

PRESUPUESTOS 2016

JOSÉ MARÍA EGUÍA CALVIÑO, Secretario del Patronato de la FUNDACIÓN MUSEO DE BELLAS ARTES DE BILBAO-BILBOKO ARTE EDERREN MUSEOA FUNDAZIOA

CERTIFICO:

Que en reunión del Patronato de la Fundación, celebrada en primera convocatoria el día 3 de diciembre de 2015, en Bilbao, Plaza Museo nº 2, con asistencia de sus miembros:

Presidente: D. Juan Mari Aburto Rique, Alcalde del Ayuntamiento de Bilbao
Vicepresidente: D. Unai Rementeria Maiz, Diputado General de Bizkaia
Patronos: D. Bingen Zupiria Gorostidi, en representación de Editorial Iparraguirre, S.A.
D. Iñigo Barrenechea Lombardero, en representación de Diario El Correo, S.A.
D. Rafael Orbegozo Guzmán, en representación de Iberdrola, S.A.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 9.3 de los Estatutos de la Fundación, D.ª Cristina Uriarte Toledo, consejera de Educación, Política Lingüística y Cultura, D. Eneko Arruebarena Elizondo, representante de Metro Bilbao S.A. y D. Xabier Sagredo Ormaza, representante de BBK Fundazioa, han conferido su representación a D. Juan Mari Aburto Rique, Alcalde de Bilbao, conforme a las comunicaciones dirigidas a tal fin que quedan incorporadas al acta de la reunión.

Estando también presentes, además de los citados al encabezamiento, D. José María Eguía Calviño, Secretario del Patronato, y D. Javier Viar Olloqui, director de la Fundación.

Se acordó por unanimidad, en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 26.2 de la Ley 12/1994, de 17 de junio, de Fundaciones del País Vasco, aprobar el Presupuesto de Ingresos y Gastos de la Fundación para el año 2016, que unido se acompaña a la presente certificación.

Así resulta del Acta de la reunión, pendiente de ser aprobada por el Patronato.

Y para que conste y surta los oportunos efectos, expido la presente certificación en Bilbao, a 3 de diciembre de 2015.



Vº Bº El Presidente
Juan Mari Aburto Rique



El Secretario
José María Eguía Calviño

Índice

1. Presentación	3
2. Funcionamiento	3
3. Objetivos	4
4. Estructura del presupuesto	4
5. Líneas maestras	6
6. Presupuesto de funcionamiento	9
6.1. Presupuesto de gastos e ingresos	10
6.2. Agrupado por partidas más significativas	12
6.3. Principales partidas presupuestarias	15
6.4. Distribución del presupuesto de gastos por áreas	26
6.5. Desarrollo del presupuesto de gastos por áreas	28
6.5.1. Dirección General	28
6.5.2. Subdirección de Administración y Finanzas	28
6.5.2.1. Servicios comerciales	29
6.5.3. Subdirección de Servicios Generales y RR HH	30
6.5.4. Subdirección de Actividades	32
6.5.5. Subdirección de Comunicación	35
6.6. Gastos de personal	37
6.6.1. Salarios y Seguridad Social	38
6.6.2. Distribución de la plantilla	39
6.6.3 Recursos humanos empleados en la actividad	40
7. Presupuesto de inversiones	41
7.1. Equipamiento y fondo documental de la Biblioteca y Archivo	43
7.2. Fondo artístico	43
7.3. Obras de reforma	44
8. Subvenciones de las instituciones fundadoras	45

1. Presentación

La Fundación Museo de Bellas Artes de Bilbao-Bilboko Arte Ederren Museoa Fundazioa se constituyó con fecha 15 de noviembre de 2000 por la Diputación Foral de Bizkaia, el Ayuntamiento de Bilbao y el Gobierno Vasco. Tiene personalidad jurídica propia e independiente y plena capacidad jurídica y de obrar, sin otras limitaciones que las establecidas en la manifestación de voluntad de los fundadores en el Acto fundacional, en los Estatutos y en particular en la Ley 12/1994, de 17 de junio, de Fundaciones del País Vasco.

La fundación, con CIF número G95122321, tiene su domicilio social en Bilbao, Museo Plaza 2 y desarrolla su actividad en el País Vasco. Está inscrita en el Registro de Fundaciones del País Vasco mediante Orden de 29 de marzo de 2001 del Consejero de Justicia, Trabajo y Seguridad Social con el número F-96 y clasificada en virtud de sus fines en la Sección 3ª.

Para su constitución las instituciones promotoras le dotaron de la estructura necesaria, tanto de recursos humanos como de medios técnicos y financieros, cediendo el derecho de usufructo sobre el inmueble que ocupa y sobre los fondos artísticos depositados en el museo con vigencia hasta el año 2030.

Su actividad se basa en reunir, conservar, estudiar y exhibir la colección de arte antiguo, moderno y contemporáneo del Museo de Bellas Artes de Bilbao, procurar su enriquecimiento, mantener servicios y promover actividades de calidad, con el fin de contribuir decisivamente a la educación de la sociedad y a la proyección de los valores culturales de la Comunidad Autónoma Vasca.

Se financia, principalmente, a través de las subvenciones que recibe de sus patronos fundadores –Diputación Foral de Bizkaia, Ayuntamiento de Bilbao y Gobierno Vasco– y de las aportaciones que percibe del resto de sus patronos. También cuenta con otros ingresos que obtiene de empresas colaboradoras, empresas amigas, Amigos del Museo y otras cantidades que ingresa por el desarrollo de su actividad museística (cobro de entradas, ventas en la Tienda, alquiler de espacios, organización de eventos, etc.), además del arrendamiento de la cafetería y del restaurante.

Los presupuestos recogen, por un lado, las previsiones de gastos e ingresos necesarios para cubrir los objetivos fijados por la Dirección en el desarrollo de su actividad ordinaria como museo y, por otro, en el capítulo de inversiones, las subvenciones de las instituciones para la amortización del préstamo concedido por el BBVA para la financiación del programa de Adquisiciones de Obras de Arte –cuyas cargas financieras son abonadas por las Fundación BBVA, patrono del museo– además de las previstas para adquisiciones de equipamiento, fondo documental para la Biblioteca y el Archivo y, en 2016, de forma extraordinaria, la destinada a sufragar la reforma de la plaza Arriga para solventar los importantes problemas de humedades actuales.

En la elaboración de los presupuestos han participado el director, los subdirectores y los responsables de cada departamento.

2. Funcionamiento

Los órganos de gestión de la fundación son:

El Patronato, que es el órgano supremo de gobierno y de representación de la fundación y ejerce todas aquellas facultades necesarias para la realización de los fines fundacionales. Está integrado, a la fecha de elaboración de este informe, como miembros natos en representación de las instituciones fundadoras por el Excmo. Sr. D. Juan Mari Aburto Rique, como alcalde de Bilbao, por el Excmo. Sr. D. Unai Rementeria Maiz, como diputado general de Bizkaia, y por la Excma. Sra. D.ª Cristina Uriarte Toledo, como consejera de Educación, Política Lingüística y Cultura del Gobierno Vasco. Al día de la fecha, también forman parte del Patronato: D. Xabier Sagredo Ormaza, en representación de BBK Fundazioa; D. Rafael Pardo Avellaneda, en su condición de director de la Fundación BBVA; D. Rafael Orbegozo Guzmán, en representación de Iberdrola, S. A.; D.ª Maite Iturbe Mendialdua, en representación de Euskal Irrati Telebista; D. Iñigo Barrenechea Lombardero, en representación de Diario El Correo, S.A.; D. Bingen Zupiria Gorostidi, en representación de Editorial Iparraguirre, S. A. (Deia) y D. Eneko Arruabarrena

Elizondo, en representación de Metro Bilbao, S. A.. Tal y como se recoge en el artículo 11 de los Estatutos de la fundación, el cargo de presidente y vicepresidente recaerá de forma rotatoria entre los tres patronos representantes de las instituciones fundadoras, con una duración equivalente a un año natural. A la presentación de estos presupuestos la presidencia del Patronato es ostentada por el Excmo. Sr. D. Juan Mari Aburto Rique y la vicepresidencia por el Excmo. Sr. D. Unai Rementeria Maiz.

El Comité Ejecutivo, constituido con fecha 23 de enero de 2012, ejerce las funciones de gestión, gobierno, administración y representación de la fundación, siempre que legalmente no correspondan al Patronato de manera indelegable. Está integrado, además de por los representantes de las tres instituciones fundadoras, por D. Xabier Sagredo Ormaza, en representación de BBK Fundazioa. De acuerdo con los Estatutos, el presidente del Comité Ejecutivo será el que en cada momento ostente la presidencia del Patronato, siendo sustituido en los casos de vacante, ausencia o enfermedad por quien ostente la vicepresidencia del Patronato de la fundación y, en su defecto, por el miembro del Comité de mayor edad.

La Comisión Asesora Artística tiene como principal objetivo orientar al museo en todas aquellas cuestiones relativas a su funcionamiento y a la planificación de sus directrices futuras en materia científica y expositiva. La Comisión, aprobada por el Patronato el 9 de junio de 2003, a propuesta del director del museo, está compuesta por los siguientes asesores: D. Jorge de Barandiarán Ibáñez de Betolaza (exdirector del Museo de Bellas Artes de Bilbao), D. Kosme de Barañano Letamendia (crítico de arte y comisario independiente), D. Alfonso Gortázar Orue (pintor y profesor de pintura de la UPV), D. Vicente Larrea Gayarre (escultor), D. Mikel Lertxundi Galiana (investigador), D. Marco Livingstone (crítico de arte y comisario independiente), D. Tomás Llorens Serra (exconservador Jefe del Museo Thyssen-Bornemisza, Madrid), D.ª Pilar Mur Pastor (historiadora) y D. Pierre Rosenberg (exdirector del Museo del Louvre), D.ª Leticia Ruiz Gómez (jefe del departamento de Pintura Española anterior a 1700 del Museo Nacional del Prado) y D.ª Anabel Morillo León (directora general de la Fundación Focus-Abengoa de Sevilla).

La gestión ordinaria de la fundación corresponde al director, D. Javier Viar Olloqui.

3. Objetivos

Según se establece en el artículo 5 de sus Estatutos, los objetivos de la fundación son:

- a) Conservar, estudiar y exhibir la colección del Museo de Bellas Artes de Bilbao.
- b) Promover su constante enriquecimiento con nuevos elementos de calidad e interés.
- c) Organizar un programa de exposiciones de arte antiguo, moderno y contemporáneo destacado a nivel internacional y con una particular dedicación a las manifestaciones del arte vasco.
- d) Contribuir a la proyección de la imagen de Bilbao, Bizkaia y el País Vasco.
- e) Realizar otras actividades complementarias que tengan como finalidad la promoción o realización de manifestaciones culturales, conferencias, ediciones de libros, catálogos y otras publicaciones, concesión de becas y ayudas y, en general, cualesquiera otras actividades similares, siempre que sean compatibles con los fines fundacionales.
- f) Facilitar la formación de profesionales cualificados en la gestión de museos dentro de la Comunidad Autónoma Vasca.
- g) Cuantos otros vinculados a los anteriores se consideren convenientes.

4. Estructura del presupuesto

Se estructura en dos partes:

- A. Presupuesto de funcionamiento
- B. Presupuesto de inversiones

A. Presupuesto de funcionamiento

Prevé las partidas presupuestarias necesarias para hacer frente a la gestión ordinaria del museo donde están contemplados, tanto los gastos de funcionamiento de los diversos servicios fijos y aquéllos en los que se incurrirá para llevar a término la programación prevista, como los ingresos que el museo estima obtener por el desarrollo de su actividad. Coincide con los conceptos recogidos en la cuenta de resultados.

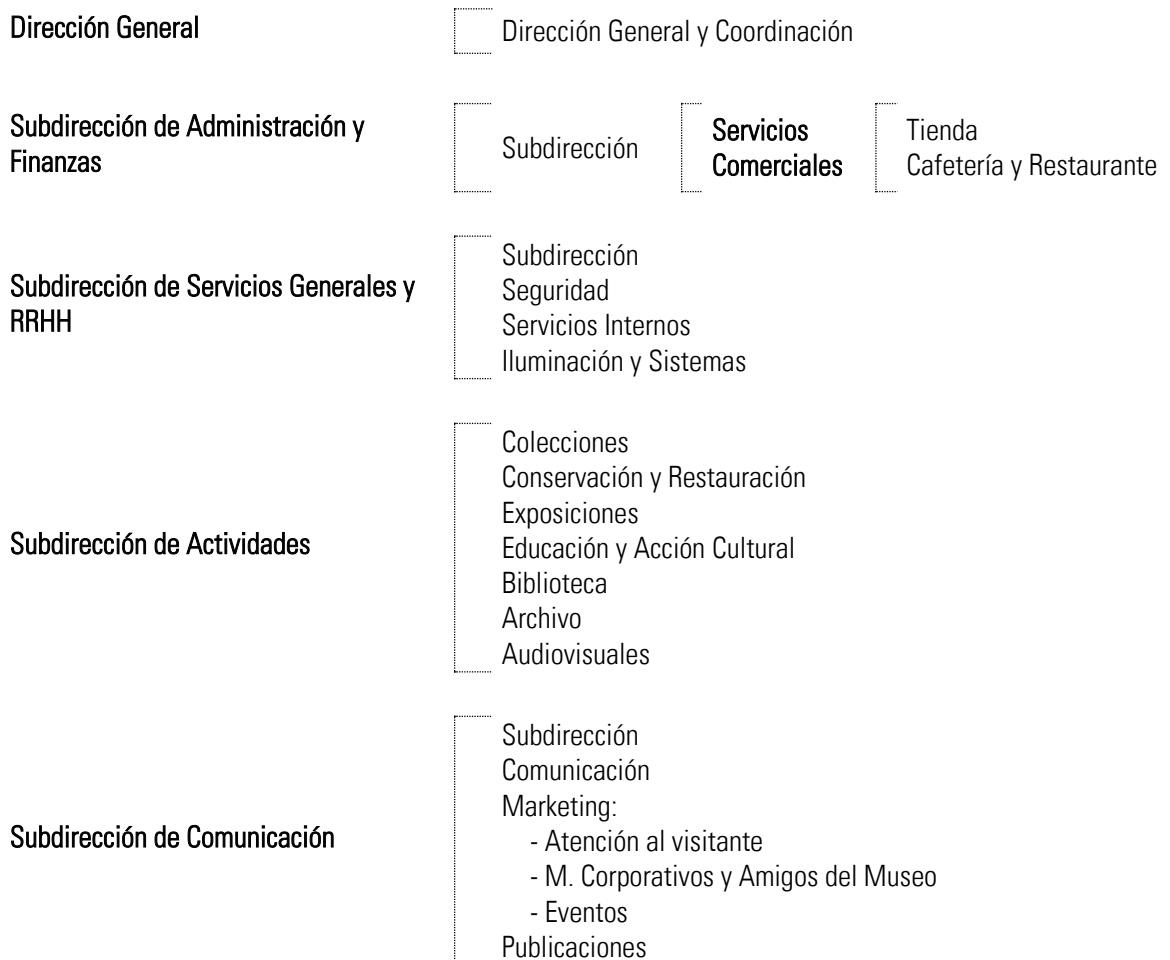
Los datos económicos se presentan por cuentas contables en dos apartados distintos. Por un lado los gastos y por otro los ingresos, reflejando las variaciones con respecto al presupuesto anterior, los porcentajes de variación y los porcentajes de cada partida con respecto al importe total del ejercicio.

Seguidamente se agrupan las cuentas contables en partidas más significativas, lo que nos permite una visión global de las variaciones presupuestarias.

En otro epígrafe se desarrollan las principales partidas presupuestarias, tanto de gastos como de ingresos y, a continuación, se presentan los gastos agrupados por subdirecciones y departamentos.

Dado que el gasto más relevante es el de personal, se especifican en otro apartado los Gastos de Personal (Salarios y Seguridad Social) por áreas, además de la distribución y variaciones previstas de la plantilla media.

El presupuesto se ha realizado según el siguiente organigrama de gestión:



B. Presupuesto de inversiones

Recoge las adquisiciones de los elementos patrimoniales destinados a servir de forma duradera en la actividad museística y su financiación.

Estas inversiones se han venido financiando, principalmente, mediante subvenciones específicas de capital que han ido concediendo las instituciones fundadoras, de acuerdo con el siguiente desglose:

- Equipamiento
- Fondo documental Biblioteca y Archivo
- Fondo artístico
- Obras de reforma

El importante recorte de las subvenciones de las instituciones para este capítulo ha requerido en los últimos años un esfuerzo económico mayor para el museo, que ha tenido que destinar parte de sus recursos propios a la reposición de determinados activos que han dejado de funcionar, bien por el tiempo transcurrido desde su puesta en funcionamiento, o por su total obsolescencia.

5. Líneas maestras

El presupuesto de funcionamiento se establece en base al equilibrio entre ingresos y gastos, considerando que el equilibrio debe mantenerse durante todo el ejercicio, es decir, todo aumento en una partida de gasto deber ser financiado con un aumento en los ingresos; y toda disminución en una partida de ingreso supone tener que reducir gastos.

Los ingresos globales contemplan un importante descenso de 407.000 € (-5%), derivado principalmente de la pérdida de subvenciones previstas de dos entidades privadas que forman parte del patronato (BBK y Fundación BBVA), luego los Presupuestos 2016 estarán marcados por una mayor austeridad. Un año más ha sido preciso reforzar los ajustes del plan de reducción de gastos que se implementó en el año 2010, priorizando mantener el nivel de calidad y excelencia del programa de actividades patrocinado por patronos u otras empresas colaboradoras, cuyas líneas de actuación más relevantes se exponen a continuación.

Gastos

Primero se han cuantificado los costes fijos: personal del museo; suministro de luz, agua y gas; mantenimientos de los diferentes sistemas de iluminación y climatización del edificio; mantenimiento y conservación del patrimonio; mantenimientos de las distintas herramientas de gestión de la Colección, la Biblioteca, el Archivo, además de aquellas necesarias para la adecuada gestión administrativa y financiera del museo en Taquilla, Tienda, Administración y Finanzas y Recursos Humanos; los derivados de los contratos con empresas privadas para cubrir las necesidades de recursos humanos de los diferentes servicios y aquellos otros en los que incurriremos para el desarrollo de los programas comprometidos con patronos y empresas colaboradoras.

Respecto a los gastos de personal, durante cinco años desde el inicio de la crisis económica se han mantenido los sueldos congelados, por lo que en 2016 se ha previsto un aumento del 1% para poder compensar en parte la pérdida de poder adquisitivo. Cabe destacar que durante el periodo se han amortizados tres puestos de trabajo (la conservadora, el subdirector adjunto a Dirección y un ayudante de servicios internos). El plan de formación del personal quedará limitado a cursos subvencionados a través de la Fundación Tripartita. Continuaremos un año más sin contar con una partida significativa para gastos de viajes para asistencia a congresos o jornadas por parte de la plantilla del museo.

Además del personal de plantilla, contamos con trabajadores dependientes de otras empresas o ETT para garantizar el adecuado funcionamiento de todos nuestros servicios. La adjudicación de estos servicios se realiza a través de concurso público. En 2015 se han firmado nuevos acuerdos para garantizar los servicios auxiliares de atención al visitante en taquilla, salas, tienda, recepción y atención telefónica, monitores socioculturales, visitas guiadas, entre otros; costos que se han reducido considerablemente con respecto a ejercicios anteriores tras la nueva licitación y que en 2016 se mantendrán iguales.

Se ha realizado una estimación de los costos de los distintos programas comprometidos con patronos y otras empresas colaboradoras: Programa BBK/Museo, Programa Iberdrola, patrocinio publicitario con EITB, Diario El Correo, Editorial Iparraguirre (Deia), Cadena Ser, acuerdo con Metro Bilbao para la edición del Boletín, etc. ; y otras colaboraciones con distintas entidades (Fundación Banco Santander, Fundación Gondra Barandiarán, etc.).

Manteniendo la excelencia habitual del programa de exposiciones temporales y a pesar del importante recorte de la partida presupuestaria, se presentarán, patrocinadas por BBK, las exposiciones *El Divino Morales* y *50 años de escultura hiperrealista*. La primera, organizada en colaboración con el Museo Nacional del Prado y el Museu Nacional d'Art de Catalunya, va a mostrar a nuestro público cincuenta y dos obras de uno de los artistas más originales del Renacimiento español. Por su parte, la muestra de escultura hiperrealista revisará, a través de treinta piezas de diecinueve escultores, un movimiento artístico que buscó reproducir la realidad con más objetividad que la fotografía. También tendrán lugar otras exposiciones de menor formato como *Susana Talayero*, la primera retrospectiva dedicada a esta pintora nacida en Bilbao en 1961.

Con motivo de la designación de Donostia/San Sebastián como Capital Europea de Cultura se presentará la exposición *Balerdi. Tizas*, que rinde homenaje a este pintor informalista vasco con ocasión del 50 aniversario del grupo Gaur y, gracias al apoyo institucional, organizada y patrocinada por la Fundación Donostia/San Sebastián 2016 Fundazioa, el museo participará en el proyecto *1937. Sobre Guernica. Guerra y civitas* acogiendo uno de los siete casos de estudio *1937. El Guernica de Picasso*.

Patrocinados por BBK, se dará continuidad a los programas didácticos habituales, a los que se sumarán nuevas propuestas, y tendrá lugar el ciclo de conferencias en colaboración con la Fundación Amigos del Museo del Prado (6 conferencias), a pesar del recorte de esta partida presupuestaria. Se ampliará la oferta de conferencias con el curso organizado en colaboración con la Orquesta Sinfónica de Bilbao y otras por determinar.

El programa de actividades se desarrolla en documento aparte adjunto.

Ingresos

Las instituciones fundadoras contribuirán un año más con 4.365.000 € para sufragar el funcionamiento ordinario del museo, aportando a partes iguales el 59% del total de ingresos.

La siguiente partida más relevante corresponde a los ingresos afianzados a través de los distintos convenios de colaboración y patrocinio con patronos o empresas colaboradores que asciende a 1.253.000 € y que permite el desarrollo del programa de actividades. De gran relevancia es la variación interanual de esta partida (-314.700 €; -20%) debido, principalmente, al recorte anunciado de 100.000 € por parte de BBK para el desarrollo del programa BBK/Museo 2016 y a que la Fundación BBVA ha comunicado que no podrá aportar cantidad alguna adicional a las ya realizadas en ejercicios anteriores (191.563 € durante los años 2012 a 2014, destinados a sufragar las cargas financieras del préstamo que mantenemos para financiar el Programa de Adquisiciones de Obras de Arte; y 60.000 € en 2015 como patrono).

Además contamos con otros recursos propios que se obtienen por la venta de entradas, ventas en la tienda, arrendamientos de espacios y explotación de la cafetería, restaurante y otros servicios, todos ellos estimados en función del número de visitantes previsto alcanzar. En el año 2014 se aprobó el último aumento de tarifas de entrada pasando a cobrar 7,00 € por la entrada general y 5,00 € la reducida (anteriormente 6,00 € y 4,50 €, respectivamente), que en 2016 se mantendrán iguales. También, por primera vez, se establecieron nuevas tarifas

para algunos servicios educativos que hasta la fecha habían sido siempre gratuitos (talleres de fin de semana y determinados grupos escolares).

Inversiones

El presupuesto de inversiones se ha realizado en base a su viabilidad económica, para lo que se han tenido en cuenta las subvenciones plurianuales aprobadas hasta 2018 por las tres instituciones para el capítulo de fondo artístico, además de otras previstas en los anteproyectos de sus presupuestos para equipamiento y la extraordinaria solicitada para acometer las obras de reforma de la Plaza Chillida.

El relevante recorte de las subvenciones institucionales para inversiones, realizado con motivo de la crisis económica, ha supuesto para el museo un importante esfuerzo al tener que sufragar con sus recursos propios muchas de las inversiones en que se ha visto obligado a incurrir para reponer instalaciones que han ido quedando en desuso u obsoletas y que han sido necesarias para mantener determinados servicios.

Visitantes

Teniendo en cuenta el programa de actividades comentado, se confía en poder alcanzar la cifra de 195.000 visitantes, en línea con las cifras consolidadas de los últimos años.

Del total previsto, la estimación de usuarios que participará en alguno de los programas educativos es de 27.000 (14%).

6.

Presupuesto de funcionamiento

6.1. Presupuesto de gastos e ingresos

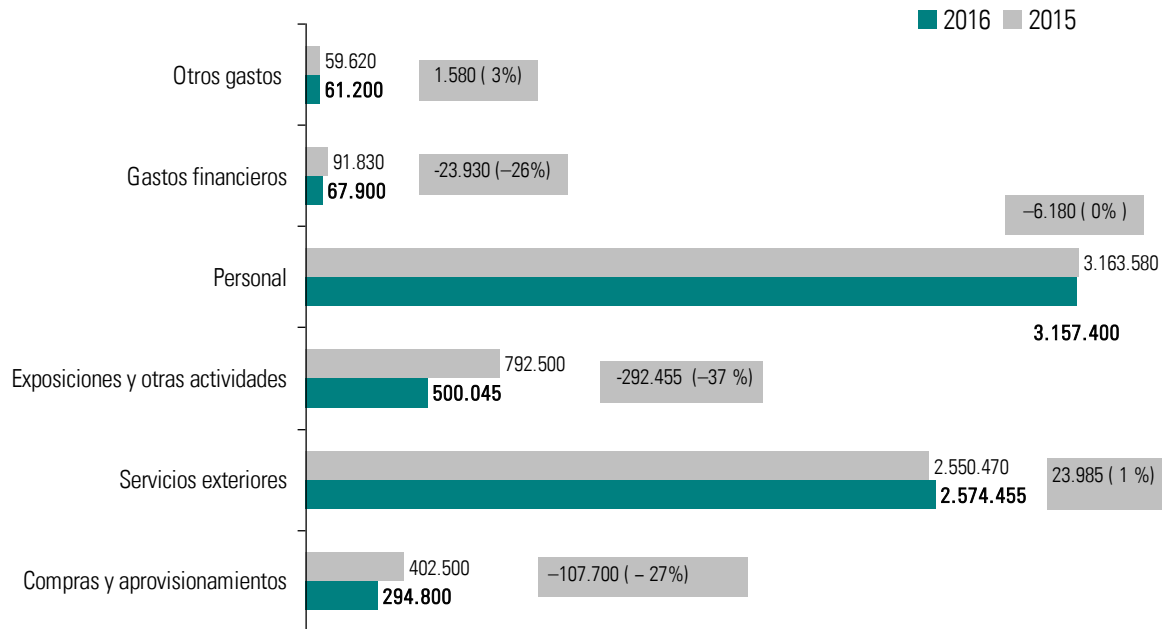
GASTOS	2016	2015	VARIACIÓN	% VARIC.	% S/TOTAL
Compras	241.300	266.000	-24.700	-9	3
Compras de aprovisionamientos	53.500	136.500	-83.000	-61	1
Gastos de investigación	36.000	36.000			
Arrendamientos	27.490	29.150	-1.660	-6	
Reparaciones y conservación	438.000	435.000	3.000	1	6
Profesionales independientes	1.000	1.000			
Transportes	12.220	12.220			
Primas de seguros	22.200	26.800	-4.600	-17	
Servicios bancarios y similares	9.000	8.300	700	8	
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	385.700	396.800	-11.100	-3	5
Suministros	302.300	227.300	75.000	33	4
Comunicaciones	46.500	51.500	-5.000	-10	1
Prestación de servicios	1.237.070	1.273.530	-36.460	-3	17
Gastos diversos de personal	8.400	7.700	700	9	
Otros aprovisionamientos	3.600	3.600			
Exposiciones temporales	462.045	742.000	-279.955	-38	6
Cursos, conferencias, otros actos	38.000	50.500	-12.500	-25	1
Otros servicios	44.975	41.570	3.405	8	1
Tributos	6.300	6.300			
Sueldos y salarios	2.498.400	2.495.000	3.400		34
Seguridad Social	627.000	633.080	-6.080	-1	8
Otros gastos sociales	32.000	35.500	-3.500	-10	
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	51.900	50.320	1.580	3	1
Gastos financieros	67.900	91.830	-23.930	-26	1
Pérdidas del inmovilizado y gastos excepcionales	3.000	3.000			
Amortizaciones	787.200	789.500	-2.300		11
TOTAL	7.443.000	7.850.000	-407.000	-5	

INGRESOS	2016	2015	VARIACIÓN	% VARIC.	% S/TOTAL
INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD	6.168.000	6.501.650	-333.650	-5	83
Entradas	420.000	440.000	-20.000	-5	6
Cuotas empresas y Amigos del Museo	130.000	128.950	1.050	1	2
Colaboraciones, patrocinios, subvenciones, donaciones, etc. imputados a resultado del ejercicio	1.253.000	1.567.700	-314.700	-20	17
Aportaciones Fundadores	4.365.000	4.365.000			59
Diputación	1.455.000	1.455.000			20
Ayuntamiento	1.455.000	1.455.000			20
Gobierno Vasco	1.455.000	1.455.000			20
VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS	376.000	433.600	-57.600	-13	5
Ventas Tienda	350.000	400.000	-50.000	-13	5
Ingresos Colecciones	7.000	13.200	-6.200	-47	
Ingresos por otras prestaciones de servicios	19.000	20.400	-1.400	-7	
OTROS INGRESOS	128.500	143.400	-14.900	-10	2
Ingresos por explotación Cafetería/Restaurante	98.000	98.000			1
Otros ingresos	30.500	45.400	-14.900	-33	
INGRESOS FINANCIEROS	500	1.000	-500	-50	
SUBVENCIONES TRASPASADAS A RESULTADO	767.000	767.350	-350		10
INGRESOS EXCEPCIONALES	3.000	3.000			
TOTAL	7.443.000	7.850.000	-407.000	-5	
RESULTADO DEL EJERCICIO	--	--			

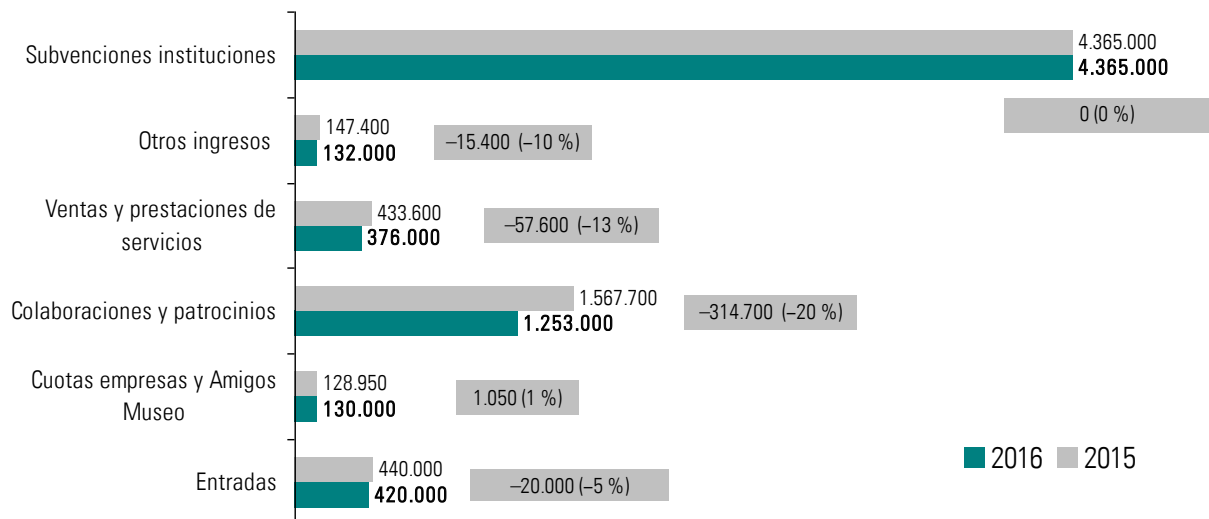
6.2. Agrupado por partidas más significativas

PRESUPUESTO	2016	2015	VARIACIÓN	% VARIC.	% S/TOTAL
GASTOS	7.443.000	7.850.000	-407.000	-5	
Compras y aprovisionamientos	294.800	402.500	-107.700	-27	4
Servicios exteriores	2.574.455	2.550.470	23.985	1	35
Exposiciones y otras actividades	500.045	792.500	-292.455	-37	7
Tributos	6.300	6.300			
Personal	3.157.400	3.163.580	-6.180		42
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	51.900	50.320	1.580	3	1
Gastos financieros	67.900	91.830	-23.930	-26	1
Gastos excepcionales	3.000	3.000			
Amortizaciones	787.200	789.500	-2.300		11
INGRESOS	7.443.000	7.850.000	-407.000	-5	
Entradas	420.000	440.000	-20.000	-5	6
Cuotas empresas y Amigos del Museo	130.000	128.950	1.050	1	2
Colaboraciones y patrocinios	1.253.000	1.567.700	-314.700	-20	17
Ventas y prestaciones de servicios	376.000	433.600	-57.600	-13	5
Otros ingresos	132.000	147.400	-15.400	-10	2
Subvenciones de capital traspasadas a resultado	767.000	767.350	-350		10
Subvenciones de las instituciones	4.365.000	4.365.000			59
RESULTADO DEL EJERCICIO					

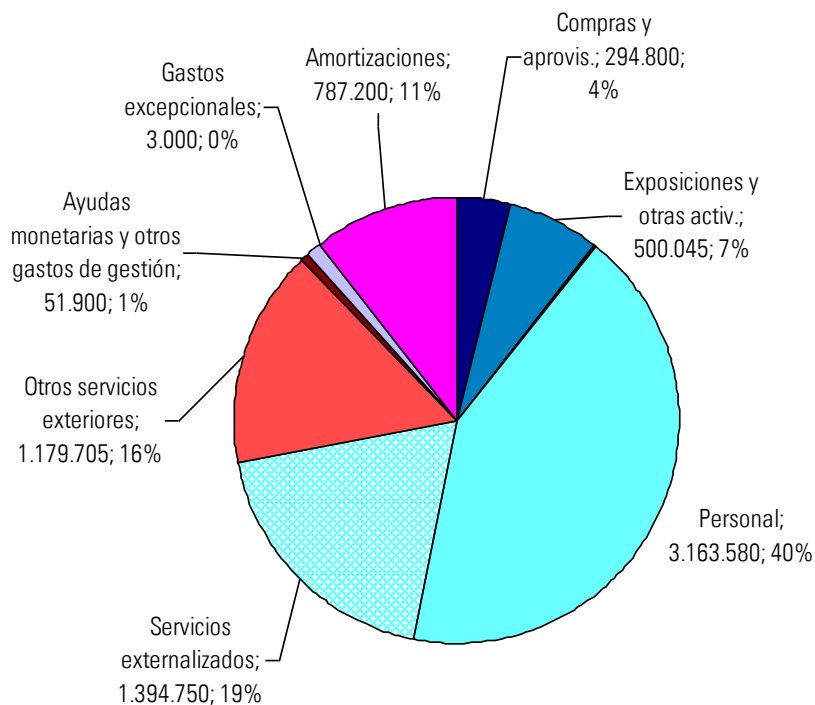
Gastos. Agrupados por partidas más significativas



Ingresos. Agrupados por partidas más significativas

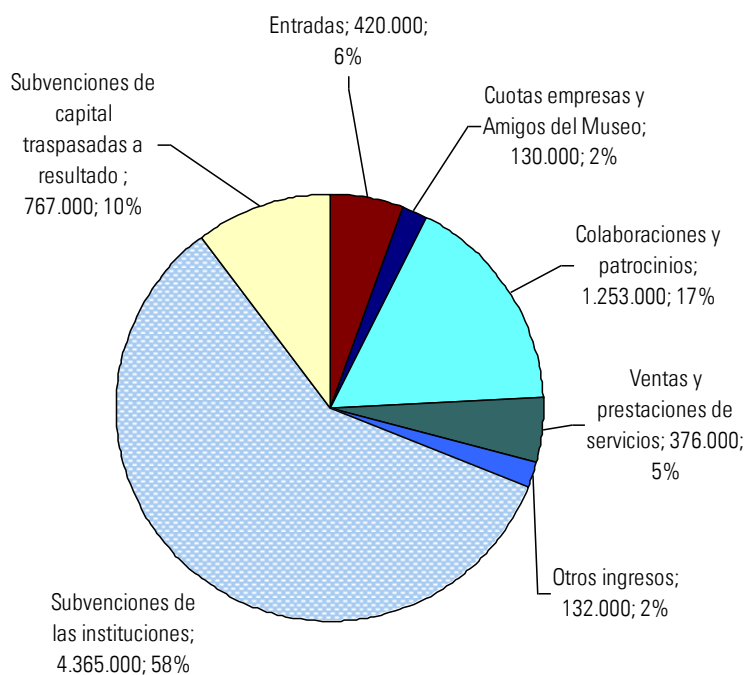


Gastos. Distribución porcentual



RRHH: 59%; 4,6 millones

Ingresos. Distribución porcentual



6.3. Principales partidas presupuestarias

Gastos

Compras (241.300 €)

Bajo este epígrafe se agrupan principalmente los consumos de productos de venta en la Tienda. El presupuesto de las publicaciones previstas editar por el museo asciende a 110.100 €. La valoración de los consumos de publicaciones y catálogos editados por el museo es de 91.340 €; la diferencia (149.960 €) corresponde al resto de productos que se ofertan en la Tienda (fondo editorial, pósteres, carteles y una gran variedad de artículos de papelería, complementos, textiles y otros muchos artículos de regalo).

La estimación se ha realizado en base a la cifra de ventas prevista alcanzar en relación con el número de visitantes. Se han tenido en cuenta los cambios de valor de aquellos artículos que inicialmente se valoraron por su costo y que, posteriormente, debido al tiempo transcurrido desde su edición, se han ido depreciando pasando a ser valorados por el *valor neto realizable*.

La disminución respecto al año anterior es de 24.700 € (- 9%) debido a que se editarán menos catálogos al disminuir el número de muestras expositivas. Están previstas las ediciones de los catálogos que acompañarán las exposiciones temporales en la Sala BBK: *El Divino Morales* y *50 Años de Escultura Hiperrealista* y el catálogo de la muestra de Susana Talayero. También se prevé la edición de una nueva guía del museo y el primer volumen de la Historia Crítica del Arte Vasco.

Compras de aprovisionamientos (53.500 €)

La importante variación de -83.000 € (- 61%) se produce por un cambio en el registro contable de los gastos por gasóleo, ya que con la última reforma de las instalaciones el suministro ha pasado a realizarse por tubería y es facturado en función del consumo real, por lo que pasa a contabilizarse en la cuenta de Suministros.

El importe registrado corresponde a material de oficina (16.000 €), las ediciones de los folletos de información del museo (8.000 €), reimpresión de entradas y tarjetas (5.000 €), material didáctico para el departamento de educación (14.000 €) y material de embalaje 10.500 €).

Todos estos conceptos se registran en este epígrafe debido a la regularización de existencias al cierre del ejercicio.

Gastos de investigación (36.000 €)

Se dará continuidad al programa de investigación Becas BBK-Museo que tiene como objeto desarrollar estudios e investigaciones sobre artistas vascos y otros temas de interés para el conocimiento del arte vasco.

La última convocatoria de becas se realizará en el último trimestre de 2015, estando pendiente el fallo del jurado para la adjudicación de las mismas a la fecha de elaboración de este informe. Las becas cuentan con una asignación de 1.000 € mensuales, por lo que el importe anual de este programa asciende a 24.000 € a los que se suman 2.400 € por los gastos de la convocatoria.

Adicionalmente se destinarán otros 9.600 € a otros trabajos de investigación de obras de la colección, para su publicación en el *Boletín* anual correspondiente.

Arrendamientos (27.490 €)

Continuaremos con el servicio actual de audioguías con un costo previsto de 12.000 € anuales.

Se incluyen otros arrendamientos de locales destinados a almacenamiento de materiales 12.000 € y otros diversos por 3.490 €. Los gastos por arrendamientos disminuyen en un 6%.

Reparaciones y conservación (438.000 €)

Registra los gastos en los que se incurrirá con motivo del mantenimiento y conservación del edificio e instalaciones. Se incluyen los mantenimientos de las aplicaciones informáticas de cada departamento y los gastos de conservación y restauración del fondo artístico. Todas las partidas presupuestarias se mantienen iguales, salvo la correspondiente al capítulo de limpieza que muestra un pequeño incremento de 3.000 €. Se especifican a continuación los gastos correspondientes.

La cantidad más relevante corresponde a gastos del edificio que suman un total de 316.220 €. Su distribución es la siguiente: 200.000 € corresponden a la limpieza y 116.220 € a mantenimientos y reparaciones de los sistemas de iluminación y climatización y otros gastos de conservación del edificio.

Las reparaciones de medios audiovisuales se estiman en 2.500 €; los mantenimientos de todos los equipos de oficina, incluido el hardware, en 26.800 €; la conservación del sistema de seguridad en 22.300 € y 1.500 € para las reparaciones de los equipos de restauración.

Los mantenimientos de las aplicaciones informáticas instaladas en los distintos departamentos ascenderán a 33.330 €, con el siguiente detalle: Administración y Finanzas 5.500 €, RR.HH. 2.000 €, Sistemas red 6.000 €, Biblioteca 17.200 € y Taquilla 2.630 €.

Los gastos previstos para hacer frente a la conservación y restauración de la colección ascenderán a 18.350 €. Su distribución es la siguiente: 3.350 € para la renovación de marcos; 8.000 € a realizar tratamientos de conservación preventiva e investigación; 7.000 € a la adquisición de materiales diversos para llevar a cabo dichos trabajos. Adicionalmente, se destinarán 5.000 € al departamento de Colecciones para la instalación de nuevos carriles para almacenaje de obra.

Comunicación contará con 4.000 € para mantenimiento y actualización de los contenidos de la web www.museobilbao.com y Colecciones con 8.000 € para la actualización de los contenidos de las audioguías.

Profesionales independientes (1.000 €)

La partida consignada de 1.000 € corresponde a los gastos de notaría en los que incurrimos todos los años.

Transportes (12.220 €)

Se incluyen en este capítulo los gastos de transporte generados por el movimiento de diversos materiales al almacén externo del museo por importe de 4.220 € y el movimiento de diversas obras de arte por 8.000 €; cifras iguales al ejercicio anterior.

Los transportes derivados de las exposiciones temporales se imputan al costo de cada exposición.

Primas de seguros (22.200 €)

Engloban este epígrafe: la prima de seguro de incendio del edificio (14.000 €), las pólizas de responsabilidad civil (6.500 €), las pólizas necesarias para cubrir diversos movimientos de obras de arte (1.500 €) y el seguro obligatorio para los becarios de los programas de formación (200 €), importes todos ellos que se han ido ajustando a la baja con la correduría de seguros y que muestran una variación de -4.600 € (-17%).

Los seguros de las obras de arte que forman parte de las exposiciones se cargan al costo de cada exposición.

Servicios bancarios y similares (9.000 €)

La mayor parte de los gastos bancarios corresponde a los derivados de la utilización de tarjeta de crédito por parte de los visitantes para acceder al museo y para realizar compras en la Tienda; además de otros gastos del departamento financiero.

Publicidad, propaganda y relaciones públicas (385.700 €)

Del importe consignado, la cantidad más relevante corresponde a Marketing que cuenta con 335.600 € en total. De esta cantidad, 242.000 € son aportados por los patronos (El Correo, Deia, EITB) como patrocinio publicitario y contaremos con 3.500 € netos (con descuentos incluidos) de otros medios; la diferencia (90.100 €) es el importe que se destinará a cubrir los gastos de imagen y diseño, señalética, rotulaciones, edición del Kronika, campañas de publicidad en agencias o en revistas especializadas y los gastos correspondientes a las ediciones de los programas y folletos destinados a promocionar las actividades. En 2016 contará con 11.500 € menos (-3%).

Un año más –coordinado por el departamento de Colecciones y patrocinado por Metro Bilbao, S.A.– se publicará un nuevo número del Boletín, con un presupuesto de 42.000 €. Se suman 8.100 € repartidos entre todos los departamentos por gastos de protocolo, difusión de publicaciones y relaciones públicas.

Esta partida se reduce con respecto al año anterior en 11.100 € (-3%), principalmente por el recorte de la partida destinada a campañas de publicidad. El desglose es el siguiente:

	2016	2015	Variación	% VARIAC.
MARKETING				
Imagen y diseño y rotulación	13.000	13.000		
Patrocinio publicitario patronos (EITB, El Correo, DEIA)	242.000	243.900	-1.900	-1
Otros patrocinios publicitarios	3.500	3.500		
Publicidad, otras campañas	61.100	72.700	-11.600	-16
Folletos, Kronika y otros gastos	16.000	14.000	2.000	14
Subtotal 1	335.600	347.100	-11.500	-3
COLECCIONES				
Edición del Boletín	42.000	39.600	2.400	6
OTROS DIVERSOS DEL RESTO DPTOS.	8.100	10.100	-2.000	-20
Subtotal 2	50.100	49.700	400	1
Totales	385.700	396.800	-11.100	-3

Suministros (302.300 €)

En 2016 se han englobado en este grupo, además de los gastos de electricidad y agua, los gastos correspondientes al consumo de gas para la climatización del edificio, que actualmente se suministra por tubería, por lo que se ha cambiado el registro contable (antes registrado en compras de aprovisionamientos) y se explica el consiguiente aumento (75.000 €; 33%). Su desglose es el siguiente:

	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Energía eléctrica	211.800	211.800		
Agua	16.000	15.500	500	3
Gas	74.500		74.500	
Total	302.300	227.300	75.000	33

Comunicaciones (46.500 €)

Las publicaciones del museo, además de ofertarse al público en la Tienda, son distribuidas de forma gratuita a distintos centros culturales, bibliotecas, patronos y empresas colaboradoras, empresas amigas, miembros protectores, prensa, prestadores de obras que forman parte de la exposición, etc. Al disminuir el número de catálogos previstos editar, los gastos de distribución de los mismos también descenderán por lo que esta partida muestra una variación de -5.000 € (-10%). El desglose es el siguiente:

	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Teléfono	16.000	16.000		
Correos	23.000	28.000	-5.000	-18
Mensajerías	7.500	7.500		
Total	46.500	51.500	-5.000	-10

Prestación de servicios (1.237.070 €)

Dentro de este epígrafe se agrupan todos los servicios prestados por personal ajeno al museo cuya contratación se realiza a través de empresas externas. Así, la seguridad del edificio, la limpieza, los auxiliares de salas, de tienda y taquilla, los servicios de recepción, traducción y asesoramiento, etcétera se llevan un 17% del presupuesto. De relevante importancia es el ahorro de 36.460 € (-3%) que hemos conseguido en este epígrafe con las nuevas licitaciones.

Dado que es la segunda partida más relevante del presupuesto se especifican a continuación los gastos por áreas, así como las variaciones respecto al presupuesto anterior.

La Dirección General tiene asignados 11.000 € en 2016, cuya cantidad más relevante corresponde a los servicios de asesoría jurídica que son prestados por un prestigioso bufete de abogados mediante un acuerdo de iguala mensual que pone a disposición del museo asesoramiento en distintas materias.

DIRECCIÓN GENERAL	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Servicio de asesoría	10.500	10.440	60	1
Otras prestaciones	500	500		
Total	11.000	10.940	60	1

Administración y Finanzas dispone de una cantidad igual a la del año anterior, siendo el gasto más relevante el correspondiente a la auditoría anual a la que estamos obligados.

SUB. ADMON Y FINANZAS	2.016	2.015	Variación	% VARIAC.
Servicio de asesoría y auditoría	8.200	8.200		
Otras prestaciones	500	500		
Total	8.700	8.700		

La Tienda, que desde el año 2014 pasa a depender de la Subdirección de Administración y Finanzas, cuenta con dos personas de la plantilla del museo y, además, para atender el punto de venta dispone de personal que es contratado a través de una empresa de servicios, garantizando así la asistencia durante el horario de apertura del museo. En 2016 el coste será inferior por el ajuste en el precio hora conseguido con la nueva licitación realizada en 2015.

TIENDA	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Auxiliares atención punto de venta	54.350	59.700	-5.350	-9
Total	54.350	59.700	-5.350	-9

El área de Servicios Generales y RR.HH., tras las nuevas licitaciones, reduce considerablemente el costo del servicio de recepción de oficinas, pero aumenta el correspondiente a los servicios de seguridad y vigilancia contratados.

Por otro lado, además de los servicios de asesoría laboral prestados por el Bufete contratado que se mantendrán estables en 2016, será necesario realizar el proceso de selección de una persona para cubrir la baja por jubilación parcial prevista de un empleado cuyo gasto, incluida la publicidad del proceso, está estimado en 6.500 €.

SUB. SERVICIOS EX. Y RRHH	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Seguridad y vigilancia	817.000	808.215	8.785	1
Recepción oficinas	21.000	28.480	-7.480	-26
Seguridad informática	8.000	7.800	200	3
Servicio de asesoría y consultoría	10.020	3.480	6.540	188
Otras prestaciones	350	350		
Total	856.370	848.325	8.045	1

La importante disminución del costo de las prestaciones de servicios del área de Actividades (-22.445 €; -12%) se produce por la reducción de la partida presupuestaria destinada a la contratación de los monitores socioculturales del DEAC –debido al recorte de la aportación de la BBK para el patrocinio del programa BBK/Museo 2016– y por la reducción del precio/hora del personal auxiliar de salas.

SUB. ACTIVIDADES	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Monitores DEAC	60.000	71.775	-11.775	-16
Seguridad y auxiliares de sala BBK	104.500	115.170	-10.670	-9
Otras prestaciones DEAC	1.500	1.500		
Otras prestaciones colecciones	600	600		
Otras prestaciones exposiciones	500	500		
Total	167.100	189.545	-22.445	-12

Importante es la mejora del precio del servicio de atención al visitante en la taquilla, que ha disminuido de forma notoria el coste de estos servicios en el área de Comunicación.

Se mantendrá la contratación para atender la comunicación online y gestión de los perfiles del museo en redes sociales que ascienden a 11.780 € anuales. Las demás partidas serán destinadas a servicios diversos necesarios para atender las necesidades de los distintos departamentos, según se detalla:

SUB. COMUNICACIÓN	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Auxiliares taquilla	77.000	98.580	-21.580	-22
Guías de exposiciones	15.000	15.000		
Servicios para eventos	10.000	8.565	1.435	17
Servicios para marketing	3.600	3.500	100	3
Comunicación online y redes sociales	13.000	11.760	1.240	11
Otras prestaciones	20.950	18.915	2.035	
Total	139.550	156.320	-16.770	-11

Gastos diversos de personal (8.400 €)

La cantidad consignada será destinada casi en su totalidad a viajes ineludibles de la Dirección. Seguiremos sin contar con una partida específica por departamento para asistencia a jornadas formativas, congresos, ferias, etc., al igual que en los últimos años desde la implementación del plan de reducción de gastos. Esta medida, que empezó siendo provisional, nos vemos obligados a mantenerla un año más, limitando la formación a cursos subvencionados por la Fundación Tripartita.

Otros aprovisionamientos (3.600 €)

Registro de los gastos poco relevantes efectuados por los diferentes departamentos del museo necesarios para el desarrollo de sus funciones. Corresponden generalmente a elementos de inmovilizado que por criterio contable no se registran como tales.

Exposiciones temporales (462.045 €)

Se agrupan en esta cuenta la totalidad de los gastos previstos para la organización de las exposiciones temporales que se exhibirán a lo largo del año, incluyendo los gastos de producción, montaje, transportes, seguros, invitaciones, folletos, diseño, señalética interior, etc.

De trascendental relevancia el recorte de la partida destinada al programa de exposiciones temporales que con respecto al presupuesto anterior descendiendo el 38% (-279.955 €). Se debe, en parte, a que en 2016 BBK aportará 100.000 € menos para la financiación del Programa BBK/Museo 2016 y Fundación BBVA dejará de contribuir con cifra alguna hasta que, en todo caso, se renueve el Programa de Adquisiciones de Obras de Arte que tiene vigencia hasta el año 2018 y con el que ha colaborado desde que forma parte del Patronato.

El programa de exposiciones se desarrolla en documento aparte y pretende contribuir a la imagen de excelencia del museo, donde cabe resaltar la presentación de las muestras El Divino Morales y 50 Años de Escultura Hiperrealista, ambas patrocinadas por BBK. Además, tendrán lugar otras exposiciones de menor formato como la de Susana Talayero y Balerdi y, en colaboración con el proyecto de la Capital Europea de la Cultura que tendrá lugar en Donosti, presentaremos uno de los siete casos de estudio 1937. El Guernica de Picasso.

El presupuesto del programa de exposiciones es el siguiente:

EXPOSICIONES TEMPORALES	2016
<i>El Divino Morales</i>	160.053 €
<i>50 Años de escultura Hiperrealista</i>	219.346 €
<i>Susana Talayero</i>	27.994 €
Otras	54.652 €
Total	462.045 €

Dentro del programa La Obra Invitada, patrocinado por la Fundación Banco Santander, se presentarán como viene siendo habitual cuatro nuevas obras.

Cursos, conferencias, talleres, otras actividades (38.000 €)

Este capítulo también se verá afectado por los recortes presupuestarios por lo que registra un importante descenso (-25%). Para la organización de conferencias se ha asignado la cantidad de 18.000 €, con los que un año más se ofrecerá el ciclo de conferencias organizado en colaboración con la Fundación de Amigos del Museo del Prado, patrocinado por BBK; además de otras puntuales pendientes de determinar.

El departamento de Educación y Acción Cultural dispondrá de 17.000 € para la realización de los programas destinados a familias (plan Gaztedi) y otros talleres, que igualmente cuentan con el patrocinio de BBK. Además, dirigidos a los Amigos del Museo, se organizarán distintos talleres y actividades por importe de 3.000 €.

	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Conferencias	18.000	19.000	-1.000	-5
Actividades Amigos Museo	3.000	9.500	-6.500	-68
Programa familias	17.000	22.000	-5.000	-23
Total	38.000	50.500	-12.500	-25

Otros servicios (44.975 €)

La cantidad consignada corresponde a suscripciones a revistas y otras adscripciones, además de pequeños gastos que se distribuyen entre todos los departamentos y que no tienen una cuenta específica en el plan contable.

Tributos (6.300 €)

La fundación tiene concedidas las exenciones en el Impuesto de Actividades Económicas, en el Impuesto sobre Bienes Inmuebles y en el Impuesto sobre Sociedades previstas en los art. 8 y 17 de la N.F. 1/2004, de 24 de febrero, de Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo. No obstante, presenta la correspondiente declaración del Impuesto sobre Sociedades.

En cuanto al IVA, se renunció al reconocimiento de entidad de carácter social y, por lo tanto, a la exención en el IVA de la que veníamos disfrutando, con efecto 1 de febrero de 2007, procediendo desde esa fecha a repercutir IVA en todos los servicios prestados y, en consecuencia, a poder deducir el IVA de la mayor parte de los gastos.

La cantidad que aparece en esta partida corresponde a la tasa de alcantarillado que hay que abonar anualmente al Ayuntamiento de Bilbao en la liquidación del IBI.

Personal –Sueldos, Seguridad Social y otros gastos sociales– (3.157.400 €)

Los gastos de personal, que se mantendrán estables, engloban los costos salariales, las cuotas de empresa de la Seguridad Social, el seguro de vida de la plantilla y otros gastos sociales, según el siguiente detalle:

GASTOS DE PERSONAL	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Salarios	2.498.400	2.495.000	3.400	
S. Social plantilla	624.300	630.000	-5.700	-1
S. Social becarios	2.700	3.080	-380	-12
Seguro vida	18.000	20.000	-2.000	-10
Otros gastos sociales	7.000	8.500	-1.500	-18
Formación profesional continua	7.000	7.000		
Total	3.157.400	3.163.580	-6.180	

Respecto a los salarios de la plantilla, después de cinco años de congelación salarial, en 2016 se ha previsto un aumento del 1% para poder compensar en parte la pérdida de poder adquisitivo. Hay que destacar que desde el año 2012 son ya tres los puestos de trabajo que han quedado amortizados, tras la jubilación de estos trabajadores (la conservadora, el subdirector adjunto a Dirección y un ayudante de servicios) con motivo de la reducción de gastos a la que nos ha obligado la situación económica.

Los gastos sociales incluyen: el seguro de vida de los trabajadores; otras percepciones que se abonan a los trabajadores en cumplimiento de las disposiciones aprobadas en convenio, como los derechos lingüísticos; el servicio de prevención de riesgos laborales y el programa de formación continuada de todo el personal, importe subvencionado por la Fundación Tripartita.

Al ser la partida más relevante del presupuesto, se presentan los datos comparados con los del ejercicio anterior, desglosando los gastos por departamentos (véase punto 6.6.1 Salarios y Seguridad Social) y la distribución de la plantilla (véase punto 6.6.2 Distribución de plantilla) y, además, se facilita el detalle del total de los recursos humanos empleados en la actividad.

Ayudas monetarias y otros gastos de gestión (51.900 €)

Se registran en este epígrafe las aportaciones que se realizan para el Programa de becas, que cuenta con dos líneas importantes de colaboración:

- Becas Fundación Gondra Barandiarán-Museo: se conceden siete becas, durante un periodo de 9 meses (prorrogable por un mes) con una aportación mensual de 500 € mensuales brutos, que anualmente asciende a 32.500 €.
- Beca Iberdrola-Museo de Bellas Artes de Bilbao: una beca, durante un periodo de 10 meses, con una aportación de 1.500 € mensuales brutos, que anualmente asciende a 15.000 €.

Además, están previstos 500 € para las becas que se vienen otorgando todos los años para cubrir los gastos de inscripción al ciclo de conferencias que se organiza en colaboración con la Fundación de Amigos del Museo del Prado y patrocinado por BBK; 1.000 € a otras ayudas que se vienen realizando de forma regular todos los

años (DYA); 2.500 € es la estimación de gastos en los que incurren algunos de los miembros de la Comisión Asesora Artística cuando el director les convoca a las reuniones; y 400 € para pequeños gastos de gestión corriente que surgen todos los años.

Gastos financieros (67.900 €)

En 2012 se suscribió un nuevo préstamo con el BBVA por importe de 2.100.000 € y una duración de 7 años, para la financiación del programa de Adquisiciones de Obras de Arte. La cantidad consignada corresponde a los gastos financieros del ejercicio (véase epígrafe 7.1. Fondo artístico).

El programa cuenta con la colaboración de la Fundación BBVA que ha aportado en tres años (2012- 2014) el importe equivalente a la totalidad de los gastos financieros del préstamo. El principal será amortizado mediante las subvenciones comprometidas por las instituciones durante el periodo de vigencia del mismo (2012-2018).

Gastos excepcionales (3.000 €)

Se ha asignado una pequeña cantidad para gastos excepcionales que se producen cada año debido a roturas de cristales y que es a su vez consignada como ingreso extraordinario debido a la cobertura del seguro.

Amortizaciones (787.200 €)

Las amortizaciones del inmovilizado, que se imputan a la vez como ingreso en la misma proporción que la depreciación experimentada por estos activos financiados mediante subvenciones de las instituciones, asciende a 766.990 €, no afectando al resultado del ejercicio.

Se suman a esta partida 20.210 € de amortizaciones de elementos que han sido adquiridos sin una subvención específica por parte de las instituciones.

Ingresos

Entradas (420.000 €)

Teniendo en cuenta el programa de actividades, se ha previsto alcanzar la cifra de 195.000 visitantes, de los cuales el 65% corresponde a entradas gratuitas (asistencia a inauguraciones, entrada en día gratuito, invitaciones, grupos DEAC, etc.) y el 35% a visitantes de pago. Se incluyen en este epígrafe los ingresos por las tarifas establecidas recientemente para algunos grupos educativos que realizan los programas educativos dirigidos por un educador (1€); las correspondientes al Programa de Familias de fin de semana (2/4€) y las que se establecen para asistir a los diferentes ciclos de conferencias o talleres organizados para Amigos del Museo.

Cuotas empresas y Amigos del Museo (130.000 €)

Se seguirá trabajando en la incorporación de nuevas adscripciones al servicio de Miembros Corporativos y Amigos del Museo. De la cantidad indicada, 34.000 € corresponden a cuotas de empresas y 96.000 € a cuotas de amigos, cantidades similares a las del año anterior.

Colaboraciones, patrocinios, subvenciones, donaciones, etc. imputados al resultado de ejercicio (1.253.000 €)

Los convenios de colaboración junto con los patrocinios publicitarios son el mayor potencial de autofinanciación del museo. Atendiendo al principio de prudencia, únicamente se ha contado con los ingresos afianzados.

En 2016 esta previsto un relevante descenso de los ingresos por este concepto (-314.700 €; -20%), derivado de los siguientes acuerdos:

BBK ha anunciado un recorte en la aportación anual de 100.000 € para el desarrollo del programa BBK/Museo 2016, que afectará principalmente a las exposiciones temporales y a los programas educativos.

La Fundación BBVA, ha comunicado que no realizará aportación alguna, ya que según el acuerdo vencido a finales de 2014, su aportación (190.562 € durante los ejercicios 2012, 2013 y 2014) sufragaba las cargas financieras del préstamo que no vence hasta 2018 y que ha permitido la financiación del Programa de Adquisiciones de Obras de Arte del periodo. En 2015 se han comprometido a contribuir con 60.000 € (cuota mínima anual establecida para los patronos) en lugar de los 190.000 € contemplados en los presupuestos previendo la renovación del convenio en cifras similares a las aportaciones realizadas desde su participación en el Patronato. Los ingresos previstos por los Patronos del museo, sin contemplar las subvenciones de las instituciones que se registran en el epígrafe siguiente son:

INGRESOS PATRONOS	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Fundación BBK	687.500	787.500	-100.000	-13
Fundación BBVA (traspasada a resultado)	67.896	91.827	-23.931	-26
Fundación BBVA		190.000	-190.000	-100
Metro Bilbao, S.A.	73.117	73.150	-33	
Iberdrola, S.A.	90.200	90.200	0	
Patrocinio medios (EITB, El Correo, DEIA)	242.000	243.900	-1.900	-1
Total	1.160.713	1.476.577	-315.864	-21

La cantidad de 67.896 € que figura como ingreso de la Fundación BBVA es la subvención que se traspasará a resultado del ejercicio en la misma cuantía que los intereses anuales generados por el préstamo.

Además contamos con otros ingresos por otras colaboraciones que se detallan a continuación y que se mantendrán estables:

OTRAS COLABORACIONES	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Fundación Banco Santander	41.987	42.000	-13	
El Corte Inglés, S.A.	10.000	10.000		
Fundación Gondra Barandiarán	30.000	30.000		
Otras colaboraciones y patrocinios	10.500	9.123	1.377	
Total	92.487	91.123	1.364	1

Subvenciones (4.365.000 €)

En 2016 está previsto que las tres corporaciones aporten las mismas cantidades que el año anterior, es decir 4.365.000 € (1.455.000 € cada una) para el funcionamiento ordinario del museo; cifras que se mantienen congeladas por cuarto año consecutivo, tras los importantes recortes presupuestarios que se realizaron en el año 2010 con motivo de la crisis económica (-13%; 687.700 €) y que han seguido acentuándose de forma progresiva, contando actualmente con casi un millón de euros menos (-19%).

Ventas y otros ingresos ordinarios (376.000 €)

Por facturación en la Tienda se ha previsto alcanzar la cifra de 350.000 €, teniendo en cuenta el ratio de ventas por visitante así como el autoconsumo, estimando que el 27% corresponderá a ediciones del museo.

Por ingresos del departamento de Colecciones derivados del alquiler de diapositivas, imágenes digitales y derechos se prevé alcanzar 7.000 €, cantidad que ha ido en descenso en los últimos años.

Por otras prestaciones de servicios se prevén 19.000 €, derivados principalmente de la coproducción de exposiciones.

Otros ingresos (128.500 €)

Agrupamos bajo este concepto los ingresos obtenidos por el arrendamiento de la cafetería y el restaurante, estimados en 98.000 €, y otros ingresos que producen principalmente por los arrendamientos de espacios y los servicios contratados para la organización de eventos previstos en 30.500 €.

Ingresos financieros (500 €)

Los ingresos previstos por los excedentes de tesorería se han calculado en función de la estimación de los saldos medios de las cuentas corrientes a lo largo del ejercicio y el tipo de interés de remuneración de las mismas.

Subvenciones de capital traspasadas a resultado del ejercicio (767.000 €)

Estimación de los importes traspasados a resultado del ejercicio, en la misma proporción a la depreciación experimentada por los activos financiados mediante subvenciones de capital recibidas, principalmente, de las instituciones fundadoras.

Ingresos excepcionales (3.000 €)

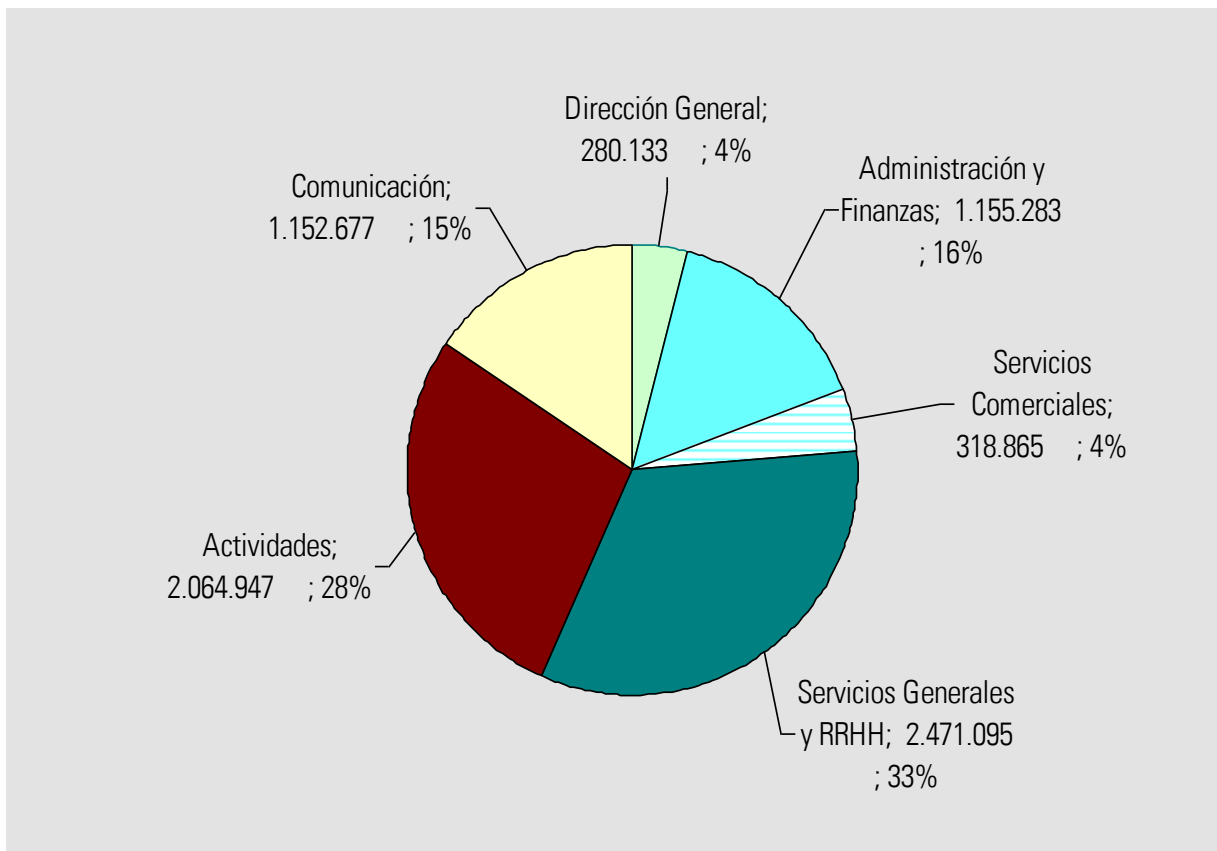
Coincide con la misma cantidad que ha sido consignada como gastos excepcionales y corresponde al ingreso, por parte de las compañías de seguros, de la cobertura por roturas de cristales que se producen casi todos los años.

6.4. Distribución del presupuesto de gastos por áreas

GASTOS	2016	2015	Variación	% VARIAC.
DIRECCIÓN GENERAL	280.133	275.138	4.995	2
Dirección y Coordinación	280.133	275.138	4.995	2
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	1.155.283	1.176.533	-21.250	-2
Subdirección	1.155.283	1.176.533	-21.250	-2
SERVICIOS COMERCIALES	318.865	381.972	-63.107	-17
Tienda	315.745	378.852	-63.107	-17
Cafetería y Restaurante	3.120	3.120		
SUBDIRECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES Y RRHH	2.471.095	2.516.455	-45.360	-2
Subdirección	277.578	274.674	2.904	1
Seguridad	992.842	1.034.909	-42.067	-4
Servicios Internos	729.434	729.281	153	
Iluminación y Sistemas	471.241	477.591	-6.350	-1
SUBDIRECCIÓN DE ACTIVIDADES	2.064.947	2.345.608	-280.661	-12
Subdirección				
Colecciones	419.622	402.674	16.948	4
Conservación y Restauración	322.097	317.226	4.871	2
Exposiciones	642.534	933.598	-291.064	-31
Educación y Acción Cultural	311.025	325.824	-14.799	-5
Biblioteca	195.677	197.431	-1.754	-1
Archivo	117.436	114.862	2.574	2
Audiovisuales	56.556	53.993	2.563	5
SUBDIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN	1.152.677	1.154.294	-1.617	
Subdirección	85.153	84.166	987	1
Comunicación	146.673	145.396	1.277	1
Marketing	671.515	713.618	-42.103	-6
Publicaciones	249.336	211.114	38.222	18
TOTAL	7.443.000	7.850.000	-407.000	-5

Gastos

Distribución por áreas



6.5. Desarrollo del presupuesto de gastos por áreas

6.5.1. Dirección General

DIRECCIÓN GENERAL	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Profesionales independientes				
Primas de seguros	3.100	3.100		
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	5.300	5.300		
Prestación de servicios	11.000	10.940	60	1
Gastos diversos de personal	6.000	5.500	500	9
Otros gastos	4.650	4.650		
Sueldos y salarios	219.327	215.724	3.603	2
Seguridad Social	28.256	27.924	332	1
Compensación gastos, ayudas monetarias	2.500	2.000	500	25
Total	280.133	275.138	4.995	2

6.5.2. Subdirección de Administración y Finanzas

SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Reparaciones y conservación	5.500	5.500		
Profesionales independientes	1.000	1.000		
Servicios bancarios y similares	1.750	1.450	300	21
Prestación de servicios	8.700	8.700		
Gastos diversos de personal				
Otros gastos	1.890	2.250	-360	-16
Sueldos y salarios	225.351	221.667	3.684	2
Seguridad Social	50.892	50.036	856	2
Ayudas monetarias (Becas Gondra)	5.000	4.500	500	
Otras pérdidas de gestión corriente	100	100		
Intereses de deudas	67.900	91.830	-23.930	-26
Amortizaciones	787.200	789.500	-2.300	
Total	1.155.283	1.176.533	-21.250	-2

6.5.2.1 Servicios comerciales

TIENDA	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Compras publicaciones y otros artículos	131.200	191.866	-60.666	-32
Compras de aprovisionamientos	8.000	8.000		
Reparaciones y conservación	300	300		
Transportes	1.500	1.500		
Servicios bancarios y similares	5.250	5.250		
Envíos (mensajerías y correos)	1.500	1.500		
Prestación de servicios (azafatas)	54.350	59.700	-5.350	-9
Otros gastos	1.000	1.000		
Sueldos y salarios	86.181	83.524	2.657	3
Seguridad Social	26.364	26.112	252	1
Otros pérdidas de gestión corriente	100	100	0	0
TOTAL	315.745	378.852	-63.107	-17

CAFETERÍA Y RESTAURANTE	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Reparaciones y conservación	2.920	2.920		
Otros gastos	200	200		
Total	3.120	3.120		

6.5.3. Subdirección de Servicios Generales y RR.HH.

SUBDIRECCION DE SERVICIOS GENERALES Y RR.HH.	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Aprovisionamientos	18.500	101.500	-83.000	-82
Arrendamientos	14.150	17.150	-3.000	-17
Reparaciones y conservación	369.300	366.300	3.000	1
Profesionales independientes				
Transportes	2.500	2.500		
Primas de seguros	17.600	21.200	-3.600	-17
Publicidad, propaganda y relaciones públicas				
Suministros	302.300	227.300	75.000	33
Comunicaciones	22.000	22.000		
Prestación de servicios	856.370	848.325	8.045	1
Gastos diversos de personal	400	350	50	
Otros aprovisionamientos	3.000	3.000		
Otros gastos	1.885	1.855	30	2
Otros tributos	6.300	6.300		
Sueldos y salarios	636.947	665.123	-28.176	-4
Seguridad Social	183.843	194.052	-10.209	-5
Otros gastos sociales	32.000	35.500	-3.500	-10
Ayudas monetarias a entidades (asistencia DYA)	1.000	1.000		
Pérdidas inmovilizado y gastos excepcionales	3.000	3.000		
Total	2.471.095	2.516.455	-45.360	-2

Detalle de los gastos por áreas

SUBDIRECCIÓN	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Reparaciones y conservación	2.000	2.000		
Profesionales independientes				
Primas de seguros	3.600	6.000	-2.400	-40
Publicidad, propaganda y relaciones públicas				
Prestación de servicios	10.370	3.830	6.540	171
Otros gastos	400	400		
Sueldos y salarios	188.834	186.960	1.874	1
Seguridad Social	40.374	39.984	390	1
Otros gastos sociales	32.000	35.500	-3.500	-10
Total	277.578	274.674	2.904	1

SEGURIDAD	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Arrendamientos	150	150		
Reparaciones y conservación	22.000	22.000		
Prestación de servicios	817.000	808.215	8.785	1
Otros gastos	300	270	30	11
Sueldos y salarios	116.946	154.734	-37.788	-24
Seguridad Social	35.446	48.540	-13.094	-27
Ayudas monetarias a entidades (asistencia DYA)	1.000	1.000		
Total	992.842	1.034.909	-42.067	-4

SERVICIOS INTERNOS	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Aprovisionamientos	18.500	17.500	1.000	6
Arrendamientos	14.000	17.000	-3.000	-18
Reparaciones y conservación	279.300	276.300	3.000	1
Transportes	2.500	2.500		
Primas de seguros	14.000	15.200	-1.200	-8
Suministros (agua)	16.000	15.500	500	3
Comunicaciones	22.000	22.000		
Prestación de servicios	29.000	36.280	-7.280	-20
Otros aprovisionamientos	3.000	3.000		
Gastos diversos de personal	400	350	50	
Otros gastos	1.000	1.000		
Tributos	6.300	6.300		
Sueldos y salarios	244.418	238.627	5.791	2
Seguridad Social	76.016	74.724	1.292	2
Gastos excepcionales	3.000	3.000		
Total	729.434	729.281	153	

ILUMINACIÓN Y SISTEMAS	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Aprovisionamientos (gasoil...)		84.000	-84.000	-100
Reparaciones y conservación	66.000	66.000		
Suministros (electricidad)	286.300	211.800	74.500	35
Otros gastos	185	185		
Sueldos y salarios	86.752	84.802	1.947	2
Seguridad Social	32.004	30.804	1.203	4
Total	471.241	477.591	-6.350	-1

6.5.4. Subdirección de Actividades

SUBDIRECCION DE ACTIVIDADES	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Aprovisionamientos	14.000	14.000		
Gastos de investigación	36.000	36.000		
Reparaciones y conservación	52.550	52.550		
Transportes	8.000	8.000		
Primas de seguros	1.500	2.500	-1.000	-40
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	43.930	41.530	2.400	6
Prestación de servicios	167.100	189.545	-22.445	-12
Gastos diversos de personal	1.700	1.700		
Otros aprovisionamientos	600	600		
Gastos de exposiciones	457.075	732.436	-275.361	-38
Cursos, conferencias y otros actos	20.000	25.000	-5.000	-20
Otros gastos	25.700	22.200	3.500	16
Sueldos y salarios	956.690	941.491	15.201	2
Seguridad Social	242.102	240.556	1.544	1
Ayudas monetarias (Becas Gondra e Iberdrola)	38.000	37.500	500	
Total	2.064.947	2.345.608	-280.661	-12

Detalle de los gastos por áreas

COLECCIONES	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Investigación de la colección	9.600	12.000	-2.400	
Reparaciones y conservación	13.000	13.000		
Transportes	8.000	8.000		
Primas de seguros	1.500	2.500	-1.000	-40
Edición del Boletín	42.150	39.750	2.400	
Prestación de servicios	600	600		
Gastos diversos de personal	500	500		
Gastos de exposiciones	30.650	20.650	10.000	48
Otros gastos	15.500	12.000	3.500	29
Sueldos y salarios	229.400	225.074	4.326	2
Seguridad Social	63.722	64.100	-378	-1
Ayudas monetarias (Becas Gondra)	5.000	4.500	500	
Total	419.622	402.674	16.948	4

CONSERVACIÓN Y RESTAURACIÓN	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Reparaciones y conservación	19.850	19.850		
Gastos diversos de personal	500	500		
Otros aprovisionamientos	600	600		
Otros gastos	300	300		
Sueldos y salarios	231.031	226.640	4.391	2
Seguridad Social	54.816	54.336	480	1
Ayudas monetarias (Beca Iberdrola)	15.000	15.000		
Total	322.097	317.226	4.871	2

EXPOSICIONES	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	180	180		
Prestación de servicios	105.000	115.670	-10.670	-9
Gastos de exposiciones	422.836	704.255	-281.419	-40
Otros gastos	200	200		
Sueldos y salarios	86.214	85.361	853	1
Seguridad Social	23.604	23.432	172	1
Ayudas monetarias (Becas Gondra)	4.500	4.500		
Total	642.534	933.598	-291.064	-31

EDUCACIÓN Y ACCIÓN CULTURAL	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Aprovisionamientos (material didáctico)	14.000	14.000		
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0	0		
Prestación de servicios	61.500	73.275	-11.775	-16
Cursos, conferencias y otros actos	20.000	25.000	-5.000	-20
Otros gastos	4.000	4.000		
Sueldos y salarios	167.077	165.429	1.648	1
Seguridad Social	39.948	39.620	328	1
Ayudas monetarias (Becas Gondra)	4.500	4.500		
Total	311.025	325.824	-14.799	-5

BIBLIOTECA	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Reparaciones y conservación	17.200	17.200		
Difusión publicaciones	1.500	1.500		
Gastos diversos de personal	200	200		
Gastos de catálogos de exposiciones	2.984	6.335	-3.351	-53
Otros gastos	1.500	1.500		
Sueldos y salarios	133.941	132.612	1.329	1
Seguridad Social	33.852	33.584	268	1
Ayudas monetarias (Becas Gondra)	4.500	4.500		
Total	195.677	197.431	-1.754	-1

ARCHIVO	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Becas de investigación	26.400	24.000	2.400	10
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	100	100		
Gastos diversos de personal	500	500		
Gastos de catálogos de exposiciones	605	1.196	-591	-49
Otros gastos	2.000	2.000		
Sueldos y salarios	69.507	68.818	689	1
Seguridad Social	13.824	13.748	76	1
Ayudas monetarias (Becas Gondra)	4.500	4.500		
Total	117.436	114.862	2.574	2

AUDIOVISUALES	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Reparaciones y conservación	2.500	2.500		
Otros gastos	2.200	2.200		
Sueldos y salarios	39.518	37.557	1.961	5
Seguridad Social	12.338	11.736	602	5
Total	56.556	53.993	2.563	5

6.5.5. Subdirección de Comunicación

SUBDIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Compras	110.100	74.134	35.966	49
Aprovisionamientos	13.000	13.000		
Arrendamientos	13.340	12.000	1.340	11
Reparaciones y conservación	7.430	7.430		
Transportes	220	220		
Servicios bancarios y similares	2.000	1.600	400	25
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	336.470	349.970	-13.500	-4
Comunicaciones	23.000	28.000	-5.000	-18
Prestación de servicios	139.550	156.320	-16.770	-11
Gastos diversos de personal	300	150	150	
Gastos de catálogos de exposiciones	4.970	9.564	-4.594	-48
Cursos, conferencias y otros actos	18.000	25.500	-7.500	-29
Otros gastos	9.650	9.415	235	2
Sueldos y salarios	373.903	367.471	6.436	2
Seguridad Social	95.544	94.400	1.140	1
Ayudas monetarias (Becas Gondra)	4.500	4.500		
Otras pérdidas de gestión corriente	700	620	80	13
Total	1.152.677	1.154.294	-1.617	

Detalle de los gastos por áreas

SUBDIRECCIÓN	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Gastos diversos de personal	300	150	150	
Otros gastos	200	200		
Sueldos y salarios	71.149	70.448	701	1
Seguridad Social	13.504	13.368	136	1
Total	85.153	84.166	987	1

COMUNICACIÓN	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Mantenimiento web	4.000	4.000		
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	500	500		
Prestación de servicios	20.500	18.375	2.125	12
Gastos de catálogos exposiciones	2.515	4.782	-2.267	-47
Otros gastos	5.700	5.400	300	
Sueldos y salarios	90.322	89.431	891	1
Seguridad Social	23.136	22.908	228	1
Total	146.673	145.396	1.277	1

MARKETING	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Aprovisionamientos	13.000	13.000		
Arrendamientos	13.340	12.000	1.340	11
Reparaciones y conservación	3.430	3.430		
Transportes	220	220		
Servicios bancarios y similares	2.000	1.600	400	25
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	335.600	349.100	-13.500	-4
Comunicaciones	23.000	28.000	-5.000	-18
Prestación de servicios	118.050	137.945	-19.895	-14
Gastos de catálogos de exposiciones	2.455	4.782	-2.327	-49
Cursos, conferencias y otros actos	18.000	25.500	-7.500	-29
Otros gastos	3.350	3.415	-65	-2
Sueldos y salarios	106.798	103.010	3.788	4
Seguridad Social	31.572	30.996	576	2
Otras pérdidas de gestión corriente	700	620	80	13
Total	671.515	713.618	-42.103	-6

PUBLICACIONES	2016	2015	Variación	% VARIAC.
Compras y ediciones propias	110.100	74.134	35.966	49
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	370	370		
Prestación de servicios	1.000		1.000	100
Otros gastos	400	400		
Sueldos y salarios	105.630	104.582	1.048	1
Seguridad Social	27.336	27.128	208	1
Ayudas monetarias (Becas Gondra)	4.500	4.500		
TOTAL	249.336	211.114	38.222	18

6.6. Gastos de personal

6.6.1. Salarios y Seguridad Social

GASTOS DE PERSONAL (Salarios + S.Social)	PRESUP. 2016				PRESUP. 2015				VARIACIÓN	%
	FIJOS	TEMPORALES	BECARIOS	TOTALES	FIJOS	TEMPORALES	BECARIOS	TOTALES		
DIRECCION GENERAL	247.583			247.583	243.648			243.648	3.935	2
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	275.883		360	276.243	271.323		380	271.703	4.540	2
Subdirección	275.883		360	276.243	271.323		380	271.703	4.540	2
SERVICIOS COMERCIALES	112.545			112.545	109.636			109.636	2.909	3
Tienda	112.545			112.545	109.636			109.636	2.909	3
SERVICIOS GENERALES Y RR. HH.	742.226	78.564		820.790	751.023	108.153		859.175	-38.385	-4
Subdirección	229.208			229.208	226.944			226.944	2.264	1
Seguridad	112.861	39.531		152.392	126.770	76.505		203.274	-50.882	-25
Servicios Internos	320.434			320.434	313.351			313.351	7.083	2
Iluminación y Sistemas	79.723	39.033		118.756	83.958	31.648		115.606	3.150	3
ACTIVIDADES	1.159.706	37.070	2.016	1.198.792	1.143.021	36.706	2.320	1.182.047	16.745	1
Colecciones	255.692	37.070	360	293.122	252.088	36.706	380	289.174	3.948	1
Conservación y Restauración	285.487		360	285.847	280.556		420	280.976	4.871	2
Exposiciones	109.494		324	109.818	108.413		380	108.793	1.025	1
Educación y Acción Cultural	206.701		324	207.025	204.669		380	205.049	1.976	1
Biblioteca	167.469		324	167.793	165.816		380	166.196	1.597	1
Archivo	83.007		324	83.331	82.186		380	82.566	765	1
Audiovisuales	51.856			51.856	49.293			49.293	2.563	5
COMUNICACIÓN	469.123		324	469.447	461.491		380	461.871	7.576	2
Subdirección	84.653			84.653	83.816			83.816	837	1
Comunicación	113.458			113.458	112.339			112.339	1.119	1
Marketing	138.370			138.370	134.006			134.006	4.364	3
Publicaciones	132.642		324	132.966	131.330		380	131.710	1.256	1
TOTAL	3.007.066	115.634	2.700	3.125.400	2.980.142	144.859	3.080	3.128.080	-2.680	

6.6.2. Distribución de la plantilla

PLANTILLA	2016		2015		VARIACIÓN	
	FIJA	TEMPORAL	FIJA	TEMPORAL	FIJA	TEMPORAL
DIRECCION GENERAL	3,00		3,00			
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	4,00		4,00			
Subdirección	4,00		4,00			
SERVICIOS COMERCIALES	2,00		2,00			
Tienda	2,00		2,00			
SERVICIOS GENERALES Y RR. HH.	11,50	1,90	11,75	2,90	-0,25	-1,00
Subdirección	3,00		3,00			
Seguridad	2,00	1,00	2,25	2,00	-0,25	-1,00
Servicios Internos	5,25		5,25			
Iluminación y Sistemas	1,25	0,90	1,25	0,90		
ACTIVIDADES	17,87	1,00	17,96	1,00	-0,09	
Colecciones	4,16	1,00	4,25	1,00	-0,09	
Conservación y Restauración	4,00		4,00			
Exposiciones	2,00		2,00			
Educación y Acción Cultural	3,00		3,00			
Biblioteca	2,71		2,71			
Archivo	1,00		1,00			
Auditorio-Audiovisuales	1,00		1,00			
COMUNICACIÓN	7,42		7,42			
Subdirección	0,86		0,86			
Comunicación	2,00		2,00			
Marketing y Eventos	2,56		2,56			
Publicaciones	2,00		2,00			
TOTAL	45,79	3,00	46,13	3,90	-0,34	-0,90

6.6.3. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	DEPARTAMENTO	Año 2016		Año 2015	
		Plantilla Media	Número Horas/año	Plantilla Media	Número Horas/año
PERSONAL ASALARIADO		49	1.588	49	1.588
Personal discapacitado>33%	Tienda (Enc.Especial.)	1	1.588	1	1.588
	Colecciones (Técnico)	1	1.588	1	1.588
PERSONAL ETT					
Guías para visitas concertadas	Atención al visitante	0,2		0,2	
PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS					
Seguridad	Seguridad	16,08	1.782	16,08	1.782
Auxiliares de sala	Seguridad	19,84	1.780	19,84	1.780
Taquilla	Marketing	3,4	1.780	3,4	1.780
Tienda	Servicios Comerciales	2,3	1.780	2,3	1.780
Monitores socioculturales	DEAC	1,07	1.780	1,07	1.780
Recepción	Servicios Internos	0,98	1.780	0,98	1.780
Limpieza	Servicios Internos	6,56	1.592	6,56	1.592
Servicios Energéticos	Iluminación y Sistemas				
Servicio de audio-guías	Marketing	0	1.780	0	1.780
BECARIOS		4	1.588	6	1.588
TOTAL		103,43		105,43	

7.

Presupuesto de inversiones

7. Presupuesto de inversiones

INVERSIONES	2016	2015	Variación	% VARIAC.
1. FINANCIADAS MEDIANTE SUBVENCIONES DE LAS INSTITUCIONES	461.160	360.000	101.160	28
Equipamiento	60.000	60.000		
Fondo artístico	300.000	300.000		
Obras de reforma	101.160		101.160	
2. FINANCIADAS MEDIANTE RECURSOS PROPIOS	15.000	101.713	-86.713	-85
Equipamiento	3.000	83.713	-80.713	-96
Fondo documental Biblioteca	12.000	18.000	-6.000	-33
TOTAL PRESUPUESTO	476.160	461.713	14.447	3%

Corresponde a las instituciones:

INVERSIONES 2016	AYUNTAMIENTO DE BILBAO	DIPUTACIÓN F. DE BIZKAIA	GOBIERNO VASCO	TOTALES
Equipamiento	20.000	20.000	20.000	60.000
Fondo artístico	100.000	100.000	100.000	300.000
Obras de reforma	33.720	33.720	33.720	101.160
TOTAL INVERSIONES	153.720	153.720	153.720	461.160

7.1. Equipamiento y fondo documental de la Biblioteca y Archivo (75.000 €)

La crisis económica ha afectado drásticamente a las subvenciones aportadas por las instituciones fundadoras para financiar las necesidades de equipamiento del ejercicio, así como a realizar nuevas adquisiciones para incrementar el fondo documental de la Biblioteca y el Archivo del museo.

En 2010 el recorte institucional superó los 168.00 €, pasando las subvenciones institucionales para este epígrafe a 78.500 €, frente a los 247.275 € del ejercicio 2009, en línea con la aportaciones anuales de ejercicios anteriores.

Como consecuencia, en los últimos años ha sido necesario que el museo realizara un esfuerzo económico adicional destinando de sus recursos propios las cantidades precisas para sufragar aquellos elementos que de forma ineludible ha tenido que adquirir para mantener el adecuado funcionamiento de muchos servicios, cuyos gastos de amortización anual, según el plan de inversiones del ejercicio 2016 superarán los 20.000 €.

El 2016 las inversiones contempladas en Equipamiento ascienden a 63.000 € y en fondo documental para Biblioteca y Archivo a 12.000 €. De estos importes, está previsto que las instituciones aporten 60.000 € y el resto será financiado mediante los recursos propios del museo. El detalle de las inversiones previstas de acuerdo con los epígrafes del Inmovilizado es:

PLAN INVERSIONES 2016		Financiado por las instituciones	Mediante recursos propios
2061/2063	Aplicaciones informáticas	26.900	3.000
2121	Instalaciones técnicas	24.000	
2141	Útiles y herramientas	800	
2151	Otras instalaciones	6.600	
2171	Equipos informáticos	1.700	
2324	F.D. Biblioteca y Archivo		12.000
TOTAL		60.000	15.000

7.2. Fondo artístico (300.000 €)

Las inversiones en fondo artístico se enmarcan dentro del Programa de Adquisiciones de Obras de Arte. Para su financiación contamos con un préstamo del BBVA, cuyas cargas financieras son sufragadas mediante las aportaciones que el BBVA ha realizado como patrono del museo durante los años 2012 a 2014; y cuya amortización del principal es abonado mediante las aportaciones económicas que las tres instituciones fundadoras de forma alícuota y durante los siete años de vigencia de la póliza se han comprometido a conceder, de acuerdo con las estipulaciones del convenio de colaboración firmado con fecha 16 de junio de 2012. Por lo tanto, las cantidades consignadas en este epígrafe (300.000 €) serán destinadas al pago de las cuotas de amortización que vencerán en 2016. Se facilitan a continuación las condiciones del préstamo y el cuadro de amortización:

ENTIDAD:	BBVA
PRINCIPAL:	2.100.000 €
Comisión de apertura	0,50% 10.500,00
Tipo Interés anual nominal	8,073%
Número de periodos anuales	2
Número de años	7
Fecha formalización	19/06/2012

VENCIMIENTO	INTERESES /COMISIÓN	CAPITAL	CUOTA	CAPITAL AMORTIZADO	CAPITAL PENDIENTE
19/06/2012					2.100.000
30/06/2012	5.651		5.651		2.100.000
31/12/2012	84.767	150.000	234.767	150.000	1.950.000
31/12/2012	1.500	150.000	151.500	300.000	1.800.000
30/06/2013	72.657	138.462	211.119	438.462	1.661.538
31/12/2013	67.068	138.462	205.530	576.923	1.523.077
31/12/2013	231	23.077	23.308	600.000	1.500.000
30/06/2014	60.548	136.364	196.911	736.364	1.363.636
31/12/2014	55.043	136.364	191.407	872.727	1.227.273
31/12/2014	273	27.273	27.545	900.000	1.200.000
30/06/2015	48.438	133.333	181.771	1.033.333	1.066.667
31/12/2015	43.056	133.333	176.389	1.166.667	933.333
31/12/2015	333	33.333	33.667	1.200.000	900.000
30/06/2016	36.329	128.571	164.900	1.328.571	771.429
31/12/2016	31.139	128.571	159.710	1.457.143	642.857
31/12/2016	429	42.857	43.286	1.500.000	600.000
30/06/2017	24.219	120.000	144.219	1.620.000	480.000
31/12/2017	19.375	120.000	139.375	1.740.000	360.000
31/12/2017	600	60.000	60.600	1.800.000	300.000
30/06/2018	12.110	100.000	112.110	1.900.000	200.000
31/12/2018	8.073	100.000	108.073	2.000.000	100.000
31/12/2018	1.000	100.000	101.000	2.100.000	
TOTAL	572.837	2.100.000	2.672.837		

A 31 de diciembre se ajustan las cuotas de amortización del principal a las cantidades anuales aprobadas por las instituciones (300.000 €) procediéndose a la amortización anticipada de la diferencia y recalculando las cuotas del año siguiente, de acuerdo con las condiciones establecidas en la póliza del préstamo.

7.3. Obras de reforma (101.160 €)

A finales de 2014 se detectó una importante filtración de agua en la zona de la cabina de proyección del auditorio, la cual se prolongaba hacia las puertas de acceso al mismo. Con el fin de reparar esta avería, durante los meses de noviembre y diciembre, personal propio del museo, bajo la asistencia del arquitecto técnico que participó en las obras de reforma y ampliación del museo, acometió diversos trabajos de impermeabilización en diferentes zonas de la plaza, sin conseguir resolver el problema.

Tras lo expuesto, y teniendo en cuenta que han transcurrido 15 años desde la urbanización de la plaza, en 2016 es necesario acometer la una nueva reforma que garantice la impermeabilización de la plaza, solucionando el importante problema de humedades que tenemos en el auditorio y zonas adyacentes.

Para ello en 2015 se ha encargado la elaboración de una memoria valorada que nos sitúe en los trabajos a realizar y el coste de los mismos. Dicho documento servirá para licitar los trabajos a realizar.

La ejecución de la obra está prevista en dos fases. La fase I se realizaría en 2016 y la inversión a realizar asciende al importe consignado en este capítulo.

La segunda fase se acometería en el año 2017, solo en caso de que con la primera intervención no quede solventado el problema, y el presupuesto estimado es de 38.108 €.

8.

Subvenciones de las
instituciones fundadoras

8. Subvenciones de las instituciones

EJERCICIO 2015	AYUNTAMIENTO DE BILBAO	DIPUTACIÓN F. DE BIZKAIA	GOBIERNO VASCO	TOTALES
1. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO				
Gestión ordinaria	1.455.000	1.455.000	1.455.000	4.365.000
TOTAL FUNCIONAMIENTO	1.455.000	1.455.000	1.455.000	4.365.000
2. PRESUPUESTO DE INVERSIONES				
Equipamiento	20.000	20.000	20.000	60.000
Fondo artístico	100.000	100.000	100.000	300.000
TOTAL INVERSIONES	120.000	120.000	120.000	360.000
TOTALES (1+2)	1.575.000	1.575.000	1.575.000	4.725.000

EJERCICIO 2016	AYUNTAMIENTO DE BILBAO	DIPUTACIÓN F. DE BIZKAIA	GOBIERNO VASCO	TOTALES
1. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO				
Gestión ordinaria	1.455.000	1.455.000	1.455.000	4.365.000
TOTAL FUNCIONAMIENTO	1.455.000	1.455.000	1.455.000	4.365.000
2. INVERSIONES				
Equipamiento	20.000	20.000	20.000	60.000
Fondo Artístico	100.000	100.000	100.000	300.000
Obras de Reforma	33.720	33.720	33.720	101.160
TOTAL INVERSIONES	153.720	153.720	153.720	461.160
TOTALES (1+2)	1.608.720	1.608.720	1.608.720	4.826.160

Bilbao, noviembre de 2015