

Memòria de Costos 2016

INFORME CORPORATIU

ENSENYAMENT (0800)



ENSENYAMENT (0800)

NATURALESES DEL COST

Naturalesa	Cost Procés	% Cost	Cost Ciutat	% Cost	Procés vs Ciutat	% Procés % Ciutat
Altres despeses	4.908.306,22	2,76%	127.264.548,27	5,63%	3,86%	
Amortitzacions	14.710.210,70	8,27%	100.913.896,40	4,47%	14,58%	
Arrendaments i lloguers	2.927.369,27	1,65%	31.401.506,73	1,39%	9,32%	
Compra de material i fungibles	112.500,83	0,06%	4.751.713,21	0,21%	2,37%	
Comunicacions i Notificacions	527.150,43	0,30%	6.547.782,05	0,29%	8,05%	
Contractes externs	21.064.300,15	11,85%	623.669.003,76	27,61%	3,38%	
Despesa Financera	1.983.287,65	1,12%	22.379.623,49	0,99%	8,86%	
Estudis i treballs tècnics	860.556,72	0,48%	13.712.072,65	0,61%	6,28%	
Manteniment, reparació i conservació	8.779.380,76	4,94%	66.065.102,77	2,92%	13,29%	
Neteja	17.580.572,30	9,89%	37.511.611,13	1,66%	46,87%	
Recursos Humans	11.298,36	0,01%	13.308.445,31	0,59%	0,08%	
Recursos Humans: Altres despeses socials	198.178,65	0,11%	4.127.659,41	0,18%	4,80%	
Recursos Humans: Cotitzacions socials empresa	14.967.280,55	8,42%	138.555.263,69	6,13%	10,80%	
Recursos Humans: Indemnitzacions	0,00	0,00%	610.673,59	0,03%	0,00%	
Recursos Humans: Indemnitzacions per el servei	16.673,01	0,01%	282.610,61	0,01%	5,90%	
Recursos Humans: Sous i salaris	56.986.970,40	32,06%	527.403.930,89	23,35%	10,81%	
Recursos Humans: Transport del personal	36.098,37	0,02%	714.169,80	0,03%	5,05%	
Subministraments: Aigua	1.230.892,57	0,69%	6.473.493,04	0,29%	19,01%	
Subministraments: Altres	101.993,64	0,06%	24.312.400,45	1,08%	0,42%	
Subministraments: Electricitat	4.504.108,46	2,53%	24.401.482,40	1,08%	18,46%	
Subministraments: Gas	1.993.307,16	1,12%	4.182.102,00	0,19%	47,66%	
Subministraments: Telèfon i dades	972.845,85	0,55%	10.414.664,65	0,46%	9,34%	
Subvencions i Transferències	23.295.495,49	13,10%	469.886.416,62	20,80%	4,96%	
	177.768.777,56	100,00%	2.258.890.172,93	100,00%		

ENSENYAMENT (0800)

COSTOS DELS SERVEIS OBLIGATORIS I NO OBLIGATORIS PER FORMA, GERÈNCIA I SUBPROCÉS

Forma / Gerència / Subprocés	Cost Subprocés	% Cost	Cost Obligatoris*	% Cost	% C.O. / Cost	Cost No Obligatoris	% Cost	% C.NoO. / Cost
Organismes Autònoms Locals (2)	71.024.895,54	39,95%	69.871.362,59	39,56%	98,38%	1.153.532,95	100,00%	1,62%
Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB) (8200)	71.024.895,54	39,95%	69.871.362,59	39,56%	98,38%	1.153.532,95	100,00%	1,62%
· Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)	1.153.532,95	0,65%	0,00	0,00%	0,00%	1.153.532,95	100,00%	100,00%
Centres Educatius Municipals	69.496.270,70	39,09%	69.496.270,70	39,35%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consell Escolar Municipal	375.091,89	0,21%	375.091,89	0,21%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consortis (3)	106.743.882,02	60,05%	106.743.882,02	60,44%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consorti d'Educació de Barcelona (CEB) (8301)	106.743.882,02	60,05%	106.743.882,02	60,44%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
· Genèrics Consorti d'Educació de Barcelona (CEB)	106.743.882,02	60,05%	106.743.882,02	60,44%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
	177.768.777,56	100,00%	176.615.244,61	100,00%	99,35%	1.153.532,95	100,00%	0,65%

*Segons Llei Reguladora de les Bases de Règim Local, Carta Municipal de Barcelona i legislació sectorial a data actual.

ENSENYAMENT (0800)

COSTOS DELS SERVEIS OBLIGATORIS I NO OBLIGATORIS PER FORMA, GERÈNCIA, SUBPROCÉS I HABITANT

Forma / Gerència / Subprocés	Cost Subprocés	Cost per Habitant	Cost Obligatoris*	Cost per Habitant	Cost No Obligatoris	Cost per Habitant
Organismes Autònoms Locals (2)	71.024.895,54	44,15	69.871.362,59	43,43	1.153.532,95	0,72
Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB) (8200)	71.024.895,54	44,15	69.871.362,59	43,43	1.153.532,95	0,72
· Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)	1.153.532,95	0,72	0,00	0,00	1.153.532,95	0,72
Centres Educatius Municipals	69.496.270,70	43,20	69.496.270,70	43,20	0,00	0,00
Consell Escolar Municipal	375.091,89	0,23	375.091,89	0,23	0,00	0,00
Consortis (3)	106.743.882,02	66,35	106.743.882,02	66,35	0,00	0,00
Consorti d'Educació de Barcelona (CEB) (8301)	106.743.882,02	66,35	106.743.882,02	66,35	0,00	0,00
· Genèrics Consorti d'Educació de Barcelona (CEB)	106.743.882,02	66,35	106.743.882,02	66,35	0,00	0,00
	177.768.777,56	110,50	176.615.244,61	109,78	1.153.532,95	0,72

Població: 1.608.746

ENSENYAMENT (0800)

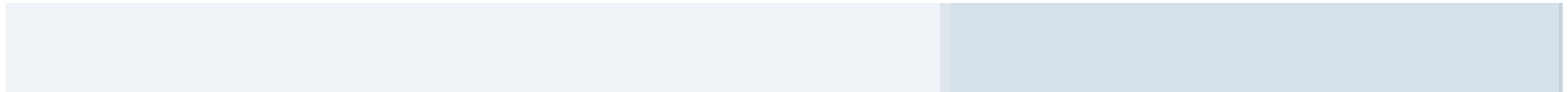
COSTOS I INGRESSOS PER SUBPROCÉS

DISTRIBUCIÓ DELS COSTOS

106.743.882,02 · Genèrics Consorci d'Educació de Barcelona (CEB)
375.091,89 · Consell Escolar Municipal

1.153.532,95 · Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)

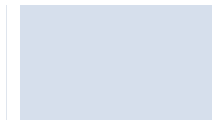
69.496.270,70 · Centres Educatius Municipals



0,00 · Genèrics Consorci d'Educació de Barcelona (CEB)
0,00 · Consell Escolar Municipal

8.335,76 · Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)

18.093.740,89 · Centres Educatius Municipals



DISTRIBUCIÓ DELS INGRESSOS

ENSENYAMENT (0800)

COSTOS, INGRESSOS I TAXES DE COBERTURA PER FORMA, GERÈNCIA I SUBPROCÉS

Forma / Gerència / Subprocés	Cost Total	Cost Directe	Cost Indirecte	Cost Indirecte Estructura	Ingrés	Taxa de Cobertura
Organismes Autònoms Locals (2)	71.024.895,54	56.084.963,20	5.743.361,15	9.196.571,19	18.102.076,65	25,49%
Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB) (8200)	71.024.895,54	56.084.963,20	5.743.361,15	9.196.571,19	18.102.076,65	25,49%
· Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)	1.153.532,95	959.011,79	45.157,37	149.363,79	8.335,76	0,72%
Centres Educatius Municipals	69.496.270,70	54.814.111,56	5.683.520,06	8.998.639,08	18.093.740,89	26,04%
Consell Escolar Municipal	375.091,89	311.839,85	14.683,73	48.568,31	0,00	
Consortis (3)	106.743.882,02	68.759.492,28	24.887.463,84	13.096.925,90	0,00	
Consorti d'Educació de Barcelona (CEB) (8301)	106.743.882,02	68.759.492,28	24.887.463,84	13.096.925,90	0,00	
· Genèrics Consorci d'Educació de Barcelona (CEB)	106.743.882,02	68.759.492,28	24.887.463,84	13.096.925,90	0,00	
	177.768.777,56	124.844.455,48	30.630.824,99	22.293.497,09	18.102.076,65	10,18%

ENSENYAMENT (0800)

COSTOS, INGRESSOS I TAXES DE COBERTURA PER ACTIVITAT

Activitat / Tasca	Cost Total	Cost Directe	Cost Indirecte	Cost Indirecte Estructura	Ingrés	Taxa de Cobertura
Beques i Ajuts (0805)	18.672.322,99	13.888.417,00	2.492.907,89	2.290.998,10	0,00	
Beques FP dual (080502)	1.050.187,97	674.572,00	246.763,30	128.852,67	0,00	
Beques i ajuts menjador (080501)	17.622.135,02	13.213.845,00	2.246.144,59	2.162.145,43	0,00	
Consells d'educació (0804)	375.091,89	311.839,85	14.683,73	48.568,31	0,00	
Consell Municipal d'Educació (080401)	375.091,89	311.839,85	14.683,73	48.568,31	0,00	
Educació (0801)	142.680.767,81	98.691.577,35	26.065.320,53	17.923.869,93	15.768.752,53	11,05%
Educació especial (080104)	6.568.257,09	3.929.423,48	1.832.942,21	805.891,40	0,00	
Educació Infantil i Primària (080102)	53.046.280,62	31.734.644,03	14.803.130,49	6.508.506,09	0,00	
Educació Secundària i Formació Professional (080103)	7.847.044,90	5.040.427,93	1.843.824,88	962.792,09	0,00	
Escoles bressol i espais familiars (080101)	70.155.406,76	54.734.442,14	6.395.583,88	9.025.380,74	15.768.752,53	22,48%
Formació per adults (080105)	5.063.778,43	3.252.639,76	1.189.839,07	621.299,60	0,00	
Ensenyaments artístics (0802)	14.887.061,93	10.993.609,49	2.012.755,48	1.880.696,96	2.324.988,36	15,62%
Conservatori Municipal (080201)	4.449.903,54	3.657.030,17	216.683,09	576.190,28	1.701.718,60	38,24%
Ensenyaments artístics (080203)	6.913.620,80	4.440.857,40	1.624.497,65	848.265,75	0,00	
Escoles de música (080202)	3.523.537,58	2.895.721,92	171.574,73	456.240,93	623.269,76	17,69%
Promoció educativa (0803)	1.153.532,95	959.011,79	45.157,37	149.363,79	8.335,76	0,72%
Acció territorial i programes de ciutat (080301)	0,00	0,00	0,00	0,00	8.335,76	
Fundació BCN Formació Professional i Xarxa (080302)	1.153.532,95	959.011,79	45.157,37	149.363,79	0,00	
	177.768.777,56	124.844.455,48	30.630.824,99	22.293.497,09	18.102.076,65	10,18%

ENSENYAMENT (0800)

FINANÇAMENT PER FORMA, GERÈNCIA I SUBPROCÉS

Forma / Gerència / Subprocés	Cost Total	Ingressos d'Usuari	Ingressos d'Altres	Cost Net	
Organismes Autònoms Locals (2)	71.024.895,54	16.922.735,89	1.179.340,76	52.922.818,89	74,51%
Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB) (8200)	71.024.895,54	16.922.735,89	1.179.340,76	52.922.818,89	74,51%
· Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)	1.153.532,95	0,00	8.335,76	1.145.197,19	99,28%
Centres Educatius Municipals	69.496.270,70	16.922.735,89	1.171.005,00	51.402.529,81	73,96%
Consell Escolar Municipal	375.091,89	0,00	0,00	375.091,89	100,00%
Consorcis (3)	106.743.882,02	0,00	0,00	106.743.882,02	100,00%
Consorci d'Educació de Barcelona (CEB) (8301)	106.743.882,02	0,00	0,00	106.743.882,02	100,00%
· Genèrics Consorci d'Educació de Barcelona (CEB)	106.743.882,02	0,00	0,00	106.743.882,02	100,00%
	177.768.777,56	16.922.735,89	1.179.340,76	159.666.700,91	89,82%

ENSENYAMENT (0800)

FINANÇAMENT PER ACTIVITAT

Activitat / Tasca	Cost Total	Ingressos d'Usuari	Ingressos d'Altres	Cost Net	
Beques i Ajuts (0805)	18.672.322,99	0,00	0,00	18.672.322,99	100,00%
Beques FP dual (080502)	1.050.187,97	0,00	0,00	1.050.187,97	100,00%
Beques i ajuts menjador (080501)	17.622.135,02	0,00	0,00	17.622.135,02	100,00%
Consells d'educació (0804)	375.091,89	0,00	0,00	375.091,89	100,00%
Consell Municipal d'Educació (080401)	375.091,89	0,00	0,00	375.091,89	100,00%
Educació (0801)	142.680.767,81	15.768.752,53	0,00	126.912.015,28	88,95%
Educació especial (080104)	6.568.257,09	0,00	0,00	6.568.257,09	100,00%
Educació Infantil i Primària (080102)	53.046.280,62	0,00	0,00	53.046.280,62	100,00%
Educació Secundària i Formació Professional (080103)	7.847.044,90	0,00	0,00	7.847.044,90	100,00%
Escoles bressol i espais familiars (080101)	70.155.406,76	15.768.752,53	0,00	54.386.654,23	77,52%
Formació per adults (080105)	5.063.778,43	0,00	0,00	5.063.778,43	100,00%
Ensenyaments artístics (0802)	14.887.061,93	1.153.983,36	1.171.005,00	12.562.073,57	84,38%
Conservatori Municipal (080201)	4.449.903,54	530.713,60	1.171.005,00	2.748.184,94	61,76%
Ensenyaments artístics (080203)	6.913.620,80	0,00	0,00	6.913.620,80	100,00%
Escoles de música (080202)	3.523.537,58	623.269,76	0,00	2.900.267,82	82,31%
Promoció educativa (0803)	1.153.532,95	0,00	8.335,76	1.145.197,19	99,28%
Acció territorial i programes de ciutat (080301)	0,00	0,00	8.335,76	0,00	0,00%
Fundació BCN Formació Professional i Xarxa (080302)	1.153.532,95	0,00	0,00	1.153.532,95	100,00%
	177.768.777,56	16.922.735,89	1.179.340,76	159.666.700,91	89,82%

