

A) EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2022

Bases de presentación de la liquidación del presupuesto 2022

La Fundación es parte integrante del Sector Público Foral. El presupuesto de la Fundación se integra en los Presupuestos Generales del Territorio Histórico de Álava.

La Fundación presentó al Protectorado el presupuesto aprobado por el Patronato el día 21 de octubre 2021. El presupuesto de la Fundación integrante de los presupuestos Generales del Territorio Histórico de Álava incluye en el presupuesto de explotación una ampliación de subvención adicional de 7.776 euros con su contrapartida en un aumento adicional de gasto de 7.776 euros.

La liquidación del Presupuesto integrante de los Presupuestos Generales del Territorio Histórico de Álava es la siguiente:

Presupuesto de Explotación

DOTACIONES	Presupuesto	Liquidación	Desviación	Recursos	Presupuesto	Liquidación	Desviación
Reducción existencias	0,00	4.451,96	4.451,96	Importe neto cifra de negocios	1.379.266,00	1.329.983,65	(49.282,35)
Gastos de personal	380.247,89	381.098,28	850,39	Imputación Subv. Inm. No financiero	820.000,00	862.139,58	42.139,58
Amortización inmovilizado	820.000,00	862.139,58	42.139,58	Otros ingresos explot. y financieros	0,00	215,37	215,37
Otros gastos explotación	999.018,11	944.648,78	(54.369,33)	Resultado del ejercicio (pérdidas)	0,00	0,00	
TOTAL	2.199.266,00	2.192.338,60	(6.927,40)	TOTAL	2.199.266,00	2.192.338,60	(6.927,40)

Presupuesto de Capital

INVERSIONES	Presupuesto	Liquidación	Desviación	Financiación	Presupuesto	Liquidación	Desviación
Pagos por inversiones-compra Inmov.	570.000,00	724.485,60	154.485,60	Subvenciones de capital	570.000,00	749.255,77	179.255,77
				Fijos efectivo act. Explot.	3.541,76	(50.265,60)	(53.807,36)
				Aum./dism. Neta efectivo	(3.541,76)	25.495,43	29.037,19
TOTAL	570.000,00	724.485,60	154.485,60	TOTAL	570.000,00	724.485,60	154.485,60

Las principales desviaciones se explican en el apartado d) de esta Nota.

En base al Presupuesto presentado en el Protectorado se presentan las partidas ejecutadas y las desviaciones del ejercicio.

Liquidación del presupuesto de ingresos: Ejercicio 2022

	Ingresos presupuestarios		
	Presupuesto	Realizado	Desviaciones
Operaciones de funcionamiento			
1. Ingresos de la entidad por actividad propia	2.191.490,00	2.190.691,13	(798,87)
a) Cuotas de usuarios y afiliados	625.000,00	654.251,32	29.251,32
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	25.000,00	24.290,00	(710,00)
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados	1.541.490,00	1.512.149,81	(29.340,19)
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	0,00	1.432,10	1.432,10
4. Ingresos financieros	0,00	192,91	192,91
5. Ingresos extraordinarios	0,00	22,46	22,46
TOTAL INGRESOS OPERACIONES FUNCIONAMIENTO	2.191.490,00	2.192.338,60	848,60
Operaciones de fondos			
3. Disminución del inmovilizado	820.000,00	862.139,58	42.139,58
c) Inmovilizaciones materiales	770.000,00	799.826,76	29.826,76
d) Inmovilizaciones intangible	50.000,00	62.312,82	12.312,82
4. Disminución de existencias	0,00	2.397,00	2.397,00
6. Disminución de tesorería	0,00	25.495,43	25.495,43
7. Disminución del capital de funcionamiento	0,00	2.530,31	2.530,31
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS	820.000,00	892.562,32	72.562,32
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	3.011.490,00	3.084.900,92	73.410,92

Liquidación del presupuesto de gastos: Ejercicio 2022

	Gastos presupuestarios		
	Presupuesto	Realizado	Desviaciones
Operaciones de funcionamiento			
2. Consumos de explotación	0,00	4.451,96	4.451,96
3. Gastos de personal	380.247,89	381.098,28	850,39
4. Dotaciones amortizaciones inmovilizado	820.000,00	862.139,58	42.139,58
5. Otros gastos	991.242,11	944.648,78	(46.593,33)
TOTAL GASTO OPERACIONES FUNCIONAMIENTO	2.191.490,00	2.192.338,60	848,60
Operaciones de fondos			
1. Disminución de subvenciones, donaciones y legados de capital	250.000,00	112.883,81	(137.116,19)
2. Aumento del inmovilizado	570.000,00	724.485,60	154.485,60
c) Inmovilizaciones materiales	570.000,00	676.958,09	106.958,09
d) Inmovilizaciones intangible	0,00	47.527,51	47.527,51
4. Aumento capital de inversiones financieras	0,00	192,91	192,91
8. Disminución de deudas	0,00	55.000,00	55.000,00
TOTAL GASTO OPERACIONES DE FONDOS	820.000,00	892.562,32	72.562,32
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	3.011.490,00	3.084.900,92	73.410,92

Estado de liquidación del presupuesto: Ejercicio 2022

	Presupuesto	Realizado
REALIZADO		
1. Saldo cuenta de resultados	0,00	0,00
(Total ingresos-Total gastos funcionamiento)		
2. Aportaciones Fundadores y asociados	0,00	0,00
(Ap. 1 Ingresos de fondos)		
3. Variación neta subv. Capital y otros (cuentas 13)	-250.000,00	(112.883,81)
(Ap. 2 Ingresos-Ap. 1 de fondos)		
4. Variación neta de Inversiones Reales	250.000,00	140.050,98
(Ap. 3+4 Ingresos-Ap. 2+3 gastos de fondos)		
5. Superávit o déficit presupuestario	0,00	27.167,17
(Ap. 4+5+6+7+8 Gastos-Ap 5+6+7+8+9 Ingresos de fondos)		
6. Variación neta Activos Financieros	0,00	25.302,52
(Ap. 5+6 ingresos-Ap. 4+5 gastos de fondos)		
7. Variación capital de Funcionamiento	0,00	2.530,31
(Ap. 7 ingresos-Ap. 6 gastos de fondos)		
8. Necesidad de Endeudamiento	0,00	(55.000,00)
(Ap. 8+9 ingresos de fondos - Ap. 7+8 gastos)		

Explicación de las principales desviaciones en la ejecución del presupuesto del ejercicio 2022

Ingresos

No han existido desviaciones significativas salvo la recepción de una subvención no presupuestada de 100.000 euros del Ministerio de cultura para visitas guiadas y actividades culturales y un aumento de 29.251,32 euros respecto de los ingresos presupuestadas por cuotas de usuarios.

Inversiones

Se han invertido en inmovilizado material 676.958,09 euros frente a los 570.000,00 euros presupuestados (la subvención de 100.000 euros del Ministerio de Cultura para visitas guiadas ha permitido destinar igual cantidad de fondos propios de la Fundación a obras no presupuestadas).

La parte principal (538.247,86) corresponden a la finalización de las obras de restauración de la cubierta del transepto de la Catedral de Santa María. También se han invertido 48.063,44 euros en las obras de armado de la cornisa de la girola y 38.353,14 en trabajos de rehabilitación del edificio de Cuchillería 103.

Se han invertido 47.527,51 euros en inmovilizado inmaterial (básicamente para el proyecto "Arte en la Catedral", que ha sido financiado por subvención para actividad turística de la Diputación Foral de Álava)

Gastos de Actividades Fundacionales y Gastos de Funcionamiento

No han existido desviaciones significativas.

Lo más relevante ha sido un menor gasto del presupuestado por 46.593,33 euros en el concepto de "otros gastos".

Los gastos de personal han sido 850,39 euros superiores a lo presupuestado: la baja por accidente laboral de una trabajadora ha permitido compensar un incremento adicional de 1,5% para el sector público foral y un fondo de productividad de 7.361,53 euros.

Déficit presupuestario y contable

Derivado de todo ello se ha producido un superávit presupuestario de 27.167,17 euros frente al superávit/déficit cero recogido en los presupuestos de 2022. Mientras que el resultado contable que figura en la cuenta de resultados es de cero (0,00) euros y su conciliación es la siguiente:

Concepto	Importe
Resultado contable en cuenta de resultados	0,00
Incremento neto cuenta 132	24.770,17
Variación existencias en inversiones reales	2.397,00
Superávit presupuestario	27.167,17

B) GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LA ACTIVIDAD 2022

Actividades realizadas

Actividad 1: 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	Obras de restauración de la Catedral Santa María y edificios según directrices de Plan Director de Restauración

Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	2,78	2,76	4.868	4.893
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.

B. Beneficiarios o usuarios de la actividad

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

**De conformidad con el artículo 7 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.

C. Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	219.758,55	225.202,25
Otros gastos de actividad	54.505,48	44.998,60
Amortización del inmovilizado	720.000,00	665.321,77
Subtotal Gastos	994.264,03	935.522,62
Inversiones	570.000,00	672.169,79
Subtotal Inversiones	570.000,00	672.169,79
TOTAL	1.564.264,03	1.607.692,41

D. Objetivos e indicadores de la actividad

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

** Obras en ejecución en 2022:

- I. Finalización Restauración de las cubiertas del transepto
- II. Labores de mantenimiento.

Actividad 2: Visitas Guiadas

A. Identificación

Denominación de la actividad	Visitas guiadas
Tipo de actividad	Propia
Lugar desarrollo actividad	Catedral y Muralla
Descripción	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	0,70	0,60	1.235	1.071
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 diferentes jornadas de trabajo.

C. Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	80.000	83.052
Personas jurídicas	0	0

D. Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	53.758,07	54.356,26
Otros gastos de actividad	688.842,08	599.842,63
Amortización del inmovilizado	50.000,00	145.616,52
Subtotal Gastos	792.600,15	799.815,41
Inversiones	0,00	47.007,55
Subtotal Inversiones	0,00	47.007,55
TOTAL	792.600,15	846.822,96

El capítulo de "Visitas guiadas" incluye el capítulo de "Subvenciones para promoción del Turismo en Álava".

La partida de "amortizaciones" recoge un saldo de 145.616,52 euros correspondiente a amortizaciones de elementos de puesta en valor de las visitas (musealización, maquetas, espectáculo policromías, audioguías, radioguías, 3D orígenes Gasteiz...).

E. Objetivos e indicadores de la actividad

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

**Durante 2022 se han presentado tres audiovisuales 360º susceptibles de visionado mediante realidad virtual relativos a la construcción de la muralla medieval.

Se han realizado el trabajo "Arte en la Catedral" (vídeo, web, audioguías, folletos y fichas...)

Actividad 3: Albergue

A. Identificación

Denominación de la actividad	Albergue juvenil
Tipo de actividad	Propia
Lugar desarrollo actividad	Cuchillería 97-89-91
Descripción	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	0,87	1.717	1.546
Personal con contrato de servicios	**	**	**	**
Personal voluntario	0	0	0	0

** La Fundación presta los servicios de recepción del albergue y limpieza a través de empresas subcontratadas, ganadoras del concurso de prestación del servicio de recepción y el de recepción.

El personal empleado alcanza las 5 personas con diferentes jornadas.

Asimismo, el servicio de lavandería y catering es prestado por INDESA (centro especial de empleo de la Diputación Foral de Álava "Indesa").

C. Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	11.000	10.057
Personas jurídicas	0	0

El número de usuarios se ha visto condicionado en el inicio del año por la pandemia de coronavirus COVID-19.

D. Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	65.645,96	60.254,02
Otros gastos de actividad	218.333,65	255.127,09
Amortización del inmovilizado	50.000,00	49.078,60
Subtotal Gastos	333.979,61	364.459,71
Inversiones	0,00	5.308,26
Subtotal Inversiones	0,00	5.308,26
TOTAL	333.979,61	369.767,97

E. Objetivos e indicadores de la actividad

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

Actividad 4: Actividad cultural

A. Identificación

Denominación de la actividad	Actividad cultural
Tipo de actividad	Propia
Lugar desarrollo actividad	Catedral
Descripción	La Fundación realiza una actividad cultural muy diversa (música, teatro, poesía, ciclos de conferencias, etc.), 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	0,75	966	1.326
Personal con contrato de servicios	**	**	**	**
Personal voluntario	0	0	0	0

**La Fundación no tiene 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	10.776
Personas jurídicas	0	0

D. Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	41.085,31	41.285,75
Otros gastos de actividad	29.560,90	49.132,43
Amortización del inmovilizado	0,00	2.123,19
Subtotal Gastos	70.646,21	92.541,37
Subtotal Inversiones	0,00	0,00
TOTAL	70.646,21	92.541,37

E. Objetivos e indicadores de la actividad

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

- Actividades culturales realizadas en la Catedral:
 - a) Conferencias:
 - o Presentación del libro "El Libro Negro de las Horas". Eva García Sáenz de Urturi
 - o Cinco Conferencias por el 500 aniversario del nombramiento de Adriano VI, en colaboración con la Facultad de Teología y la Real Sociedad Bascongada de Amigos del País.
 - o Poetas en Mayo: Conferencia de Luis García Montero
 - o Mesa Redonda "Álava: Territorio pionero e innovador en Patrimonio Cultural". Agustín Azkarate, Luis Caballero Zoreda, Juan Ignacio Lasagabaster, Alberto Plata
 - o Presentación del libro 'Patrimonio arquitectónico en la cuadrilla de Vitoria-Gasteiz. Elementos menores'. José María Villanueva, Juan Ignacio Lasagabaster, Victorino Palacios, José Rodríguez y Ángel Martínez Montecelo.
 - b) Abierto por Concierto
 - o Abierto por concierto: Concierto de Tomás Merlo y Jorge Castañeda
 - o Abierto por concierto: Concierto de Inun.
 - o Abierto por concierto: Concierto de Metropolitan Union.
 - o Abierto por concierto: Concierto de Pablo Milanes.
 - o Escuela de música Luis Aramburu, concierto final de curso.
 - o 125 aniversario de la procesión de los Faroles, Concierto extraordinario de la Banda Municipal y la Coral Manuel Iradier.
 - o FCIMV (Festival Curso Internacional Música de Vitoria).
 - o Celebración de Patrimonio Cultural de Belenismo.
 - o Aitzina Folk, presentación del Festival internacional con Karlos Subijana y Amigos.
 - c) Varios:
 - o Publicación mensual de la hoja "Noticias desde el triforio".
 - o Recepción institucional en el encuentro de la "Red Estatal de Ciudades Educadoras"
 - o Poetas en mayo, "Oscuridad y Luz" poesía teatralizada en lengua de signos. Cristina Campo, Zuriñe Aguinaga y Ainhoa Ruiz de Angulo.
 - o Visitas caracterizadas con la "Doctora Pílares" y talleres para el público infantil.
 - o "Un pórtico de cine", de proyección nocturna de cine al aire libre "Un cadáver a los postres"
 - o "Un pórtico de cine", de proyección nocturna de cine al aire libre "El secreto de la pirámide"
 - o "Un pórtico de cine", de proyección nocturna de cine al aire libre "A todo tren destino Asturias"
 - o "Un pórtico de cine", de proyección nocturna de cine al aire libre "Dios mío, los niños han vuelto"
 - o Magialdia, "Magia en la oscuridad" con Juan Esteban Varela, 3 días en el pórtico de la Catedral Santa María.
 - o Lectura del manifiesto del Día Mundial del Alzheimer, por AFARABA.
 - o Visitas nocturnas para celebrar el X aniversario de Vitoria-Gasteiz como 'Green Capital

1.1.1. Recursos económicos empleados y obtenidos por la actividad 2022

Gastos/Inversiones	Restauración		Visitas		Albergue		Actividad cultural		TOTAL	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos de personal	219.758,55	225.202,25	53.758,07	54.356,26	65.645,96	60.254,02	41.085,31	41.285,75	380.247,89	381.098,28
Otros gastos de actividad Directos			640.900,00	561.371,52	200.000,00	237.596,58	25.000,00	44.681,19	865.900,00	843.649,29
Otros gastos de actividad Indirectos	54.505,48	44.998,60	47.942,08	38.471,11	18.333,65	17.530,51	4.560,90	4.451,23	125.342,11	105.451,45
Amort. del inmovilizado Directo	720.000,00	665.321,27	50.000,00	145.616,52	50.000,00	49.078,60	0,00	2.123,19	820.000,00	862.139,58
Subtotal Gastos	994.264,03	935.522,12	792.600,15	799.815,41	333.979,61	364.459,71	70.646,21	92.541,36	2.191.490,00	2.192.338,60
Inversiones Directos	570.000,00	672.169,79	0,00	47.007,55	0,00	5.308,26	0,00	0,00	570.000,00	724.485,60
Subtotal Inversiones	570.000,00	672.169,79	0,00	47.007,55	0,00	5.308,26	0,00	0,00	570.000,00	724.485,60
TOTAL	1.564.264,03	1.607.691,91	792.600,15	846.822,96	333.979,61	369.767,97	70.646,21	92.541,36	2.761.490,00	2.916.824,20

Recursos económicos totales obtenidos por la entidad:

a. Ingresos obtenidos por la entidad

Ingresos	Previsto	Realizado
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	650.000,00	655.683,42
Subvenciones del sector público	1.111.490,00	1.219.266,00
Aportaciones privadas	180.000,00	204.290,00
Otros tipos de ingresos	0,00	215,37
Total Ingresos Obtenidos	1.941.490,00	2.079.454,79

b. Convenios de colaboración con otras entidades

Otros Recursos	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes v servicios
Convenio con la Fundación Vital Fundazioa (conciertos)	10.000,00		