



**PLAN ACTUACIÓN
(PRESUPUESTOS)
AÑO 2022**

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	625.000,00
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores	25.000,00
c) Subvenciones, donaciones y legados	1.541.490,00
2. Ventas y otras ingresos ordinarios	
3. Otros ingresos	
4. Ingresos financieros	
5. Ingresos extraordinarios	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2.191.490,00
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	770.000,00
d) Inmovilizaciones inmateriales	50.000,00
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	820.000,00
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	3.011.490,00

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	380.247,89
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	820.000,00
5. Otros gastos	991.242,11
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	2.191.490,00
OPERACIONES DE FONDOS	
1. Reducciones de subvenciones de capital	250.000,00
2. Aumento del inmovilizado a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas b) Bienes de Patrimonio Histórico c) Inmovilizaciones materiales d) Inmovilizaciones inmateriales	570.000,00
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	820.000,00
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	3.011.490,00

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	
Aptdo. 2 Ingresos - Aptdo. 1 Gastos por operaciones de fondos	VARIACIÓN NETA SUBVENCIONES DE CAPITAL	-250.000,00
Aptdo.(3+4) Ingresos - Aptdo. (2+3) Gastos por operaciones de fondos	VARIACIÓN NETA INVERSIONES REALES	250.000,00
Aptdos. (4+5+6+7+8) Gastos - Aptdos. (5+6+7+8+9) Ingresos por operaciones de fondos	SUPERÁVIT O DÉFICIT PRESUPUESTARIO	0,00
Aptdos. (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	
Aptdo. (7+8) Gastos - Aptdo.(8+9) Ingresos por operaciones de fondos	CAPACIDAD O NECESIDAD DE ENDEUDAMIENTO	

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2022

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 625.000,00 €

Se incluyen 2 conceptos:

Ingresos visitas guiadas 450.000,00 €

Ingresos explotación albergue 175.000,00 €

- 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 25.000,00 €

- c) Subvenciones, donaciones y legados:

El importe total presupuestado es de 1.541.490,00 €

Durante el año 2022 se prevén las siguientes aportaciones de los socios fundadores y subvenciones:

- Aportación Diputación Foral de Álava: 750.590,00 € de aportación anual y 57.500,00 para actividades de promoción turística.
- Aportación Ayuntamiento Vitoria-Gasteiz: 120.000,00 € para obra y 22.400,00 para visitas a la muralla medieval y 11.000,00 para visitas y talleres escolares.
- Aportación Obispado Vitoria: 180.000,00 €
- Subvención Gobierno Vasco: 150.000,00 €

El total asciende a 1.291.490,00 €

El importe de dichas subvenciones podrá variar en función de la asignación de fondos europeos y las disponibilidades presupuestarias de cada institución.

Las subvenciones traspasadas a resultados (1.541.490,00 €) comprenden dos grandes conceptos:

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

Las subvenciones de explotación ascienden a **721.490,00 €**.

2.Subvenciones de capital traspasadas a resultados del ejercicio.

Las subvenciones de capital en 2022 ascienden a 570.000,00 €.

Se traspasan a resultados **820.000,00 €** correspondientes a la imputación a resultados correlativa al importe de las amortizaciones.

OPERACIONES DE FONDOS

3.- REDUCCIÓN DE INMOVILIZADO:

Ascienden a 820.000,00 €

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	2.191.490,00 €
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDO	820.000,00 €
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS.....	3.011.490,00 €

PRESUPUESTO DE GASTOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO

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

3.- GASTOS DE PERSONAL:

Ascienden a 380.247,89 €.

Comprenden:

- Salarios por importe de 301.197,89 euros.
- Seguridad Social por importe de 79.050,00 euros.

Se ha presupuestado un incremento salarial del 2%. En caso de que el incremento salarial para el sector público foral fuese mayor, el exceso respecto del 2% de incremento salarial previsto se financiaría con cargo a la partida de gastos generales de explotación.

4.- DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES:

Ascienden a 820.000,00 €

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

5.- OTROS GASTOS

Ascienden a 991.242,11 €.

Se incluyen los siguientes conceptos:

Gastos visitas guiadas	583.400,00 €
Gastos explotación albergue	200.000,00 €
Gastos actividades culturales	25.000,00 €
Gastos promoción turística.....	57.500,00 €
Gastos generales de explotación	125.342,11€

OPERACIONES DE FONDOS

1.- REDUCCIONES DE SUBVENCIONES DE CAPITAL:

Ascienden a 250.000,00 €

2.- AUMENTO DEL INMOVILIZADO

INMOVILIZACIONES MATERIALES: 570.000,00 €

Durante el año 2022 están previstas las siguientes actuaciones:

- Finalización restauración cubierta de naves altas de la Catedral (transepto)

RESUMEN PRESUPUESTO DE GASTOS

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

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO 2.191.490,00 €

TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDO 820.000,00 €

TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIO 3.011.490,00 €

ESTADO DE PRESUPUESTO

El presupuesto es equilibrado, no existiendo superávit ni déficit 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	4.868	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 2022 se prevé que se emplearán 16 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	219.758,55	0,00
Otros gastos de actividad	54.505,48	0,00
Amortización del inmovilizado	720.000,00	0,00
Subtotal Gastos	994.264,03	0,00
Inversiones	570.000,00	0,00
Subtotal Inversiones	570.000,00	0,00
TOTAL	1.564.264,03	0,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad

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

** Obras previstas:

I. Finalización de la restauración de las cubiertas naves altas (transepto)

VISITAS GUIADAS Y PROMOCIÓN ACTIVIDAD TURÍSTICA

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 y promoción actividad turística

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0,70	0,00	1.235	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 20 personas (con distintos porcentajes de jornada)

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	90.000	0
Personas jurídicas	0	0

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	53.758,07	0,00
Otros gastos de actividad	688.842,08	0,00
Amortización del inmovilizado	50.000,00	0,00
Subtotal Gastos	792.600,15	0,00
Inversiones	0,00	0,00
Subtotal Inversiones	0,00	0,00
TOTAL	792.600,15	0,00

E. Objetivos e indicadores de la actividad

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

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	0,97	0,00	1.717	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 distintas jornadas)

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	11.000	0
Personas jurídicas	0	0

D) *Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	65.645,96	0,00
Otros gastos de actividad	218.333,65	0,00
Amortización del inmovilizado	50.000,00	0,00
Subtotal Gastos	333.979,61	0,00
Subtotal Inversiones	0,00	0,00
TOTAL	333.979,61	0,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad

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

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	0,55	0,00	966	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...).

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	41.085,31	0,00
Otros gastos de actividad	29.560,90	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00
Subtotal Gastos	70.646,21	0,00
Subtotal Inversiones	0,00	0,00
TOTAL	70.646,21	0,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad

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

** En 2022 se prevé una actividad cultural diversa:

- Conciertos:
 - Semana de Música antigua con AFA/DFA.
 - Coros (Federación Alavesa de Coros)
- Un Pórtico de cine.
- Magialdia.

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	219.758,55	53.758,07	65.645,96	41.085,31	380.247,89
Otros gastos de actividad Directos	0,00	640.900,00	200.000,00	25.000,00	865.900,00
Otros gastos de actividad Indirectos	54.505,48	47.942,08	18.333,65	4.560,90	125.342,11
Amortización del inmovilizado	720.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	820.000,00
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	994.264,03	792.600,15	333.979,61	70.646,21	2.191.490,00
Inversiones Directos	570.000,00				570.000,00
Adquisición bienes patrimonio histórico					
Adquisición inversiones financieras					
Cancelación deuda no comercial					
Subtotal Inversiones	570.000,00	0,00	0,00	0,00	570.000,00
TOTAL PREVISIÓN RECURSOS A EMPLEAR	1.564.264,03	792.600,15	333.979,61	70.646,21	2.761.490,00

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	650.000,00	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	1.111.490,00	0,00
Aportaciones privadas	180.000,00	0,00
Otros tipos de ingresos		0,00
Total Previsión Ingresos a obtener	1.941.490,00	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