

**PRESSUPOST
ANUAL**

EXERCICI 2019

BARCELONA, SETEMBRE 2018

Memòria

Comptes de Pèrdues i Guanys Anuals: 2019 – 2018

Balanços: a 31 de Desembre de 2019 i 2018

PARC D'ATRACCIONS TIBIDABO, S.A.

MEMÒRIA PRESSUPOST 2019

El Pressupost de l'exercici 2019 de Parc d'Atraccions Tibidabo, S.A. (PATSA) contempla l'escenari en el qual s'inicia l'execució de l'actuació de renovació del Funicular del Tibidabo. Per aquest motiu, es preveu que el Funicular interrompi la seva activitat des del setembre de 2019 fins el juny de 2020.

Aquest fet comporta un impacte, tot i que excepcional, significatiu en la previsió del Compte de Resultats per l'exercici 2019, a causa que PATSA no comptarà amb un dels seus principals actius. PATSA preveu planificar plans de mobilitat alternatius per facilitar l'accés al cim del Tibidabo.

OBJECTIUS A ASSOLIR

Els objectius fonamentals a assolir per Parc d'Atraccions Tibidabo, S.A. durant l'exercici 2019 són els següents:

1. Aconseguir la **xifra de 722.500 visites l'any**. Aquesta xifra es determina en funció dels dies d'obertura del Parc. Aquest any es preveu obrir 153 dies.
2. Adaptar els **costos estructurals i operatius** de la Societat al nivell previst d'activitat, per assolir un **resultat òptim**.
3. Promoure i continuar amb un **sistema de gestió enfocat a la excel·lència** i a l'experiència del Client segons els estàndards del **Model EFQM** la Norma **ISO 9001:2015** i la Norma ISO **14001:2015**, impulsant i estimulant la millora i la integració de les diferents visions de les parts interessades. El Model EFQM es va implantar a l'any 2012 i a l'any 2017 es va renovar el segell EFQM 400+. Al any 2018 estem treballant per a aconseguir el segell EFQM 500+.
4. Millorar els processos d'atenció al client, formació, escolta activa i incorporació dels treballadors i treballadores a la gestió i millora en les instal·lacions i en la prestació del servei, amb l'objectiu **d'obtenir un nivell més elevat de Satisfacció del Client**. D'aquesta manera, es dona continuïtat al Procés de Participació en les Millores "Crea", implantant els seus suggeriments.
5. Potenciar el **talent** i les competències professionals dels treballadors com a pilars fonamentals del Parc, desenvolupant els seus coneixements i donant-los eines per cobrir llocs de treball claus, mitjançant la planificació d'accions en matèria de formació, rotació, promoció i seguiment.

6. Optimitzar la organització aconseguint una estructura estable de personal en temporada baixa i optimitzar els processos de selecció i formació per les incorporacions de temporada alta. Addicionalment, augmentar la **contractació de serveis amb empreses de reserva social** i la contractació de personal del **col·lectiu de majors de 45 anys**, amb la col·laboració de Barcelona Activa.

En aquest sentit, PATSA desplega el seu Pla Estratègic a través dels següents quatre eixos estratègics, que en l'exercici 2019 es concretaran en els següents punts:

SOLIDARITAT: el Parc d'atraccions del Tibidabo és un parc compromès socialment i s'esforça en desenvolupar projectes i iniciatives socials. Les principals accions vinculades en aquest eix són les següents:

- Continuar amb el desplegament del **programa d'acció social**, coordinats amb el Departament de Drets Socials de l'Ajuntament de Barcelona., que ha permès el gaudiment del parc a més de 6.900 nens en situació desfavorable. Altres actes habituals són "l'Estiu sense barreres", "Cançó per la Pau", o la "Festa de les cardiopaties congènites", les festes socials "Un cop de mà", "Festa de les famílies nombroses i "Un dia de nassos".

EDUCACIÓ: el Parc d'atraccions del Tibidabo vol ser un parc educador, que esdevindrà partícip en l'educació a través de la realització d'activitats didàctiques, incorporant diversos conceptes educatius mitjançant les atraccions. Així, es pretén desenvolupar i ampliar coneixements, a diferents nivells i per tothom. Les principals accions vinculades en aquest eix són les següents:

- Mètode **STEAM** (**Science** –Experimentant-; **Technology** –Construint-; **Engineering** –Dissenyant-; **Arts** –Expressant plàsticament-; **Mathematics** –Calcuant-): promoure aquest nou model d'innovació pedagògica i metodològica, en el qual prenen rellevància el treball en equip, fomentar la curiositat, intercanvi d'idees i mètode d'assaig-error. En aquest àmbit PATSA desenvolupa activitats com el "**Fisidabo**" o jornades de **robòtica**. L'activitat Fisidabo es realitza en col·laboració amb la Universitat Politècnica de Catalunya (UPC), amb més 2.000 alumnes experimentant física al Parc. Addicionalment, PATSA ha estat ambaixador per tal que el projecte s'ampliï a altres divisions de BSM.

- Incorporar novetats a l'activitat didàctica de "Ciència i tecnologia a l'entorn del Tibidabo", incloent a l'activitat una part de Medi ambient adequada al contingut curricular del centres escolars.
- Realitzar una prova pilot per les escoles per fer el "Crèdit de síntesi al Tibidabo" per tal d'incorporar una nova vessant educativa per experimentar al Parc.
- Potenciar les noves activitats didàctiques de LEGO Education per a escoles, a l'espai CREATIBI del Parc amb activitats exclusives pel Parc.

SOSTENIBILITAT I AUTOSUFICIÈNCIA: PATSA pretén ser una organització sostenible i autosuficient, tant en l'àmbit mediambiental com en l'àmbit econòmic i financer.

PATSA defineix el seu pla estratègic tenint en compte que el desplegament d'aquest, i del pla d'inversions associat, es pugui dur a terme amb autosuficiència econòmica i financera, havent de garantir l'obtenció de resultats econòmics òptims sostinguts en el temps.

Per altra banda, en la vessant mediambiental, els principals compromisos son:

- Accions mediambientals en l'àmbit de la **mobilitat i el transport**. La principal acció se centra en dur a terme el projecte de la segona fase de **renovació del Funicular**, la finalització del qual està prevista per l'any 2020. Aquest projecte s'inclou dins el nou pla de mobilitat, el qual s'enfocarà a garantir l'increment del percentatge de visitants al cim de Tibidabo que hi accedeixen en transport públic. Aquest pla de mobilitat preveurà la situació temporal durant les actuacions al Funicular, com el nou escenari amb el nou Funicular.
- Millora continua en la execució i gestió de processos per tal de seguir amb els estàndards de la certificació mediambiental **ISO 14001:2015**.
- Millorar el comportament ambiental de les activitats del Parc, seguint el principi de precaució, de prevenció de la contaminació i de protecció del medi ambient sota el paraigua del respecte pel clima, la biodiversitat i la **capacitat de resiliència**, per **afavorir la qualitat de vida de la ciutadania** de Barcelona. En aquest àmbit, una de les accions és treballar activament en la gestió dels residus per tal de fer del residu un recurs o, en cas contrari, reduir-lo i gestionar-lo de la millor manera possible, continuant amb la implantació del **Projecte de Reciclatge** amb tots els

elements de recollida selectiva de residus i amb la transició de gots d'un sol us a gots reutilitzables complint així amb el canvi de legislació en matèria de medi ambient

- Mantenir la conservació de l'entorn natural del Parc amb l'assessorament del Consorci del Patronat de Collserola, tant en les accions de prevenció d'incendis com totes aquelles tasques que afectin al medi natural, realitzant treballs de jardineria, reg, manteniment del bosc i gestió de residus.
- Vetllar pel compromís amb Barcelona més Sostenible desenvolupant el **Pla d'Ambientalització de PATSA**.

EXPERIÈNCIES: el Parc esdevé un espai on els visitants viuen i comparteixen experiències, que s'acabaran convertint en **records**, en un **punt emblemàtic** de la ciutat de Barcelona.

Amb aquesta idea, es treballa en la millora contínua dels serveis als clients, integrant tots els agents implicats en la gestió i garantint la qualitat i excel·lència en tots els procediments.

Les principals activitats a realitzar per assolir aquests objectius són les següents:

- Nova atracció al Parc: **El Castell dels Contes**. S'incorpora, com a principal novetat de la temporada, la renovació de l'antic Castell Misteriós. Una atracció màgica on grans i petits podrem passar a ser protagonistes dels clàssics contes de tota la vida. Una atracció interactiva, que preveu millorar el gaudiment del Parc, impulsant la millora de resultats d'índex de satisfacció de clients, així com pretén **promoure l'interès per la lectura**, especialment en els més petits.
- Presentació de la nova Plaça de joc i diversió que donarà la benvinguda als visitants, "**la Plaça del jardí**", que també potenciarà l'activitat del Camí del Cel, com també l'eix mediambiental i educatiu del Parc.
- Posicionament del **Camí del Cel** com a àrea panoràmica i mirador excepcional de la ciutat de Barcelona: obertura de més espais a tots els públics i millora de l'oferta de restauració i de jocs clàssics.
- Mantenir increment d'hores d'obertura del Parc: **obertura a les 11h**, aplicant criteris d'eficiència del servei en funció de la demanda en les diferents èpoques de l'any.

- Enfortir encara més el vincle de les **mascotes del Tibidabo**, tant en activitats dins el propi Parc com en celebracions i festes populars de la ciutat, amb un paper molt important a les causes socials en les quals el Parc col·labora.
- Continuar potenciant els **hàbits alimentaris saludables**, ampliant l'oferta de productes per persones amb necessitats específiques, com també valorar les aportacions dels clients. Realització del **mes de l'alimentació**.
- Potenciació de l'oferta cultural amb una programació diversa i enfocada als **valors de la nostra cultura tradicional** com "Diada castellera", "Mostra de Titelles", "Barcelona Ciutat Concert" i "El Mes de la màgia".
- Dissenyar les campanyes de publicitat, amb la finalitat de comunicar l'oferta, novetats i valors del parc, per aconseguir la captació de visitants prevista en base a:
 - Publicitat per difondre els valors que diferencien el Parc d'atraccions Tibidabo: emblemàtic i familiar, compromès socialment amb els valors de la solidaritat, l'educació i el respecte pel medi ambient.
 - Seguir potenciant la imatge de parc viu i renovat, generador d'emocions que valora el passat i es projecta cap al futur.
 - Realització de promocions, quan s'escaigui, conjuntament amb empreses patrocinadores, associacions o col·lectius, a fi de generar visites al Parc.
- Fidelització dels visitants amb la política d'escolta activa al client, incorporant els seus suggeriments a la gestió. Potenciar la participació dels visitants, per tal de mantenir la tendència de creixement i mantenir el compromís d'implantació del 80% dels suggeriments.
- Donar valor al passi de temporada familiar i/o individual amb la millora de l'oferta existent amb el coneixement i el tracte personalitzat al soci. Gestionar el passi familiar "Tibiclub" aplicant el nou projecte CRM per mantenir una relació personalitzada i d'aportació de valor amb l'objectiu de mantenir la xifra de 22.000 famílies sòcies.

- Implantació de nous processos i procediments encaminats a l'optimització del manteniment i la seguretat a les instal·lacions del Parc. Actualment s'ha implantat el projecte GMAO, aplicatiu mitjançant el qual es millorarà la gestió i seguiment del manteniment del Parc. Els conceptes de manteniment i seguretat són presents al Pressupost de manera significativa, tant en despesa (partida entorn els 2 milions d'euros) com en inversió (per exemple, projecte protecció contra incendis per compliment de llicència ambiental).

BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES

El nombre de visitants previst, de 722.500 visitants, en línia amb la previsió de tancament de l'any 2018, dels quals un 43,1% son socis Tibiclub, s'ha fixat en base a:

- l'actual context del Parc
- la conjuntura econòmica general
- la resposta prevista de les campanyes publicitàries i de les promocions planificades
- l'experiència històrica

Els calendaris d'obertura previstos són els següents:

- Parc d'atraccions 153 dies (1.511 hores). Hora d'obertura: 11 h del matí.
- Camí del Cel i Funicular s'obren tot l'any excepte: del 6 al 31 del mes gener, entre setmana del mes de febrer i els dies de Nadal, Any Nou i Sant Esteve. Hora d'obertura: 11 h del matí.

Pel que fa als ingressos s'obtenen d'acord amb el número de visitants previstos i la proposta de preus presentada a continuació, la qual no presenta variació respecte l'exercici 2018 i s'ha mantingut en els darrers 7 anys.

Destacar la disminució dels ingressos provinents de l'activitat del Funicular. Al setembre de 2019 està previst l'inici de les obres d'execució del projecte de remodelació del Funicular. Per aquest motiu, el Funicular romandrà fora de servei fins el juny del 2020.

Respecte les despeses, s'avaluen en funció dels nivells d'activitat previstos, de les directrius del grup i dels contractes amb proveïdors de productes i serveis més significatius.

La resta de despeses no contempen increment, excepte la partida de personal, que es veu modificada a causa de l'aplicació del Conveni Col·lectiu, signat el juliol del 2016 i que serà vigent durant els exercicis compresos entre 2016 i 2019, inclosos.

PROPOSTA DE PREUS

La proposta de preus IVA inclòs (21% a taquilla i aparcament i 10% a Funicular), per l'exercici 2019 és la següent:

	PROPOSTA TARIFA 2019	TARIFA 2018	variació 2019 s/2018 %
TAQUILLA			
Entrada Completa	28,50	28,50	0
Entrada Menor de 120 cm d'alçada	10,30	10,30	0
Entrada Menor de 90 cm d'alçada	0,00	0,00	0
Polsera Camí del Cel	12,70	12,70	0
Entrada Escolar	12,70	12,70	0
Entrada Escolar menor de 120 cm d'alçada	8,00	8,00	0
Entrada Major de 60 anys	9,00	9,00	0
Visita recinte Major de 60 anys	0,00	0,00	0
Entrada Discapacitat	5,60	5,60	0
Tibiclub Familiar	136,00	136,00	0
Tibiclub Individual	48,00	48,00	0
Quota d'inscripció	22,50	22,50	0
FUNICULAR			
PUJADA + BAIXADA	7,70	7,70	0
PUJADA + BAIXADA BUS TURISTIC	6,00	6,00	0
PUJADA + BAIXADA CITY TOUR	6,00	6,00	0
PUJADA + BAIXADA MAJORS 60 ANYS	3,50	3,50	0
PUJADA +BAIXADA CLIENTS PARC	4,10	4,10	0
PUJADA +BAIXADA MAJORS 60 ANYS			0
CLIENTS PARC	2,00	2,00	
PUJADA +BAIXADA PROMOCIÓ	3,10	3,10	0
PUJADA +BAIXADA ESCOLAR	3,60	3,60	0
APARCAMENT			
Aparcament TIBIDABO tarifa única	10,00	10,00	0
Aparcament TIBIDABO tarifa per minut	0,0515	0,0515	0
Aparcament Sant Genis tarifa única	4,20	4,20	0
Aparcament Can Borni tarifa única	7	7	0

Cal destacar que es manté al Funicular la gratuïtat pels residents i pels socis del Tibiclub. Addicionalment, els clients que compren entrada pel parc d'atraccions gaudeixen d'una tarifa de 4,10 euros per accedir al Funicular.

La proposta de manteniment de preus de PATSA ve determinada per la capacitat de captació d'ingressos que actualment presenta PATSA. Aquest nivell del conjunt dels ingressos de PATSA permet mantenir i conservar les instal·lacions del Parc, patrimoni de la Ciutat, com espai d'oci i aprenentatge, d'una forma sostenible. Addicionalment, permet fer front a les renovacions de les instal·lacions emblemàtiques i, també, presentar les novetats necessàries per la captació i fidelització del clients.

PROGRAMA D'INVERSIONS

Les inversions previstes per l'any 2019 són les següents:

Pressupost 2019	8.663.383
<u>Actuacions estructurals</u>	
Reforma Funicular (2a fase)	8.088.383
Millores llicència ambiental protecció contra incendis	250.000
Actuació escales Aeroport-Dididado	140.000
Adequació instal·lacions elèctriques	50.000
Projecte nou espai La Masia	85.000
<u>Equips i sistemes TIC</u>	
Equips informàtics	50.000
	8.663.383

FINANÇAMENT PREVIST

La Societat no presenta necessitat de finançament extern per l'exercici 2019, a causa que genera amb la seva activitat els recursos necessaris pel seu funcionament i per atendre les inversions previstes durant l'exercici 2019.

EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA

La plantilla mitjana dels anys 2018-2017 és la següent:

	2019	2018
Plantilla mitjana anual	224,5	229,5

La variació de la plantilla ve donada, principalment, per la disminució d'hores de parc obert causada per la previsió d'obrir 4 dies menys el Parc.

Adicionalment, l'aturada del servei de Funicular a partir del mes de setembre, a causa de les actuacions destinades a la seva remodelació, suposarà una reducció d'hores de personal.

Per últim, amb l'objectiu d'optimitzar els resultats, s'està treballant en l'adequació dels horaris establerts per cada posició de treball de manera que s'adaptin a la demanda que reben per part dels clients.

Les hores previstes d'obertura del Parc seran 1.511 hores (30 hores menys que les previstes per l'exercici 2018).

BALANÇ DE SITUACIO A 31 DE DESEMBRE DE 2019 I 2018

(Xifres en euros)

ACTIU	Pressupost 2019	Revisió 2018
ACTIU NO CORRENT	40.193.003	33.509.156
Immobilitzat intangible	306.466	436.547
Aplicacions Informàtiques	306.466	436.547
Immobilitzat material	39.879.010	33.065.081
Terrenys i construccions	18.761.354	19.240.592
Inst. Tècniques , Maquinaria	2.362.981	2.760.300
Altres Instal·lacions	124.426	142.416
Altre Immobilitzat Material	8.927.768	9.592.677
Immobilitzat Material en Curs	9.702.479	1.329.096
Inversions financeres a llarg termini	7.528	7.528
Altres Inversions Financeres	7.528	7.528
Actiu per impost diferit	0	0
ACTIU CORRENT	4.271.767	10.115.752
Existències	229.043	229.043
Comercials	153.259	153.259
Matèries primeres i altres aprovisionaments	75.784	75.784
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	980.096	440.654
Deutors diversos	182.778	184.298
Personal	-861	-861
Altres crèdits amb les Administracions Públiques	798.179	257.217
Inversions empreses del Grup	0	0
Inversions financeres a curt termini	0	6.000.000
Periodificacions a curt termini	90.100	105.050
Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.972.528	3.341.005
Tresoreria	2.972.528	3.341.005
Altres actius líquids equivalents	0	0
TOTAL ACTIU	44.464.770	43.624.908

PASSIU	Pressupost 2019	Revisió 2018
PATRIMONI NET	21.887.966	21.353.667
Capital	6.000.000	6.000.000
Prima d'Emissió	4.300.614	4.300.614
Reserves	8.642.867	7.730.863
Altres aportacions socis	2.410.187	2.410.187
Resultat de l'Exercici	534.299	912.004
SUBVENCIONS, DONACIONS I LEGATS	18.046.537	18.669.459
PASSIU NO CORRENT	4.418	4.418
Provisions a llarg termini	0	0
Deutes a llarg termini	4.418	4.418
PASSIU PER IMPOST DIFERIT	55.797	57.358
PASSIU CORRENT	4.470.051	3.540.004
Deutes a curt termini	0	0
Altres passius financers	0	0
Creditors comercials i altres comptes a pagar	3.123.580	2.193.533
Creditors Comercials	2.534.907	1.547.953
Personal (remuneracions pendents pagament)	444.080	502.288
Altres deutes amb les Administracions Públiques	144.593	143.293
Periodificacions a curt termini	1.346.471	1.346.471
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	44.464.770	43.624.908

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENT AL 2019 I 2018

(Xifres en euros)

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS: Ingressos	Pressupost 2019	Revisió 2018
Preu Entrada Referència (IVA Inclòs)	28,50	28,50
Núm. visitants Parc (accés recinte)	722.500	722.000
Dies d'obertura	153	154
Mitjana visitants per dia	4.722	4.688
Ingrés per Entrades Parc	7.593.975	7.515.814
Ingrés mitjà per visitant Parc	10,51	10,41
Ingrés Funicular	816.205	1.090.617
Ingrés Aparcament	857.319	848.816
Ingrés per Restauració	3.339.442	3.254.811
Ingrés per Botigues i Fotografia	345.467	336.485
Total Ingrés visitants	12.952.408	13.046.542
Ingrés mitjà per visitant	17,93	18,07
Ingrés Patrocinadors i Especials	741.421	730.901
Ingrés Camí del Cel	1.023.860	1.215.831
Ingrés Torre Collserola	27.720	22.131
Ingrés Restauració La Masia	1.144.362	1.167.244
TOTAL INGRESSOS NETS	15.889.771	16.182.649

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES: Despeses	Pressupost 2019	Revisió 2018
TOTAL INGRESSOS NETS	15.889.771	16.182.649
Mitjana núm. empleats temps complet	224,5	229,5
Despeses de Personal	6.665.887	6.601.811
Serveis externs	1.292.224	1.276.184
Professionals Independents	308.871	318.078
Aprovisionaments	1.600.572	1.678.434
Lloguers i Cànon	158.315	148.770
Neteja	569.814	565.844
Manteniment i Reparacions	1.811.783	1.880.597
Publicitat	410.000	404.614
Transport	422.555	371.713
Altres Despeses Explotació	707.692	673.413
Tributs	52.708	52.137
Amortització de l' Immobilitzat	1.979.536	1.998.958
Imputació de subvencions immobilitzat no financer	-624.484	-711.441
Excés de provisions	0	0
TOTAL COSTOS D'EXPLOTACIÓ CORRENTS	15.355.472	15.259.112
RESULTAT EXPLOTACIÓ CORRENT	534.299	923.537
% sobre ingressos	3,36%	5,71%

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES: Resultat	Pressupost 2019	Revisió 2018
TOTAL INGRESSOS NETS	15.889.771	16.182.649
TOTAL COSTOS D'EXPLOTACIÓ CORRENTS	15.355.472	15.259.112
RESULTAT EXPLOTACIÓ CORRENT	534.299	923.537
% sobre ingressos	3,36%	5,71%
EBITDA	1.889.351	2.211.054
% sobre ingressos	11,89%	13,66%
Resultat Financer: Pèrdues/(Guanyes)	0	0
Resultat No Corrent: Pèrdues/(Guanyes)	0	11.533
RESULTAT ABANS IMPOST SOCIETATS	534.299	912.004
% sobre ingressos	3,36%	5,64%
Impost sobre Societats	0	0
RESULTAT NET EXERCICI	534.299	912.004
% sobre ingressos	3,36%	5,64%