

Memoria de Costes 2019

INFORME CORPORATIVO

ENSEÑANZA (0800)



ENSEÑANZA (0800)

NATURALEZAS DEL COSTE

Naturaleza	Coste Proceso	% Coste	Coste Ciutat	% Coste	Proceso vs Ciutat	% Proceso % Ciutat
Amortizaciones	14.727.329,03	7,67%	107.906.337,91	4,32%	13,65%	
Arrendamientos i alquileres	2.667.631,95	1,39%	35.278.799,37	1,41%	7,56%	
Compra de material y fungibles	100.667,39	0,05%	8.830.017,54	0,35%	1,14%	
Comunicaciones y Notificaciones	596.551,92	0,31%	7.898.426,06	0,32%	7,55%	
Contratos externos	24.491.129,68	12,76%	669.325.030,04	26,80%	3,66%	
Estudios y trabajos técnicos	873.678,91	0,46%	18.067.931,13	0,72%	4,84%	
Gasto Financiero	1.213.529,86	0,63%	15.079.706,89	0,60%	8,05%	
Limpieza	20.259.595,27	10,55%	44.840.236,49	1,80%	45,18%	
Mantenimiento, reparación y conservación	12.052.529,14	6,28%	73.228.547,76	2,93%	16,46%	
Otros gastos	3.250.221,24	1,69%	149.244.062,08	5,98%	2,18%	
Publicidad y Propaganda	1.005.316,37	0,52%	15.744.349,70	0,63%	6,39%	
Recursos Humanos	0,00	0,00%	136.880,88	0,01%	0,00%	
Recursos Humanos: Cotizaciones sociales empre	19.224.741,57	10,02%	185.319.601,69	7,42%	10,37%	
Recursos Humanos: Indemnizaciones	0,00	0,00%	599.974,30	0,02%	0,00%	
Recursos Humanos: Indemnizaciones por el servi	20.454,46	0,01%	401.303,21	0,02%	5,10%	
Recursos Humanos: Otros costes sociales	413.577,28	0,22%	8.597.310,59	0,34%	4,81%	
Recursos Humanos: Sueldos y salarios	65.786.219,82	34,27%	614.537.886,09	24,61%	10,70%	
Recursos Humanos: Transporte del personal	32.450,41	0,02%	688.393,46	0,03%	4,71%	
Servicios Bancarios y Financieros	37.396,58	0,02%	116.670,97	0,00%	32,05%	
Subvenciones y Transferencias	15.823.848,41	8,24%	468.397.931,82	18,76%	3,38%	
Suministros: Agua	927.569,86	0,48%	5.974.368,97	0,24%	15,53%	
Suministros: Electricidad	4.967.264,42	2,59%	26.233.732,79	1,05%	18,93%	
Suministros: Gas	2.058.397,93	1,07%	4.160.076,99	0,17%	49,48%	
Suministros: Otros	894.741,31	0,47%	25.861.195,71	1,04%	3,46%	
Suministros: Teléfono y datos	233.867,31	0,12%	5.332.258,06	0,21%	4,39%	
Transportes	62.632,38	0,03%	1.494.023,36	0,06%	4,19%	
Tributos	232.266,65	0,12%	3.956.294,21	0,16%	5,87%	
	191.953.609,16	100,00%	2.497.251.348,10	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)	84.259.900,89	43,90%	83.501.303,38	43,67%	99,10%	758.597,51	100,00%	0,90%
Instituto Municipal de Servicios Sociales (IMSS) (2201)	482.674,41	0,25%	338.501,26	0,18%	70,13%	144.173,15	19,01%	29,87%
·Genéricos Instituto Municipal de Servicios Sociales (IMSS)	482.674,41	0,25%	338.501,26	0,18%	70,13%	144.173,15	19,01%	29,87%
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	83.777.226,48	43,64%	83.162.802,12	43,50%	99,27%	614.424,36	80,99%	0,73%
·Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	740.168,46	0,39%	125.744,10	0,07%	16,99%	614.424,36	80,99%	83,01%
Centros Educativos Municipales	82.729.953,91	43,10%	82.729.953,91	43,27%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consejo Escolar Municipal	307.104,11	0,16%	307.104,11	0,16%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consortios (3)	107.693.708,27	56,10%	107.693.708,27	56,33%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	107.693.708,27	56,10%	107.693.708,27	56,33%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
·Genéricos Consortio de Educación de Barcelona (CEB)	107.693.708,27	56,10%	107.693.708,27	56,33%	100,00%	0,00	0,00%	0,00%
	191.953.609,16	100,00%	191.195.011,65	100,00%	99,60%	758.597,51	100,00%	0,40%

*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)	84.259.900,89	51,48	83.501.303,38	51,02	758.597,51	0,46
Instituto Municipal de Servicios Sociales (IMSS) (2201)	482.674,41	0,29	338.501,26	0,21	144.173,15	0,09
·Genéricos Instituto Municipal de Servicios Sociales (IMSS)	482.674,41	0,29	338.501,26	0,21	144.173,15	0,09
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	83.777.226,48	51,18	83.162.802,12	50,81	614.424,36	0,38
·Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	740.168,46	0,45	125.744,10	0,08	614.424,36	0,38
Centros Educativos Municipales	82.729.953,91	50,54	82.729.953,91	50,54	0,00	0,00
Consejo Escolar Municipal	307.104,11	0,19	307.104,11	0,19	0,00	0,00
Consortios (3)	107.693.708,27	65,80	107.693.708,27	65,80	0,00	0,00
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	107.693.708,27	65,80	107.693.708,27	65,80	0,00	0,00
·Genéricos Consortio de Educación de Barcelona (CEB)	107.693.708,27	65,80	107.693.708,27	65,80	0,00	0,00
	191.953.609,16	117,28	191.195.011,65	116,81	758.597,51	0,46

Población: 1.636.762

ENSEÑANZA (0800)

COSTES E INGRESOS POR SUBPROCESO

DISTRIBUCIÓN DE LOS COSTES

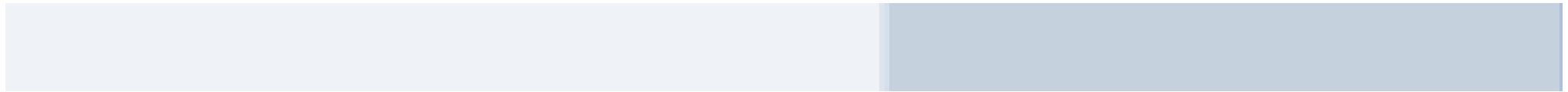
107.693.708,27 · Genéricos Consorcio de Educación de Barcelona (CEB)

740.168,46 · Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)

482.674,41 · Genéricos Instituto Municipal de Servicios Sociales (IMSS)

82.729.953,91 · Centros Educativos Municipales

307.104,11 · Consejo Escolar Municipal



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

284.710,27 · Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)

0,00 · Genéricos Instituto Municipal de Servicios Sociales (IMSS)

17.240.190,91 · Centros Educativos Municipales

0,00 · Consejo Escolar Municipal



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
Organismos Autónomos Locales (2)	84.259.900,89	64.979.494,74	6.336.298,91	12.944.107,24	17.524.901,18	20,80%
Instituto Municipal de Servicios Sociales (IMSS) (2201)	482.674,41	359.982,51	60.227,37	62.464,53	0,00	
·Genéricos Instituto Municipal de Servicios Sociales (IMSS)	482.674,41	359.982,51	60.227,37	62.464,53	0,00	
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	83.777.226,48	64.619.512,23	6.276.071,54	12.881.642,71	17.524.901,18	20,92%
·Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	740.168,46	599.438,13	26.921,53	113.808,80	284.710,27	38,47%
Centros Educativos Municipales	82.729.953,91	63.771.360,57	6.237.979,97	12.720.613,38	17.240.190,91	20,84%
Consejo Escolar Municipal	307.104,11	248.713,53	11.170,04	47.220,53	0,00	
Consortios (3)	107.693.708,27	65.668.050,67	26.105.003,92	15.920.653,67	0,00	
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	107.693.708,27	65.668.050,67	26.105.003,92	15.920.653,67	0,00	
·Genéricos Consorcio de Educación de Barcelona (CEB)	107.693.708,27	65.668.050,67	26.105.003,92	15.920.653,67	0,00	
	191.953.609,16	130.647.545,41	32.441.302,83	28.864.760,91	17.524.901,18	9,13%

ENSEÑANZA (0800)

FINANCIACIÓN POR FORMA, GERENCIA, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD

Forma / Gerencia / Subproceso / Actividad / Tarea	Coste	Aportación Usuario	Aportación Otras	Aportación Teórica Ayuntamiento	
Organismos Autónomos Locales (2)	84.259.900,89	17.274.901,18	250.000,00	66.734.999,71	79,20%
Instituto Municipal de Servicios Sociales (IMSS) (2201)	482.674,41	0,00	0,00	482.674,41	100,00%
·Genéricos Instituto Municipal de Servicios Sociales (IMSS)	482.674,41	0,00	0,00	482.674,41	100,00%
Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB) (8200)	83.777.226,48	17.274.901,18	250.000,00	66.252.325,30	79,08%
·Genéricos Instituto Municipal de Educación de Barcelona (IMEB)	740.168,46	34.710,27	250.000,00	455.458,19	61,53%
Centros Educativos Municipales	82.729.953,91	17.240.190,91	0,00	65.489.763,00	79,16%
Consejo Escolar Municipal	307.104,11	0,00	0,00	307.104,11	100,00%
Consortios (3)	107.693.708,27	0,00	0,00	107.693.708,27	100,00%
Consortio de Educación de Barcelona (CEB) (8301)	107.693.708,27	0,00	0,00	107.693.708,27	100,00%
·Genéricos Consortio de Educación de Barcelona (CEB)	107.693.708,27	0,00	0,00	107.693.708,27	100,00%
	191.953.609,16	17.274.901,18	250.000,00	174.428.707,98	90,87%

