

# Memòria de Costos 2018

## INFORME CORPORATIU

ENSENYAMENT (0800)



## ENSENYAMENT (0800)

### NATURALESES DEL COST

Naturalesa	Cost Procés	% Cost	Cost Ciutat	% Cost	Procés vs Ciutat	% Procés % Ciutat
Altres despeses	3.390.731,02	1,94%	126.554.231,18	5,19%	2,68%	
Amortitzacions	14.212.513,74	8,12%	101.873.833,62	4,18%	13,95%	
Arrendaments i lloguers	2.616.048,51	1,49%	35.618.770,83	1,46%	7,34%	
Compra de material i fungibles	94.966,07	0,05%	16.329.597,25	0,67%	0,58%	
Comunicacions i Notificacions	570.452,65	0,33%	7.995.481,36	0,33%	7,13%	
Contractes externs	19.029.238,20	10,87%	661.767.657,48	27,14%	2,88%	
Despesa Financera	1.150.569,55	0,66%	15.259.758,21	0,63%	7,54%	
Estudis i treballs tècnics	869.774,47	0,50%	19.661.695,65	0,81%	4,42%	
Manteniment, reparació i conservació	9.339.711,62	5,33%	78.085.759,63	3,20%	11,96%	
Neteja	19.175.325,17	10,95%	41.837.178,00	1,72%	45,83%	
Publicitat i Propaganda	1.004.680,51	0,57%	16.690.489,54	0,68%	6,02%	
Recursos Humans	0,00	0,00%	124.777,21	0,01%	0,00%	
Recursos Humans: Altres despeses socials	404.313,99	0,23%	8.241.911,23	0,34%	4,91%	
Recursos Humans: Cotitzacions socials empresa	17.463.224,61	9,97%	162.322.490,47	6,66%	10,76%	
Recursos Humans: Indemnitzacions	0,00	0,00%	618.858,19	0,03%	0,00%	
Recursos Humans: Indemnitzacions per el servei	27.643,43	0,02%	442.368,67	0,02%	6,25%	
Recursos Humans: Sous i salaris	61.491.009,29	35,12%	596.611.675,46	24,47%	10,31%	
Recursos Humans: Transport del personal	31.962,57	0,02%	824.519,88	0,03%	3,88%	
Serveis Bancaris i Financers	36.576,23	0,02%	142.138,29	0,01%	25,73%	
Subministraments: Aigua	934.857,56	0,53%	5.974.506,65	0,25%	15,65%	
Subministraments: Altres	874.334,10	0,50%	24.912.705,26	1,02%	3,51%	
Subministraments: Electricitat	4.385.377,39	2,50%	24.365.824,52	1,00%	18,00%	
Subministraments: Gas	2.022.631,76	1,16%	4.704.891,71	0,19%	42,99%	
Subministraments: Telèfon i dades	291.560,24	0,17%	6.292.904,11	0,26%	4,63%	
Subvencions i Transferències	15.130.646,62	8,64%	475.120.143,47	19,49%	3,18%	
Transports	51.466,16	0,03%	1.340.719,63	0,05%	3,84%	
Tributs	479.760,21	0,27%	4.218.980,60	0,17%	11,37%	
	<b>175.079.375,67</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.437.933.868,08</b>	<b>100,00%</b>		

## ENSENYAMENT (0800)

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

Forma / Gerència / Subprocés	Cost Subprocés	% Cost	Cost Obligatori*	% Cost	% C.O. / Cost	Cost No Obligatori	% Cost	% C.NoO. / Cost
<b>Ajuntament (0)</b>	18.354,51	0,01%	17.948,75	0,01%	97,79%	405,76	0,06%	2,21%
<b>Gerència de Drets Socials (2000)</b>	18.354,51	0,01%	17.948,75	0,01%	97,79%	405,76	0,06%	2,21%
·Genèrics Drets Socials	18.354,51	0,01%	17.948,75	0,01%	97,79%	405,76	0,06%	2,21%
<b>Organismes Autònoms Locals (2)</b>	76.621.698,42	43,76%	75.973.868,51	43,56%	99,15%	647.829,91	99,94%	0,85%
<b>Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB) (8200)</b>	76.621.698,42	43,76%	75.973.868,51	43,56%	99,15%	647.829,91	99,94%	0,85%
·Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)	647.902,84	0,37%	72,93	0,00%	0,01%	647.829,91	99,94%	99,99%
Centres Educatius Municipals	75.701.757,80	43,24%	75.701.757,80	43,40%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consell Escolar Municipal	272.037,78	0,16%	272.037,78	0,16%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
<b>Consortis (3)</b>	98.439.322,75	56,23%	98.439.322,75	56,43%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
<b>Consorti d'Educació de Barcelona (CEB) (8301)</b>	98.439.322,75	56,23%	98.439.322,75	56,43%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
·Genèrics Consorti d'Educació de Barcelona (CEB)	98.439.322,75	56,23%	98.439.322,75	56,43%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
	<b>175.079.375,67</b>	<b>100,00%</b>	<b>174.431.140,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>99,63%</b>	<b>648.235,68</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,37%</b>

\*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 Obligatori*	Cost per Habitant	Cost No Obligatori	Cost per Habitant
<b>Ajuntament (0)</b>	18.354,51	0,01	17.948,75	0,01	405,76	0,00
<b>Gerència de Drets Socials (2000)</b>	18.354,51	0,01	17.948,75	0,01	405,76	0,00
·Genèrics Drets Socials	18.354,51	0,01	17.948,75	0,01	405,76	0,00
<b>Organismes Autònoms Locals (2)</b>	76.621.698,42	47,29	75.973.868,51	46,89	647.829,91	0,40
<b>Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB) (8200)</b>	76.621.698,42	47,29	75.973.868,51	46,89	647.829,91	0,40
·Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)	647.902,84	0,40	72,93	0,00	647.829,91	0,40
Centres Educatius Municipals	75.701.757,80	46,72	75.701.757,80	46,72	0,00	0,00
Consell Escolar Municipal	272.037,78	0,17	272.037,78	0,17	0,00	0,00
<b>Consortis (3)</b>	98.439.322,75	60,75	98.439.322,75	60,75	0,00	0,00
<b>Consorti d'Educació de Barcelona (CEB) (8301)</b>	98.439.322,75	60,75	98.439.322,75	60,75	0,00	0,00
·Genèrics Consorti d'Educació de Barcelona (CEB)	98.439.322,75	60,75	98.439.322,75	60,75	0,00	0,00
	<b>175.079.375,67</b>	<b>108,05</b>	<b>174.431.140,00</b>	<b>107,65</b>	<b>648.235,68</b>	<b>0,40</b>

**Població: 1.620.343**

## ENSENYAMENT (0800)

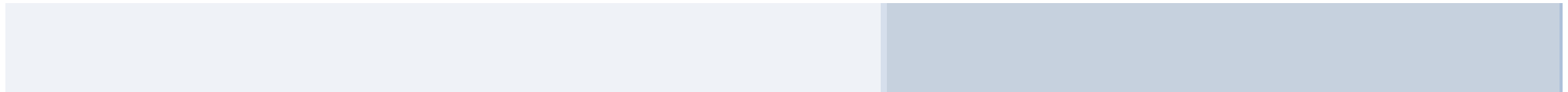
### COSTOS I INGRESSOS PER SUBPROCÉS

#### DISTRIBUCIÓ DELS COSTOS

98.439.322,75 · Genèrics Consorci d'Educació de Barcelona (CEB)  
 75.701.757,80 · Centres Educatius Municipals

18.354,51 · Genèrics Drets Socials  
 272.037,78 · Consell Escolar Municipal

647.902,84 · Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)



0,00 · Genèrics Consorci d'Educació de Barcelona (CEB)  
 18.672.845,04 · Centres Educatius Municipals

0,00 · Genèrics Drets Socials  
 0,00 · Consell Escolar Municipal

52.063,92 · Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)



#### DISTRIBUCIÓ DELS INGRESSOS

## ENSENYAMENT (0800)

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

Forma / Gerència / Subprocés	Cost	Cost Directe	Cost Indirecte	Cost Indirecte Estructura	Ingrés	Taxa de Cobertura
<b>Ajuntament (0)</b>	18.354,51	15.429,61	570,86	2.354,04	0,00	
Gerència de Drets Socials (2000)	18.354,51	15.429,61	570,86	2.354,04	0,00	
·Genèrics Drets Socials	18.354,51	15.429,61	570,86	2.354,04	0,00	
<b>Organismes Autònoms Locals (2)</b>	76.621.698,42	61.530.365,84	6.267.796,43	8.823.536,14	18.724.908,96	24,44%
Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB) (8200)	76.621.698,42	61.530.365,84	6.267.796,43	8.823.536,14	18.724.908,96	24,44%
·Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)	647.902,84	546.949,26	26.342,93	74.610,64	52.063,92	8,04%
Centres Educatius Municipals	75.701.757,80	60.753.766,62	6.230.392,78	8.717.598,41	18.672.845,04	24,67%
Consell Escolar Municipal	272.037,78	229.649,96	11.060,72	31.327,09	0,00	
<b>Consortis (3)</b>	98.439.322,75	61.791.358,54	25.979.480,12	10.668.484,08	0,00	
Consorti d'Educació de Barcelona (CEB) (8301)	98.439.322,75	61.791.358,54	25.979.480,12	10.668.484,08	0,00	
·Genèrics Consorti d'Educació de Barcelona (CEB)	98.439.322,75	61.791.358,54	25.979.480,12	10.668.484,08	0,00	
	<b>175.079.375,67</b>	<b>123.337.153,99</b>	<b>32.247.847,41</b>	<b>19.494.374,27</b>	<b>18.724.908,96</b>	<b>10,70%</b>

## ENSENYAMENT (0800)

### FINANÇAMENT PER FORMA, GERÈNCIA I SUBPROCÉS

Forma / Gerència / Subprocés	Cost	Aportació Usuari	Aportació Altres	Aportació Teòrica Ajuntament	
<b>Ajuntament (0)</b>	18.354,51	0,00	0,00	18.354,51	100,00%
Gerència de Drets Socials (2000)	18.354,51	0,00	0,00	18.354,51	100,00%
·Genèrics Drets Socials	18.354,51	0,00	0,00	18.354,51	100,00%
<b>Organismes Autònoms Locals (2)</b>	76.621.698,42	17.255.625,00	1.469.283,96	57.896.789,46	75,56%
Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB) (8200)	76.621.698,42	17.255.625,00	1.469.283,96	57.896.789,46	75,56%
·Genèrics Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB)	647.902,84	0,00	52.063,92	595.838,92	91,96%
Centres Educatius Municipals	75.701.757,80	17.255.625,00	1.417.220,04	57.028.912,76	75,33%
Consell Escolar Municipal	272.037,78	0,00	0,00	272.037,78	100,00%
<b>Consortis (3)</b>	98.439.322,75	0,00	0,00	98.439.322,75	100,00%
Consorti d'Educació de Barcelona (CEB) (8301)	98.439.322,75	0,00	0,00	98.439.322,75	100,00%
·Genèrics Consorti d'Educació de Barcelona (CEB)	98.439.322,75	0,00	0,00	98.439.322,75	100,00%
	<b>175.079.375,67</b>	<b>17.255.625,00</b>	<b>1.469.283,96</b>	<b>156.354.466,71</b>	<b>89,30%</b>

