



**PLAN ACTUACIÓN
(PRESUPUESTOS)
AÑO 2020**

EUSKO JAURLARITZA**FUNDACIONES**

Presupuesto de Ingresos y Gastos (modelo normal) en Euros

PARTIDAS	PRESUPUESTO
	DERECHOS
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	
a) Cuotas de usuarios y afiliados	658.000,00
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores	45.000,00
c) Subvenciones, donaciones y legados	1.387.754,75
2. Ventas y otras ingresos ordinarios	
3. Otros ingresos	
4. Ingresos financieros	
5. Ingresos extraordinarios	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2.090.754,75
OPERACIONES DE FONDOS	
1. Aportaciones de fundadores y asociados	
2. Aumento de subvenciones de capital	
3. Reducción de inmovilizado	
a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas	
b) Bienes de Patrimonio Histórico	
c) Inmovilizaciones materiales	820.000,00
d) Inmovilizaciones inmateriales	35.000,00
4. Disminución de existencias	
5. Reducción de inversiones financieras	
6. Disminución de tesorería	
7. Disminución de capital de funcionamiento	
8. Aumento de provisiones para riesgos y gastos	
9. Aumento de deudas	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDO	855.000,00
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	2.945.754,75

EUSKO JAURLARITZA**FUNDACIONES**

Presupuesto de Ingresos y Gastos (modelo normal) en Euros

PARTIDAS	PRESUPUESTO
	OBLIGACIONES
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1. Gastos de la entidad por la actividad propia a) Ayudas económicas b) Gastos por colaboraciones y del patronato	
2. Consumos de explotación	
3. Gastos de personal	386.754,75
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	855.000,00
5. Otros gastos	849.000,00
6. Variación de las provisiones de la actividad y pérdidas de créditos incobrables	
7. Gastos financieros y gastos asimilados	
8. Gastos extraordinarios	
9. Impuesto sobre Sociedades	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2.090.754,75
OPERACIONES DE FONDOS	
1. Reducciones de subvenciones de capital	60.164,75
2. Aumento del inmovilizado a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas b) Bienes de Patrimonio Histórico c) Inmovilizaciones materiales d) Inmovilizaciones inmateriales	744.835,25 50.000,00
3. Aumento de existencias	
4. Aumento de inversiones financieras	
5. Aumento de tesorería	
6. Aumento de capital de funcionamiento	
7. Disminución de provisiones para riesgos y gastos	
8. Reducción de deudas	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDO	855.000,00
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	2.945.754,75

Estado del Presupuesto (modelo normal) en Euros

DESCRIPCIÓN	CONCEPTOS	DERECHOS Y OBLIGACIONES A RECONOCER
Total Ingresos - Total Gastos por operaciones de funcionamiento	SALDO CUENTA DE RESULTADOS	0,00
Aptdo. 1 Ingresos por operaciones de fondos	APORTACIONES FUNDADORES Y ASOCIADOS	0,00
Aptdo. 2 Ingresos - Aptdo. 1 Gastos por operaciones de fondos	VARIACIÓN NETA SUBVENCIONES DE CAPITAL	-60.164,75
Aptdo.(3+4) Ingresos - Aptdo. (2+3) Gastos por operaciones de fondos	VARIACIÓN NETA INVERSIONES REALES	60.164,75
Aptos. (4+5+6+7+8) Gastos - Aptdos. (5+6+7+8+9) Ingresos por operaciones de fondos	SUPERÁVIT O DÉFICIT PRESUPUESTARIO	0,00
Aptos. (5+6) Ingresos - Aptdos. (4+5) Gastos por operaciones de fondos	VARIACIÓN NETA ACTIVOS FINANCIEROS	
Aptdo. 7 Ingresos - Aptdo. 6 Gastos por operaciones de fondos	VARIACIÓN CAPITAL DE FUNCIONAMIENTO	0,00
Aptdo. (7+8) Gastos - Aptdo.(8+9) Ingresos por operaciones de fondos	CAPACIDAD O NECESIDAD DE ENDEUDAMIENTO	0,00

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2020

PRESUPUESTO DE INGRESOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO

Se corresponden con las operaciones recogidas en la cuenta de resultados.

1.- INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA:

- a) Cuotas de usuarios: son contraprestaciones en concepto de participación en el coste de una actividad propia de la Fundación

El importe total presupuestado es de 658.000,00 €

Se incluyen 2 conceptos:

Ingresos visitas guiadas 443.000,00 €

Ingresos explotación albergue 210.000,00 €

Ingresos conciertos 5.000,00 €

- b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores: se incluye en esta partida los ingresos obtenidos por patrocinadores y colaboradores para desarrollar actividades de difusión cultural.

El importe total presupuestado es de 45.000,00 €

- c) Subvenciones, donaciones y legados:

El importe total presupuestado es de 1.387.754,75 €

Comprende dos grandes conceptos:

1. Subvenciones destinadas a financiar actividades culturales y gastos de estructura y explotación.

Durante el año 2020 se prevén las siguientes aportaciones de los socios fundadores y subvenciones:

- Aportación Diputación Foral de Álava: 750.590,00 € de aportación anual y 50.000,00 euros para actividades turísticas.
- Aportación Ayuntamiento Vitoria-Gasteiz: 150.000,00 € para obra y 32.000,00 para visitas a la muralla medieval.
- Aportación Obispado Vitoria: 180.000,00 €
- Subvención Gobierno Vasco: 150.000,00 €
- Subvenciones 20º aniversario: 15.000,00€

El total asciende a 1.327.590,00 €

De las aportaciones de los patronos se imputan a resultados del ejercicio (subvenciones de explotación) la cantidad de **532.754,75 €**. Se financian los gastos de estructura (485.754,75 euros); las visitas guiadas a la Muralla Medieval de Vitoria-Gasteiz (32.000,00 euros) y actos 20º aniversario Fundación (15.000,00 euros).

2. Subvenciones de capital traspasadas a resultados del ejercicio.

Asciende a **855.000,00 €** correspondientes a la imputación a resultados correlativa al importe de las amortizaciones.

OPERACIONES DE FONDOS

3.- REDUCCIÓN DE INMOVILIZADO:

Ascienden a 855.000,00 €

Las obras de restauración de la Catedral se amortizan con el horizonte temporal del año 2040 (en virtud del Convenio de cesión de usos de la Catedral estipulado por 30 años).

Para los restantes bienes de Inmovilizado se han aplicado los siguientes porcentajes para cada grupo de bienes: 10% para maquinaria, 15% para

otras instalaciones y utillaje, 15% para mobiliario, 25% para equipos informáticos y 15% para otros elementos del Inmovilizado material.

Los programas informáticos se amortizan en un 50% y la propiedad industrial en un 20%.

RESUMEN PRESUPUESTO DE INGRESOS

El resumen del cuadro de Ingresos de acuerdo con las partidas anteriormente expuestas es como sigue:

TOTAL INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO	2.090.754,75 €
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDO	855.000,00 €
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	2.945.754,75 €

PRESUPUESTO DE GASTOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO

Se corresponden con las operaciones recogidas en la cuenta de resultados.

3.- GASTOS DE PERSONAL:

Ascienden a 386.754,75 € e incluyen una subida salarial del 4,2% para el 2020 respecto de los gastos de personal presupuestados para el año 2019.

Comprenden:

- Salarios por importe de 309.338,41 euros.
- Seguridad Social por importe de 77.416,34 euros.

4.- DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES:

Ascienden a 855.000,00 €

Corresponde a la contrapartida de Reducción de Inmovilizado ya explicada en el Capítulo de Ingresos por Operaciones de Fondos.

5.- OTROS GASTOS

Ascienden a 849.000,00 €.

Se incluyen los siguientes conceptos:

Gastos visitas guiadas	475.000,00 €
Gastos generales de explotación	99.000,00 €
Gastos explotación albergue	200.000,00 €
Gastos actividades culturales	75.000,00 €

OPERACIONES DE FONDOS

1.- REDUCCIONES DE SUBVENCIONES DE CAPITAL:

Ascienden a 60.164,75 €

2.- AUMENTO DEL INMOVILIZADO

INMOVILIZACIONES MATERIALES: 744.835,25 €
INMOVILIZACIONES INMATERIALES: 50.000,00 €

Durante el año 2020 están previstas las siguientes actuaciones:

- Restauración cubierta de naves altas de la Catedral (transepto)
- Mantenimiento y obras urgentes

Dado que las obras de restauración de las cubiertas del transepto tienen un presupuesto 1.233.622,81 euros (IVA incluido) y una duración estimada de 18 meses y dado que en los presupuestos del año 2020 solo se recoge una dotación de 672.545,25 euros para dichas obras, es necesario un crédito de compromiso por parte de AFA/ DFA para el año 2021 de 561.077,56 euros para poder licitarlas.

RESUMEN PRESUPUESTO DE GASTOS

El resumen del cuadro de Gastos de acuerdo con las partidas anteriormente expuestas es como sigue:

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO..... 2.090.754,75 €
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDO 855.000,00 €
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIO 2.945.754,75 €

ESTADO DE PRESUPUESTO

Se prevé la existencia de un presupuesto equilibrado, sin déficit ni superávit presupuestario .

I. ACTIVIDADES PREVISTAS A REALIZAR

OBRAS DE RESTAURACIÓN

A) Identificación

Denominación de la actividad	Obras de restauración
Tipo de actividad	Propia
Lugar desarrollo actividad	Catedral Santa María Vitoria-Gasteiz

Descripción detallada de la actividad realizada:

Obras de restauración de la Catedral Santa María y edificios anexos según directrices de Plan Director de Restauración.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	2,78	0,00	4.797	0
Personal con contrato de servicios	**	**	**	**
Personal voluntario	0	0	0	0

**La Fundación licita los diferentes proyectos de obra, que se ejecutan por las empresas ganadoras de los concursos. El personal empleado por dichas empresas (tanto personal propio como de subcontratas) varía según las obras. En 2020 se prevé que se emplearán 18 personas con una media anual aproximada de 10 personas a jornada completa.

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	**	**
Personas jurídicas	**	**

**De conformidad con el artículo 6 de los estatutos de la Fundación ("Beneficiarios"): Las actividades de la Fundación en el ejercicio de su finalidad revertirán en beneficio en primer lugar de la totalidad de las personas que consideren prioritario la conservación del patrimonio Histórico-Arquitectónico, y en segundo lugar del conjunto de los ciudadanos y ciudadanas del territorio Histórico de Álava.

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	221.027,49	0,00
Otros gastos de actividad	50.086,52	0,00
Amortización del inmovilizado	680.000,00	0,00
Subtotal Gastos	951.114,01	0,00
Inversiones	744.835,25	0,00
Subtotal Inversiones	744.835,25	0,00
TOTAL	1.695.949,26	0,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
----	**	**	**

** Obras previstas:

I. Restauración cubiertas naves altas (transepto)

II. Labores de mantenimiento.

VISITAS GUIADAS

A) Identificación

Denominación de la actividad	Visitas guiadas
Tipo de actividad	Propia
Lugar desarrollo actividad	Catedral y Muralla

Descripción detallada de la actividad realizada:

Visitas guiadas a Catedral de Santa María y Muralla Medieval de Vitoria-Gasteiz

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0,61	0,00	1.052	0
Personal con contrato de servicios	**	**	**	**
Personal voluntario	0	0	0	0

** La Fundación presta el servicio de visitas guiadas a través de una empresa subcontratada, ganadora del concurso de prestación del servicio de visitas.

El personal empleado varía durante el año, siendo objeto de refuerzo según necesidades de servicio (especialmente en fines de semana, puentes festivos, Semana Santa, verano y Navidades).

El personal empleado alcanza las 18 personas con una media anual aproximada de 11 personas a jornada completa.

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	85.000	0
Personas jurídicas	0	0

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Variación de existencias	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	47.194,25	0,00
Otros gastos de actividad	504.438,53	0,00
Amortización del inmovilizado	100.000,00	0,00
Subtotal Gastos	651.632,78	0,00
Inversiones	50.000,00	0,00
Subtotal Inversiones	0,00	0,00
TOTAL	701.632,78	0,00

E. Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
----	**	**	**

** Durante el año 2020 se prevé un incremento del 3% en el número de visitantes. Se realizarán actuaciones de puesta en valor de las visitas con la subvención de 50.000 euros de la Diputación Foral de Álava.

ALBERGUE

A) Identificación

Denominación de la actividad	Albergue juvenil
Tipo de actividad	Propia
Lugar desarrollo actividad	Cuchillería 97-89-91

Descripción detallada de la actividad realizada:

Albergue juvenil con capacidad para 90 personas.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0,85	0,00	1.457	0
Personal con contrato de servicios	**	**	**	**
Personal voluntario	0	0	0	0

** La Fundación presta el servicio de recepción del albergue a través de una empresa subcontratada, ganadora del concurso de prestación del servicio de recepción.

El personal empleado alcanza las 4 personas con una media anual aproximada de 2 personas a jornada completa.

Asimismo el servicio de limpieza es prestado por INDESA (centro especial de empleo de la Diputación Foral de Álava "Indesa"), que emplea a dos personas en este servicio

También Indesa presta el servicio de lavandería y catering del albergue.

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	12.000	0
Personas jurídicas	0	0

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	60.826,47	0,00
Otros gastos de actividad	213.419,13	0,00
Amortización del inmovilizado	75.000,00	0,00
Subtotal Gastos	349.245,60	0,00
Subtotal Inversiones	0,00	0,00
TOTAL	349.245,60	0,00

No existen desviaciones significativas

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
----	**	**	**

** Se prevé que en 2020 las pernoctaciones aumenten un 3%. El albergue goza de muy buena valoración por los usuarios en las redes sociales (Booking, Tripadvisor.)

ACTIVIDAD CULTURAL

A) Identificación

Denominación de la actividad	Actividad cultural
Tipo de actividad	Propia
Lugar desarrollo actividad	Catedral

Descripción detallada de la actividad realizada:

La Fundación realiza una actividad cultural muy diversa (música, cine, teatro, poesía, ciclos de conferencias...), abierta a toda la sociedad y agentes culturales públicos y privados y con una apuesta clara por artistas locales y el patrimonio alavés.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0,76	0,00	1.308	0
Personal con contrato de servicios	**	**	**	**
Personal voluntario	0	0	0	0

La Fundación contrata puntualmente personal con contrato de servicios y en su actividad cultural destaca la colaboración con otros agentes públicos y privados y entidades benéficas (Diputación Foral de Álava, Ayuntamiento de Vitoria –Gasteiz, Asociación Jazzargia, Federación Alavesa de coros, Poetas en Mayo, Aitzina Folk...).

Durante el 2020 se celebrarán los actos del 20º aniversario de la Fundación.

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	12.000	0
Personas jurídicas	0	0

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	57.706,54	0,00
Otros gastos de actividad	81.055,82	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00
Subtotal Gastos	138.762,36	0,00
Subtotal Inversiones	0,00	0,00
TOTAL	138.762,36	0,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
----	**	**	**

** En 2020 se prevé una actividad cultural muy diversa:

- Conciertos:
 - Semana de Música antigua con AFA/DFA.
 - Ciclo "Abierto por concierto"
 - Coros (Federación Alavesa de Coros)
 - Conciertos Solidarios (Aitzina Folk).
- Un Pórtico de cine.
- Ciclo de conferencias.
- Magialdia.
- Actos 20º Aniversario

II. TOTAL PREVISIÓN RECURSOS ECONÓMICOS A EMPLEAR POR LA ENTIDAD

Gastos/Inversiones	Restauración	Visitas	Albergue	Actividad cultural	Total
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	221.027,49	47.194,25	60.826,47	57.706,54	386.754,75
Otros gastos de actividad Directos	0,00	475.000,00	200.000,00	75.000,00	750.000,00
Otros gastos de actividad Indirectos	50.086,52	29.438,53	13.419,13	6.055,82	99.000,00
Amortización del inmovilizado	680.000,00	100.000,00	75.000,00	0,00	855.000,00
Deterioro y resultado por enajenación inmov.					
Gastos financieros					
Variación valor razonable instr. Financieros					
Diferencias de cambio					
Deterioro y resultado por enajenación inst. financieros					
Impuesto sobre Sociedades					
Subtotal Gastos	951.114,01	651.632,78	349.245,60	138.762,36	2.090.754,75
Inversiones Directas	744.835,25	50.000,00			794.835,25
Adquisición bienes patrimonio histórico					
Adquisición inversiones financieras					
Cancelación deuda no comercial					
Subtotal Inversiones	744.835,25	50.000,00	0,00	0,00	794.835,25
TOTAL PREVISIÓN RECURSOS A EMPLEAR	1.695.949,26	701.632,78	349.245,60	138.762,36	2.885.590,00

III. PREVISIÓN RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES A OBTENER POR LA ENTIDAD

a. Previsión de Ingresos a obtener por la entidad

Ingresos	Previsto	Realizado
Aportaciones usuarios; ingresos patrocinadores y colaboraciones	703.000,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	1.147.590,00	0,00
Aportaciones privadas	180.000,00	0,00
Otros tipos de ingresos		0,00
Total Previsión Ingresos a obtener	2.030.590,00	0,00

b. Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

Otros Recursos	Previsto	Realizado
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
Total Otros Recursos Obtenidos	0,00	0,00