

INFORME TÈCNIC-ECONÒMIC PREUS PÚBLICS 2022

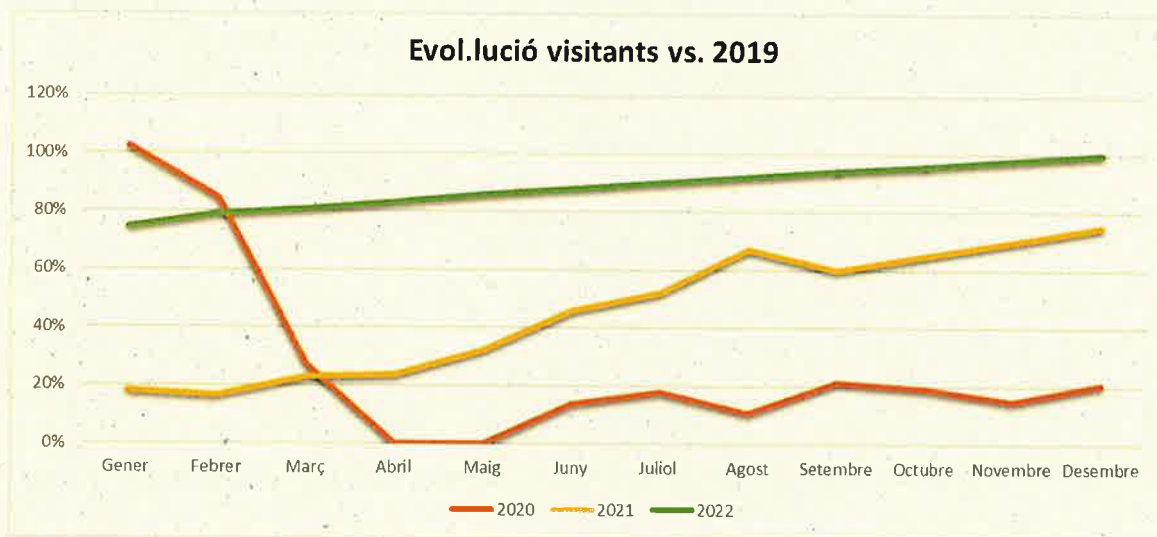
E.P.E. Fundació Mies van der Rohe

Preus públics entrades al Pavelló Mies van der Rohe

Comentaris i conclusions de l'informe

L'any 2021 encara ha estat un any atípic i excepcional igual que ho va ser l'any 2020 amb l'impacte de la pandèmia pel covid-19 en tota l'activitat del pavelló, tant en els ingressos per visitants com en els ingressos per vendes de botiga i lloguers del pavelló, amb un percentatge de visitants que serà un 60% inferior al de anys anteriors.

En aquest informe de costos s'ha considerat la realitat de l'any 2021 i s'espera que es vagi recuperant la xifra de visitants durant el 2022, encara que no es preveu assolir les mateixes xifres que l'any 2019 fins el 2023, com es pot veure en el gràfic adjunt.



La xifra de visitants locals representa un 40% quan normalment es de 15%, mentre que la xifra de visitants internacionals es d'un 45% quan d'altres anys es d'un 75%.

Aquest any es continua aplicant la gratuïtat els primers diumenges de mes i determinats dies festius (en total sis) al llarg de l'any, tal com estava previst amb l'aplicació de les noves tarifes, fet que ha provocat encara un menor nombre de visitants de pagament.

Els costos associats s'han reduït aquest any 2021 en un 23% respecte l'any 2019, pres com a referència, tant per la pròpia contenció de despeses aplicada com per la menor repercussió en el càlcul per la menor activitat del pavelló.

El resultat estimat del cost de servei per l'any 2021 es de 13.71 euros, encara superior al preu actual de l'entrada general de 8 euros.

La situació actual encara no es pot considerar com un cost de referència definitiu pel càlcul del preu i per aquest motiu es proposa mantenir les tarifes de 2020 sense cobrir els costos, acompanyat de les gratuïtats i promocions establertes:

	<u>Tarifa actual</u>	<u>Tarifa pel 2022</u>
Entrada General	8.00 euros	8.00 euros
Entrada amb reducció	4.00 euros	4.00 euros
Entrada Abonament anual	20.00 euros	20.00 euros
Grups per a més de 15 persones	6.00 euros	6.00 euros
Visita especialitzada d'arquitectura	90.00 euros	90.00 euros
Visita guiada on-line a la carta	150.00 euros	150.00 euros
Visita amb grups escolars (PAE)	75.00 euros	75.00 euros
Visita guiada on-line per a escolars	75.00 euros	75.00 euros
Entrada al pavelló amb espectacle C	10.00 euros	2.00 euros
Entrada al pavelló amb espectacle B	12.00 euros	4.00 euros
Entrada al pavelló amb espectacle A	15.00 euros	6.00 euros
Descomptes aplicables a les tarifes	25%	25%

Es mantenen totes les tarifes, descomptes i gratuïtats a excepció de les entrades al pavelló amb espectacles doncs no s'ha aplicat aquest cas i es veu la possibilitat de aplicar-ho en aquests preus per actes fora d'horari de visita (música, dansa i cinema)

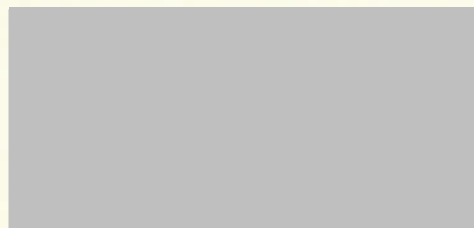
Consideracions a l'anàlisi de costos.

- L'anàlisi de costos s'ha realitzat amb un criteri de prudència. Estan referits als valors estimats de tancament per l'exercici 2.021.
- Les dades del personal directe i indirecte del pavelló dedicat al servei d'entrades són les previstes per l'exercici vinent.

En explicació dels criteris utilitzats en la imputació de costos detallem el següent:

1.1 – Costos al Servei d' Entrades:

En una primera fase, calculem el cost directe vinculat a l'activitat desenvolupada en el pavelló.



En una segona fase, imputem els costos directes a les activitats vinculades amb el servei d'entrades

Els criteris d'imputació a les activitats dels costos son els següents:

- a) A les despeses directament imputables al pavelló (manteniment, subministres, seguretat, neteja, etc) s'aplica un percentatge diferenciant l'espai de la botiga (89 metres quadrats) de la resta del recinte del pavelló (1.797 metres quadrats) de manera que només s'aplica la despesa corresponent a la part proporcional que correspon al pavelló, que es **un 95.28%**.
- b) A les despeses que estan vinculades únicament amb la gestió de les visites (cost de visites guiades, locomoció del personal d'entrada, vestuari del personal d'entrada) s'aplica directament el **100%** del seu cost.
- c) A les despeses de personal que treballa en el Pavelló s'aplica un percentatge corrector en base al ingressos que representen els originats en l'activitat de la venda d'entrades respecte la totalitat dels ingressos del pavelló, a on queden inclosos els lloguers o els drets d'explotació de la seva imatge. Aquest percentatge pel 2021 d'un **67.22%** (60.37% l'any 2021).
- d) A les despeses generals de l'entitat que també estan vinculades per la correcta gestió del pavelló (manteniment informàtic, assegurances, assessoria, comunicacions, etc) s'aplica un percentatge corrector calculat en base al pes que tenen els ingressos provinents de la venda d'entrades respecte al total d'ingressos de l'entitat. Aquest percentatge pel 2021 es d'un **9.76%** (4.64% l'any 2021)
- e) A les despeses de personal que treballa en la Fundació i que te una participació en la gestió del pavelló (gerència, comissari de premis, comunicació, administració, etc) s'aplica el mateix percentatge corrector mencionat abans del **9.76%**
- f) La resta de despeses de la Fundació que estan relacionades amb altres activitats de l'entitat com els programes d'intervencions, debats i difusió de l'arquitectura, realització de premis, exposicions, etc, no estan considerades dins d'aquest càlcul de costos.

Anàlisi de visitants al Pavelló.

A la xifra de visitants estimada pel 2021, s'aplica un rati corrector en base al descompte que cada tipus d'entrada te establert; es a dir, al tipus general d'entrada no s'aplica cap rati corrector, però a l'entrada d'estudiant que es de 4.00 euros s'aplica la correcció en referencia al preu general de 8 euros ($4.00/8.00=0.50$).

No estan inclosos aquells visitants que entren de forma gratuïta al pavelló.

Cada entrada de visitant comporta el pagament del preu públic corresponent, tenint en consideració els descomptes establerts en els preus públics.

1. Dades estimades de visitants per l'exercici 2021:

General	13.679,00
General Grups	39,00
Estudiants	5.763,00
Estudiant conveni turistic	58,00
Bus Turistic	60,00
Barcelona Card	242,00
Barcelona City Tour	37,00
Barcelona Pass	1,00
Entrades promocionades (4€)	2.697,00
Entrades promocionades (6€)	25,00
Entrades promocionades (2€ gener)	256,00
Entrades promocionades (3€ gener)	1,00

Total 22.858,00

2. Proporció de Preu públic cobrat per tipologia de visitant:

General	13.679,00
General Grups	29,25
Estudiants	2.881,50
Estudiant conveni turistic	21,75
Bus Turistic	45,00
Barcelona Card	181,50
Barcelona City Tour	27,75
Barcelona Pass	0,75
Entrades promocionades	1.348,50
Entrades promocionades	18,75
Entrades promocionades	64,00
Entrades promocionades	0,38

Total 18.298,13

Visitants que assumeixen cost del preu públic (estimació base 2021)

18.298

Fundació Mies van der Rohe

Cost unitari del servei d' Entrades al Pavelló.

El cost de la prestació de serveis culturals corresponents a l'entrada al Pavelló és assumit parcialment pel cobrament del preu públic al visitant del Pavelló.

Els costos imputables al servei es componen dels costos directes i indirectes.

El cost del servei per entrada és de :

250.950,39	Total costos prestació servei
18.298,00	Visitants amb pagament de preu públic
13.71	Cost del servei

Annex I: Càlcul d'ingressos

Els ingressos estimats pel 2021 es distribueixen de la següent manera:

Ingressos Pavelló 2021

		s/ingressos Pavello	
Venda d'entrades	143.535,45	67,22%	
Botiga+botiga on line		0,00%	136.111,74
Lloguers Pavelló		0,00%	
Drets imatge/filmacions	70.000,00	32,78%	

Total: 213.535,45

Els ingressos originats directament per l'activitat de les vendes d'entrades respecte al total d'ingressos originats per l'activitat del Pavelló representen un 67.22%

S/ingressos total Fundació Mies

Ingressos totals Fundació	521.751,05
Subvencions	948.526,00

Total: 1.470.277,05

Venda d'entrades	143.535,45	9,76%
------------------	------------	--------------

Els ingressos originats directament per l'activitat de les vendes d'entrades respecte al total d'ingressos percebuts per la Fundació Mies van der Rohe representen un 9.76%

Annex II: Càlcul de despeses

Les despeses estimades pel 2021 son les següents:

COSTOS DIRECTES SERVEIS ENTRADES 2021

Despesa manteniment Pavelló	6.566,23
Assessoria laboral	1.282,78
Primes d'assegurances	1.464,00
Visites guiades	1.592,36
Subministrament d'aigua Pavelló	2.670,70
Subministrament d'electricitat Pavelló	4.913,77
Vestuari de l' equip	796,23
Altre material de consum	250,00
Locomocions del personal	250,00
Despesa telefonia mòbil	680,80
Neteja del Pavelló	18.679,61
Seguretat del Pavelló	16.724,05
Servei de prevenció de riscos	468,28
Despesa telefonia fixe	195,01
Amortització equipament informàtic	2.846,27
Manteniment sistemes informatics	1.566,44
Material d'oficina	60,54
Despeses bancàries	533,68
Hospedatge domini mies.bcn	332,25
Disseny gràfic	1.220,00
Connexió internet	
Cost directe servei d'entrades	63.093,01

Cost personal directe 2021

	Total Cost
Treballador nº1	20.126,19
Treballador nº2	22.294,68
Treballador nº3	20.759,89
Treballador nº4	28.155,16
Treballador nº5	19.425,39
Treballador nº6	22.670,23
Total:	133.431,55

Cost oficina indirecte 2021

	Total Cost
Gerència	8.187,45
Gerència executiva	7.330,52
Comissari	6.758,62
Adjunt comissariat	4.751,60
Comunicació	3.899,43
Lloguer oficines Provença	5.930,11
Personal administració general	4.913,79
Personal administració general	3.685,15
Personal botiga	3.993,87
Personal botiga	3.721,03
Cost llum oficines	226,45
Cost aigua oficines	49,80
Cost missatgeria general	978,00
Total:	54.425,83

Essent el total de despeses el següent:

Cost directe servei d'entrades	63.093,01
Cost oficina indirecte	54.425,83
Cost personal directe	133.431,55
Total cost	250.950,39



Annex III: Altres Preus

Preus públics visites guiades on-line

S'ofereixen visites guiades on-line realitzades en directe per un guia experts en arquitectura en dues modalitats: per a grups privats o per a escoles

VISITES GUIADES ON-LINE TARIFES 2022

Les visites guiades on-line es un servei que s'ofereix amb col.laboració amb l'empresa de guies especialitzada en espais arquitectònics Guiding Architects

Visita guiada on-line privativa a la carta

	<u>EUROS</u>
Cost del servei (factura GA Architects)	120,00
IVA (21%)	25,20
TOTAL	145,20
Despeses de gestió i administració de la FMvdR	5,00
TOTAL	150,20
Preu de la visita al públic	150,00

Visita guiada on-line per a grups escolars

	<u>EUROS</u>
Cost del servei (factura GA Architects)	58,00
IVA (21%)	12,18
TOTAL	70,18
Despeses de gestió i administració de la FMvdR	5,00
TOTAL	75,18
Preu de la visita al públic	75,00

Preus públics visites a la carta al Pavelló Mies van der Rohe

S'ofereixen tres tipus de visites segons l'horari i els serveis oferts.

Es calculen els costos en base a:

- Preu entrada de grup (sempre en base a 25 persones)
- Preu visita realitzada per un arquitecte especialitzat i durada de la visita
- Cost d'utilització de forma privativa del Pavelló per la realització de la visita
- Serveis addicionals proporcionats que complementen la visita (còctel, obsequi, etc)
- Altres serveis o documentació o productes que es puguin proporcionar als visitants

CALCUL DE COSTOS DE LES TARIFES 2022 DE VISITES A LA CARTA

Fundació Mies van der Rohe

	TIPUS DE TARIFES					
	MATI		TARDA		NIT	
	Càlcul	Euros	Càlcul	Euros	Càlcul	Euros
Tarifes 2021		1.000,00		1.500,00		2.000,00
<u>Característiques de les visites</u>						
a) visita de grup	<i>si</i>		<i>si</i>		<i>si</i>	
b) visita amb guia especialitzat amb arquitectura	<i>si</i>		<i>si</i>		<i>si</i>	
c) durada màxima de la visita	<i>1h30</i>		<i>2h00</i>		<i>2h00</i>	
d) serveis proporcionats per la Fundació (aperitiu, obsequi, etc)	<i>no</i>		<i>no</i>		<i>si</i>	
e) altres serveis a proporcionar segons necessitat	<i>si</i>		<i>si</i>		<i>si</i>	
<u>Detall de costos</u>						
a) Entrada grups: 8€/persona x 25 persones	<i>8x25</i>	200,00	<i>8x25</i>	200,00	<i>8x25</i>	200,00
b) Visita especialitzada d'arquitectura: 90€/30 minuts	<i>1 visita</i>	90,00	<i>1 visita</i>	90,00	<i>1 visita</i>	90,00
c) Utilització Pavelló per actes privats: 7000€/dia (10 hores)	<i>7000/10x1,5</i>	1.050,00	<i>7000/10x2</i>	1.400,00	<i>7000/10x2</i>	1.400,00
d) Bonificació aplicada sobre utilització del pavelló	<i>25%</i>	- 262,50	<i>25%</i>	- 350,00	<i>25%</i>	- 350,00
e) Serveis proporcionats per la Fundació: 500€/acte	<i>no</i>	-	<i>no</i>	-	<i>si</i>	500,00
f) Altres serveis a proporcionar segons necessitat	<i>no</i>	-	<i>si</i>	150,00	<i>si</i>	150,00
TOTAL COSTOS		1.077,50		1.490,00		1.990,00
Diferència (tarifa - cost)		- 77,50		10,00		10,00

Preus públics entrades al Pavelló Mies van der Rohe amb espectacle

La tarifa d'entrada al Pavelló amb espectacle està pensada pels casos en que s'ofereix un espectacle a l'espai fora de l'horari de visita.

Tarifas d'entrades amb espectacle

	EUROS
Entrada al Pavelló amb espectacle categoria C	2,00
Entrada al Pavelló amb espectacle categoria B	4,00
Entrada al Pavelló amb espectacle categoria A	6,00

S'han realitzat els següents canvis respecte 2021:

No es cobra entrada (l'espectacle es realitza normalment fora d'horari) i només es cobra un import representatiu per reservar la plaça

Preus públics Activitat Educativa (P.A.E.)

L'activitat educativa consisteix en un material preparat per als professors i alumnes de batxillerat a utilitzar abans, durant i després de la visita del Pavelló Mies van der Rohe. Aquesta activitat tindrà una durada màxima de dues hores contant totes les fases per la seva preparació.

Durant l'activitat s'entregarà material físic (postals, triptics, còpies, etc) i s'utilitzarà una maqueta de gran format i diverses tablets.

ESTIMACIO TARIFES 2022 DE L'ACTIVITAT EDUCATIVA (P.A.E.)

L'activitat educativa consisteix en un material preparat per als professors i alumnes de batxillerat a utilitzar abans, durant i després de la visita del Pavelló Mies van der Rohe. Aquesta activitat tindrà una durada màxima de dues hores contant totes les fases per la seva preparació.

Durant l'activitat s'entregarà material físic (postals, triptics, còpies, etc) i s'utilitzarà una maqueta de gran format i diverses tablets.

<u>Mitjans utilitzats i entregats per la visita guiada PAE</u>		(grups de 25)
		<u>EUROS</u>
Postals-maqueta	0,50 €/unitat	12,50
material divers (triptics, còpies, fotos) entregat	0,30 €/unitat	7,50
tablets per la visita (impacte en tres anys)	16 €/visita	16,50
maqueta a utilitzar durant la visita (impacte en tres anys)	20 €/visita	20,00
subtotal material		56,50
cost salarial 2 hores coordinador de l'activitat	9 €/hora	18,00
Cost total		74,50
TARIFA ACTIVITAT EDUCATIVA (P.A.E.)		75,00

4 tablets a utilitzar durant la visita (250 €/tablet)	1.000 €
1 maqueta a utilitzar durant la visita (preu estimat 1200 €)	1.200 €

Hipòtesi:

20 visites per any escolar

depreciació del material utilitzat (tablets i maquetes) en 3 anys