

Memoria de Costes 2016

INFORME CORPORATIVO

ENSEÑANZA (0800)



ENSEÑANZA (0800)

NATURALEZAS DEL COSTE

Naturaleza	Coste Proceso	% Coste	Coste Ciutat	% Coste	Proceso vs Ciutat	% Proceso % Ciutat
Amortizaciones	14.710.210,70	8,27%	100.913.896,40	4,47%	14,58%	
Arrendamientos i alquileres	2.927.369,27	1,65%	31.401.506,73	1,39%	9,32%	
Compra de material y fungibles	112.500,83	0,06%	4.751.713,21	0,21%	2,37%	
Comunicaciones y Notificaciones	527.150,43	0,30%	6.547.782,05	0,29%	8,05%	
Contratos externos	21.064.300,15	11,85%	623.669.003,76	27,61%	3,38%	
Estudios y trabajos técnicos	860.556,72	0,48%	13.712.072,65	0,61%	6,28%	
Gasto Financiero	1.983.287,65	1,12%	22.379.623,49	0,99%	8,86%	
Limpieza	17.580.572,30	9,89%	37.511.611,13	1,66%	46,87%	
Mantenimiento, reparación y conservación	8.779.380,76	4,94%	66.065.102,77	2,92%	13,29%	
Otros gastos	4.908.306,22	2,76%	127.264.548,27	5,63%	3,86%	
Recursos Humanos	11.298,36	0,01%	13.308.445,31	0,59%	0,08%	
Recursos Humanos: Cotizaciones sociales empre	14.967.280,55	8,42%	138.555.263,69	6,13%	10,80%	
Recursos Humanos: Indemnizaciones	0,00	0,00%	610.673,59	0,03%	0,00%	
Recursos Humanos: Indemnizaciones por el servi	16.673,01	0,01%	282.610,61	0,01%	5,90%	
Recursos Humanos: Otros costes sociales	198.178,65	0,11%	4.127.659,41	0,18%	4,80%	
Recursos Humanos: Sueldos y salarios	56.986.970,40	32,06%	527.403.930,89	23,35%	10,81%	
Recursos Humanos: Transporte del personal	36.098,37	0,02%	714.169,80	0,03%	5,05%	
Subvenciones y Transferencias	23.295.495,49	13,10%	469.886.416,62	20,80%	4,96%	
Suministros: Agua	1.230.892,57	0,69%	6.473.493,04	0,29%	19,01%	
Suministros: Electricidad	4.504.108,46	2,53%	24.401.482,40	1,08%	18,46%	
Suministros: Gas	1.993.307,16	1,12%	4.182.102,00	0,19%	47,66%	
Suministros: Otros	101.993,64	0,06%	24.312.400,45	1,08%	0,42%	
Suministros: Teléfono y datos	972.845,85	0,55%	10.414.664,65	0,46%	9,34%	
Total	177.768.777,56	100,00%	2.258.890.172,93	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
Organismos Autónomos Locales (2)	71.024.895,54	39,95%	69.871.362,59	39,56%	98,38%	1.153.532,95	100,00%	1,62%
Instituto Municipal de Educación 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%
· Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.153.532,95	0,65%	0,00	0,00%	0,00%	1.153.532,95	100,00%	100,00%
Centros Educativos Municipales	69.496.270,70	39,09%	69.496.270,70	39,35%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consejo Escolar Municipal	375.091,89	0,21%	375.091,89	0,21%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consortorios (3)	106.743.882,02	60,05%	106.743.882,02	60,44%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consortorio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	106.743.882,02	60,05%	106.743.882,02	60,44%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
· Genéricos Consortorio de Educación 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%

*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
Organismos Autónomos Locales (2)	71.024.895,54	44,15	69.871.362,59	43,43	1.153.532,95	0,72
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	71.024.895,54	44,15	69.871.362,59	43,43	1.153.532,95	0,72
· Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.153.532,95	0,72	0,00	0,00	1.153.532,95	0,72
Centros Educativos Municipales	69.496.270,70	43,20	69.496.270,70	43,20	0,00	0,00
Consejo Escolar Municipal	375.091,89	0,23	375.091,89	0,23	0,00	0,00
Consortios (3)	106.743.882,02	66,35	106.743.882,02	66,35	0,00	0,00
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	106.743.882,02	66,35	106.743.882,02	66,35	0,00	0,00
· Genéricos Consorcio de Educación 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

Población: 1.608.746

ENSEÑANZA (0800)

COSTES E INGRESOS POR SUBPROCESO

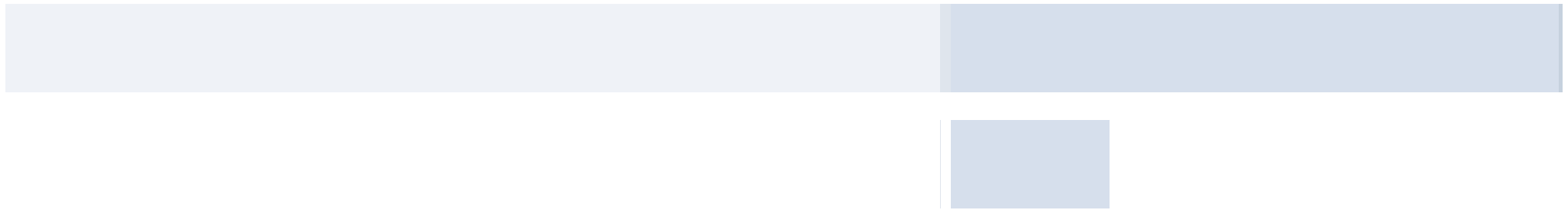
DISTRIBUCIÓN DE LOS COSTES

106.743.882,02 · Genéricos Consorcio de Educación de Barcelona (CEB)

375.091,89 Consejo Escolar Municipal

1.153.532,95 · Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)

69.496.270,70 Centros Educativos Municipales

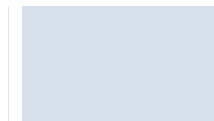


0,00 · Genéricos Consorcio de Educación de Barcelona (CEB)

0,00 Consejo Escolar Municipal

8.335,76 · Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)

18.093.740,89 Centros Educativos Municipales



DISTRIBUCIÓN DE LOS INGRESOS

ENSEÑANZA (0800)

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)	71.024.895,54	56.084.963,20	5.743.361,15	9.196.571,19	18.102.076,65	25,49%
Instituto Municipal de Educación 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%
· Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.153.532,95	959.011,79	45.157,37	149.363,79	8.335,76	0,72%
Centros Educativos Municipales	69.496.270,70	54.814.111,56	5.683.520,06	8.998.639,08	18.093.740,89	26,04%
Consejo Escolar Municipal	375.091,89	311.839,85	14.683,73	48.568,31	0,00	
Consortios (3)	106.743.882,02	68.759.492,28	24.887.463,84	13.096.925,90	0,00	
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	106.743.882,02	68.759.492,28	24.887.463,84	13.096.925,90	0,00	
· Genéricos Consorcio de Educación 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%

ENSEÑANZA (0800)

COSTES, INGRESOS Y TASAS DE COBERTURA POR ACTIVIDAD

Actividad / Tarea	Coste Total	Coste Directo	Coste Indirecto	Coste Indirecto Estructura	Ingreso	Tasa de Cobertura
Becas y Ayudas (0805)	18.672.322,99	13.888.417,00	2.492.907,89	2.290.998,10	0,00	
Becas FP dual (080502)	1.050.187,97	674.572,00	246.763,30	128.852,67	0,00	
Becas y ayudas comedor (080501)	17.622.135,02	13.213.845,00	2.246.144,59	2.162.145,43	0,00	
Consejos de educación (0804)	375.091,89	311.839,85	14.683,73	48.568,31	0,00	
Consejo Municipal de Educación (080401)	375.091,89	311.839,85	14.683,73	48.568,31	0,00	
Educación (0801)	142.680.767,81	98.691.577,35	26.065.320,53	17.923.869,93	15.768.752,53	11,05%
Educación especial (080104)	6.568.257,09	3.929.423,48	1.832.942,21	805.891,40	0,00	
Educación Infantil y Primaria (080102)	53.046.280,62	31.734.644,03	14.803.130,49	6.508.506,09	0,00	
Educación Secundaria y Formación Profesional (080103)	7.847.044,90	5.040.427,93	1.843.824,88	962.792,09	0,00	
Formación para adultos (080105)	5.063.778,43	3.252.639,76	1.189.839,07	621.299,60	0,00	
Guarderías y espacios familiares (080101)	70.155.406,76	54.734.442,14	6.395.583,88	9.025.380,74	15.768.752,53	22,48%
Enseñanzas artísticas (0802)	14.887.061,93	10.993.609,49	2.012.755,48	1.880.696,96	2.324.988,36	15,62%
Conservatorio Municipal (080201)	4.449.903,54	3.657.030,17	216.683,09	576.190,28	1.701.718,60	38,24%
Enseñanzas artísticas (080203)	6.913.620,80	4.440.857,40	1.624.497,65	848.265,75	0,00	
Escuelas de música (080202)	3.523.537,58	2.895.721,92	171.574,73	456.240,93	623.269,76	17,69%
Promoción educativa (0803)	1.153.532,95	959.011,79	45.157,37	149.363,79	8.335,76	0,72%
Acción territorial y programas de ciudad (080301)	0,00	0,00	0,00	0,00	8.335,76	
Fundación BCN Formación Profesional y Red (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%

ENSEÑANZA (0800)

FINANCIACIÓN POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD

Forma / Gerencia / Subproceso	Coste Total	Ingresos de Usuario	Ingresos de Otros	Coste Neto	
Organismos Autónomos Locales (2)	71.024.895,54	16.922.735,89	1.179.340,76	52.922.818,89	74,51%
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	71.024.895,54	16.922.735,89	1.179.340,76	52.922.818,89	74,51%
· Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	1.153.532,95	0,00	8.335,76	1.145.197,19	99,28%
Centros Educativos Municipales	69.496.270,70	16.922.735,89	1.171.005,00	51.402.529,81	73,96%
Consejo Escolar Municipal	375.091,89	0,00	0,00	375.091,89	100,00%
Consortios (3)	106.743.882,02	0,00	0,00	106.743.882,02	100,00%
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	106.743.882,02	0,00	0,00	106.743.882,02	100,00%
· Genéricos Consorcio de Educación 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%

ENSEÑANZA (0800)

FINANCIACIÓN POR ACTIVIDAD

Actividad / Tarea	Coste Total	Ingresos de Usuario	Ingresos de Otros	Coste Neto	
Becas y Ayudas (0805)	18.672.322,99	0,00	0,00	18.672.322,99	100,00%
Becas FP dual (080502)	1.050.187,97	0,00	0,00	1.050.187,97	100,00%
Becas y ayudas comedor (080501)	17.622.135,02	0,00	0,00	17.622.135,02	100,00%
Consejos de educación (0804)	375.091,89	0,00	0,00	375.091,89	100,00%
Consejo Municipal de Educación (080401)	375.091,89	0,00	0,00	375.091,89	100,00%
Educación (0801)	142.680.767,81	15.768.752,53	0,00	126.912.015,28	88,95%
Educación especial (080104)	6.568.257,09	0,00	0,00	6.568.257,09	100,00%
Educación Infantil y Primaria (080102)	53.046.280,62	0,00	0,00	53.046.280,62	100,00%
Educación Secundaria y Formación Profesional (080103)	7.847.044,90	0,00	0,00	7.847.044,90	100,00%
Formación para adultos (080105)	5.063.778,43	0,00	0,00	5.063.778,43	100,00%
Guarderías y espacios familiares (080101)	70.155.406,76	15.768.752,53	0,00	54.386.654,23	77,52%
Enseñanzas artísticas (0802)	14.887.061,93	1.153.983,36	1.171.005,00	12.562.073,57	84,38%
Conservatorio Municipal (080201)	4.449.903,54	530.713,60	1.171.005,00	2.748.184,94	61,76%
Enseñanzas artísticas (080203)	6.913.620,80	0,00	0,00	6.913.620,80	100,00%
Escuelas de música (080202)	3.523.537,58	623.269,76	0,00	2.900.267,82	82,31%
Promoción educativa (0803)	1.153.532,95	0,00	8.335,76	1.145.197,19	99,28%
Acción territorial y programas de ciudad (080301)	0,00	0,00	8.335,76	0,00	0,00%
Fundación BCN Formación Profesional y Red (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%

