San Sebastián Turismo	340.200,00
Compañía del tranvía	10.289.059,00
Anoeta Kiroldegia	3.686.788,00
Polloe	723.695,00
<b>Total</b>	<b>15.911.321,00</b>

Fomento de San Sebastián invertirá 380.000,00 euros financiados por aportación municipal y por encargo del Ayuntamiento en el contexto del Plan de Sostenibilidad Turística en Destino.

Esta actuación se enmarcan en el eje: Transición energética

Esto se refleja en el cuadro “Programa de Inversiones 2024 y compromisos 2025-2027”

San Sebastián Turismo invertirá 340.200,00 euros financiados por aportación municipal.

Esto se refleja en el cuadro “Programa de Inversiones 2024 y compromisos 2025-2027”

La Compañía del Tranvía invertirá 1.914.959,00 euros financiados únicamente con aportación municipal.

Esto se refleja en el cuadro “Programa de Inversiones 2024 y compromisos 2025-2027” en el programa Transporte Colectivo Urbano de Viajeros.

En este mismo programa consta otra aportación específica para financiar el encargo para la puesta en marcha del BEI por parte de la compañía del Tranvía por importe de 1.293.860,00 euros.

Por otro lado, en el contexto del subproyecto ElectriZEN subvencionado en la convocatoria 2022 del Programa de ayudas a municipios para la implantación de zonas de bajas emisiones y la transformación digital y sostenible del transporte urbano, en el marco del Plan de Recuperación , Transformación y Resiliencia (Orden TMA/892/2021, de 17 de agosto), invertirá financiado con aportación y por encargo del Ayuntamiento 7.291.124,00 euros. Estos se desglosan en cuatro actuaciones que constan el cuadro “Programa de Inversiones 2024 y compromisos 2025-2027” en el programa ElectriZEN.

Para los ejercicios 2025 y 2026 se aprobarán créditos de compromiso referentes a los tres bloques de inversión diferenciados anteriormente.

Por último, la Compañía del Tranvía aportará al Ayuntamiento 2.104.467,00 euros en 2024 y 2.092.578,00 euros en 2025 para formalizar su compromiso de financiación con la inversión de la actuación ElectriZEN. Estos importes se financian con el fondo generado en los ejercicios 2024 y 2025 por la aportación de gasto corriente para equilibrar su cuenta de pérdidas y ganancias.

Anoeta Kiroldgia invertirá 3.686.788,00 en el Miniestadio, financiados con aportación municipal y de la Real Sociedad.

Para los ejercicios 2026 se aprobará crédito de compromiso.

Polloe invertirá 50.000,00 euros en la oficina del crematorio con recursos propios. Por otro lado invertirá 500.000,00 en el Jardín de las Cenizas, financiados con aportación municipal.

Para los ejercicios 2026 se aprobará crédito de compromiso.

Las Sociedades Polloe, Anoeta Kiroldgia y Sociedad Balneario de la Perla cuentan con gastos en el capítulo 8 que se corresponden a “Operaciones de nivelación presupuestaria

por déficit o superávit". El importe del capítulo 8 de la compañía del Tranvía es parte del fondo que genera para hacer frente a los compromisos con el Ayuntamiento.

### 2.3.1. Gastos de capital 2024 y compromisos 2025-2027

En lo que respecta al Ayuntamiento:

**Tabla 34: Compromisos del Ayuntamiento**

	2024	2025	2026	2027
	64.733.364,00	58.936.733,00	22.985.561,00	3.173.155,00

La financiación para estos créditos de compromiso del 2025, 2026 y 2027 es la siguiente:

**Tabla 35: Financiación para créditos de compromiso**

Concepto	2025	2026	2027
<b>6. Enajenación de inversiones reales</b>	<b>35.564.162,00</b>	<b>11.076.658,00</b>	<b>3.173.155,00</b>
<i>Venta de parcelas e inmuebles:</i>	<i>25.682.903,00</i>	<i>9.076.658,00</i>	<i>3.173.155,00</i>
<i>Aportaciones por cuotas de urbanización</i>	<i>6.121.259,00</i>		
<i>Participación incremento edificabilidad ponderada</i>	<i>3.000.000,00</i>	<i>2.000.000,00</i>	
<i>Otros ingresos del urbanismo</i>	<i>760.000,00</i>		
<b>7. Transferencias de capital</b>	<b>16.584.821,00</b>	<b>8.960.877,00</b>	
<i>Aportaciones del Estado</i>	<i>2.868.400,00</i>	<i>452.422,00</i>	
<i>Aportaciones de CAPV</i>	<i>11.623.843,00</i>	<i>8.508.455,00</i>	
<i>Aportaciones del municipio</i>	<i>2.092.578,00</i>		
<b>8. Activos financieros</b>	<b>4.086.500,00</b>		
<i>Enajenación de acciones</i>	<i>4.086.500,00</i>		
<b>TOTAL FINANCIACIÓN CREDITOS DE COMPROMISO</b>	<b>56.235.483,00</b>	<b>20.037.535,00</b>	<b>3.173.155,00</b>

Las propuestas de actuación para los ejercicios 2024, 2025, 2026 y 2026 por programas, se recogen en el listado adjunto.

**Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Programa	2024	2025	2026	2027	Total
<b>ARCHIVO</b>	<b>685.000,00</b>	<b>545.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.230.000,00</b>
Sistema antiincendios	140.000,00				140.000,00
Compra del archivo de Bermingham	45.000,00	45.000,00			90.000,00
Digitalización fondos municipales	500.000,00	500.000,00			1.000.000,00
<b>ARTIKUTZA</b>	<b>112.263,00</b>	<b>505.668,00</b>	<b>505.668,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>1.128.599,00</b>
601.01 Life21-nat-es-Life Kantauribai	15.000,00	505.668,00	505.668,00	5.000,00	1.031.336,00
Renovar sistema eléctrico finca Artikutza	60.000,00				60.000,00
Material de transporte para los servicios	37.263,00				37.263,00

**Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Programa	2024	2025	2026	2027	Total
<b>SERVICIOS GENERALES INTERNOS</b>	<b>232.153,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>232.153,00</b>
Iluminación fachada Ayuntamiento	232.153,00				232.153,00
<b>IGUALDAD</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
Nueva ubicación Casa de las Mujeres	50.000,00				50.000,00
<b>TRANSPORTE COLECTIVO URBANO DE VIAJEROS</b>	<b>2.908.819,00</b>	<b>11.780.758,00</b>	<b>13.354.931,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.044.508,00</b>
Aportación a Dbus (gasto de capital)	1.614.959,00	509.704,00	265.000,00		2.389.663,00
MUGI virtual	340.000,00				340.000,00
Microbuses	760.000,00				760.000,00
Sistema contra incendios	350.000,00	470.000,00	265.000,00		1.085.000,00
Renovación diversos equipamientos	164.959,00	39.704,00			204.663,00
Aportación a Dbus (BEI 17. línea)	1.293.860,00	11.271.054,00	13.089.931,00		25.654.845,00
<b>LIMPIEZA VIARIA Y DE FACHADAS</b>	<b>623.288,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>623.288,00</b>
Material de transporte para los servicios	623.288,00				623.288,00
<b>VÍAS PÚBLICAS</b>	<b>1.975.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.975.000,00</b>
Renovación y pintura de barandillas, mobiliario urbano y señalítica	400.000,00				400.000,00
Parques infantiles (renovaciones)	375.000,00				375.000,00
Accesibilidad y espacios públicos	200.000,00				200.000,00
Renovación de la barandilla del paseo Salamanca	1.000.000,00				1.000.000,00
<b>DISTRITO ESTE</b>	<b>385.153,00</b>	<b>870.853,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.256.006,00</b>
Proyectos del Distrito Este	363.968,00	870.853,00			1.234.821,00
Local: Sede del Distrito	21.185,00				21.185,00
<b>PLAN DE EQUIPAMIENTOS</b>	<b>220.939,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>220.939,00</b>
Reforma Casa Consistorial	220.939,00				220.939,00
<b>DESARROLLO ECONÓMICO</b>	<b>2.626.064,00</b>	<b>2.337.634,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.963.698,00</b>
Regeneración Urbana en Alza	2.617.504,00	2.337.634,00			4.955.138,00
Aportación a ZIUR fundazioa para gasto capital	8.560,00				8.560,00

**Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Programa	2024	2025	2026	2027	Total
<b>ELECTRIZEN</b>	<b>7.291.124,00</b>	<b>7.447.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.738.124,00</b>
Dbus: Adquisición de 24 autobuses eléctricos de 12 metros	5.265.000,00	7.371.000,00			12.636.000,00
Dbus: Suministro e instalación de cargadores y pantógrafos	1.104.624,00				1.104.624,00
Dbus: Paradas y marquesinas inteligentes	840.000,00				840.000,00
Dbus: Sistema gestor de cargas para la flota de autobuses eléctricos	81.500,00	76.000,00			157.500,00
<b>EDIFICIOS</b>	<b>384.932,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>384.932,00</b>
Edificios y otras construcciones para los servicios	234.932,00				234.932,00
Instalaciones para los servicios	150.000,00				150.000,00
<b>REHABILITACIÓN DE LA EDIFICACIÓN</b>	<b>3.250.000,00</b>	<b>3.447.583,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.697.583,00</b>
PIA-Aportación a Etxegintza (Oficina de proximidad)	0,00	197.583,00		0,00	197.583,00
PIA-Ayudas a la rehabilitación Alza	3.250.000,00	3.250.000,00		0,00	6.500.000,00
<b>ESCALERAS, RAMPAS Y ASCENSORES</b>	<b>210.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>260.000,00</b>
Reposición elementos de movilidad vertical	50.000,00	50.000,00			100.000,00
Reposición elementos de rampas y escaleras mecánicas	160.000,00				160.000,00
<b>VIVIENDA</b>	<b>3.557.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.557.000,00</b>
Aportación al Ente Público Empresarial Donostiako Etxegintza (gasto de capital)	3.557.000,00				3.557.000,00
Grandes intervenciones, accesibilidad y eficiencia energética en el parque de vivienda	1.557.000,00				1.557.000,00
Extinción derechos de habitación	2.000.000,00				2.000.000,00
<b>ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL TRANSPORTE</b>	<b>115,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115,00</b>
Aportación de capital a la Autoridad Territorial del Transporte de Guipuzkoa	115,00				115,00
<b>JUVENTUD</b>	<b>150.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.500,00</b>
Haurtxoko Parte Vieja	75.000,00				75.000,00
Instalaciones para los servicios Etxarriene	60.500,00				60.500,00
Instalaciones para los servicios Egia	15.000,00				15.000,00

**Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Programa	2024	2025	2026	2027	Total
<b>CENTRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>	<b>8.470,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>338.470,00</b>
Ampliación CSS Antiguo	8.470,00	330.000,00			338.470,00
<b>INSERCIÓN SOCIAL</b>	<b>503.889,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>503.889,00</b>
Adecuación de Villa Salia	409.122,00				409.122,00
Equipamiento para Villa Salia	94.767,00				94.767,00
<b>ÓRGANOS DE GOBIERNO</b>	<b>1.242.037,00</b>	<b>1.835.528,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.077.565,00</b>
Aportación de capital a Centro Kursaal (Miramar)	1.194.411,00	976.779,00			2.171.190,00
Aportación de capital a Centro Kursaal (2% kultural-Miramar)	47.626,00	858.749,00			906.375,00
<b>PROTECCIÓN CIVIL</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>
Maquinaria, instalaciones y utillaje para los servicios	5.000,00				5.000,00
Sala de Crisis	10.000,00				10.000,00
Equipos para procesos de información para los servicios	5.000,00				5.000,00
<b>ALUMBRADO PÚBLICO</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>
Medidas de mejora de eficiencia energética	60.000,00				60.000,00
<b>PARTICIPACIÓN CIUDADANA</b>	<b>2.340.142,00</b>	<b>1.850.000,00</b>	<b>1.650.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.840.142,00</b>
Presupuesto Participativo 2024-2025	1.500.000,00	1.500.000,00			3.000.000,00
Presupuesto Participativo Distrito Este	363.968,00				363.968,00
Habilitación de locales cedidos a asociaciones	50.000,00				50.000,00
Renovar la antigua escuela de Igeldo	85.000,00	350.000,00	1.650.000,00		2.085.000,00
Local provisional Igeldo	50.000,00				50.000,00
Aportación a la Entidad Local Menor de Igeldo (gasto de capital)	291.174,00				291.174,00
<b>FUNCIONAMIENTO DE CENTROS EDUCATIVOS</b>	<b>700.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100.000,00</b>
60-40 GV Edificios escolares	300.000,00				300.000,00
Haurreskola Riberas de Loiola	400.000,00	400.000,00			800.000,00

**Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Programa	2024	2025	2026	2027	Total
<b>PROYECTO DE CIUDAD</b>	<b>250.000,00</b>	<b>225.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>475.000,00</b>
Plan de acción integral de parte vieja	250.000,00	225.000,00			475.000,00
<b>URBANISMO</b>	<b>10.802.684,00</b>	<b>13.852.971,00</b>	<b>1.609.078,00</b>	<b>2.288.155,00</b>	<b>28.552.888,00</b>
Inversiones en terrenos de uso general	450.000,00				450.000,00
Ciudad Jardín Urbanización	3.062.284,00	7.618.521,00			10.680.805,00
Infraestructura y urbanización de uso general	147.572,00				147.572,00
Arteleku Plaza	152.036,00				152.036,00
Plan General de Ordenación Urbana	350.000,00	650.000,00	500.000,00	100.000,00	1.600.000,00
Impacto género en planeamiento	15.000,00	15.000,00	15.000,00		45.000,00
Investigaciones, estudios y proyectos	350.000,00				350.000,00
Trabajos de ordenación y ejecución	850.000,00				850.000,00
Aldakoenea, Aportación a Juntas de Concertación		7.273,00	1.094.078,00	2.188.155,00	3.289.506,00
Illarra, Aportación a Juntas de Concertación	204.194,00	204.194,00			408.388,00
El Infierno, Aportación a Juntas de Concertación	5.221.598,00	5.221.598,00			10.443.196,00
Apostolado, Aportación a Juntas de Concertación		136.385,00			136.385,00
<b>RECOGIDA DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>
Material de transporte para los servicios	100.000,00				100.000,00
<b>MANTENIMIENTO Y SERVICIOS URBANOS: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN</b>	<b>510.500,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.010.500,00</b>
Infraestructura y urbanización de uso general	10.500,00				10.500,00
Aportación a Polloe (gasto de capital)	500.000,00	500.000,00			1.000.000,00
Jardín de cenizas	500.000,00	500.000,00			1.000.000,00

**Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Programa	2024	2025	2026	2027	Total
<b>MOVILIDAD URBANA</b>	<b>2.025.850,00</b>	<b>791.846,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>3.117.696,00</b>
Actuaciones de seguridad vial	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	600.000,00
Ampliación acera Puente Zurriola	340.000,00				340.000,00
Reordenación Reina Regente	500.000,00	300.000,00			800.000,00
Proyecto de enlace de Marrutxipi en la GI-20 variante de San Sebastián	268.886,00				268.886,00
Carril bici La Concha	125.118,00				125.118,00
Túnel de Jai Alai	300.000,00				300.000,00
Instalaciones semafóricas	341.846,00	341.846,00			683.692,00
<b>PLAYAS</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>
Maquinaria, instalaciones y utillaje para los servicios	150.000,00				150.000,00
<b>PARQUE MÓVIL</b>	<b>38.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.000,00</b>
Material de transporte para los servicios	38.000,00				38.000,00
<b>INFORMÁTICA</b>	<b>1.019.976,00</b>	<b>1.459.900,00</b>	<b>1.634.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.114.776,00</b>
Edificios y otras construcciones para los servicios	80.000,00	1.350.000,00	1.525.000,00		2.955.000,00
Aportación a DonostiaTIK (gasto de capital)	939.976,00	109.900,00	109.900,00		1.159.776,00
Mobiliario y enseres	2.000,00				2.000,00
Sistema de Backup: backup inmutable con IA	217.476,00	78.650,00	78.650,00		374.776,00
Ampliación y mejora de servidores: blades y datahub	78.000,00				78.000,00
Ampliación de disco	30.000,00				30.000,00
Comunicaciones y redes	287.500,00	31.250,00	31.250,00		350.000,00
Extensión de red wimax a la zona este de la ciudad	35.000,00				35.000,00
Infraestructuras y servicios críticos	40.000,00				40.000,00
Equipos para procesos de información	250.000,00				250.000,00
<b>SOSTENIBILIDAD</b>	<b>237.818,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>237.818,00</b>
623.02.00 URBAN KLIMA 2050: LIFE 18-IPC-ES01	25.736,00				25.736,00
Instalaciones Fotovoltaicas	174.218,00				174.218,00
Otras actuaciones subvencionadas	11.264,00				11.264,00
Material de transporte para los servicios	26.600,00				26.600,00

**Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Programa	2024	2025	2026	2027	Total
<b>INSTALACIONES DEPORTIVAS</b>	<b>3.070.084,00</b>	<b>1.700.000,00</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.170.084,00</b>
Polideportivo de Alza	820.084,00				820.084,00
Pabellón Multiusos ILLUNBE	500.000,00				500.000,00
Aportación al Patronato de Deportes (gasto de capital)	1.250.000,00	500.000,00	1.400.000,00		3.150.000,00
Campo de fútbol de Herrera	100.000,00	500.000,00	1.400.000,00		2.000.000,00
Reforma de la cubierta del Velódromo	900.000,00				900.000,00
Campo de fútbol de Añorga	250.000,00				250.000,00
Aportación a Anoeta Kiroldegia (gasto de capital)	500.000,00	1.200.000,00			1.700.000,00
Miniestadio	500.000,00	1.200.000,00			1.700.000,00
<b>GESTIÓN ECONÓMICA</b>	<b>1.074.756,00</b>	<b>1.390.311,00</b>	<b>550.984,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.016.051,00</b>
Next Generation, próximas convocatorias	924.370,00	1.390.311,00	550.984,00	0,00	2.865.665,00
Estudios y proyectos	10.386,00				10.386,00
Estudio licencias de actividad	100.000,00				100.000,00
Fundación ADSIS (Accesibilidad "talleres ocupacionales")	40.000,00				40.000,00
<b>CULTURA: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN</b>	<b>930.000,00</b>	<b>2.430.000,00</b>	<b>1.490.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>5.350.000,00</b>
Aportación a Donostia Kultura (gasto de capital)	930.000,00	2.430.000,00	1.490.000,00	500.000,00	5.350.000,00
Edificios	400.000,00				400.000,00
Proyecto rehabilitación CC Okendo	75.000,00	1.200.000,00			1.275.000,00
Proyecto rehabilitación biblioteca principal	150.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	2.650.000,00
Proyecto accesibilidad CC Loiola	30.000,00	220.000,00			250.000,00
Fondos para el museo San Telmo	175.000,00				175.000,00
Página web para el museos San Telmo	100.000,00				100.000,00
Renovar Gasteszena		10.000,00	490.000,00		500.000,00
<b>ALBERGUE LA SIRENA</b>	<b>12.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.100,00</b>
Obras albergue La Sirena	12.100,00				12.100,00
<b>MOVILIDAD VERTICAL</b>	<b>271.944,00</b>	<b>871.944,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.143.888,00</b>
Ascensores (Heriz)	271.944,00	871.944,00			1.143.888,00

**Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Programa	2024	2025	2026	2027	Total
<b>PARQUES Y JARDINES</b>	<b>1.390.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.390.000,00</b>
Actuaciones en arbolado, alcorques y zonas verdes	1.150.000,00				1.150.000,00
Mintegia handitzea	100.000,00				100.000,00
Mejoras sistemas de riego	140.000,00				140.000,00
<b>PREVENCIÓN Y EXTINCIÓN DE INCENDIOS Y SALVAMENTO</b>	<b>1.253.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.253.000,00</b>
Material de transporte para los servicios	1.173.000,00				1.173.000,00
Maquinaria, instalaciones y utillaje para los servicios	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
<b>PROYECTOS Y OBRAS</b>	<b>7.508.432,00</b>	<b>2.824.737,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>10.793.169,00</b>
Rehabilitación Peine del Viento	650.000,00	650.000,00			1.300.000,00
Cubierta	300.000,00				300.000,00
Barandilla de La Concha Fase 2	287.810,00				287.810,00
Reurbanización Sagües	150.000,00				150.000,00
Última fase barandilla de la Concha	600.000,00	150.000,00			750.000,00
Punto Crítico en Herrera	300.000,00				300.000,00
Mejora punto crítico, calle Misericordia	200.000,00				200.000,00
Urbanización Bera Bera	950.000,00	700.000,00			1.650.000,00
Parque Sorleku	400.000,00				400.000,00
Reurbanización Travesía Añorga Fase 2	690.622,00				690.622,00
Urbanización Anoeta	500.000,00				500.000,00
Urbanización Anoeta (Fase 3)	1.400.000,00	600.000,00			2.000.000,00
Casa Nao	550.000,00	494.737,00			1.044.737,00
Coordinación seguridad y salud	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	920.000,00
Estudios y proyectos	300.000,00				300.000,00
<b>SANEAMIENTO</b>	<b>71.789,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.789,00</b>
Zona Marrutxipi	71.789,00				71.789,00
<b>TABAKALERA</b>	<b>7.260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.260,00</b>
Aportación de capital al Centro Internacional de Cultura Contemporánea	7.260,00				7.260,00

**Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Programa	2024	2025	2026	2027	Total
<b>TURISMO</b>	<b>340.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>340.200,00</b>
Aportación a la Sociedad Donostia Turismo (gasto de capital)	340.200,00				340.200,00
Acondicionamiento- Equipamiento oficina nueva	300.000,00				300.000,00
Aplicaciones informáticas	6.000,00				6.000,00
Herramienta Contable	9.200,00				9.200,00
Señalización nueva, recursos y empresas turísticas	15.000,00				15.000,00
Gestor control de presencia área de información turística	10.000,00				10.000,00
<b>SOSTENIBILIDAD Y MODERNIZACIÓN DEL SECTOR TURISTICO</b>	<b>410.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>410.000,00</b>
Competitividad	30.000,00				30.000,00
Fomento San Sebastian. Transición energética	380.000,00				380.000,00
<b>ESCUELA MUNICIPAL DE MUSICA Y DANZA</b>	<b>101.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.000,00</b>
Aportación a la Escuela Municipal de Música y Danza (gasto de capital)	101.000,00				101.000,00
Edificios y otras construcciones	20.000,00				20.000,00
Maquinaria, instalaciones y utillaje	30.000,00				30.000,00
Ampliación y mejora de servidores	5.000,00				5.000,00
Equipos para procesos de información	15.000,00				15.000,00
Comunicaciones y redes	6.000,00				6.000,00
Instrumentos de música	25.000,00				25.000,00
<b>GUARDIA MUNICIPAL</b>	<b>69.042,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.042,00</b>
Maquinaria, instalaciones y utillaje para los servicios	32.542,00				32.542,00
Aplicaciones informáticas	36.500,00				36.500,00
<b>ALBERGUE DE ULIA</b>	<b>181.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.500,00</b>
Caldera	181.500,00				181.500,00
<b>AGUA</b>	<b>600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>
Instalaciones para los servicios	600.000,00				600.000,00
<b>HOGARES DEL JUBILADO</b>	<b>950.000,00</b>	<b>1.490.000,00</b>	<b>410.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.850.000,00</b>
Traslado hogar jubilados-as Gros	350.000,00	490.000,00	410.000,00	0,00	1.250.000,00
Renovación hogar jubilados-as Centro	600.000,00	1.000.000,00			1.600.000,00

**Tabla 36: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Programa	2024	2025	2026	2027	Total
<b>ORDENACIÓN DEL TRÁFICO Y DEL ESTACIONAMIENTO</b>	<b>235.705,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>235.705,00</b>
Aparcamiento Motos	160.705,00				160.705,00
Reubicación de paradas de transporte interurbano	30.000,00				30.000,00
Acondicionamiento parking autocaravanas Ilunbe	45.000,00				45.000,00
<b>PAVIMENTACIÓN Y ASFALTADO</b>	<b>1.584.836,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.584.836,00</b>
Campañas de asfaltado y reparaciones localizadas	1.434.836,00				1.434.836,00
Plaza Ferrerías	150.000,00				150.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>64.733.364,00</b>	<b>58.936.733,00</b>	<b>22.985.561,00</b>	<b>3.173.155,00</b>	<b>149.828.813,00</b>
(*) Inversiones relacionadas con Fondos					

En la siguiente tabla se detallan los gastos de capital para el ejercicio 2024 y los créditos que la **Entidad Pública Empresarial de Vivienda** ha comprometido para los ejercicios siguientes:

**Tabla 37: Compromisos de Etxegintza**

2024	2025	2026	2027
12.304.410,00	21.320.336,00	13.354.931,00	13.220.000,00

La financiación para estos créditos de compromiso del 2025, 2026 y 2027 son los siguientes:

**Tabla 38: Compromiso financiación créditos de compromiso**

Kontzeptua	2025	2026	2027
<b>6. Enajenación de inversiones reales</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
<b>7. Transferencias de capital</b>	<b>1.257.583,00</b>	<b>7.632.500,00</b>	<b>7.632.500,00</b>
<b>9. Pasivos financieros</b>	<b>12.668.000,00</b>	<b>4.667.500,00</b>	<b>4.587.500,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>14.925.583,00</b>	<b>13.300.000,00</b>	<b>13.220.000,00</b>

El resumen de las propuestas de actuación para los ejercicios 2024, 2025, 2026 y 2027 se recogen en el cuadro adjunto.

**Tabla 39: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Actuaciones	2024	2025	2026	2027
<i>CE.03 Parte Vieja Campanario: 15 alojamientos dotacionales</i>	<i>1.578.000,00</i>	<i>1.428.000,00</i>		
<i>IB.22 INFERNUA: 135 VPO y 23 alojamientos dotacionales</i>	<i>350.000,00</i>	<i>6.100.000,00</i>	<i>6.100.000,00</i>	<i>6.020.000,00</i>
<i>IB.12 ILLARRA: 95 VPO</i>	<i>84.000,00</i>	<i>4.000.000,00</i>	<i>4.000.000,00</i>	<i>4.000.000,00</i>
<i>IB.14.1 EL DIARIO VASCO: 52 VPO</i>	<i>14.400,00</i>	<i>2.200.000,00</i>	<i>2.200.000,00</i>	<i>2.200.000,00</i>

**Tabla 39: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2027**

Actuaciones	2024	2025	2026	2027
Grandes intervenciones, accesibilidad y eficiencia energética en el parque de vivienda	1.557.000,00			
Extinción derechos de habitación	2.000.000,00			
Ejercicio del derecho de adquisición preferente municipal	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
PIA Oficina de proximidad		197.583,00		
<b>TOTAL</b>	<b>6.583.400,00</b>	<b>14.925.583,00</b>	<b>13.300.000,00</b>	<b>13.220.000,00</b>

En la siguiente tabla se detallan los gastos de capital para el ejercicio 2024 y los créditos que la **Compañía del Tranvía** ha comprometido para los ejercicios siguientes:

**Tabla 40: Compromisos de Etxegintza**

	2024	2025	2026
	25.159.098,00	717.928,00	377.091,00

La financiación para estos créditos de compromiso del 2025 y 2026 son los siguientes:

**Tabla 41: Compromiso financiación créditos de compromiso**

Kontzeptua	2025	2026
7. Transferencias de capital	19.227.758,00	13.354.931,00
<b>TOTAL</b>	<b>19.227.758,00</b>	<b>13.354.931,00</b>
<b>Fondo generado con aportación corriente</b>		<b>2.092.578,00</b>

El resumen de las propuestas de actuación para los ejercicios 2024, 2025 y 2026 se recogen en el cuadro adjunto.

**Tabla 42: Programa de inversiones 2024 y compromisos 2025-2026**

Actuaciones	2024	2025	2026
MUGI virtual	340.000,00		
Microbuses	760.000,00		
Sistema contra incendios	350.000,00	470.000,00	265.000,00
Renovación diversos equipamientos	164.959,00	39.704,00	
BEI línea 17	1.293.860,00	11.271.054,00	13.089.931,00
NG: Adquisición de 24 autobuses eléctricos de 12 metros	5.265.000,00	7.371.000,00	
NG: Suministro e instalación de cargadores y pantógrafos	1.104.624,00		
NG: Paradas y marquesinas inteligentes	840.000,00		
NG: Sistema gestor de cargas para la flota de autobuses eléctricos	81.500,00	76.000,00	
Aportación al Ayuntamiento	2.104.467,00	2.092.578,00	
<b>TOTAL</b>	<b>12.304.410,00</b>	<b>21.320.336,00</b>	<b>13.354.931,00</b>

Por último, los créditos de compromiso de Polloe, Donostiatik, Patronato Municipal de Deportes, Anoeta Kiroldegia y Donostia Kultura coinciden con las aportaciones aprobadas como créditos de compromiso por el Ayuntamiento para financiarlos.

### 2.3.2. Presupuestos Participativos

En marzo de 2023 la Junta de Gobierno Local aprobó el proceso por el cual la elaboración del presupuesto 2024 y 2025 se abriría a la ciudadanía.

Mediante este proceso la ciudadanía y las entidades han intervenido en la definición del proyecto de presupuestos para el 2024 y 2025, de conformidad con el sistema de participación ciudadana del Ayuntamiento, en el que la labor de representación política se complementa con el ejercicio participativo de la ciudadanía en la elaboración de las políticas y proyectos públicos.

Tras finalizar el periodo de votaciones las propuestas ciudadanas que han quedado para incorporarse al Presupuesto 2024 y para las cuales se ha habilitado una partida dentro del programa Participación ciudadana en el Plan de inversiones, son las siguientes:

Ciudad (excepto Distrito Este):

- » Zona cubierta para uso público en Riberas de Loiola
- » Parque infantil cubierto en Amara Berri
- » Reurbanizar toda la plaza Alkain
- » Skatepark funcional en Sagües
- » Parques infantiles cubiertos en Gros

Distrito Este:

- » Cancha polideportiva infantil en Buenavista
- » Iluminación del parque de Buenavista
- » Acondicionamiento de los aseos de la asociación de personas mayores de Guardaplata
- » Paso de peatones elevado en Txaparrene
- » Mercadillo vecinal de segunda mano y de productos de kilómetro 0 en Bidebieta

### 3. Patrimonio Municipal de Suelo

De conformidad con lo establecido por la Ley 2/2006 de 30 de junio, de Suelo y Urbanismo y más concretamente en lo que hace referencia al texto normativo en su Título IV, Capítulo I respecto a Patrimonio Municipal de Suelo, los recursos y el destino de los mismos que en el Presupuesto de 2024 están afectos a Patrimonio Municipal de Suelo son los que se relacionan a continuación.

**Tabla 43: Recursos afectos al patrimonio municipal del suelo**

Partida	Descripción	2024
<b>600/612</b>	<b>Venta de parcelas e inmuebles</b>	<b>45.598.557,00</b>
	- <i>Industri-lursailak Eskuzaitzetan / Parcela industrialak en Eskuzaitzeta</i>	<i>4.000.000,00</i>
	- <i>Bizitoki-lursailak Illarra / Parcelas Residenciales en Illarra</i>	<i>12.618.665,00</i>
	- <i>Bizitoki-lursailak El Infierno-n / Parcelas Residenciales en El Infierno</i>	<i>7.627.092,00</i>
	- <i>Bizitoki-lursailak Lorategi Hirian / Parcelas Residenciales Ciudad Jardín</i>	<i>5.102.800,00</i>
	- <i>Bizitoki-lursailak Amara kalea / Parcelas Residenciales Calle Amara</i>	<i>7.500.000,00</i>
	- <i>Industri-lursaila Belartza / Parcela industrial en Belartza</i>	<i>3.750.000,00</i>
	- <i>Azalera-eskubideen lurzoruak / Suelo de derechos de superficie</i>	<i>5.000.000,00</i>
<b>650/652</b>	<b>Ingresos derivados de actuaciones urbanísticas</b>	<b>2.460.455,00</b>
	<i>Ciudad Jardín</i>	<i>2.460.455,00</i>
<b>651</b>	<b>Aprovechamientos urbanísticos</b>	<b>3.000.000,00</b>
	<i>Transformación de locales, división de viviendas, etc.</i>	<i>1.000.000,00</i>
	<i>Monetarización del 15%</i>	<i>2.000.000,00</i>
<b>720.99</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>7.756.789,00</b>
	<i>CAV, regeneración urbana de Alza</i>	<i>3.087.901,00</i>
	<i>Estatua (Next Generation: MITMA Donostia ElectriZEN</i>	<i>3.798.528,00</i>
	<i>CAPV (BEI)</i>	<i>870.360,00</i>
<b>Total en euros</b>		<b>58.815.801,00</b>
<b>10% de los capítulos 1 y 2 de ingresos corrientes</b>		<b>9.255.457,00</b>

**Tabla 44: Gastos del patrimonio municipal del suelo**

Prog.	Partida	Descripción	2024	%
<b>Actuaciones en vivienda de protección pública y fomento a la inversión privada en vivienda</b>			<b>19.096.928,00</b>	<b>27,87 %</b>
REHABILITACIÓN DE LA EDIFICACIÓN	432.01	PIA-Aportación a Etxegintza (Oficina de proximidad)	202.852,00	
	780.02	PIA-Ayudas a la rehabilitación Alza	3.250.000,00	
VIVIENDA	732.01	Aportación al Ente Público Empresarial Donostiako Etxegintza (gasto de capital)	3.557.000,00	
	432.01	Aportación al Ente Público Empresarial Donostiako Etxegintza (amortización préstamos)	3.599.000,00	

**Tabla 44: Gastos del patrimonio municipal del suelo**

Prog.	Partida	Descripción	2024	%
URBANISMO	601.02	Ciudad Jardín Urbanización	3.062.284,00	
	781.02	Illarra, Aportación a Juntas de Concertación	204.194,00	
	781.03	El Infierno, Aportación a Juntas de Concertación	5.221.598,00	
<b>Adquisición y promoción de suelo para actividades económicas de fomento o interés público</b>			<b>3.681.296,27</b>	<b>5,37 %</b>
URBANISMO	600.01	Inversiones en terrenos de uso general	450.000,00	
	643.01	Plan General de Ordenación Urbana	350.000,00	
	643.02	Impacto género en planeamiento	15.000,00	
	643.03	Investigaciones, estudios y proyectos	350.000,00	
	643.04	Trabajos de ordenación y ejecución	850.000,00	
ARTIKUTZA		Cap.1 Urbanismo sostenible, puestos relacionados con Ordenación y Ejecución	1.666.296,27	
<b>Actuaciones de rehabilitación, renovación o mejora de infraestructuras, dotaciones públicas y sistemas generales de zonas degradadas</b>			<b>17.740.188,00</b>	<b>25,89 %</b>
VÍAS PÚBLICAS	601.01	Renovación y pintura de barandillas y mobiliario urbano	400.000,00	
DISTRITO ESTE	619.01	Proyectos del Distrito Este	363.968,00	
DESARROLLO ECONÓMICO	619.01	Regeneración Urbana en Alza	2.617.504,00	
ESCALERAS, RAMPAS Y ASCENSORES	601.01	Reposición elementos de movilidad vertical	50.000,00	
	601.02	Reposición elementos de rampas y escaleras mecánicas	160.000,00	
ALUMBRADO PÚBLICO	623.02.01	Medidas de mejora de eficiencia energética	60.000,00	
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	619.01	Presupuesto Participativo 2024-2025	1.500.000,00	
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	619.02	Presupuesto Participativo Distrito Este	363.968,00	
	734.01	Aportación a la Entidad Local Menor de Igeldo (gasto de capital)	291.174,00	
PROYECTO DE CIUDAD	619.01	Plan de acción integral de parte vieja	250.000,00	
URBANISMO	601.03	Infraestructura y urbanización de uso general	147.572,00	
MANTENIMIENTO Y SERVICIOS URBANOS: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN	601.01	Infraestructura y urbanización de uso general	10.500,00	
MOVILIDAD URBANA	601.01	Actuaciones de seguridad vial	150.000,00	
	601.02	Ampliación acera Puente Zurriola	340.000,00	
	601.03	Reordenación Reina Regente	500.000,00	
	601.04	Proyecto de enlace de Marrutxipi en la GI-20 variante de San Sebastián	268.886,00	
	601.05	Carril bici La Concha	125.118,00	
	601.06	Túnel de Jai Alai	300.000,00	
	623.02	Instalaciones semafóricas	341.846,00	
GESTIÓN ECONÓMICA	643.01	Estudios y proyectos	10.386,00	

**Tabla 44: Gastos del patrimonio municipal del suelo**

Prog.	Partida	Descripción	2024	%
MOVILIDAD VERTICAL	601.01	Ascensores (Heriz)	271.944,00	
PARQUES Y JARDINES	601.01	Actuaciones en arbolado, alcorques y zonas verdes	1.150.000,00	
	609.01	Mintegia handitzea	100.000,00	
	623.02	Mejoras sistemas de riego	140.000,00	
PROYECTOS Y OBRAS	601.05	Reurbanización Sagües	150.000,00	
	601.07	Punto Crítico en Herrera	300.000,00	
	601.08	Mejora punto crítico, calle Misericordia	200.000,00	
	601.09	Urbanización Bera Bera	950.000,00	
	601.12	Reurbanización Travesía Añorga Fase 2	690.622,00	
	601.13	Urbanización Anoeta	500.000,00	
	601.14	Urbanización Anoeta (Fase 3)	1.400.000,00	
SANEAMIENTO	627.01	Zona Marrutxipi	71.789,00	
AGUA	623.02	Instalaciones para los servicios	600.000,00	
ORDENACIÓN DEL TRÁFICO Y DEL ESTACIONAMIENTO	601.02	Aparcamiento Motos	160.705,00	
	601.03	Reubicación de paradas de transporte interurbano	30.000,00	
PAVIMENTACIÓN Y ASFALTADO	601.01	Campañas de asfaltado y reparaciones localizadas	1.434.836,00	
	601.02	Plaza Ferrerías	150.000,00	
GESTIÓN ECONÓMICA	618.02	Next Generation, próximas convocatorias	924.370,00	
PROYECTOS Y OBRAS	643.01	Coordinación seguridad y salud	115.000,00	
	643.02	Estudios y proyectos	150.000,00	
<b>Rehabilitación, recuperación y mejora del patrimonio histórico y cultural</b>			<b>4.277.939,00</b>	<b>6,24 %</b>
ARCHIVO	628.01	Compra del archivo de Bermingham	45.000,00	
SERVICIOS GENERALES INTERNOS	623.02	Iluminación fachada Ayuntamiento	232.153,00	
VÍAS PÚBLICAS	601.05	Renovación de la barandilla del paseo Salamanca	1.000.000,00	
PLAN DE EQUIPAMIENTOS	622.01.01	Reforma Casa Consistorial	220.939,00	
ÓRGANOS DE GOBIERNO	770.01	Aportación de capital a Centro Kursaal (Miramar)	1.194.411,00	
	770.02	Aportación de capital a Centro Kursaal (2% kultural-Miramar)	47.626,00	
PROYECTOS Y OBRAS	601.01	Rehabilitación Peine del Viento	650.000,00	
	601.04	Barandilla de La Concha Fase 2	287.810,00	
	601.06	Última fase barandilla de la Concha	600.000,00	

**Tabla 44: Gastos del patrimonio municipal del suelo**

Prog.	Partida	Descripción	2024	%
<b>Construcción, rehabilitación o mejora de equipamientos colectivos municipales</b>			<b>23.718.739,00</b>	<b>34,62 %</b>
ARCHIVO	623.02	Sistema antiincendios	140.000,00	
	649.01	Digitalización fondos municipales	500.000,00	
IGUALDAD	622.01.01	Nueva ubicación Casa de las Mujeres	50.000,00	
TRANSPORTE COLECTIVO URBANO DE VIAJEROS	733.01	Aportación a Dbus (gasto de capital)	1.614.959,00	
	733.02	Aportación a Dbus (BEI 17. línea)	1.293.860,00	
VÍAS PÚBLICAS	601.02	Parques infantiles (renovaciones)	375.000,00	
DISTRITO ESTE	622.01.01	Local: Sede del Distrito	21.185,00	
ELECTRIZEN	733.09.01	Dbus: Adquisición de 24 autobuses eléctricos de 12 metros	5.265.000,00	
	733.09.02	Dbus: Suministro e instalación de cargadores y pantógrafos	1.104.624,00	
	733.09.04	Dbus: Paradas y marquesinas inteligentes	840.000,00	
	733.09.05	Dbus: Sistema gestor de cargas para la flota de autobuses eléctricos	81.500,00	
EDIFICIOS	622.01.01	Edificios y otras construcciones para los servicios	234.932,00	
	623.02	Instalaciones para los servicios	150.000,00	
JUVENTUD	622.01.01	Haurtxoko Parte Vieja	75.000,00	
CENTRO DE SERVICIOS SOCIALES	622.01.01	Ampliación CSS Antiguo	8.470,00	
INSERCIÓN SOCIAL	622.02.01	Adecuación de Villa Salia	409.122,00	
	625.01	Equipamiento para Villa Salia	94.767,00	
PROTECCIÓN CIVIL	623.05	Maquinaria, instalaciones y utillaje para los servicios	5.000,00	
	622.01.01	Sala de Crisis	10.000,00	
	626.01	Equipos para procesos de información para los servicios	5.000,00	
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	622.01.01	Habilitación de locales cedidos a asociaciones	50.000,00	
	622.01.02	Renovar la antigua escuela de Igeldo	85.000,00	
	622.01.03	Local provisional Igeldo	50.000,00	
FUNCIONAMIENTO DE CENTROS EDUCATIVOS	622.01.01	60-40 GV Edificios escolares	300.000,00	
	622.01.03	Haurreskola Riberas de Loiola	400.000,00	
URBANISMO	601.07	Arteleku Plaza	152.036,00	
MANTENIMIENTO Y SERVICIOS URBANOS: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN	733.01	Aportación a Polloe (gasto de capital)	500.000,00	
PLAYAS	623.05	Maquinaria, instalaciones y utillaje para los servicios	150.000,00	
PARQUE MÓVIL	624.01	Material de transporte para los servicios	38.000,00	
INFORMÁTICA	622.01.01	Edificios y otras construcciones para los servicios	80.000,00	
	731.01	Aportación a DonostiaTIK (gasto de capital)	939.976,00	
SOSTENIBILIDAD	623.02.01	Instalaciones Fotovoltaicas	174.218,00	
	623.02.02	Otras actuaciones subvencionadas	11.264,00	

**Tabla 44: Gastos del patrimonio municipal del suelo**

Prog.	Partida	Descripción	2024	%
INSTALACIONES DEPORTIVAS	622.01.01	Polideportivo de Alza	820.084,00	
	622.01.02	Pabellón Multiusos ILLUNBE	500.000,00	
	731.01	Aportación al Patronato de Deportes (gasto de capital)	1.250.000,00	
	733.01	Aportación a Anoeta Kiroldegia (gasto de capital)	500.000,00	
GESTIÓN ECONÓMICA	643.02	Estudio licencias de actividad	100.000,00	
CULTURA: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN	732.01	Aportación a Donostia Kultura (gasto de capital)	930.000,00	
PREVENCIÓN Y EXTINCIÓN DE INCENDIOS Y SALVAMENTO	624.01	Material de transporte para los servicios	1.173.000,00	
	623.05	Maquinaria, instalaciones y utillaje para los servicios	80.000,00	
PROYECTOS Y OBRAS	601.02	Cubierta	300.000,00	
	601.10	Parque Sorleku	400.000,00	
	622.01.01	Casa Nao	550.000,00	
TURISMO	733.01	Aportación a la Sociedad Donostia Turismo (gasto de capital)	340.200,00	
ESCUELA MUNICIPAL DE MUSICA Y DANZA	731.01	Aportación a la Escuela Municipal de Música y Danza (gasto de capital)	101.000,00	
GUARDIA MUNICIPAL	626.01	Maquinaria, instalaciones y utillaje para los servicios	32.542,00	
	644.01	Aplicaciones informáticas	36.500,00	
ALBERGUE DE ULIA	623.02	Caldera	181.500,00	
HOGARES DEL JUBILADO	622.01.01	Traslado hogar jubilados-as Gros	350.000,00	
	622.01.02	Renovación hogar jubilados-as Centro	600.000,00	
PROYECTOS Y OBRAS	643.01	Coordinación seguridad y salud	115.000,00	
	643.02	Estudios y proyectos	150.000,00	
<b>TOTAL</b>			<b>68.515.090,27</b>	<b>100,00 %</b>

## 4. Presupuesto consolidado

A continuación se adjunta un cuadro que representa el presupuesto consolidado del Ayuntamiento de Donostia, clasificado por capítulos y por Ayuntamiento, Organismos Autónomos, Entidades Públicas Empresariales y Sociedades.

La diferencia entre los ingresos y gastos propios del Ayuntamiento es lo que representa el conjunto de aportaciones (tanto para gasto corriente como gasto de capital) a los diferentes Organismos Autónomos, Entidades Públicas Empresariales y Sociedades y que sirve para cubrir los déficit que se producen.

**Tabla 45: Presupuesto general (integrado por los Organismos Autónomos y Sociedades con participación municipal del 100%) del Ayuntamiento de San Sebastián del año 2024. Ingresos**

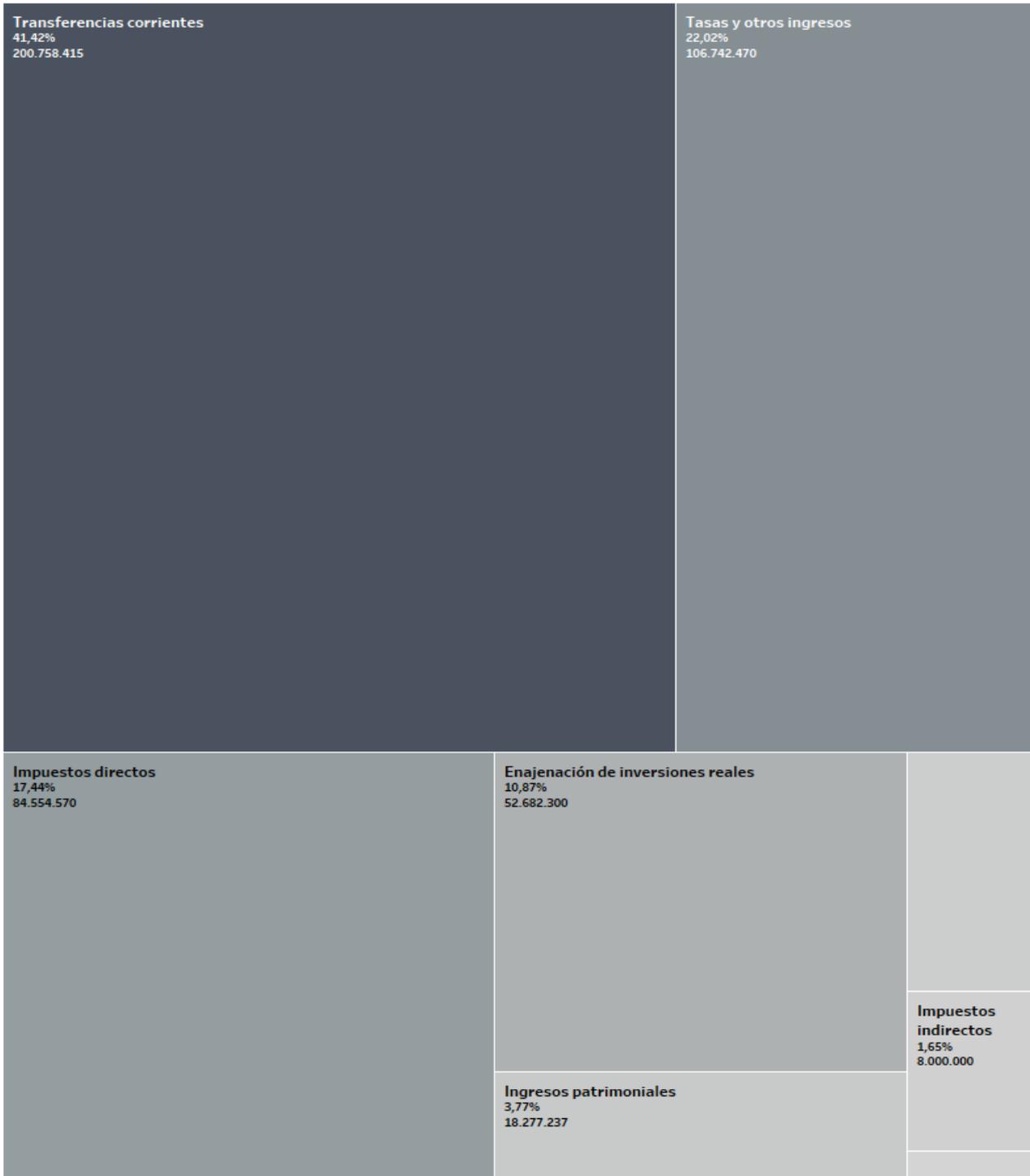
Ingresos	Ayuntamiento Municipal	Centro Informático Municipal	Escuela Municipal de Música y Danza	Patronato Municipal de Deportes	Fomento San Sebastián	Sociedad Bañerío de la Perla	Donostiako Extegitza	Polloe	Donostia Kultura	Anoeta Kiroldegia	Compañía del Tranvía	San Sebastián Turismo	Total
1 - Impuestos directos	84.554.570,00												84.554.570,00
2 - Impuestos indirectos	8.000.000,00												8.000.000,00
3 - Tasas y otros ingresos	68.728.705,00		1.372.400,00	10.895.395,00	1.344.013,00		2.312.000,00	1.412.810,00	4.538.404,00	1.042.300,00	14.676.443,00	510.000,00	106.742.470,00
4 - Transferencias corrientes	193.761.538,00		1.284.866,00	142.010,00	2.174.891,00		1.689.000,00	50.000,00	1.177.580,00		146.030,00	332.500,00	200.758.415,00
5 - Ingresos patrimoniales	5.811.334,00			64.872,00	3.911.560,00	1.180.263,00	6.546.000,00	5.000,00	429.823,00	328.385,00			18.277.237,00
6 - Enajenación de inversiones reales	51.682.300,00						1.000.000,00						52.682.300,00
7 - Transferencias de capital	8.256.789,00			600.000,00			380.000,00		2.848.945,00				12.085.734,00
8 - Activos financieros							0,00						0,00
9 - Pasivos financieros							1.646.400,00				0,00		1.646.400,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>420.795.236,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.657.266,00</b>	<b>11.612.277,00</b>	<b>7.430.464,00</b>	<b>1.180.263,00</b>	<b>13.573.400,00</b>	<b>1.467.810,00</b>	<b>6.145.807,00</b>	<b>4.219.630,00</b>	<b>14.822.473,00</b>	<b>842.500,00</b>	<b>484.747.126,00</b>

**Tabla 46: Presupuesto general (integrado por los Organismos Autónomos y Sociedades con participación municipal del 100%) del Ayuntamiento de San Sebastián del año 2024. Gastos**

Gastos	Ayuntamiento Municipal	Centro Informático Municipal	Escuela Municipal de Música y Danza	Patronato Municipal de Deportes	Fomento San Sebastián	Sociedad Bañerío de la Perla	Donostiako Extegitza	Polloe	Donostia Kultura	Anoeta Kiroldegia	Compañía del Tranvía	San Sebastián Turismo	Total
1 - Gastos de personal	98.232.715,00	5.232.746,00	5.939.823,00	5.951.153,00	3.509.325,00		2.388.000,00	684.934,00	15.084.611,00		36.598.252,00	2.236.334,00	175.857.893,00
2 - Gastos en bienes corrientes y servicios	118.021.622,00	2.757.639,00	594.770,00	14.261.224,00	7.515.261,00	688.684,00	4.000.852,00	559.181,00	16.374.743,00	1.032.842,00	10.557.978,00	1.823.012,00	178.187.808,00
3 - Gastos financieros	4.183.714,00	250,00	1.000,00	25.000,00	345.149,00		2.203.000,00				35.000,00		6.793.113,00
4 - Transferencias corrientes	31.408.721,00			1.403.500,00	3.198.845,00				734.953,00				36.746.019,00
5 - Crédito global	880.181,00												880.181,00
6 - Inversiones reales	35.770.307,00	939.976,00	101.000,00	1.850.000,00	380.000,00		6.583.400,00	550.000,00	930.000,00	3.348.945,00	10.199.943,00	340.200,00	60.993.771,00
7 - Transferencias de capital	10.264.938,00												10.264.938,00
8 - Activos financieros								173.695,00	1.500,00	337.843,00	89.116,00		1.093.733,00
9 - Pasivos financieros	7.028.126,00				336.884,00		5.757.000,00				807.640,00		13.929.670,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>305.790.324,00</b>	<b>8.930.611,00</b>	<b>6.636.593,00</b>	<b>23.490.877,00</b>	<b>15.285.464,00</b>	<b>1.180.263,00</b>	<b>20.932.252,00</b>	<b>1.967.810,00</b>	<b>33.125.807,00</b>	<b>4.719.630,00</b>	<b>58.287.949,00</b>	<b>4.399.546,00</b>	<b>484.747.126,00</b>
<b>APORTACIONES</b>	<b>115.004.912,00</b>	<b>8.930.611,00</b>	<b>3.979.327,00</b>	<b>11.878.600,00</b>	<b>7.855.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.358.852,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>26.980.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>43.465.476,00</b>	<b>3.557.046,00</b>	<b>0,00</b>

Se adjunta así mismo, gráficos donde se reflejan:

» *Presupuesto de ingresos para 2024 (consolidado)*



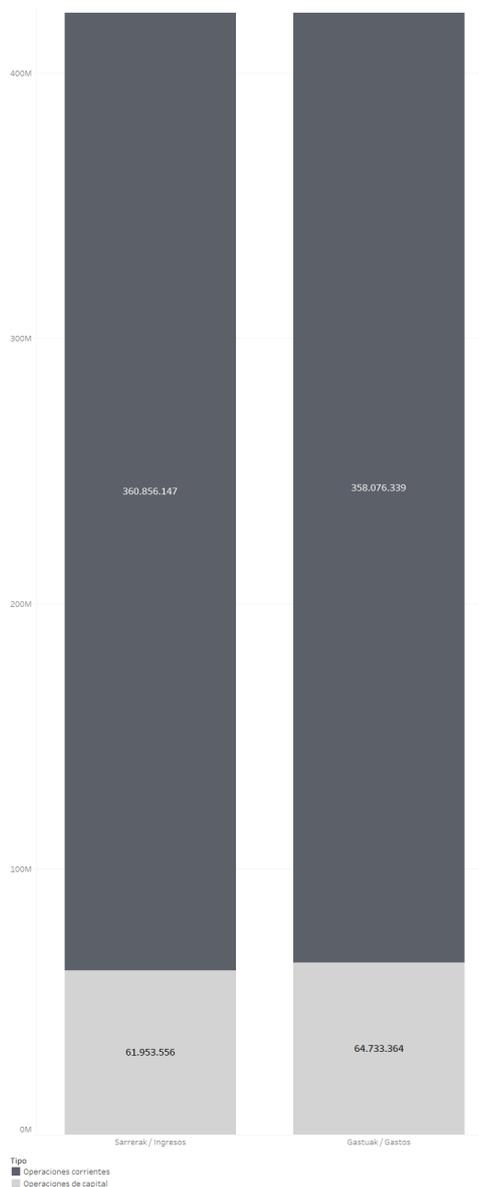
» *Presupuesto de gastos para 2024 (consolidado)*

<b>Gastos en bienes ctes. y servicios</b> 178.187.808 36,76%		<b>Gastos de personal</b> 175.857.893 36,28%	
<b>Inversiones reales</b> 60.993.771 12,58%		<b>Transferencias corrientes</b> 36.746.019 7,58%	
		<b>Pasivos financieros</b> 13.929.670 2,87%	
		<b>Gastos financieros</b> 6.793.113 1,40%	

## 5. Equilibrio presupuestario

Los ingresos corrientes deben cubrir como mínimo los gastos corrientes o de funcionamiento siendo imposible que éstos se financien con ingresos de capital.

Los ingresos corrientes municipales ascienden a 360.856.147,00 euros y los gastos corrientes municipales a 358.076.339,00 euros de los cuales 98.321.260,00 euros constituyen la aportación municipal necesaria para que cada uno de los Organismos Autónomos, Entidad Pública Empresarial y Sociedades equilibre su presupuesto corriente. Existe por tanto un excedente que se destina a financiación de inversiones por un importe de 2.779.808,00 euros.



## 6. Deuda Municipal

### 6.1. Deuda

La deuda prevista a 1 de enero de 2024, incluyendo las operaciones recogidas en presupuestos anteriores referente al Ayuntamiento y a las entidades de él dependientes así como las operaciones avaladas, es la siguiente:

**Tabla 47: Deuda municipal**

Entidad	Importe
Ayuntamiento	118.601.818,00
Entidad Pública Empresarial de Vivienda	63.953.599,00
Compañía del Tranvía de San Sebastián	5.006.225,00
Compañía San Sebastián	7.232.208,00
<b>Total</b>	<b>194.793.850,00</b>

### 6.2. Nivel de endeudamiento

La regulación sobre dicha materia viene recogida en la Norma Foral 11/1989, de 5 de julio, Reguladora de las Haciendas Locales de Gipuzkoa.

En base a la misma, la determinación del nivel de endeudamiento se realiza por el coeficiente, entre las cantidades destinadas al pago de las anualidades comprensivas de amortización, intereses y comisiones, correspondientes a las operaciones de crédito aprobadas y/o avaladas, con excepción de las operaciones de tesorería, y los recursos consolidados por operaciones corrientes.

La anualidad teórica de las operaciones de crédito del sector público local y las operaciones avaladas asciende a 23.778.287,00€

Los recursos consolidados por operaciones corrientes del Ayuntamiento, Organismos Autónomos y Sociedades Públicas íntegramente participadas ascienden a 418.332.692,00€.

Teniendo en cuenta la anualidad teórica señalada el nivel de endeudamiento sería 5,68%.

Si se formalizasen todas las operaciones recogidas en el Presupuesto para el ejercicio de 2024 el nivel de endeudamiento sería del 5,00%.

## 7. Información complementaria del presupuesto para 2024

### 7.1. Previsión de ingresos corrientes por capítulos

Tabla 48: Ingresos corrientes (consolidado), resumen por capítulos

Capítulos	Importe
1. Impuestos directos	84.554.570,00
2. Impuestos indirectos	8.000.000,00
3. Tasas y otros ingresos	106.742.470,00
4. Transferencias corrientes	200.758.415,00
5. Ingresos patrimoniales	18.277.237,00
<b>Total</b>	<b>418.332.692,00</b>

### 7.2. Previsión de ingresos de capital por capítulos

Tabla 49: Ingresos de capital (consolidado), resumen por capítulos

Capítulos	Importe
6. Enajenación de inversiones	52.682.300,00
7. Transferencias de capital	12.085.734,00
8. Activos financieros	0,00
9. Pasivos financieros	1.646.400,00
<b>Total</b>	<b>66.414.434,00</b>

## 7.3. Previsión detallada de ingresos municipales

Tabla 50: Previsión detallada de ingresos municipales: ingresos corrientes

Partida	Descripción	Importe en euros
<b>IMPUESTOS DIRECTOS</b>		
112 01	Inmuebles rústicos	8 757,00
112 02	Inmuebles urbanos	52 189 821,00
113 01	Vehículos	10 913 956,00
114 01	Incremento valor terrenos urbanos	10 370 850,00
130 01	Impuesto sobre actividades económicas	11 071 186,00
<b>TOTAL</b>		<b>84 554 570,00</b>
<b>IMPUESTOS INDIRECTOS</b>		
282 01	Construcciones, instalaciones y obras	8 000 000,00
<b>TOTAL</b>		<b>8 000 000,00</b>
<b>TASAS Y OTROS INGRESOS</b>		
310 01	Basuras	20 448 583,00
310 02	Alcantarillado	12 677 174,00
310 04 01	Licencias para tenencia de animales potencialmente peligrosos	1 991,00
310 04 03	Informes Guardia Municipal	53 749,00
310 04 04	Informes Bomberos	2 205,00
310 04 06	Tasa digitalización	5 866,00
310 05	Retirada de vehículos	575 892,00
310 09	Agua	9 894 862,00
310 16	Servicios de Artikutza	5 766,00
310 99	Análisis de control de estupefacientes	6 423,00
311 01	Licencias de actividad en locales	149 035,00
311 02	Licencias de autotaxis	70 000,00
312 01	Licencias urbanísticas	197 762,00
312 99 02	Servicios cartografía y fotografías aéreas	22 475,00
320 01	OTA	8 066 125,00
320 04 01	Aprovechamiento de uso público	450 000,00
320 04 02	Playas	603 155,00
321 03 01	Ocupaciones por obras	1 700 000,00
321 04	Mesas y sillas	2 078 987,00
321 09 01	Ocupación del subsuelo (Electricidad-Gas)	2 600 000,00
321 09 02	Ocupación del subsuelo (Cias Telefonicas)	117 000,00
322 01	Entrada de vehículos	490 682,00
340 01	Albergues	688 439,00
340 02	Euskera	162 998,00
340 03	Intercambio alumnos Wiesbaden	1 365,00
340 04	Recinto SS Arena	50 000,00
340 05	Celebración de bodas civiles	16 000,00
340 06	Huertos públicos	4 500,00

**Tabla 50: Previsión detallada de ingresos municipales: ingresos corrientes**

Partida	Descripción	Importe en euros
340 07	Haurtxokos Semana Santa	5 609,00
361 01	Contribuciones	1 071 231,00
380 02	Reintegros Compañías de seguros	448 637,00
380 03	Otros reintegros	37 000,00
391 01	Multas de tráfico	3 000 000,00
391 02	Sanciones varias	400 000,00
391 03	Sanciones Urbanísticas	400 000,00
392 01	Recargos de apremio	500 000,00
393 01	Intereses de demora	300 000,00
396 01	Compañías telefónicas	758 174,00
399 01	Imprevistos	500 000,00
399 02	Ingresos por mantenimiento de aparcamientos	134 020,00
399 04	Aparcamiento SS Arena	33 000,00
<b>TOTAL</b>		<b>68 728 705,00</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		
400 01	Participación en impuestos no concertados	250 103,00
400 02	Subvenciones del Estado	5 300 000,00
410	Subvenciones del Gobierno Vasco	4 966 761,00
410 01	Cofinanciación aulas Easo	108 423,00
410 02	Plan contra la pobreza (AES)	2 722 400,00
410 03	Plan Inmigración	69 000,00
410 05	OMIC	51 561,00
410 06	Drogodependencias	115 377,00
410 07	Garraioa	1 900 000,00
420 01	Participación en impuestos concertados	178 771 709,00
420	Subvenciones de Diputación Foral	4 472 965,00
420 99 01	Extinción de incendios	1 750 000,00
420 99 02	Ayuda Domiciliaria	2 258 383,00
420 99 03	Playas: socorrismo	32 000,00
420 99 04	Playas: limpieza	150 000,00
420 99 05	Euskera	46 350,00
420 99 06	Juventud	26 419,00
420 99 07	Seguimiento calidad a los perceptores de PECE	80 000,00
420 99 08	Zaintzak gertu II	129 813,00
<b>TOTAL</b>		<b>193 761 538,00</b>
<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>		
<b>531 01</b>	<b>Participación en beneficios de empresas municipales</b>	<b>400 000,00</b>
532 01	Participación en beneficios de otras empresas	185 362,00
540 01	Arrendamiento de fincas	1 033 921,00
550 01	Concesiones	3 392 051,00
560 01	Intereses de depósitos	800 000,00
<b>TOTAL</b>		<b>5 811 334,00</b>
<b>Total ingresos corrientes</b>		<b>360 856 147,00</b>

**Tabla 51: Previsión detallada de ingresos municipales: ingresos e capital**

Partida	Descripción	Importe en euros
<b>ENAJENACION DE INVERSIONES REALES</b>		
603	Venta de parcelas	45.598.557,00
	Parcelas Residenciales en El Infierno	7.627.092,00
	Parcela industrial en Eskuzaitzeta	4.000.000,00
	Parcelas residenciales en Illarra	12.618.665,00
	Parcelas residenciales en Ciudad Jardin	5.102.800,00
	Parcelas Residenciales Calle Amara	7.500.000,00
	Parcela industrial en Belartza	3.750.000,00
	Suelo de derechos de superficie	5.000.000,00
614	Venta de otras inversiones reales	623.288,00
	Venta de inversiones de limpieza viaria	623.288,00
650	Aportaciones por cuotas de urbanización	2.460.455,00
	Ciudad Jardín	2.460.455,00
651	Eraikigarritasun haztatuaren igogeraren partaidetza	
	Participación incremento edificabilidad ponderada	3.000.000,00
	Transformación de locales, división de viviendas, etc.	1.000.000,00
	Monetarización del 15%	2.000.000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>51.682.300,00</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		
700	Administración general del estado	3.798.528,00
	Next Generation: Donostia ElectriZEN	3.798.528,00
710	Aportaciones CAPV	4.368.261,00
	Next Generation: Sostenibilidad Turística	410.000,00
	Regeneración Urbana en Alza	3.087.901,00
	BEI	870.360,00
733	Aportaciones del municipio	2.104.467,00
	Dbus: Donostia ElectriZEN	2.104.467,00
	<b>TOTAL</b>	<b>10.271.256,00</b>
<b>Total ingresos de capital</b>		<b>61.953.556,00</b>

## 7.4. Previsión de gastos por subfunciones

Tabla 52: Resumen de gastos de grupos de programa (consolidado)

GRUPO DE PROGRAMAS	Capítulo 1	Capítulo 2	Capítulo 3	Capítulo 4	Capítulo 5	Capítulo 6	Capítulo 7	Capítulo 8	Capítulo 9	Total	%
Seguridad y Orden público	27.020.420,00	1.627.567,00	0,00	0,00	0,00	69.042,00	0,00	0,00	0,00	28.717.029,00	5,92
Ordenación del tráfico y del estacionamiento	320.514,00	6.304.245,00	0,00	0,00	0,00	235.705,00	0,00	0,00	0,00	6.860.464,00	1,42
Movilidad urbana	7.515.271,00	2.891.857,00	0,00	9.240,00	0,00	2.507.794,00	0,00	0,00	0,00	12.924.162,00	2,67
Protección civil	242.797,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	287.797,00	0,06
Prebentzio eta su-hitzale zerbitzua eta sorospena	9.050.709,00	599.240,00	0,00	0,00	0,00	1.253.000,00	0,00	0,00	0,00	10.902.949,00	2,25
Urbanismo: planeamiento, gestión, ejecución y disciplina urbanística	4.446.940,00	286.301,00	0,00	0,00	0,00	5.376.892,00	5.425.792,00	0,00	0,00	15.535.925,00	3,2
Vivienda	2.388.000,00	4.000.852,00	2.203.000,00	0,00	0,00	6.583.400,00	3.250.000,00	0,00	5.757.000,00	24.182.252,00	4,99
Vías públicas	1.180.219,00	5.046.667,00	0,00	0,00	0,00	3.559.836,00	0,00	0,00	0,00	9.786.722,00	2,02
Alcantarillado	137.532,00	4.090.594,00	0,00	0,00	0,00	71.789,00	0,00	0,00	0,00	4.299.915,00	0,89
Abastecimiento domiciliario de agua potable	1.637.993,00	2.155.992,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	4.393.985,00	0,91
Recogida, gestión y tratamiento de residuos	237.849,00	8.277.899,00	0,00	14.724.187,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	23.339.935,00	4,81
Limpieza viaria	221.299,00	15.394.178,00	0,00	0,00	0,00	623.288,00	0,00	0,00	0,00	16.238.765,00	3,35
Cementerio y servicios funerarios	684.934,00	559.181,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00	173.695,00	0,00	1.967.810,00	0,41
Alumbrado público	0,00	5.517.348,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	5.577.348,00	1,15
Evacuación y tratamiento de aguas residuales	0,00	7.645.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.645.659,00	1,58
Administración general de Medio Ambiente	455.484,00	33.286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488.770,00	0,1
Parques y jardines	738.516,00	6.854.740,00	0,00	0,00	0,00	1.390.000,00	0,00	0,00	0,00	8.983.256,00	1,85
Protección y mejora del Medio Ambiente	1.729.341,00	797.080,00	0,00	779.121,00	0,00	350.081,00	0,00	0,00	0,00	3.655.623,00	0,75
Playas	117.077,00	3.177.934,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	3.445.011,00	0,71
Pensiones	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0
Primas por jubilación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Administración general de servicios sociales	5.268.718,00	799.804,00	0,00	2.202.250,00	0,00	8.470,00	0,00	0,00	0,00	8.279.242,00	1,71
Asistencia social primaria	3.520.356,00	19.670.319,00	0,00	5.514.378,00	0,00	553.889,00	0,00	0,00	0,00	29.258.942,00	6,04
Protección de la salubridad pública	736.431,00	1.461.802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.198.233,00	0,45
Hospitales, servicios asistenciales y centros de salud	0,00	710.607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491.579,00	0,00	1.202.186,00	0,25
Administración general de educación	323.162,00	11.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.192,00	0,07
Funcionamiento de centros docentes de enseñanza infantil y primaria y educación especial											
Servicios complementarios de educación	5.213.261,00	627.560,00	1.000,00	130.329,00	0,00	101.000,00	0,00	0,00	0,00	6.073.150,00	1,25
Fomento de la convivencia ciudadana	419.797,00	426.972,00	0,00	186.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033.439,00	0,21
Administración general de cultura	15.084.611,00	16.374.743,00	0,00	734.953,00	0,00	930.000,00	0,00	1.500,00	0,00	33.125.807,00	6,83
Bibliotecas y archivos	175.981,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.481,00	0,04
Equipamientos culturales y museos	0,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,00	0,00	7.260,00	0,00	0,00	1.757.260,00	0,36
Promoción cultural											
Euskara	1.184.753,00	1.047.685,00	0,00	807.203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.039.641,00	0,63
Instalaciones de ocupación del tiempo libre	552.591,00	2.458.948,00	0,00	861.057,00	0,00	1.100.500,00	0,00	0,00	0,00	4.973.096,00	1,03
Administración general de deportes	3.305.321,00	1.155.899,00	25.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	0,00	0,00	0,00	6.336.220,00	1,31
Promoción y fomento del deporte	0,00	2.224.628,00	0,00	1.403.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.628.128,00	0,75
Instalaciones deportivas	2.645.832,00	12.095.539,00	0,00	0,00	0,00	4.669.029,00	0,00	337.843,00	0,00	19.748.243,00	4,07
Comercio	0,00	4.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.550,00	0

**Tabla 52: Resumen de gastos de grupos de programa (consolidado)**

GRUPO DE PROGRAMAS	Capítulo 1	Capítulo 2	Capítulo 3	Capítulo 4	Capítulo 5	Capítulo 6	Capítulo 7	Capítulo 8	Capítulo 9	Total	%
Información y promoción turística	2.659.809,00	2.435.386,00	2.275,00	0,00	0,00	533.800,00	0,00	0,00	0,00	5.631.270,00	1,16
Garraboa-ren arloko administrazio orokorra	3.509.325,00	7.515.261,00	345.149,00	4.047.275,00	0,00	2.997.504,00	8.560,00	0,00	336.884,00	18.759.958,00	3,87
Transporte de viajeros											
Administración general de infraestructuras	3.602.580,00	414.404,00	0,00	0,00	0,00	7.518.932,00	0,00	0,00	0,00	11.535.916,00	2,38
Recursos hidráulicos	0,00	5.066.409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.066.409,00	1,05
Protección de consumidores y usuarios	0,00	121.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.370,00	0,03
Organos de gobierno	4.679.030,00	781.995,00	0,00	620.000,00	0,00	250.000,00	1.242.037,00	0,00	0,00	7.573.062,00	1,56
Administración general	15.343.296,00	8.433.569,00	250,00	115.000,00	0,00	2.966.153,00	0,00	0,00	0,00	26.878.268,00	5,54
Información básica y estadística	401.965,00	324.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.965,00	0,15
Participación ciudadana	391.080,00	247.700,00	0,00	593.074,00	0,00	2.048.968,00	291.174,00	0,00	0,00	3.571.996,00	0,74
Atención a los ciudadanos	2.681.181,00	111.053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.792.234,00	0,58
Imprevistos y funciones no clasificadas	0,00	40.000,00	0,00	0,00	880.181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920.181,00	0,19
Política económica	2.798.585,00	1.359.642,00	0,00	0,00	0,00	1.064.756,00	40.000,00	0,00	0,00	5.262.983,00	1,09
Gestión del sistema tributario	3.943.034,00	130.954,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.118.988,00	0,85
Deuda pública	0,00	0,00	4.156.439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.028.126,00	11.184.565,00	2,31
	<b>175.857.893,00</b>	<b>178.187.808,00</b>	<b>6.793.113,00</b>	<b>34.746.019,00</b>	<b>880.181,00</b>	<b>60.993.771,00</b>	<b>10.264.938,00</b>	<b>1.093.733,00</b>	<b>13.929.670,00</b>	<b>484.747.126,00</b>	<b>100</b>

## 7.5. Previsión de gastos corrientes por grupos de programa

Tabla 53: Resumen de gasto corriente por grupo de programa (consolidado)

Grupo de programa	Capítulos 1	Capítulos 2	Capítulos 3	Capítulos 4	Capítulos 5	Capítulos 9	Total	%
Seguridad y Orden publico	27.020.420,00	1.627.567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.647.987,00	6,95
Ordenación del tráfico y del estacionamiento	320.514,00	6.304.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.624.759,00	1,61
Movilidad urbana	7.515.271,00	2.891.857,00	0,00	9.240,00	0,00	0,00	10.416.368,00	2,53
Protección civil	242.797,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267.797,00	0,06
Servicio de prevención y extinción de incendios, y salvamento	9.050.709,00	599.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.649.949,00	2,34
Urbanismo: planeamiento, gestión, ejecución y disciplina urbanística	4.446.940,00	286.301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.733.241,00	1,15
Vivienda	2.388.000,00	4.000.852,00	2.203.000,00	0,00	0,00	5.757.000,00	14.348.852,00	3,48
Vías públicas	1.180.219,00	5.046.667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.226.886,00	1,51
Alcantarillado	137.532,00	4.090.594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.228.126,00	1,03
Abastecimiento domiciliario de agua potable	1.637.993,00	2.155.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.793.985,00	0,92
Recogida, gestión y tratamiento de residuos	237.849,00	8.277.899,00	0,00	14.724.187,00	0,00	0,00	23.239.935,00	5,64
Limpieza viaria	221.299,00	15.394.178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.615.477,00	3,79
Cementerio y servicios funerarios	684.934,00	559.181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.244.115,00	0,3
Alumbrado público	0,00	5.517.348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.517.348,00	1,34
Evacuación y tratamiento de aguas residuales	0,00	7.665.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.665.659,00	1,86
Administración general de Medio Ambiente	455.484,00	33.286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488.770,00	0,12
Parques y jardines	738.516,00	6.854.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.593.256,00	1,84
Protección y mejora del Medio Ambiente	1.729.341,00	797.080,00	0,00	779.121,00	0,00	0,00	3.305.542,00	0,8
Playas	117.077,00	3.177.934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.295.011,00	0,8
Pensiones	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0
Primas por jubilación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Administración general de servicios sociales	5.268.718,00	799.804,00	0,00	2.202.250,00	0,00	0,00	8.270.772,00	2,01
Asistencia social primaria	3.520.356,00	19.670.319,00	0,00	5.514.378,00	0,00	0,00	28.705.053,00	6,96
Protección de la salubridad pública	736.431,00	1.461.802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.198.233,00	0,53
Hospitales, servicios asistenciales y centros de salud	0,00	710.607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710.607,00	0,17
Administración general de educación	323.162,00	11.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.192,00	0,08
Funcionamiento de centros docentes de enseñanza infantil y primaria y educación especial	5.213.261,00	627.560,00	1.000,00	130.329,00	0,00	0,00	5.972.150,00	1,45
Servicios complementarios de educación	419.797,00	426.972,00	0,00	186.670,00	0,00	0,00	1.033.439,00	0,25
Fomento de la convivencia ciudadana	15.084.611,00	16.374.743,00	0,00	734.953,00	0,00	0,00	32.194.307,00	7,81
Bibliotecas y archivos	175.981,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.481,00	0,04
Equipamientos culturales y museos	0,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,42
Promoción cultural	666.472,00	141.650,00	0,00	1.947.100,00	0,00	0,00	2.755.222,00	0,67
Euskara	1.184.753,00	1.047.685,00	0,00	807.203,00	0,00	0,00	3.039.641,00	0,74
Instalaciones de ocupación del tiempo libre	552.591,00	2.458.948,00	0,00	861.057,00	0,00	0,00	3.872.596,00	0,94
Administración general de deportes	3.305.321,00	1.155.899,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	4.486.220,00	1,09
Promoción y fomento del deporte	0,00	2.224.628,00	0,00	1.403.500,00	0,00	0,00	3.628.128,00	0,88
Instalaciones deportivas	2.645.832,00	12.095.539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.741.371,00	3,57
Comercio	0,00	4.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.550,00	0
Información y promoción turística	2.659.809,00	2.435.386,00	2.275,00	0,00	0,00	0,00	5.097.470,00	1,24
Desarrollo empresarial	3.509.325,00	7.515.261,00	345.149,00	4.047.275,00	0,00	336.884,00	15.753.894,00	3,82
Administración general del transporte	0,00	0,00	0,00	282.682,00	0,00	0,00	282.682,00	0,07

**Tabla 53: Resumen de gasto corriente por grupo de programa (consolidado)**

Grupo de programa	Capítulos 1	Capítulos 2	Capítulos 3	Capítulos 4	Capítulos 5	Capítulos 9	Total	%
Transporte de viajeros	36.598.252,00	10.559.778,00	35.000,00	38.000,00	0,00	807.660,00	48.038.690,00	11,65
Administración general de infraestructuras	3.602.580,00	414.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.016.984,00	0,97
Recursos hidráulicos	0,00	5.066.409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.066.409,00	1,23
Protección de consumidores y usuarios	0,00	121.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.370,00	0,03
Organos de gobierno	4.679.030,00	781.995,00	0,00	620.000,00	0,00	0,00	6.081.025,00	1,47
Administración general	15.363.296,00	8.433.569,00	250,00	115.000,00	0,00	0,00	23.912.115,00	5,8
Información básica y estadística	401.965,00	324.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.965,00	0,18
Participación ciudadana	391.080,00	247.700,00	0,00	593.074,00	0,00	0,00	1.231.854,00	0,3
Atención a los ciudadanos	2.681.181,00	111.053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.792.234,00	0,68
Imprevistos y funciones no clasificadas	0,00	40.000,00	0,00	0,00	880.181,00	0,00	920.181,00	0,22
Política económica	2.798.585,00	1.359.642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.158.227,00	1,01
Gestión del sistema tributario	3.963.034,00	130.954,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	4.118.988,00	1
Deuda pública	0,00	0,00	4.156.439,00	0,00	0,00	7.028.126,00	11.184.565,00	2,71
<b>TOTAL</b>	<b>175.857.893,00</b>	<b>178.187.808,00</b>	<b>6.793.113,00</b>	<b>36.746.019,00</b>	<b>880.181,00</b>	<b>13.929.670,00</b>	<b>412.394.684,00</b>	<b>100</b>

## 7.6. Previsión de gastos de capital por grupos de programa

**Tabla 54: Resumen de gasto de capital por grupos de programa (consolidado)**

Grupo de programas	Capítulos 6	Capítulos 7	Capítulos 8	Total	%
Seguridad y Orden publico	69.042,00	0,00	0,00	69.042,00	0,10
Ordenación del tráfico y del estacionamiento	235.705,00	0,00	0,00	235.705,00	0,33
Movilidad urbana	2.507.794,00	0,00	0,00	2.507.794,00	3,47
Protección civil	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,03
Servicio de prevención y extinción de incendios, y salvamento	1.253.000,00	0,00	0,00	1.253.000,00	1,73
Urbanismo: planeamiento, gestión, ejecución y disciplina urbanística	5.376.892,00	5.425.792,00	0,00	10.802.684,00	14,93
Vivienda	6.583.400,00	3.250.000,00	0,00	9.833.400,00	13,59
Vías públicas	3.559.836,00	0,00	0,00	3.559.836,00	4,92
Alcantarillado	71.789,00	0,00	0,00	71.789,00	0,10
Abastecimiento domiciliario de agua potable	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,83
Recogida, gestión y tratamiento de residuos	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,14
Limpieza viaria	623.288,00	0,00	0,00	623.288,00	0,86
Cementerio y servicios funerarios	550.000,00	0,00	173.695,00	723.695,00	1,00
Alumbrado público	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,08
Evacuación y tratamiento de aguas residuales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administración general de Medio Ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parques y jardines	1.390.000,00	0,00	0,00	1.390.000,00	1,92
Proteccion y mejora del Medio Ambiente	350.081,00	0,00	0,00	350.081,00	0,48
Playas	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,21

**Tabla 54: Resumen de gasto de capital por grupos de programa (consolidado)**

Grupo de programas	Capítulos 6	Capítulos 7	Capítulos 8	Total	%
Pensiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Primas por jubilación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administración general de servicios sociales	8.470,00	0,00	0,00	8.470,00	0,01
Asistencia social primaria	553.889,00	0,00	0,00	553.889,00	0,77
Protección de la salubridad pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hospitales, servicios asistenciales y centros de salud	0,00	0,00	491.579,00	491.579,00	0,68
Administración general de educación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funcionamiento de centros docentes de enseñanza infantil y primaria y educación especial	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,97
Servicios complementarios de educación	101.000,00	0,00	0,00	101.000,00	0,14
Fomento de la convivencia ciudadana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administración general de cultura	930.000,00	0,00	1.500,00	931.500,00	1,29
Bibliotecas y archivos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamientos culturales y museos	0,00	7.260,00	0,00	7.260,00	0,01
Promoción cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Euskara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instalaciones de ocupación del tiempo libre	1.100.500,00	0,00	0,00	1.100.500,00	1,52
Administración general de deportes	1.850.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	2,56
Promoción y fomento del deporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instalaciones deportivas	4.669.029,00	0,00	337.843,00	5.006.872,00	6,92
Comercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Información y promoción turística	533.800,00	0,00	0,00	533.800,00	0,74
Desarrollo empresarial	2.997.504,00	8.560,00	0,00	3.006.064,00	4,15
Administración general del transporte	0,00	115,00	0,00	115,00	0,00
Transporte de viajeros	10.199.943,00	0,00	89.116,00	10.289.059,00	14,22
Administración general de infraestructuras	7.518.932,00	0,00	0,00	7.518.932,00	10,39
Recursos hidráulicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Protección de consumidores y usuarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Organos de gobierno	250.000,00	1.242.037,00	0,00	1.492.037,00	2,06
Administración general	2.966.153,00	0,00	0,00	2.966.153,00	4,10
Información básica y estadística	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Participación ciudadana	2.048.968,00	291.174,00	0,00	2.340.142,00	3,23
Atención a los ciudadanos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imprevistos y funciones no clasificadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Política económica	1.064.756,00	40.000,00	0,00	1.104.756,00	1,53
Gestión del sistema tributario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda publica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>60.993.771,00</b>	<b>10.264.938,00</b>	<b>1.093.733,00</b>	<b>72.352.442,00</b>	<b>100,00</b>

## 8. Anexos

### 8.1. Clasificación orgánica

**Tabla 55: Clasificación orgánica**

Código	Órgano
<b>Delegación</b>	
1	Alcaldía
2	Cultura, Euskera y Turismo
3	Planificación urbanística y vivienda
4	Movilidad y transporte sostenible
5	Mantenimiento y Servicios Urbanos
6	Deportes y vida saludable
7	Servicios Sociales, Acción Comunitaria y Barrios
8	Gobernanza abierta, digital y colaborativa
9	Seguridad, Bomberos y Protección civil
10	Personas, Gestión Económica y Presupuestaria
11	Secretaría General
12	Diversidad, Inclusión e Igualdad
13	Coordinación servicios transversales
14	Ecología y Proyectos Urbanos
15	Economía y Empleo Local
99	Ingresos
<b>Secciones: Areas Municipales</b>	
1	Alcaldía
2	Grupos Políticos Municipales
3	Servicios transversales
4	Desarrollo Económico y Empleo
5	Personas
6	Area Jurídica
7	Area Económico Financiera
8	Guardia Municipal
9	Prevención, Extinción de Incendios y Salvamentos
10	Movilidad
11	Proyectos y Obras
12	Bienestar Social
14	Urbanismo
15	Medio Ambiente
16	Mantenimiento Urbano
17	Educación y Promoción Social
18	Presidencia
19	Euskera
50	Area Cultural

**Tabla 55: Clasificación orgánica**

Código	Órgano
51	Area Deportiva
52	Area Turística
53	Informática
00	Ingresos

## 8.2. Clasificación programática

**Tabla 56: Clasificación programática**

Código	Programa
010	Órganos de Gobierno
011	Donostia Lagunkoia
020	Grupos Politicos Municipales
030	Proyecto de ciudad
040	Comunicaciones
050	Cultura: Dirección y Administración
051	051
052	Cultura: Promoción y Fomento
060	Euskera
070	Vivienda
071	Rehabilitación de la Edificación
080	Urbanismo
090	Gestión Tributaria
091	Gestión Económica
100	Deuda Pública
110	Imprevistos
120	Proyectos y Obras
130	Mantenimiento y Servicios: Urbanos: Dirección y Administración
140	Limpieza Viaria y de Fachadas
150	Recogida de residuos solidos urbanos
151	Gestión de Residuos: San Marcos
152	Tratamiento de Residuos: San Marcos
160	Parques y Jardines
170	Alumbrado Público
180	Vías Públicas
181	Escaleras, Rampas y Ascensores
182	Pavimentación y Asfaltado
190	Parque Móvil
200	Edificios
210	Artikutza
220	Agua y Saneamiento: Dirección y Administración
230	Agua
231	Abastecimiento de Agua: Añarbe

**Tabla 56: Clasificación programática**

Código	Programa
240	Saneamiento
241	Saneamiento y Depuración: Añarbe
250	Mercados
260	Playas
270	Evacuatorios
280	Deportes: Dirección y Administración
281	Instalaciones Deportivas
290	Desarrollo Económico
300	Turismo
310	Bienestar Social: Dirección y Administración
320	Promoción Personas Mayores
321	Hogares del Jubilado
330	Ayuda Domiciliaria
340	Prevención Infancia y Familia
350	Centros de Servicios Sociales
360	Centro de Acogida Social
370	Apartamentos Tutelados
371	Residencias de Personas Mayores
380	Inserción Social
381	Ayudas de Emergencia Social
390	Cooperación y Educación para el Desarrollo
400	Ordenación del Tráfico y del Estacionamiento
401	Movilidad Urbana
410	Transporte Colectivo Urbano de Viajeros
411	Otro Transporte de Viajeros
412	Movilidad Vertical
413	Administración General del Transporte
420	Presidencia
421	Atención Ciudadana
422	Unidad municipal de información
423	Archivo
450	Participación Ciudadana
451	Distrito Este
460	Derechos Humanos
470	Salud Pública y Bienestar Animal
480	Promoción de la salud
490	Casa de Socorro
500	Oficina Municipal de Información al Consumidor/a
510	Sostenibilidad
511	Protección contra la Contaminación Acústica, Lumínica y Atmosférica
520	Cristina Enea
530	Igualdad
540	Juventud

**Tabla 56: Clasificación programática**

<b>Código</b>	<b>Programa</b>
550	Albergues: Dirección y Administración
560	Albergue La Sirena
570	Albergue de Ulia
580	Educación: Dirección y Administración
581	Programas Educativos
582	Funcionamiento de Centros Educativos
600	Guardia Municipal
610	Prevención y Extinción de Incendios y Salvamento
611	Protección Civil
620	Secretaría General y Servicios Jurídicos
621	Elecciones
630	Recursos Humanos: Dirección y Administración
631	Primas por Jubilación
640	Clases Pasivas
650	Servicios Generales Internos
660	Traducción
670	Informática
690	Escuela Municipal de Música y Danza
700	Diversidad Cultural
710	Medio ambiente: Dirección y Administración
720	Plan de equipamientos
730	Coordinación de servicios transversales
740	Sostenibilidad y modernización del sector turístico
750	Electrizen
751	Programa Zaintza Gertu 2
990	Gestión y Recaudación de Ingresos