

FUNDACIÓN CAJA NAVARRA

PRESUPUESTO 2025

MEMORIA EXPLICATIVA

INDICE

I.- FUNDAMENTACIÓN DEL INFORME

II.- CRITERIOS APLICADOS

III.- PRESUPUESTO 2025 – RECURSOS OBTENIDOS Y EMPLEADOS

IV.- ORIGEN DE RECURSOS PRESUPUESTADOS PARA EL AÑO 2025

1.- Rendimientos financieros

2.- Procedentes de la actividad

V.- EMPLEO DE RECURSOS PRESUPUESTADOS PARA EL AÑO 2025

1.- Cultura y educación

2.- Social, Innovación y Tendencias

3.- Administración y Personas

4.- Obra en colaboración con Fundación “la Caixa”

5.-Amortizaciones

VI.- TOTAL RECURSOS OBTENIDOS Y EMPLEADOS

I.- FUNDAMENTACIÓN DEL INFORME

El presente informe se elabora en cumplimiento de lo establecido en el artículo 41 de los estatutos de la Fundación Caja Navarra (en adelante, también, “La Fundación”) que establece que *“en los últimos tres meses de cada ejercicio, el Patronato de la Fundación elaborará y remitirá al Protectorado el presupuesto correspondiente al año siguiente acompañado de una memoria explicativa y un plan de actuación en el que queden reflejados los objetivos y las actividades que se prevea desarrollar en el ejercicio siguiente.”*

II.- CRITERIOS APLICADOS

Para el cálculo e imputación al ejercicio 2025 de las cifras que se presentan, se toman como base los criterios contables.

Dado que se siguen criterios contables y por tanto se aplica el principio de devengo, los importes reflejados en este presupuesto se aproximan, pero no coinciden exactamente con las entradas o salidas de tesorería en el año 2025.

III.- PRESUPUESTO 2025 – RECURSOS OBTENIDOS Y EMPLEADOS

Se presenta el presupuesto para el próximo ejercicio detallando los gastos por líneas de actividad y diferenciando el origen de los recursos y el empleo de los mismos.

OBTENCIÓN DE RECURSOS	16.221.439
Rendimientos patrimonio	10.175.000
Procedentes de la actividad	6.026.439
<i>De personas beneficiarias</i>	2.043.877
Centro Isterría	286.000
Centro Civican	423.530
Colonias Hondarribia	1.264.761
Día Verde	3.500
Centro Rio Irati	66.086
<i>De terceros</i>	3.982.562
Centro Isterría	3.358.382
Centro Rio Irati	506.980
Centros de personas mayores	117.200
<i>Otros ingresos</i>	20.000

EMPLEO DE RECURSOS	16.196.771
CULTURA Y EDUCACIÓN	4.458.465
Centro Civican	1.979.991
Colonias Hondarribia	1.903.474
Otros proyectos	360.000
Programas derivados del Plan estratégico CULTURA Y EDUCACIÓN	215.000

SOCIAL, INNOVACIÓN Y TENDENCIAS	7.234.285
Centros de personas mayores	1.121.777
Centro Isterria	4.649.573
Centro Rio Irati	577.935
Crisis humanitarias	300.000
Programas derivados del Plan estratégico SOCIAL	585.000

ADMINISTRACIÓN Y PERSONAS	1.704.021
Personal	1.048.929
Administración	520.092
Programas derivados del Plan estratégico SOPORTE A LA GESTIÓN	135.000

OBRA EN COLABORACIÓN CON FUNDACIÓN LA CAIXA	1.800.000
--	------------------

AMORTIZACIONES	1.000.000
-----------------------	------------------

REMANENTE	24.668
------------------	---------------

IV.- ORIGEN DE RECURSOS PRESUPUESTADOS PARA EL AÑO 2025

1) Rendimientos financieros

Se prevé la aportación de 10.175.000 euros procedentes del patrimonio financiero de la Fundación. Esta cifra se ajusta a los principios establecidos en la política de inversión y permite conservar los rendimientos de capital a largo plazo, manteniendo en el futuro la cifra de patrimonio en términos reales.

2) Procedentes de la actividad

Muchas de las personas beneficiarias y usuarias de las actividades que desarrolla Fundación Caja Navarra contribuyen a soportar el coste de los servicios que reciben. Asimismo, se perciben ayudas económicas de terceros, principalmente de la Administración de la Comunidad Foral.

El importe presupuestado en este capítulo asciende a 6.026.439 euros, un 37,32 % de los ingresos totales.

Los recursos de las personas beneficiarias y usuarias provienen principalmente de los ingresos procedentes del Centro de Educación Especial Isterria, el centro de desarrollo de capacidades Río Irati, las Colonias de Hondarribia y los cursos y actividades de Civican.

Los recursos de terceros se obtienen por la actividad educativa del centro de Educación Especial Isterria como centro concertado con el Departamento de Educación del Gobierno de Navarra, así como del centro Río Irati, también concertado con el Departamento de Derechos Sociales. En menor medida, también se obtienen ingresos por parte de los comedores sociales de los centros para personas mayores.

Para el próximo ejercicio, los recursos procedentes de las personas beneficiarias y usuarias supondrán una cuantía de 2.043.877 euros y los procedentes de terceros de 3.982.562 euros.

V.- EMPLEO DE RECURSOS PRESUPUESTADOS PARA EL AÑO 2025

El empleo de recursos para el próximo año es presentado por líneas de actividad:

1.- Cultura y Educación

Dentro de este apartado quedan incluidos todos los recursos destinados al desarrollo de propuestas relacionadas con la cultura y la educación. El importe total para esta línea asciende a 4.458.465 euros para el año 2025, lo que supone un 27,65 % del total.

Los proyectos asociados a esta línea de actividad son los siguientes:

- CIVICAN es el centro de Fundación Caja Navarra, un espacio de pensamiento y cultura compartida. Es un centro abierto, de encuentro y colaboración intergeneracional, donde conviven actividades de reflexión y debate con propuestas artísticas y educativas, todas ellas desde una perspectiva cultural.

Para ello cuenta con un auditorio, una biblioteca con dos salas de lectura, un espacio destinado a exposiciones e intervenciones artísticas. Diversas salas de uso polivalente, cocina, espacio de bienestar, piscina climatizada y, además, un espacio-café con terraza exterior.

A lo largo del año se programan numerosos cursos y talleres, además de actividades culturales, sociales, educativas y de difusión y promoción lectora. También se lleva a cabo la cesión y alquiler de espacios a entidades y colectivos de Navarra.

El presupuesto destinado a CIVICAN en 2025 es de 1.979.991 euros.

- COLONIAS DE HONDARRIBIA: Son un espacio educativo de experiencias, participación y convivencia de Fundación Caja Navarra, para niños/as y jóvenes de Navarra de 7 a 15 años. Tiene como sello de identidad su carácter educativo, inclusivo y social. Se ha convertido en un referente por su calidad, por la inclusión de la diversidad y por su educación en valores.

Dentro de las Colonias de Hondarribia se desarrollan los siguientes programas:

- Campus Neptuno (de abril a junio): es un proyecto educativo medioambiental dirigido a centros escolares de Navarra, con estancias de 3 a 5 días, en castellano, inglés o euskera.
- Campus de verano (de junio a agosto): es un programa educativo dirigido a niños y niñas de familias navarras.
- El reto de tu vida: dirigido a la adolescencia de 13 a 15 años. Se trata de un programa educativo especialmente diseñado para esta edad que trabaja temáticas relacionadas con los ODS.

El presupuesto destinado a las Colonias de Hondarribia en 2025 es de 1.903.474 euros.

- PROGRAMAS DERIVADOS DEL PLAN ESTRATÉGICO: En esta línea están aquellas actuaciones que derivan directamente de las medidas previstas en dicho Plan para 2025, y a las que se destinan 215.000 euros. Así, entre otras actuaciones, se abordará un proyecto que pone en valor el patrimonio inmaterial de las Colonias de Hondarribia desde el año 1935, se trabaja la economía circular dentro de las Colonias, o se fomenta la participación de la ciudadanía en CIVICAN a través de la cocreación y la coprogramación.

2.- Social, Innovación y Tendencias.

En este apartado se reflejan el conjunto de recursos empleados para la realización de actividades pertenecientes a esta línea, en la que la innovación y la búsqueda de tendencias para afrontar los nuevos retos sociales se configuran como enfoques estratégicos de trabajo transversales a toda la organización. El importe total presupuestado alcanza la cifra de 7.234.285 euros, lo que supone un 44,66 % del presupuesto global.

- **CENTROS DE PERSONAS MAYORES.** Son espacios de participación social, de encuentro y desarrollo personal, donde favorecer las redes de vecindad, la prevención de situaciones de aislamiento y soledad. Se promueve la participación comunitaria, la actividad significativa y el acompañamiento socioeducativo. Actualmente, la Fundación cuenta con centros localizados en Pamplona y comarca, a excepción del situado en Sangüesa. En dos de los centros de Pamplona, Leyre y Oskia, está habilitado un servicio de comedor.

El presupuesto para los Centros de Personas Mayores es de 1.121.777.000 euros.

- **ISTERRIA.** Es un Centro de Educación Especial concertado con el Departamento de Educación del Gobierno de Navarra, que en el curso 2024-2025 cuenta con un alumnado de 100 personas. Cuenta además con un centro de atención pre laboral al que asisten 20 personas usuarias y una residencia que utilizan 42 de las 120 personas que acuden al centro, en el que se forman y conviven personas con necesidades educativas especiales.

El presupuesto de este centro en 2025 es de 4.649.573 euros.

- **RÍO IRATI.** Es un Centro de promoción de la autonomía de las personas con discapacidad intelectual en edad adulta, con capacidad para 20 personas y concertado con el Departamento de Derechos Sociales del Gobierno de Navarra. Se trata de un modelo claramente diferencial en nuestra comunidad en el que, la planificación centrada en la persona con la provisión de apoyos y la participación comunitaria, son ejes prioritarios del modelo de atención.

El presupuesto del centro es de 577.935 euros

- **CRISIS HUMANITARIAS.** Este programa atiende a situaciones de crisis humanitarias que han caído en el olvido y no están en la agenda ni política ni mediática de la comunidad internacional. Asimismo, aborda otras contingencias derivadas de situaciones de emergencia humanitaria. Parte del presupuesto se destina al Proyecto INOLVIDABLES, una iniciativa de Comunicación, destinada a dar visibilidad en el que están comprometidos la totalidad de los medios de comunicación de Navarra.

- **PROGRAMAS DERIVADOS DEL PLAN ESTRATÉGICO:** En esta línea están aquellas actuaciones que derivan directamente de las medidas previstas en dicho Plan para 2025, a lo que se destinan 585.000 euros. Así, entre otras actuaciones, se impulsarán acciones que posicionen a la Fundación como un referente en innovación, educación y cultura, se impulsarán nuevos modelos colaborativos centrados en la nueva longevidad, se trabajará desde CIVICAN un nuevo modelo de Pensamiento y cultura compartida, se promoverán programas para la empleabilidad y la vida independiente de las personas con discapacidad. Todo ello con el objeto de posicionar a la Fundación Caja Navarra como referente en innovación social, mejorar el posicionamiento de la Fundación y hacerlo de una manera colaborativa generando alianzas.

3.-Administración y personas

Dentro de este apartado se diferencian por un lado los gastos de personal asociados a la estructura y plantilla de la Fundación del resto de gastos generales de administración, como asesorías externas, informática, comunicación, difusión e imagen corporativa, responsabilidad social, planes de formación o gastos de representación, entre otros.

También se incluyen 135.000 euros para actuaciones que se derivan del plan estratégico, destacando el despliegue del plan de comunicación, la digitalización y la medición del impacto de la Fundación.

Los gastos totales de este apartado ascienden a un total de 1.704.020 euros suponiendo un 10,57 % del presupuesto.

4.- Obra en colaboración con Fundación “la Caixa”

Se destinarán 1.800.000 euros a impulsar proyectos en colaboración con Fundación “la Caixa” en Navarra, principalmente el Programa INNOVA y programas relacionados con personas mayores. Esta línea representa un 11,16 % del presupuesto.

5.- Amortizaciones

Se detalla el gasto debido a las amortizaciones de las inversiones realizadas en los años precedentes, siguiendo criterios contables.

En 2025, los gastos totales de este apartado ascienden a un total de 1.000.000 euros, suponiendo un 6,20% del presupuesto.

VI.- TOTAL RECURSOS OBTENIDOS Y EMPLEADOS

El resultado de este presupuesto prevé obtener unos recursos de 16.221.439 euros y realizar un gasto de 16.196.771 euros, lo que genera un remanente de 24.668 euros.