

Memoria de Costes 2016

INFORME CORPORATIVO

DEPORTES (0400)



DEPORTES (0400)

NATURALEZAS DEL COSTE

Naturaleza	Coste Proceso	% Coste	Coste Ciutat	% Coste	Proceso vs Ciutat	% Proceso % Ciutat
Amortizaciones	4.889.616,84	14,32%	100.913.896,40	4,47%	4,85%	
Arrendamientos i alquileres	394.455,44	1,15%	31.401.506,73	1,39%	1,26%	
Compra de material y fungibles	20.484,11	0,06%	4.751.713,21	0,21%	0,43%	
Comunicaciones y Notificaciones	120.070,05	0,35%	6.547.782,05	0,29%	1,83%	
Contratos externos	3.052.486,11	8,94%	623.669.003,76	27,61%	0,49%	
Estudios y trabajos técnicos	91.966,01	0,27%	13.712.072,65	0,61%	0,67%	
Gasto Financiero	371.814,37	1,09%	22.379.623,49	0,99%	1,66%	
Limpieza	108.176,54	0,32%	37.511.611,13	1,66%	0,29%	
Mantenimiento, reparación y conservación	416.444,91	1,22%	66.065.102,77	2,92%	0,63%	
Otros gastos	2.159.213,78	6,32%	127.264.548,27	5,63%	1,70%	
Recursos Humanos	3.642,66	0,01%	13.308.445,31	0,59%	0,03%	
Recursos Humanos: Cotizaciones sociales empre	749.946,97	2,20%	138.555.263,69	6,13%	0,54%	
Recursos Humanos: Indemnizaciones	0,00	0,00%	610.673,59	0,03%	0,00%	
Recursos Humanos: Indemnizaciones por el servi	2.229,48	0,01%	282.610,61	0,01%	0,79%	
Recursos Humanos: Otros costes sociales	8.396,33	0,02%	4.127.659,41	0,18%	0,20%	
Recursos Humanos: Sueldos y salarios	3.593.086,00	10,52%	527.403.930,89	23,35%	0,68%	
Recursos Humanos: Transporte del personal	14.929,93	0,04%	714.169,80	0,03%	2,09%	
Subvenciones y Transferencias	15.653.957,69	45,83%	469.886.416,62	20,80%	3,33%	
Suministros: Agua	317.764,61	0,93%	6.473.493,04	0,29%	4,91%	
Suministros: Electricidad	1.366.918,57	4,00%	24.401.482,40	1,08%	5,60%	
Suministros: Gas	550.730,39	1,61%	4.182.102,00	0,19%	13,17%	
Suministros: Otros	176.443,81	0,52%	24.312.400,45	1,08%	0,73%	
Suministros: Teléfono y datos	92.714,64	0,27%	10.414.664,65	0,46%	0,89%	
34.155.489,26	100,00%		2.258.890.172,93	100,00%		

DEPORTES (0400)

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
Organismos Autónomos Locales (2)	34.036.909,69	99,65%	26.203.535,58	99,55%	76,99%	7.833.374,11	100,00%	23,01%
Instituto Barcelona Deportes (IBE) (2203)	34.036.909,69	99,65%	26.203.535,58	99,55%	76,99%	7.833.374,11	100,00%	23,01%
· Genéricos Instituto Barcelona Deportes (IBE)	109.057,55	0,32%	109.057,55	0,41%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Actas y acontecimientos deportivos	8.152.439,18	23,87%	8.152.439,18	30,97%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Fomento y Promoción de la práctica deportiva	16.868.119,15	49,39%	9.034.745,04	34,32%	53,56%	7.833.374,11	100,00%	46,44%
Gestión de Instalaciones deportivas	8.907.293,81	26,08%	8.907.293,81	33,84%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Entidades Públicas Empresariales (4)	118.579,57	0,35%	118.579,57	0,45%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Instituto Municipal de Parques y Jardines (IMPJ) (5401)	118.579,57	0,35%	118.579,57	0,45%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Espacios Verdes y Biodiversidad	118.579,57	0,35%	118.579,57	0,45%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
	34.155.489,26	100,00%	26.322.115,15	100,00%	77,07%	7.833.374,11	100,00%	22,93%

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

DEPORTES (0400)

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
Organismos Autónomos Locales (2)	34.036.909,69	21,16	26.203.535,58	16,29	7.833.374,11	4,87
Instituto Barcelona Deportes (IBE) (2203)	34.036.909,69	21,16	26.203.535,58	16,29	7.833.374,11	4,87
· Genéricos Instituto Barcelona Deportes (IBE)	109.057,55	0,07	109.057,55	0,07	0,00	0,00
Actas y acontecimientos deportivos	8.152.439,18	5,07	8.152.439,18	5,07	0,00	0,00
Fomento y Promoción de la práctica deportiva	16.868.119,15	10,49	9.034.745,04	5,62	7.833.374,11	4,87
Gestión de Instalaciones deportivas	8.907.293,81	5,54	8.907.293,81	5,54	0,00	0,00
Entidades Públicas Empresariales (4)	118.579,57	0,07	118.579,57	0,07	0,00	0,00
Instituto Municipal de Parques y Jardines (IMPJ) (5401)	118.579,57	0,07	118.579,57	0,07	0,00	0,00
Espacios Verdes y Biodiversidad	118.579,57	0,07	118.579,57	0,07	0,00	0,00
	34.155.489,26	21,23	26.322.115,15	16,36	7.833.374,11	4,87

Población: 1.608.746

DEPORTES (0400)

COSTES E INGRESOS POR SUBPROCESO

DISTRIBUCIÓN DE LOS COSTES



DISTRIBUCIÓN DE LOS INGRESOS

DEPORTES (0400)

COSTES, INGRESOS Y TASAS DE COBERTURA POR FORMA, GERENCIA Y SUBPROCESO

Forma / Gerencia / Subproceso	Coste Total	Coste Directo	Coste Indirecto	Coste Indirecto Estructura	Ingreso	Tasa de Cobertura
Organismos Autónomos Locales (2)	34.036.909,69	20.873.451,95	8.687.615,16	4.475.842,58	2.697.072,35	7,92%
Instituto Barcelona Deportes (IBE) (2203)	34.036.909,69	20.873.451,95	8.687.615,16	4.475.842,58	2.697.072,35	7,92%
· Genéricos Instituto Barcelona Deportes (IBE)	109.057,55	68.242,30	26.474,22	14.341,03	183.136,76	167,93%
Actas y acontecimientos deportivos	8.152.439,18	5.101.354,26	1.979.041,82	1.072.043,11	253.375,22	3,11%
Fomento y Promoción de la práctica deportiva	16.868.119,15	10.555.154,05	4.094.812,90	2.218.152,19	632,08	0,00%
Gestión de Instalaciones deportivas	8.907.293,81	5.148.701,34	2.587.286,22	1.171.306,24	2.259.928,29	25,37%
Entidades Públicas Empresariales (4)	118.579,57	84.664,90	18.188,06	15.726,61	0,00	
Instituto Municipal de Parques y Jardines (IMPJ) (5401)	118.579,57	84.664,90	18.188,06	15.726,61	0,00	
Espacios Verdes y Biodiversidad	118.579,57	84.664,90	18.188,06	15.726,61	0,00	
	34.155.489,26	20.958.116,85	8.705.803,22	4.491.569,19	2.697.072,35	7,90%

DEPORTES (0400)

COSTES, INGRESOS Y TASAS DE COBERTURA POR ACTIVIDAD

Actividad / Tarea	Coste Total	Coste Directo	Coste Indirecto	Coste Indirecto Estructura	Ingreso	Tasa de Cobertura
Actos y eventos deportivos (0402)	8.152.439,18	5.101.354,26	1.979.041,82	1.072.043,11	253.375,22	3,11%
Eventos de Ciudad (040203)	708.037,59	443.051,52	171.879,36	93.106,71	0,00	
Grandes eventos deportivos de carácter puntual (040201)	1.720.422,35	1.076.546,99	417.640,38	226.234,98	142.121,98	8,26%
Grandes eventos en calendario de ciudad (040202)	5.723.979,25	3.581.755,75	1.389.522,08	752.701,41	109.983,96	1,92%
Deportes (0400)	0,00	0,00	0,00	0,00	183.136,76	
Deportes (0400)	0,00	0,00	0,00	0,00	183.136,76	
Fomento y promoción de la práctica deportiva (0401)	16.868.119,15	10.555.154,05	4.094.812,90	2.218.152,19	632,08	0,00%
Campañas tiempo de vacaciones (040104)	223.200,48	139.666,76	54.182,94	29.350,79	0,00	
Deporte en edad escolar (040101)	8.678.153,04	5.430.317,48	2.106.661,25	1.141.174,31	632,08	0,01%
Deporte, salud y sociedad (040105)	3.640.514,65	2.278.036,61	883.751,54	478.726,49	0,00	
Entidades deportivas (040106)	178.296,00	111.567,97	43.282,17	23.445,87	0,00	
Programas para colectivos (040102)	3.969.658,98	2.483.997,28	963.652,83	522.008,87	0,00	
Promoción del deporte (040103)	178.296,00	111.567,97	43.282,17	23.445,87	0,00	
Gestión de instalaciones deportivas (0403)	9.134.930,93	5.301.608,54	2.631.948,50	1.201.373,89	2.259.928,29	24,74%
Centros deportivos municipales (040301)	8.903.491,41	5.167.829,08	2.564.722,66	1.170.939,66	2.259.928,29	25,38%
Equipamientos singulares (040302)	231.439,52	133.779,46	67.225,84	30.434,22	0,00	
	34.155.489,26	20.958.116,85	8.705.803,22	4.491.569,19	2.697.072,35	7,90%

DEPORTES (0400)

FINANCIACIÓN POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD

Forma / Gerencia / Subproceso	Coste Total	Ingresos de Usuario	Ingresos de Otros	Coste Neto	
Organismos Autónomos Locales (2)	34.036.909,69	2.368.009,30	329.063,05	31.339.837,34	92,08%
Instituto Barcelona Deportes (IBE) (2203)	34.036.909,69	2.368.009,30	329.063,05	31.339.837,34	92,08%
· Genéricos Instituto Barcelona Deportes (IBE)	109.057,55	0,00	183.136,76	0,00	0,00%
Actas y acontecimientos deportivos	8.152.439,18	109.983,96	143.391,26	7.899.063,96	96,89%
Fomento y Promoción de la práctica deportiva	16.868.119,15	632,08	0,00	16.867.487,07	100,00%
Gestión de Instalaciones deportivas	8.907.293,81	2.257.393,26	2.535,03	6.647.365,52	74,63%
Entidades Públicas Empresariales (4)	118.579,57	0,00	0,00	118.579,57	100,00%
Instituto Municipal de Parques y Jardines (IMPJ) (5401)	118.579,57	0,00	0,00	118.579,57	100,00%
Espacios Verdes y Biodiversidad	118.579,57	0,00	0,00	118.579,57	100,00%
	34.155.489,26	2.368.009,30	329.063,05	31.458.416,91	92,10%

DEPORTES (0400)

FINANCIACIÓN POR ACTIVIDAD

Actividad / Tarea	Coste Total	Ingresos de Usuario	Ingresos de Otros	Coste Neto	
Actos y eventos deportivos (0402)	8.152.439,18	109.983,96	143.391,26	7.899.063,96	96,89%
Eventos de Ciudad (040203)	708.037,59	0,00	0,00	708.037,59	100,00%
Grandes eventos deportivos de carácter puntual (040201)	1.720.422,35	0,00	142.121,98	1.578.300,37	91,74%
Grandes eventos en calendario de ciudad (040202)	5.723.979,25	109.983,96	0,00	5.613.995,29	98,08%
Deportes (0400)	0,00	0,00	183.136,76	0,00	0,00%
Deportes (0400)	0,00	0,00	183.136,76	0,00	0,00%
Fomento y promoción de la práctica deportiva (0401)	16.868.119,15	632,08	0,00	16.867.487,07	100,00%
Campañas tiempo de vacaciones (040104)	223.200,48	0,00	0,00	223.200,48	100,00%
Deporte en edad escolar (040101)	8.678.153,04	632,08	0,00	8.677.520,96	99,99%
Deporte, salud y sociedad (040105)	3.640.514,65	0,00	0,00	3.640.514,65	100,00%
Entidades deportivas (040106)	178.296,00	0,00	0,00	178.296,00	100,00%
Programas para colectivos (040102)	3.969.658,98	0,00	0,00	3.969.658,98	100,00%
Promoción del deporte (040103)	178.296,00	0,00	0,00	178.296,00	100,00%
Gestión de instalaciones deportivas (0403)	9.134.930,93	2.257.393,26	2.535,03	6.875.002,64	75,26%
Centros deportivos municipales (040301)	8.903.491,41	2.257.393,26	2.535,03	6.643.563,12	74,62%
Equipamientos singulares (040302)	231.439,52	0,00	0,00	231.439,52	100,00%
	34.155.489,26	2.368.009,30	329.063,05	31.458.416,91	92,10%

