

INFORME TÈCNIC-ECONÒMIC PREUS PÚBLICS 2023

E.P.E. Fundació Mies van der Rohe

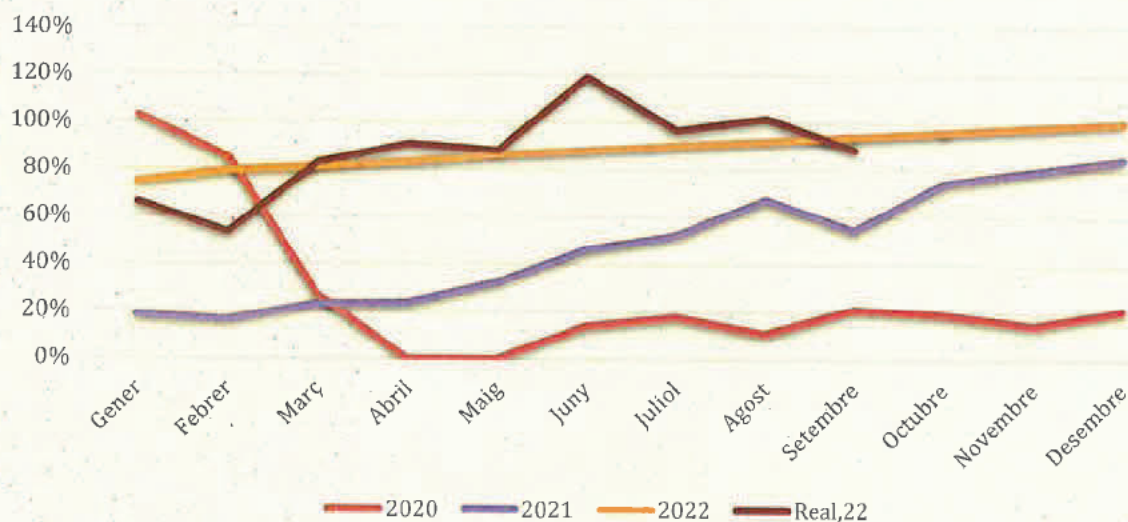
Preus públics entrades al Pavelló Mies van der Rohe

Comentaris i conclusions de l'informe

L'any 2022 ha estat el de la recuperació de l'activitat al pavelló, tant en visites como en lloguers de l'espai com en vendes de botiga; les previsions es multiplicar per dos la xifra de visitants del 2021 i estar molt a prop dels 95.000 visitants que vàrem tenir l'any 2019, abans de la pandèmia.

En aquest informe de costos s'ha considerat la realitat fins a octubre de l'any 2022 afegint l'estimació de novembre i desembre. Per l'any 2023 s'espera un any similar a l'actual. En el gràfic adjunt es veu l'evolució de la xifra de visitants des de 2019.

Evol.lució visitants vs. 2019



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. S'ha afegit el cap de setmana del "viu Montjuïc" com a període gratuït.

L'increment del pes dels ingressos per l'explotació del pavelló implica l'augment dels costos associats a aquesta activitat respecte l'any passat.

El resultat estimat del cost de servei per l'any 2022 es de 7.29 euros, per sota del preu actual de l'entrada general de 8 euros, essent aquest el motiu pel que no s'ha proposat cap canvi de tarifes pel proper any.

	<u>Tarifa actual</u>	<u>Tarifa pel 2023</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	97.00 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 excepte la visita especialitzada guiada per la revisió de preus proposada per l'empresa externa que realitza les visites.

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 2022.
- 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 2022 es d'un **69.82%** (67.22% 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 2022 es d'un **18.77%** (9.76% l'any 2021)
- e) A les despeses de personal que treballa en la Fundació i que té una participació en la gestió del pavelló (gerència, comissari de premis, comunicació, administració, etc) s'aplica el mateix percentatge corrector mencionat abans del **18.77%**
- 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 2022, s'aplica un rati corrector en base al descompte que cada tipus d'entrada té 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 referència 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 2022:

General	34.699,00
General Grups	518,00
Estudiants	15.848,00
Estudiant conveni turistic	278,00
Bus Turistic	147,00
Barcelona Card	874,00
Barcelona City Tour	158,00
Barcelona Pass	4,00
Entrades promocionades (4€)	5.562,00
Entrades promocionades (6€)	12,20
Entrades promocionades (2€ Pantalla+Caixaforum)	444,00
Entrades promocionades (3€)	4,00
Total	58.548,20

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

General	34.699,00
General Grups	388,50
Estudiants	7.924,00
Estudiant conveni turistic	104,25
Bus Turistic	110,25
Barcelona Card	655,50
Barcelona City Tour	118,50
Barcelona Pass	3,00
Entrades promocionades	2.781,00
Entrades promocionades	9,15
Entrades promocionades	111,00
Entrades promocionades	1,50
Total	46.905,65

Visitants que assumeixen cost del preu públic (estimació base 2022) es de 46.905 que representa un increment del 256% respecte a la base de 2021 que era de 18.298.

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 :

Total cost prestació de serveis	341.828,55
Visitants amb pagament de preus públics	46.905
Cost del servei	7,29

Annex I: Càlcul d'ingressos

Els ingressos estimats pel 2022 es distribueixen de la següent manera:

Ingressos Pavelló 2022

		s/ingressos Pavello	
Venda d'entrades	342.100,00	62,89%	
Botiga+botiga on line		0,00%	299.400,00
Lloguers Pavelló		0,00%	
Drets imatge/filmacions	201.900,00	37,11%	
Total:	544.000,00		

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 62.89%

S/ingressos total Fundació Mies

Ingressos totals Fundació	787.300,00	
Subvencions	1.034.889,00	
Total:	1.822.189,00	
Venda d'entrades	342.100,00	18,77%

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 18.77%

Annex II: Càlcul de despeses

Les despeses estimades pel 2022 son les següents:

COSTOS DIRECTES SERVEIS ENTRADES 2022

Despesa manteniment Pavelló	4.434,20
Assessoria laboral	1.312,92
Primes d'assegurances	2.875,75
Visites guiades	1.422,00
Subministrament d'aigua Pavelló	2.383,08
Subministrament d'electricitat Pavelló	6.106,01
Vestuari de l'equip	1.252,00
Altre material de consum	250,00
Locomocions del personal	250,00
Despesa telefonia mòbil	1.069,00
Neteja del Pavelló	11.961,48
Seguretat del Pavelló	18.515,77
Servei de prevenció de riscos	351,52
Despesa telefonia fixe	370,52
Amortització equipament informàtic	1.198,43
Manteniment sistemes informatics	3.012,50
Material d'oficina	430,21
Despeses bancàries	1.654,20
Hospedatge domini mies.bcn	370,90
Disseny gràfic	938,50
Connexió internet	
Cost directe servei d'entrades	60.158,99

Cost oficina indirecte 2022

	Total Cost
Gerència	25.973,91
Gerència executiva	22.830,97
Comissari	20.592,75
Adjunt comissariat	14.152,19
Comunicació	11.614,02
Lloguer oficines Provença	23.529,60
Personal administració general	14.635,26
Personal administració general	10.975,83
Personal botiga	11.895,35
Personal botiga	10.908,37
Cost llum oficines	1.470,07
Cost aigua oficines	90,10
Cost missatgeria general	1.536,14
Total:	170.204,55

Cost personal directe 2022

	Total Cost
Treballador nº1	14.481,13
Treballador nº2	16.429,64
Treballador nº3	15.058,04
Treballador nº4	20.422,05
Treballador nº5	28.630,47
Treballador nº6	16.443,68
Total:	111.465,01

Essent el total de despeses el següent:

Cost directe servei d'entrades	60.158,99
Cost oficina indirecte	170.204,55
Cost personal directe	111.465,01
Total cost	341.828,55

Annex III: Altres Preus

Preus públics visites guiades

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.

El cost del servei per la visita guiada per a grups a augmentat amb motiu de l'increment del cost del servei per l'empresa especialitzada

VISITES GUIADES 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

Visita guiada per a grups

	<u>EUROS</u>
Cost del servei (factura GA Architects)	80,00
IVA (21%)	16,80
TOTAL	96,80
Despeses de gestió i administració de la FMvdR	0,20
TOTAL	97,00
Preu de la visita al públic	97,00

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	si		si		si	
b) visita amb guia especialitzat amb arquitectura	si		si		si	
c) durada màxima de la visita	1h30		2h00		2h00	
d) serveis proporcionats per la Fundació (aperitiu, obsequi, etc)	no		no		si	
e) altres serveis a proporcionar segons necessitat	si		si		si	
<u>Detall de costos</u>						
a) Entrada grups: 8€/persona x 25 persones	8x25	200,00	8x25	200,00	8x25	200,00
b) Visita especialitzada d'arquitectura: 90€/30 minuts	1 visita	90,00	1 visita	90,00	1 visita	90,00
c) Utilització Pavelló per actes privats: 7000€/dia (10 hores)	7000/10x1,5	1.050,00	7000/10x2	1.400,00	7000/10x2	1.400,00
d) Bonificació aplicada sobre utilització del pavelló	25%	262,50	25%	350,00	25%	350,00
e) Serveis proporcionats per la Fundació: 500€/acte	no	-	no	-	si	500,00
f) Altres serveis a proporcionar segons necessitat	no	-	si	150,00	si	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.

ENTRADA AL PAVELLO AMB ESPECTACLE TARIFES 2023

La tarifa d'entrada al Pavelló amb espectacle està pensada pels casos en que a més de l'estada al Pavelló el visitant gaudeix d'un espectacle i l'espectador contribueix en una part del cost de l'espectacle.

Tarifas d'entrades amb espectacle

	<u>EUROS</u>
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 2023 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	