



**Ajuntament
de Barcelona**

Gerencia de Presidencia y Economía
Dirección de Presupuestos y Política Fiscal
Dirección de Servicios de Gestión de Costes y Evaluación

Memoria de Costes 2017

INFORME CORPORATIVO

ENSEÑANZA (0800)



ENSEÑANZA (0800)
NATURALEZAS DEL COSTE

Naturaleza	Coste Proceso	% Coste	Coste Ciutat	% Coste	Proceso vs Ciutat	% Proceso % Ciutat
Amortizaciones	14.156.634,82	8,24%	100.398.571,37	4,33%	14,10%	
Arrendamientos i alquileres	2.590.207,24	1,51%	36.814.513,57	1,59%	7,04%	
Compra de material y fungibles	102.842,32	0,06%	8.399.933,31	0,36%	1,22%	
Comunicaciones y Notificaciones	462.185,38	0,27%	6.267.734,80	0,27%	7,37%	
Contratos externos	18.090.760,03	10,53%	649.010.805,90	28,00%	2,79%	
Estudios y trabajos técnicos	798.002,56	0,46%	18.324.594,37	0,79%	4,35%	
Gasto Financiero	1.785.113,01	1,04%	20.896.587,49	0,90%	8,54%	
Limpieza	19.053.665,59	11,09%	40.198.524,82	1,73%	47,40%	
Mantenimiento, reparación y conservación	9.431.985,78	5,49%	76.093.073,01	3,28%	12,40%	
Otros gastos	4.477.211,91	2,61%	131.430.052,68	5,67%	3,41%	
Publicidad y Propaganda	165.673,09	0,10%	546.476,98	0,02%	30,32%	
Recursos Humanos	0,00	0,00%	163.128,83	0,01%	0,00%	
Recursos Humanos: Cotizaciones sociales empre	14.895.503,69	8,67%	152.518.204,26	6,58%	9,77%	
Recursos Humanos: Indemnizaciones	0,00	0,00%	472.868,81	0,02%	0,00%	
Recursos Humanos: Indemnizaciones por el servi	24.525,06	0,01%	359.354,08	0,02%	6,82%	
Recursos Humanos: Otros costes sociales	275.865,74	0,16%	7.469.278,69	0,32%	3,69%	
Recursos Humanos: Sueldos y salarios	55.711.653,76	32,44%	553.504.556,40	23,88%	10,07%	
Recursos Humanos: Transporte del personal	21.646,03	0,01%	673.972,14	0,03%	3,21%	
Servicios Bancarios y Financieros	577,85	0,00%	56.435,71	0,00%	1,02%	
Subvenciones y Transferencias	21.160.411,60	12,32%	448.395.917,78	19,34%	4,72%	
Suministros: Agua	932.389,71	0,54%	6.153.142,32	0,27%	15,15%	
Suministros: Electricidad	4.030.960,59	2,35%	23.367.147,91	1,01%	17,25%	
Suministros: Gas	2.008.384,04	1,17%	4.209.583,63	0,18%	47,71%	
Suministros: Otros	1.122.810,12	0,65%	22.774.067,40	0,98%	4,93%	

ENSEÑANZA (0800)

NATURALEZAS DEL COSTE

Naturaleza	Coste Proceso	% Coste	Coste Ciutat	% Coste	Proceso vs Ciutat	% Proceso % Ciutat
Suministros: Teléfono y datos	412.660,10	0,24%	6.245.043,25	0,27%	6,61%	
Transportes	0,00	0,00%	100.662,44	0,00%	0,00%	
Tributos	31.693,29	0,02%	3.242.000,57	0,14%	0,98%	
	171.743.363,31	100,00%	2.318.086.232,53	100,00%		

ENSEÑANZA (0800)
COSTES DE LOS SERVICIOS OBLIGATORIOS Y NO OBLIGATORIOS POR FORMA, GERENCIA Y SUBPROCESO

Forma / Gerencia / Subproceso	Coste Subproceso	% Coste	Coste Obligatorios*	% Coste	% C.O. / Coste	Coste No Obligatorios	% Coste	% C.NoO. / Coste
Ayuntamiento (0)	1.150,80	0,00%	1.150,80	0,00%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Gerencia de Derechos Sociales (2000)	1.150,80	0,00%	1.150,80	0,00%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
·Genéricos Derechos Sociales	47,60	0,00%	47,60	0,00%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Servicios de Familia y Servicios Sociales	1.103,20	0,00%	1.103,20	0,00%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Organismos Autónomos Locales (2)	72.807.791,69	42,39%	71.685.314,45	42,01%	98,46%	1.122.477,24	100,00%	1,54%
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	72.807.791,69	42,39%	71.685.314,45	42,01%	98,46%	1.122.477,24	100,00%	1,54%
·Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.122.477,24	0,65%	0,00	0,00%	0,00%	1.122.477,24	100,00%	100,00%
Centros Educativos Municipales	71.403.127,60	41,58%	71.403.127,60	41,85%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consejo Escolar Municipal	282.186,85	0,16%	282.186,85	0,17%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consortios (3)	98.934.420,83	57,61%	98.934.420,83	57,98%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	98.934.420,83	57,61%	98.934.420,83	57,98%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
·Genéricos Consorcio de Educación de Barcelona (CEB)	98.934.420,83	57,61%	98.934.420,83	57,98%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
	171.743.363,31	100,00%	170.620.886,07	100,00%	99,35%	1.122.477,24	100,00%	0,65%

*Según Ley Reguladora de las Bases de Régimen Local, Carta Municipal de Barcelona y legislación sectorial a fecha actual.

ENSEÑANZA (0800)
COSTES DE LOS SERVICIOS OBLIGATORIOS Y NO OBLIGATORIOS POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO Y HABITANTE

Forma / Gerencia / Subproceso	Coste Subproceso	Coste por Habitante	Coste Obligatorios*	Coste por Habitante	Coste No Obligatorios	Coste por Habitante
Ayuntamiento (0)	1.150,80	0,00	1.150,80	0,00	0,00	0,00
Gerencia de Derechos Sociales (2000)	1.150,80	0,00	1.150,80	0,00	0,00	0,00
-Genéricos Derechos Sociales	47,60	0,00	47,60	0,00	0,00	0,00
Servicios de Familia y Servicios Sociales	1.103,20	0,00	1.103,20	0,00	0,00	0,00
Organismos Autónomos Locales (2)	72.807.791,69	44,92	71.685.314,45	44,23	1.122.477,24	0,69
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	72.807.791,69	44,92	71.685.314,45	44,23	1.122.477,24	0,69
-Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.122.477,24	0,69	0,00	0,00	1.122.477,24	0,69
Centros Educativos Municipales	71.403.127,60	44,05	71.403.127,60	44,05	0,00	0,00
Consejo Escolar Municipal	282.186,85	0,17	282.186,85	0,17	0,00	0,00
Consortios (3)	98.934.420,83	61,04	98.934.420,83	61,04	0,00	0,00
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	98.934.420,83	61,04	98.934.420,83	61,04	0,00	0,00
-Genéricos Consortio de Educación de Barcelona (CEB)	98.934.420,83	61,04	98.934.420,83	61,04	0,00	0,00
	171.743.363,31	105,96	170.620.886,07	105,27	1.122.477,24	0,69

*Según Ley Reguladora de las Bases de Régimen Local, Carta Municipal de Barcelona y legislación sectorial a fecha actual.

Población: 1.620.809

ENSEÑANZA (0800)

COSTES E INGRESOS POR SUBPROCESO

DISTRIBUCIÓN DE LOS COSTES

98.934.420,83	-Genéricos Consorcio de Educación de Barcelona (CEB)	47,60	-Genéricos Derechos Sociales
1.122.477,24	-Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	71.403.127,60	Centros Educativos Municipales
282.186,85	Consejo Escolar Municipal	1.103,20	Servicios de Familia y Servicios Sociales



0,00	-Genéricos Consorcio de Educación de Barcelona (CEB)	0,00	-Genéricos Derechos Sociales
171.377,46	-Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	19.234.058,64	Centros Educativos Municipales
0,00	Consejo Escolar Municipal	0,00	Servicios de Familia y Servicios Sociales



DISTRIBUCIÓN DE LOS INGRESOS

ENSEÑANZA (0800)
COSTES, INGRESOS Y TASAS DE COBERTURA POR FORMA, GERENCIA Y SUBPROCESO

Forma / Gerencia / Subproceso	Coste	Coste Directo	Coste Indirecto	Coste Indirecto Estructura	Ingreso	Tasa de Cobertura
Ayuntamiento (0)	1.150,80	856,21	135,62	158,97	0,00	
Gerencia de Derechos Sociales (2000)	1.150,80	856,21	135,62	158,97	0,00	
-Genéricos Derechos Sociales	47,60	39,46	1,57	6,58	0,00	
Servicios de Familia y Servicios Sociales	1.103,20	816,75	134,05	152,40	0,00	
Organismos Autónomos Locales (2)	72.807.791,69	58.050.304,25	5.976.223,25	8.781.264,19	19.405.436,10	26,65%
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	72.807.791,69	58.050.304,25	5.976.223,25	8.781.264,19	19.405.436,10	26,65%
-Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.122.477,24	939.823,39	47.273,16	135.380,69	171.377,46	15,27%
Centros Educativos Municipales	71.403.127,60	56.874.212,55	5.917.065,78	8.611.849,27	19.234.058,64	26,94%
Consejo Escolar Municipal	282.186,85	236.268,31	11.884,31	34.034,23	0,00	
Consortios (3)	98.934.420,83	63.219.886,32	24.520.603,14	11.193.931,38	0,00	
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	98.934.420,83	63.219.886,32	24.520.603,14	11.193.931,38	0,00	
-Genéricos Consortio de Educación de Barcelona (CEB)	98.934.420,83	63.219.886,32	24.520.603,14	11.193.931,38	0,00	
	171.743.363,31	121.271.046,78	30.496.962,00	19.975.354,54	19.405.436,10	11,30%

ENSEÑANZA (0800)
COSTES, INGRESOS Y TASAS DE COBERTURA POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea	Coste	Coste Directo	Coste Indirecto	Coste Indirecto Estructura	Ingreso	Tasa de Cobertura
Ayuntamiento (0)	1.150,80	856,21	135,62	158,97	0,00	
Gerencia de Derechos Sociales (2000)	1.150,80	856,21	135,62	158,97	0,00	
·Genéricos Derechos Sociales	47,60	39,46	1,57	6,58	0,00	
Educación (0801)	47,60	39,46	1,57	6,58	0,00	
Guarderías y espacios familiares (080101)	47,60	39,46	1,57	6,58	0,00	
Servicios de Familia y Servicios Sociales	1.103,20	816,75	134,05	152,40	0,00	
Educación (0801)	1.103,20	816,75	134,05	152,40	0,00	
Guarderías y espacios familiares (080101)	1.103,20	816,75	134,05	152,40	0,00	
Organismos Autónomos Locales (2)	72.807.791,69	58.050.304,25	5.976.223,25	8.781.264,19	19.405.436,10	26,65%
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	72.807.791,69	58.050.304,25	5.976.223,25	8.781.264,19	19.405.436,10	26,65%
·Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.122.477,24	939.823,39	47.273,16	135.380,69	171.377,46	15,27%
Promoción educativa (0803)	1.122.477,24	939.823,39	47.273,16	135.380,69	171.377,46	15,27%
Acción territorial y programas de ciudad (080301)	0,00	0,00	0,00	0,00	171.377,46	
Fundación BCN Formación Profesional y Red (080302)	1.122.477,24	939.823,39	47.273,16	135.380,69	0,00	
Centros Educativos Municipales	71.403.127,60	56.874.212,55	5.917.065,78	8.611.849,27	19.234.058,64	26,94%
Educación (0801)	63.022.541,77	49.975.250,39	5.446.214,95	7.601.076,43	16.240.171,83	25,77%
Guarderías y espacios familiares (080101)	63.022.541,77	49.975.250,39	5.446.214,95	7.601.076,43	16.240.171,83	25,77%
Enseñanzas artísticas (0802)	8.380.585,83	6.898.962,16	470.850,83	1.010.772,84	2.993.886,81	35,72%
Conservatorio Municipal (080201)	4.479.653,44	3.687.684,87	251.682,71	540.285,86	1.800.792,07	40,20%
Escuelas de música (080202)	3.900.932,39	3.211.277,29	219.168,12	470.486,98	1.193.094,74	30,58%
Consejo Escolar Municipal	282.186,85	236.268,31	11.884,31	34.034,23	0,00	
Consejos de educación (0804)	282.186,85	236.268,31	11.884,31	34.034,23	0,00	
Consejo Municipal de Educación (080401)	282.186,85	236.268,31	11.884,31	34.034,23	0,00	
Consortios (3)	98.934.420,83	63.219.886,32	24.520.603,14	11.193.931,38	0,00	
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	98.934.420,83	63.219.886,32	24.520.603,14	11.193.931,38	0,00	
·Genéricos Consorcio de Educación de Barcelona (CEB)	98.934.420,83	63.219.886,32	24.520.603,14	11.193.931,38	0,00	
Becas y Ayudas (0805)	8.869.481,53	6.570.626,97	1.295.317,40	1.003.537,16	0,00	
Becas FP dual (080502)	722.085,06	470.626,97	169.757,81	81.700,29	0,00	
Becas y ayudas comedor (080501)	8.147.396,47	6.100.000,00	1.125.559,60	921.836,87	0,00	

ENSEÑANZA (0800)
COSTES, INGRESOS Y TASAS DE COBERTURA POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea	Coste	Coste Directo	Coste Indirecto	Coste Indirecto Estructura	Ingreso	Tasa de Cobertura
Educación (0801)	87.523.344,60	54.992.746,74	22.627.772,28	9.902.825,58	0,00	
Educación especial (080104)	3.315.309,86	1.995.653,91	944.545,33	375.110,61	0,00	
Educación Infantil y Primaria (080102)	56.464.375,94	33.988.784,64	16.086.931,58	6.388.659,72	0,00	
Educación Secundaria y Formación Profesional (080103)	13.024.714,77	8.489.002,70	3.062.031,20	1.473.680,87	0,00	
Formación para adultos (080105)	5.166.346,14	3.367.223,55	1.214.576,55	584.546,04	0,00	
Guarderías y espacios familiares (080101)	9.552.597,89	7.152.081,94	1.319.687,62	1.080.828,33	0,00	
Enseñanzas artísticas (0802)	2.541.594,70	1.656.512,61	597.513,45	287.568,64	0,00	
Enseñanzas artísticas (080203)	2.541.594,70	1.656.512,61	597.513,45	287.568,64	0,00	
	171.743.363,31	121.271.046,78	30.496.962,00	19.975.354,54	19.405.436,10	11,30%

ENSEÑANZA (0800)
COSTES, INGRESOS Y TASAS DE COBERTURA POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO, ACTIVIDAD Y ORGANIZACIÓN

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea / Organización	Coste	Coste Directo	Coste Indirecto	Coste Indirecto Estructura	Ingreso	Tasa de Cobertura
Ayuntamiento (0)	1.150,80	856,21	135,62	158,97	0,00	
Gerencia de Derechos Sociales (2000)	1.150,80	856,21	135,62	158,97	0,00	
·Genéricos Derechos Sociales	47,60	39,46	1,57	6,58	0,00	
Educación (0801)	47,60	39,46	1,57	6,58	0,00	
Guarderías y espacios familiares (080101)	47,60	39,46	1,57	6,58	0,00	
Gerencia de Derechos Sociales (2000)	47,60	39,46	1,57	6,58	0,00	
Servicios de Familia y Servicios Sociales	1.103,20	816,75	134,05	152,40	0,00	
Educación (0801)	1.103,20	816,75	134,05	152,40	0,00	
Guarderías y espacios familiares (080101)	1.103,20	816,75	134,05	152,40	0,00	
Dirección de Acción Social (2000.01)	1.103,20	816,75	134,05	152,40	0,00	
Dirección de Servicios de Intervención Social (2000.0101)	1.103,20	816,75	134,05	152,40	0,00	
Departamento de Familia e Infancia (2000.010102)	1.103,20	816,75	134,05	152,40	0,00	
Organismos Autónomos Locales (2)	72.807.791,69	58.050.304,25	5.976.223,25	8.781.264,19	19.405.436,10	26,65%
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	72.807.791,69	58.050.304,25	5.976.223,25	8.781.264,19	19.405.436,10	26,65%
·Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.122.477,24	939.823,39	47.273,16	135.380,69	171.377,46	15,27%
Promoción educativa (0803)	1.122.477,24	939.823,39	47.273,16	135.380,69	171.377,46	15,27%
Acción territorial y programas de ciudad (080301)	0,00	0,00	0,00	0,00	171.377,46	
Dirección de Recursos y Servicios Generales (8200.01)	0,00	0,00	0,00	0,00	171.377,46	
Dirección de Recursos y Servicios Generales (8200.01)	0,00	0,00	0,00	0,00	171.377,46	
Fundación BCN Formación Profesional y Red (080302)	1.122.477,24	939.823,39	47.273,16	135.380,69	0,00	
Consejo de la Formación Profesional (8200.0002)	1.122.477,24	939.823,39	47.273,16	135.380,69	0,00	
Consejo de la Formación Profesional (8200.0002)	1.122.477,24	939.823,39	47.273,16	135.380,69	0,00	
Centros Educativos Municipales	71.403.127,60	56.874.212,55	5.917.065,78	8.611.849,27	19.234.058,64	26,94%
Educación (0801)	63.022.541,77	49.975.250,39	5.446.214,95	7.601.076,43	16.240.171,83	25,77%
Guarderías y espacios familiares (080101)	63.022.541,77	49.975.250,39	5.446.214,95	7.601.076,43	16.240.171,83	25,77%
Dirección de Centros Educativos (8200.03)	63.022.541,77	49.975.250,39	5.446.214,95	7.601.076,43	16.240.171,83	25,77%
Servicio de Educación Infantil (8200.0301)	63.022.541,77	49.975.250,39	5.446.214,95	7.601.076,43	16.240.171,83	25,77%
Guarderías (8200.030101)	63.022.541,77	49.975.250,39	5.446.214,95	7.601.076,43	16.240.171,83	25,77%
Enseñanzas artísticas (0802)	8.380.585,83	6.898.962,16	470.850,83	1.010.772,84	2.993.886,81	35,72%
Conservatorio Municipal (080201)	4.479.653,44	3.687.684,87	251.682,71	540.285,86	1.800.792,07	40,20%

ENSEÑANZA (0800)
COSTES, INGRESOS Y TASAS DE COBERTURA POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO, ACTIVIDAD Y ORGANIZACIÓN

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea / Organización	Coste	Coste Directo	Coste Indirecto	Coste Indirecto Estructura	Ingreso	Tasa de Cobertura
Dirección de Centros Educativos (8200.03)	4.479.653,44	3.687.684,87	251.682,71	540.285,86	1.800.792,07	40,20%
Conservatorio Municipal de Barcelona (8200.0303)	4.479.653,44	3.687.684,87	251.682,71	540.285,86	1.800.792,07	40,20%
Conservatorio Municipal de Barcelona (8200.0303)	4.479.653,44	3.687.684,87	251.682,71	540.285,86	1.800.792,07	40,20%
Escuelas de música (080202)	3.900.932,39	3.211.277,29	219.168,12	470.486,98	1.193.094,74	30,58%
Dirección de Centros Educativos (8200.03)	3.900.932,39	3.211.277,29	219.168,12	470.486,98	1.193.094,74	30,58%
Servicio de Enseñanzas Musicales (Escuelas de Música) (8200.0302)	3.900.932,39	3.211.277,29	219.168,12	470.486,98	1.193.094,74	30,58%
Servicio de Enseñanzas Musicales (Escuelas de Música) (8200.0302)	3.900.932,39	3.211.277,29	219.168,12	470.486,98	1.193.094,74	30,58%
Consejo Escolar Municipal	282.186,85	236.268,31	11.884,31	34.034,23	0,00	
Consejos de educación (0804)	282.186,85	236.268,31	11.884,31	34.034,23	0,00	
Consejo Municipal de Educación (080401)	282.186,85	236.268,31	11.884,31	34.034,23	0,00	
Consejo Escolar Municipal (8200.0001)	282.186,85	236.268,31	11.884,31	34.034,23	0,00	
Consejo Escolar Municipal (8200.0001)	282.186,85	236.268,31	11.884,31	34.034,23	0,00	
Consortios (3)	98.934.420,83	63.219.886,32	24.520.603,14	11.193.931,38	0,00	
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	98.934.420,83	63.219.886,32	24.520.603,14	11.193.931,38	0,00	
·Genéricos Consortio de Educación de Barcelona (CEB)	98.934.420,83	63.219.886,32	24.520.603,14	11.193.931,38	0,00	
Becas y Ayudas (0805)	8.869.481,53	6.570.626,97	1.295.317,40	1.003.537,16	0,00	
Becas FP dual (080502)	722.085,06	470.626,97	169.757,81	81.700,29	0,00	
Dirección de Centros (8301.02)	722.085,06	470.626,97	169.757,81	81.700,29	0,00	
Educación Secundaria (8301.0202)	722.085,06	470.626,97	169.757,81	81.700,29	0,00	
Educación Secundaria (8301.0202)	722.085,06	470.626,97	169.757,81	81.700,29	0,00	
Becas y ayudas comedor (080501)	8.147.396,47	6.100.000,00	1.125.559,60	921.836,87	0,00	
Dirección de Recursos y Organización (8301.01)	8.147.396,47	6.100.000,00	1.125.559,60	921.836,87	0,00	
Dirección de Recursos y Organización (8301.01)	8.147.396,47	6.100.000,00	1.125.559,60	921.836,87	0,00	
Educación (0801)	87.523.344,60	54.992.746,74	22.627.772,28	9.902.825,58	0,00	
Educación especial (080104)	3.315.309,86	1.995.653,91	944.545,33	375.110,61	0,00	
Dirección de Centros (8301.02)	3.315.309,86	1.995.653,91	944.545,33	375.110,61	0,00	
Educación Infantil y Primaria (8301.0201)	3.315.309,86	1.995.653,91	944.545,33	375.110,61	0,00	
Educación Infantil y Primaria (8301.0201)	3.315.309,86	1.995.653,91	944.545,33	375.110,61	0,00	
Educación Infantil y Primaria (080102)	56.464.375,94	33.988.784,64	16.086.931,58	6.388.659,72	0,00	
Dirección de Centros (8301.02)	56.464.375,94	33.988.784,64	16.086.931,58	6.388.659,72	0,00	
Educación Infantil y Primaria (8301.0201)	56.464.375,94	33.988.784,64	16.086.931,58	6.388.659,72	0,00	
Educación Infantil y Primaria (8301.0201)	56.464.375,94	33.988.784,64	16.086.931,58	6.388.659,72	0,00	

ENSEÑANZA (0800)
COSTES, INGRESOS Y TASAS DE COBERTURA POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO, ACTIVIDAD Y ORGANIZACIÓN

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea / Organización	Coste	Coste Directo	Coste Indirecto	Coste Indirecto Estructura	Ingreso	Tasa de Cobertura
Educación Secundaria y Formación Profesional (080103)	13.024.714,77	8.489.002,70	3.062.031,20	1.473.680,87	0,00	
Dirección de Centros (8301.02)	13.024.714,77	8.489.002,70	3.062.031,20	1.473.680,87	0,00	
Educación Secundaria (8301.0202)	13.024.714,77	8.489.002,70	3.062.031,20	1.473.680,87	0,00	
Educación Secundaria (8301.0202)	13.024.714,77	8.489.002,70	3.062.031,20	1.473.680,87	0,00	
Formación para adultos (080105)	5.166.346,14	3.367.223,55	1.214.576,55	584.546,04	0,00	
Dirección de Centros (8301.02)	5.166.346,14	3.367.223,55	1.214.576,55	584.546,04	0,00	
Educación Secundaria (8301.0202)	5.166.346,14	3.367.223,55	1.214.576,55	584.546,04	0,00	
Educación Secundaria (8301.0202)	5.166.346,14	3.367.223,55	1.214.576,55	584.546,04	0,00	
Guarderías y espacios familiares (080101)	9.552.597,89	7.152.081,94	1.319.687,62	1.080.828,33	0,00	
Dirección de Centros (8301.02)	9.552.597,89	7.152.081,94	1.319.687,62	1.080.828,33	0,00	
Equipamientos Educativos (8301.0203)	9.552.597,89	7.152.081,94	1.319.687,62	1.080.828,33	0,00	
Equipamientos Educativos (8301.0203)	9.552.597,89	7.152.081,94	1.319.687,62	1.080.828,33	0,00	
Enseñanzas artísticas (0802)	2.541.594,70	1.656.512,61	597.513,45	287.568,64	0,00	
Enseñanzas artísticas (080203)	2.541.594,70	1.656.512,61	597.513,45	287.568,64	0,00	
Dirección de Centros (8301.02)	2.541.594,70	1.656.512,61	597.513,45	287.568,64	0,00	
Educación Secundaria (8301.0202)	2.541.594,70	1.656.512,61	597.513,45	287.568,64	0,00	
Educación Secundaria (8301.0202)	2.541.594,70	1.656.512,61	597.513,45	287.568,64	0,00	
Total	171.743.363,31	121.271.046,78	30.496.962,00	171.743.363,31	19.405.436,10	11,30%

ENSEÑANZA (0800)
FINANCIACIÓN POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea	Coste	Aportación Usuario	Aportación Otras	Aportación Teórica Ayuntamiento	
Ayuntamiento (0)	1.150,80	0,00	0,00	1.150,80	100,00%
Gerencia de Derechos Sociales (2000)	1.150,80	0,00	0,00	1.150,80	100,00%
-Genéricos Derechos Sociales	47,60	0,00	0,00	47,60	100,00%
Educación (0801)	47,60	0,00	0,00	47,60	100,00%
Guarderías y espacios familiares (080101)	47,60	0,00	0,00	47,60	100,00%
Servicios de Familia y Servicios Sociales	1.103,20	0,00	0,00	1.103,20	100,00%
Educación (0801)	1.103,20	0,00	0,00	1.103,20	100,00%
Guarderías y espacios familiares (080101)	1.103,20	0,00	0,00	1.103,20	100,00%
Organismos Autónomos Locales (2)	72.807.791,69	17.777.387,33	1.628.048,77	53.402.355,59	73,35%
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	72.807.791,69	17.777.387,33	1.628.048,77	53.402.355,59	73,35%
-Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.122.477,24	0,00	171.377,46	951.099,78	84,73%
Promoción educativa (0803)	1.122.477,24	0,00	171.377,46	951.099,78	84,73%
Acción territorial y programas de ciudad (080301)	0,00	0,00	171.377,46	0,00	0,00%
Fundación BCN Formación Profesional y Red (080302)	1.122.477,24	0,00	0,00	1.122.477,24	100,00%
Centros Educativos Municipales	71.403.127,60	17.777.387,33	1.456.671,31	52.169.068,96	73,06%
Educación (0801)	63.022.541,77	16.240.171,83	0,00	46.782.369,94	74,23%
Guarderías y espacios familiares (080101)	63.022.541,77	16.240.171,83	0,00	46.782.369,94	74,23%
Enseñanzas artísticas (0802)	8.380.585,83	1.537.215,50	1.456.671,31	5.386.699,02	64,28%
Conservatorio Municipal (080201)	4.479.653,44	605.488,07	1.195.304,00	2.678.861,37	59,80%
Escuelas de música (080202)	3.900.932,39	931.727,43	261.367,31	2.707.837,65	69,42%
Consejo Escolar Municipal	282.186,85	0,00	0,00	282.186,85	100,00%
Consejos de educación (0804)	282.186,85	0,00	0,00	282.186,85	100,00%
Consejo Municipal de Educación (080401)	282.186,85	0,00	0,00	282.186,85	100,00%
Consortios (3)	98.934.420,83	0,00	0,00	98.934.420,83	100,00%
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	98.934.420,83	0,00	0,00	98.934.420,83	100,00%
-Genéricos Consortio de Educación de Barcelona (CEB)	98.934.420,83	0,00	0,00	98.934.420,83	100,00%
Becas y Ayudas (0805)	8.869.481,53	0,00	0,00	8.869.481,53	100,00%

ENSEÑANZA (0800)

FINANCIACIÓN POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea	Coste	Aportación Usuario	Aportación Otras	Aportación Teórica Ayuntamiento	
Becas FP dual (080502)	722.085,06	0,00	0,00	722.085,06	100,00%
Becas y ayudas comedor (080501)	8.147.396,47	0,00	0,00	8.147.396,47	100,00%
Educación (0801)	87.523.344,60	0,00	0,00	87.523.344,60	100,00%
Educación especial (080104)	3.315.309,86	0,00	0,00	3.315.309,86	100,00%
Educación Infantil y Primaria (080102)	56.464.375,94	0,00	0,00	56.464.375,94	100,00%
Educación Secundaria y Formación Profesional (080103)	13.024.714,77	0,00	0,00	13.024.714,77	100,00%
Formación para adultos (080105)	5.166.346,14	0,00	0,00	5.166.346,14	100,00%
Guarderías y espacios familiares (080101)	9.552.597,89	0,00	0,00	9.552.597,89	100,00%
Enseñanzas artísticas (0802)	2.541.594,70	0,00	0,00	2.541.594,70	100,00%
Enseñanzas artísticas (080203)	2.541.594,70	0,00	0,00	2.541.594,70	100,00%
	171.743.363,31	17.777.387,33	1.628.048,77	152.337.927,21	88,70%

ENSEÑANZA (0800)
FINANCIACIÓN POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO, ACTIVIDAD Y ORGANIZACIÓN

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea / Organización	Coste	Aportación Usuario	Aportación Otras	Aportación Teórica Ayuntamiento	
Ayuntamiento (0)	1.150,80	0,00	0,00	1.150,80	100,00%
Gerencia de Derechos Sociales (2000)	1.150,80	0,00	0,00	1.150,80	100,00%
-Genéricos Derechos Sociales	47,60	0,00	0,00	47,60	100,00%
Educación (0801)	47,60	0,00	0,00	47,60	100,00%
Guarderías y espacios familiares (080101)	47,60	0,00	0,00	47,60	100,00%
Gerencia de Derechos Sociales (2000)	47,60	0,00	0,00	47,60	100,00%
Servicios de Familia y Servicios Sociales	1.103,20	0,00	0,00	1.103,20	100,00%
Educación (0801)	1.103,20	0,00	0,00	1.103,20	100,00%
Guarderías y espacios familiares (080101)	1.103,20	0,00	0,00	1.103,20	100,00%
Dirección de Acción Social (2000.01)	1.103,20	0,00	0,00	1.103,20	100,00%
Dirección de Servicios de Intervención Social (2000.0101)	1.103,20	0,00	0,00	1.103,20	100,00%
Departamento de Familia e Infancia (2000.010102)	1.103,20	0,00	0,00	1.103,20	100,00%
Organismos Autónomos Locales (2)	72.807.791,69	17.777.387,33	1.628.048,77	53.402.355,59	73,35%
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	72.807.791,69	17.777.387,33	1.628.048,77	53.402.355,59	73,35%
-Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.122.477,24	0,00	171.377,46	951.099,78	84,73%
Promoción educativa (0803)	1.122.477,24	0,00	171.377,46	951.099,78	84,73%
Acción territorial y programas de ciudad (080301)	0,00	0,00	171.377,46	0,00	0,00%
Dirección de Recursos y Servicios Generales (8200.01)	0,00	0,00	171.377,46	0,00	0,00%
Dirección de Recursos y Servicios Generales (8200.01)	0,00	0,00	171.377,46	0,00	0,00%
Fundación BCN Formación Profesional y Red (080302)	1.122.477,24	0,00	0,00	1.122.477,24	100,00%
Consejo de la Formación Profesional (8200.0002)	1.122.477,24	0,00	0,00	1.122.477,24	100,00%
Consejo de la Formación Profesional (8200.0002)	1.122.477,24	0,00	0,00	1.122.477,24	100,00%
Centros Educativos Municipales	71.403.127,60	17.777.387,33	1.456.671,31	52.169.068,96	73,06%
Educación (0801)	63.022.541,77	16.240.171,83	0,00	46.782.369,94	74,23%
Guarderías y espacios familiares (080101)	63.022.541,77	16.240.171,83	0,00	46.782.369,94	74,23%
Dirección de Centros Educativos (8200.03)	63.022.541,77	16.240.171,83	0,00	46.782.369,94	74,23%
Servicio de Educación Infantil (8200.0301)	63.022.541,77	16.240.171,83	0,00	46.782.369,94	74,23%
Guarderías (8200.030101)	63.022.541,77	16.240.171,83	0,00	46.782.369,94	74,23%
Enseñanzas artísticas (0802)	8.380.585,83	1.537.215,50	1.456.671,31	5.386.699,02	64,28%

ENSEÑANZA (0800)
FINANCIACIÓN POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO, ACTIVIDAD Y ORGANIZACIÓN

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea / Organización	Coste	Aportación Usuario	Aportación Otras	Aportación Teórica Ayuntamiento	
Conservatorio Municipal (080201)	4.479.653,44	605.488,07	1.195.304,00	2.678.861,37	59,80%
Dirección de Centros Educativos (8200.03)	4.479.653,44	605.488,07	1.195.304,00	2.678.861,37	59,80%
Conservatorio Municipal de Barcelona (8200.0303)	4.479.653,44	605.488,07	1.195.304,00	2.678.861,37	59,80%
Conservatorio Municipal de Barcelona (8200.0303)	4.479.653,44	605.488,07	1.195.304,00	4.479.653,44	59,80%
Escuelas de música (080202)	3.900.932,39	931.727,43	261.367,31	2.707.837,65	69,42%
Dirección de Centros Educativos (8200.03)	3.900.932,39	931.727,43	261.367,31	2.707.837,65	69,42%
Servicio de Enseñanzas Musicales (Escuelas de Música) (8200.0302)	3.900.932,39	931.727,43	261.367,31	2.707.837,65	69,42%
Servicio de Enseñanzas Musicales (Escuelas de Música) (8200.0302)	3.900.932,39	931.727,43	261.367,31	3.900.932,39	69,42%
Consejo Escolar Municipal	282.186,85	0,00	0,00	282.186,85	100,00%
Consejos de educación (0804)	282.186,85	0,00	0,00	282.186,85	100,00%
Consejo Municipal de Educación (080401)	282.186,85	0,00	0,00	282.186,85	100,00%
Consejo Escolar Municipal (8200.0001)	282.186,85	0,00	0,00	282.186,85	100,00%
Consejo Escolar Municipal (8200.0001)	282.186,85	0,00	0,00	282.186,85	100,00%
Consortios (3)	98.934.420,83	0,00	0,00	98.934.420,83	100,00%
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	98.934.420,83	0,00	0,00	98.934.420,83	100,00%
-Genéricos Consortio de Educación de Barcelona (CEB)	98.934.420,83	0,00	0,00	98.934.420,83	100,00%
Becas y Ayudas (0805)	8.869.481,53	0,00	0,00	8.869.481,53	100,00%
Becas FP dual (080502)	722.085,06	0,00	0,00	722.085,06	100,00%
Dirección de Centros (8301.02)	722.085,06	0,00	0,00	722.085,06	100,00%
Educación Secundaria (8301.0202)	722.085,06	0,00	0,00	722.085,06	100,00%
Educación Secundaria (8301.0202)	722.085,06	0,00	0,00	722.085,06	100,00%
Becas y ayudas comedor (080501)	8.147.396,47	0,00	0,00	8.147.396,47	100,00%
Dirección de Recursos y Organización (8301.01)	8.147.396,47	0,00	0,00	8.147.396,47	100,00%
Dirección de Recursos y Organización (8301.01)	8.147.396,47	0,00	0,00	8.147.396,47	100,00%
Educación (0801)	87.523.344,60	0,00	0,00	87.523.344,60	100,00%
Educación especial (080104)	3.315.309,86	0,00	0,00	3.315.309,86	100,00%
Dirección de Centros (8301.02)	3.315.309,86	0,00	0,00	3.315.309,86	100,00%
Educación Infantil y Primaria (8301.0201)	3.315.309,86	0,00	0,00	3.315.309,86	100,00%
Educación Infantil y Primaria (8301.0201)	3.315.309,86	0,00	0,00	3.315.309,86	100,00%
Educación Infantil y Primaria (080102)	56.464.375,94	0,00	0,00	56.464.375,94	100,00%
Dirección de Centros (8301.02)	56.464.375,94	0,00	0,00	56.464.375,94	100,00%

ENSEÑANZA (0800)
FINANCIACIÓN POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO, ACTIVIDAD Y ORGANIZACIÓN

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea / Organización	Coste	Aportación Usuario	Aportación Otras	Aportación Teórica Ayuntamiento	
Educación Infantil y Primaria (8301.0201)	56.464.375,94	0,00	0,00	56.464.375,94	100,00%
Educación Infantil y Primaria (8301.0201)	56.464.375,94	0,00	0,00	56.464.375,94	100,00%
Educación Secundaria y Formación Profesional (080103)	13.024.714,77	0,00	0,00	13.024.714,77	100,00%
Dirección de Centros (8301.02)	13.024.714,77	0,00	0,00	13.024.714,77	100,00%
Educación Secundaria (8301.0202)	13.024.714,77	0,00	0,00	13.024.714,77	100,00%
Educación Secundaria (8301.0202)	13.024.714,77	0,00	0,00	13.024.714,77	100,00%
Formación para adultos (080105)	5.166.346,14	0,00	0,00	5.166.346,14	100,00%
Dirección de Centros (8301.02)	5.166.346,14	0,00	0,00	5.166.346,14	100,00%
Educación Secundaria (8301.0202)	5.166.346,14	0,00	0,00	5.166.346,14	100,00%
Educación Secundaria (8301.0202)	5.166.346,14	0,00	0,00	5.166.346,14	100,00%
Guarderías y espacios familiares (080101)	9.552.597,89	0,00	0,00	9.552.597,89	100,00%
Dirección de Centros (8301.02)	9.552.597,89	0,00	0,00	9.552.597,89	100,00%
Equipamientos Educativos (8301.0203)	9.552.597,89	0,00	0,00	9.552.597,89	100,00%
Equipamientos Educativos (8301.0203)	9.552.597,89	0,00	0,00	9.552.597,89	100,00%
Enseñanzas artísticas (0802)	2.541.594,70	0,00	0,00	2.541.594,70	100,00%
Enseñanzas artísticas (080203)	2.541.594,70	0,00	0,00	2.541.594,70	100,00%
Dirección de Centros (8301.02)	2.541.594,70	0,00	0,00	2.541.594,70	100,00%
Educación Secundaria (8301.0202)	2.541.594,70	0,00	0,00	2.541.594,70	100,00%
Educación Secundaria (8301.0202)	2.541.594,70	0,00	0,00	2.541.594,70	100,00%
Total	171.743.363,31	17.777.387,33	1.628.048,77	152.337.927,21	88,70%

