

**INFORME GENERAL DE
CONTABILIDAD ANALÍTICA
EJERCICIO 2016**

**EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA,
ORGANISMOS AUTÓNOMOS Y
CONSORCIO**

ÍNDICE

	PÁGINA
1. INTRODUCCIÓN.	5
2. LA CONTABILIDAD ANALÍTICA EN EL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA: EL ENTE PRINCIPAL	6
2.1. PARTICULARIDADES DEL PROCESO DE CÁLCULO DE COSTES EN EL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA	7
2.2. INFORMES FINALES DE CONTABILIDAD ANALÍTICA	14
2.3. INDICADORES DE GESTIÓN	76
3. LA CONTABILIDAD ANALÍTICA EN EL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA: ORGANISMOS AUTÓNOMOS Y CONSORCIO	81
3.1. PARTICULARIDADES DEL PROCESO DE CÁLCULO DE COSTES EN LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS Y EL CONSORCIO DEL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA	82
3.2. INFORMES FINALES DE CONTABILIDAD ANALÍTICA.	85
3.2.1. AGENCIA PÚBLICA CASA NATAL PABLO RUIZ PICASSO Y OTROS EQUIPAMIENTOS MUSEÍSTICOS Y CULTURALES	86
3.2.2. CENTRO MUNICIPAL DE INFORMÁTICA	88
3.2.3. GERENCIA DE URBANISMO, OBRAS E INFRAESTRUCTURAS	89
3.2.4. INSTITUTO MUNICIPAL DE FORMACIÓN Y EMPLEO	91
3.2.5. INSTITUTO MUNICIPAL DE LA VIVIENDA	93
3.2.6. ORGANISMO DE GESTIÓN TRIBUTARIA	95
3.2.7. ORQUESTA CIUDAD DE MÁLAGA	96

1. INTRODUCCIÓN.

El profundo cambio legislativo en el ámbito local de los últimos años ha supuesto también una variación importante en los requerimientos legales en materia de contabilidad analítica, tanto por la publicación de la nueva Instrucción de Contabilidad para la Administración Local (en adelante ICAL), que exige a los ayuntamientos con población superior a 50.000 habitantes elaborar informes sobre costes e indicadores, con su inclusión en las notas 26 y 27 de la Memoria de las Cuentas Anuales del ejercicio 2017, como por la publicación de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local, en la que se recoge la obligatoriedad de que todas las entidades locales calculen antes del 1 de noviembre de cada año el coste efectivo de los servicios que prestan, comunicándolos al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas para su publicación.

Adelantándose a la fecha de la obligada implantación de la contabilidad analítica, el Ayuntamiento de Málaga –especialmente el Área de Economía y Presupuestos y la Intervención General Municipal- está realizando un gran esfuerzo destinado a avanzar en la mejora de los sistemas orígenes que proveen de información a la contabilidad analítica y en la necesaria mecanización del cálculo de costes, así como a posibilitar un análisis integral de todas las actividades y servicios desarrollados por el mismo.

En este sentido, en los últimos años el Ayuntamiento de Málaga ha venido trabajando en el desarrollo e implantación de un modelo de contabilidad analítica, primero en el marco del Proyecto FEMP y, a partir del ejercicio 2012, iniciando un trabajo de personalización y mecanización de dicho modelo, tal como se recoge en la normativa aplicable, especialmente en lo que se refiere a la metodología de cálculo y a la elaboración de los informes necesarios para la fijación de tasas y precios públicos, en primer lugar para la entidad principal y finalmente, incorporando a sus Organismos Autónomos y el Consorcio, por primera vez.

Presentamos en este informe, la información sobre costes correspondiente al ejercicio 2016, complementado al igual que en ejercicios anteriores con el cálculo de indicadores de gestión, con el fin de proporcionar una herramienta adicional a los gestores que facilite la toma de decisiones y que permita cumplir con la obligada transparencia desde la perspectiva legal y social, para lo cual se ha solicitado de las diversas áreas de prestación de servicios los datos técnicos necesarios para ello.

El equipo de trabajo que ha elaborado este documento está formado por D. Daniel Carrasco Díaz (coordinador), D^a. M^a José Valencia Quintero, D^a. Virginia Llorente Muñoz y D. Joaquín Sánchez Toledano.

El contenido de este informe se estructura de la siguiente forma: en un primer apartado analizamos las particularidades propias del cálculo de costes de las

actividades en la entidad principal, señalando las incidencias surgidas durante el mismo y las decisiones adoptadas para solventarlas, incorporando un informe de conciliación entre los resultados arrojados por el cálculo de costes y la contabilidad presupuestaria; en segundo lugar mostramos los resultados de cálculo de costes obtenidos para el ejercicio 2016 y, por último, ofrecemos la información relativa a los indicadores de gestión, presentados con la estructura de los informes contenidos en la nota 26 y 27 de la Memoria de la ICAL¹.

En el último apartado analizamos el contenido y alcance del cálculo de costes en los Organismos Autónomos y Consorcio del Ayuntamiento de Málaga, así como las decisiones adoptadas durante el proceso de cálculo, mostrando el catálogo de actividades generado para cada entidad, sobre el que se presentarán en el epígrafe final, los resultados de cálculo de costes obtenidos para el ejercicio 2016 generados, al igual que para el ente principal, con la estructura de los informes contenidos en la nota 26 de la Memoria de la ICAL.

2. LA CONTABILIDAD ANALÍTICA EN EL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA: EL ENTE PRINCIPAL

La metodología aplicada para el cálculo de costes ha sido la establecida en la Resolución de 28 de julio de 2011 de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se regulan los criterios para la elaboración de la información sobre los costes de actividades e indicadores de gestión a incluir en la memoria de las cuentas anuales del Plan General de Contabilidad Pública.

Para la realización del cálculo de coste se ha utilizado el módulo de costes de la aplicación Sicalwin, en uso por el Ayuntamiento, para lo cual ha sido preciso la elaboración de los interfaces necesarios para la incorporación de datos de estructuras y relaciones entre estructuras necesarios para la implantación.

La contabilidad analítica precisa acudir a distintos subsistemas de información para obtener los datos necesarios que nos permitan fijar las diferentes estructuras –elementos de coste e ingreso, centros, actividades, servicios, etc.-, relaciones entre las mismas y criterios que sirvan de base para la imputación de unos objetos costes en otros, lo que finalmente se traducirá, principalmente, en los informes sobre los costes de las actividades y servicios llevados a cabo por el Ayuntamiento.

Es completamente imprescindible que la información que suministren dichos subsistemas sea adecuada en tiempo y forma (con los requerimientos

¹ En algunos casos ha sido precisa la adaptación de la información obtenida mediante el Módulo de Contabilidad Analítica de Sicalwin.

necesarios) y que precise del menor número de ajustes posibles para poder incorporarla, de forma mecanizada, a la contabilidad analítica.

Pues bien, en relación a las fuentes de información que han aportado datos al sistema de contabilidad analítica, éstas han sido por un lado, la contabilidad presupuestaria respecto a los costes derivados de la liquidación del presupuesto de gastos del ejercicio 2016, así como a las operaciones pendientes de aplicar a presupuestos de los ejercicios 2015 y 2016, necesarios para los ajustes; por otra parte, la información relativa a los costes calculados de amortización del inmovilizado ha sido obtenida del sistema de gestión patrimonial (GIP); por último, la información económica correspondiente a los costes de personal ha sido proporcionada por el sistema de nóminas –desarrollo del departamento de informática propio-, mientras que para la asignación de dichos costes a las actividades se ha recabado información de las distintas áreas de prestación de servicios de la entidad.

Por último, cabe destacar que durante el ejercicio 2014 se llevó a cabo por parte del Ayuntamiento una actualización de los Planes de Actuación Municipales (PAM) para su aplicación a los presupuestos de 2016, que ha resultado una gran mejora para la asignación de costes en el sistema de contabilidad analítica, fundamentalmente en dos sentidos, por una parte, por la posibilidad de definir las actividades en el módulo de costes a partir de los PAM, y por otra, haciendo posible la asignación a las actividades de buena parte de los costes de manera directa, disminuyendo la utilización de criterios de reparto.

2.1. PARTICULARIDADES DEL PROCESO DE CÁLCULO DE COSTES EN EL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA.

En relación al primero de los aspectos señalados anteriormente, el nuevo catálogo de PAM ha permitido definir casi en su totalidad el catálogo de actividades, si bien ha sido preciso realizar determinados ajustes, desarrollos, tratamiento diferencial para alcanzar mayor detalle, o porque durante el ejercicio se han desarrollado actividades que no habían sido recogidas previamente con un PAM.

Estos ajustes han sido los siguientes:

- a) En el Servicio de extinción de incendios, se utiliza el PAM *1500. Actuaciones de la unidad operativa*, sin embargo, en el módulo de costes se ha incorporado dicho PAM como centro de costes a partir del cual distribuir los costes de dicho servicio, al igual que en ejercicios anteriores, entre las actividades siguientes:
 - *1501. Actuaciones de la unidad operativa-intervenciones (excepto feria)*
 - *1502. Actuaciones de la unidad operativa-estructural*
 - *4014. Feria de Málaga.*
- b) En el área de deporte, los PAM correspondiente a las instalaciones deportivas gestionadas directamente por el área (PAM 4530, 4531 y 4532)

se incorporan al módulo de costes como centros de coste desde los cuales se han distribuido los costes asociados a cada instalación y espacio deportivo a las actividades deportivas que corresponde, siendo necesario para ello incluir en el catálogo de actividades las correspondientes a la cesión de cada espacio deportivo.

- c) En el área de Igualdad de oportunidades, siguiendo las indicaciones del área, ha sido preciso definir la actividad *2300. Subvenciones del Área de Igualdad de Oportunidades*, ya que se ha detectado personal dedicado a la actividad de concesión de subvenciones, no existiendo un PAM equivalente. Se recomienda que en el ejercicio siguiente se cree el PAM con la misma codificación y descripción para facilitar la asignación del coste correspondiente a dicha actividad de forma directa.
- d) En el área de Cultura se ha creado la actividad *8033. EDUSI Estrategia de Desarrollo Urbano Sostenible*, correspondiente a programas europeos, dado que existe personal en dicho área con dedicación a esta prestación para la que no existía inicialmente un PAM. Se recomienda la creación del PAM con la misma denominación y código, en caso de que se trate de una actividad con continuidad en ejercicios posteriores.
- e) Se han definido las actividades *6502. Infraestructuras viarias de uso ciudadano* y *6007. Infraestructuras de parques y jardines de uso ciudadano*, a fin de recoger el coste que implican las actividades de mantenimiento y conservación de vías públicas y parques y jardines (PAM 6502 y 6007, respectivamente) junto con los costes de amortización del inmovilizado correspondiente.
- f) En el Servicio de policía local se ha definido la actividad *1030. Actuaciones de los servicios descentralizados de policía local*, que agruparía los PAM 1001, 1002, 1003 y 1004, al objeto de conseguir calcular un coste que sea más comparable en el tiempo. Esta agrupación se acuerda con el área al informarnos, por una parte, de las dificultades habidas para la asignación de los gastos presupuestarios a los PAM más desagregados definidos en 2014, así como para la asignación a las actividades del coste de personal de los servicios descentralizados y, por otra, de la intención del área de redefinir los PAM en el ejercicio siguiente, realizando una agregación de los mismos.
- g) Se ha creado la actividad *8000. Otras actividades de organización*, que se corresponde con el PAM *8000.Organización*, por entender que esta denominación representa mejor la actividad, dado que existen otras actividades de la misma tipología y se recomienda, para futuros ejercicios, cambiar la denominación del PAM.
- h) El grupo de actividades 9500 a 9537 recogen los gastos de transferencias y otros recursos, -entre ellos principalmente amortización de bienes de inmovilizado cedidos en adscripción-, generados en el ente principal cuya

materialización como coste tiene lugar en los servicios desarrollados por las entidades vinculadas al ente principal, receptoras de dichas transferencias y recursos.

Por otra parte, también ha sido necesario llevar a cabo determinados ajustes para asignar el coste a las actividades que realmente corresponden, según la referida Resolución de 28 de julio de 2011, de la IGAE. Estos han sido los siguientes:

- a) Costes financieros: en la liquidación del presupuesto de gastos aparecen dichos costes asignados al PAM 8905. *Actividades de dirección y administración funcional del Área de Economía y Hacienda*, actividad del tipo DAG (Directivas, administrativas y generales), cuyo coste repercute entre las actividades de dicho área. Sin embargo, en cumplimiento del art. 5º de la Resolución de 28 de julio de 2011 de la IGAE, los costes financieros se asignarán a la actividad del tipo Organización, por lo que ha sido necesario reasignarlo a la actividad creada al efecto “8000. *Otras actividades de organización*”. Se recomienda que en el futuro se asignen todos los gastos de capítulo 3 a dicho PAM.
- b) Transferencias: siguiendo las indicaciones del Área de Igualdad de Oportunidades, se han reasignado las subvenciones a familias e instituciones sin fines de lucro que estaban distribuidas entre diversos PAM a la nueva actividad 2300. *Subvenciones del Área de Igualdad de Oportunidades*.
- c) Suministros: el gasto correspondiente a los suministros de agua y electricidad se encuentran centralizados en los servicios operativos, dónde han quedado asignados al PAM 6951, actividad DAG de dicha área, sin embargo esto implicaría repercutir el coste exclusivamente a sus propias actividades finalistas cuando debería repercutir sobre las actividades finalistas de los servicios que realmente consumen estos suministros por lo que ha sido necesario la reasignación de dicho gasto.

En concreto, respecto al coste del suministro de agua, se ha identificado la actividad a la que repercutir el mismo mediante el programa que figura en las diversas aplicaciones presupuestarias en las que aparece consignado el gasto; en su mayor parte ha sido posible imputar el coste a actividades concretas y en los casos en los que no, se ha llevado a cabo una asignación a la actividad de dirección y administración funcional del área que realiza el gasto para su distribución a las diversas actividades finalista de dicha área.

Por su parte, respecto al suministro de electricidad, no ha sido posible la identificación de actividades mediante el programa presupuestario por lo que siguiendo las indicaciones del Negociado de Instalaciones Eléctricas, se han extrapolado los porcentajes de distribución del coste empleados en el ejercicio anterior ya que, aunque ha habido un disminución

significativa del coste total, éste no se debe a un cambio en los hábitos de consumo de las diversas áreas de servicio municipal sino a un cambio en las tarifas del suministro.

- d) Prestaciones de la empresa municipal Más Cerca, SAM: puesto que la empresa municipal Más Cerca participa en la prestación de diferentes servicios que gestiona directamente el Ayuntamiento de Málaga como ente principal, hemos considerado oportuno desglosar el importe de las transferencias realizadas a Más Cerca en función de cada uno de los servicios prestados y que se financian con dichas transferencias, de forma que se pudiera incorporar como coste de los mismos.

Estos gastos están incluidos en las transferencias corrientes que el Ayuntamiento de Málaga realiza a Más Cerca (capítulo 4), por lo que el elemento de coste correspondiente es el “Coste de Transferencias” y no el de “Servicios Exteriores” que es el que realmente correspondería si atendemos a la naturaleza del gasto.

- e) Ajustes de obligaciones pendientes de aplicar al presupuesto: una parte de la información utilizada para el cálculo de costes procede de las obligaciones reconocidas en la liquidación del presupuesto de gastos. Pues bien, ha sido necesario ajustar dichas obligaciones con el importe procedente del saldo de la cuenta 413 (Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuestos) incorporando dicha información al sistema mediante un archivo de grabación directa de datos.

Entre las partidas correspondientes a estos ajustes se han encontrado algunas aplicaciones, cuya codificación no se encontraba identificada en las tablas básicas de Sicalwin del ejercicio 2016 por lo que ha sido necesario modificarlas para la carga de datos. Estas aplicaciones han sido las siguientes:

- La aplicación 40/9251/22601/9000 se sustituye por 40/9251/22601/9000 ya que el PAM 9000 no consta en el sistema de contabilidad presupuestaria y el coste se asigna a la actividad 9100. *Actividad de dirección de las juntas municipales de distrito*, por su correspondencia con el programa.
- La aplicación 02/3424/22102/9000 se sustituye por 02/9333/22102/6500, dado que el PAM 9000 no existe en el sistema y además es la única aplicación con dicha económica capaz de absorber el ajuste. El coste derivado de este ajuste sin embargo, se asigna a la actividad 4532-*Instalación deportiva de Ciudad Jardín* por corresponderse con el programa de la aplicación original.
- Las aplicaciones 32/3349/22606/4038 y 32/3349/22606/4103 no existen con el PAM 4038, por lo que en ambas aplicaciones se sustituye

el PAM por el 4101 dado que, por la clasificación orgánica, se correspondería con esta actividad del Instituto Municipal del Libro.

Por otra parte, con respecto a los costes de amortización del inmovilizado, se ha llevado a cabo su actualización a partir de la información contenida en GIP (ejercicio 2016), tanto de la entidad principal Ayuntamiento de Málaga, como de aquellos bienes gestionados por la Gerencia Municipal de Urbanismo.

Cabe destacar el importante incremento en el coste total de amortización respecto del ejercicio anterior, sin embargo, dicho aumento se debe fundamentalmente a la incorporación al inventario de infraestructuras, clasificadas como calles y plazas, por lo que únicamente tendrá efecto sobre la actividad *6502.Infraestructuras viarias de uso ciudadano*.

Además de ello, dado que en el inventario del ente principal aparecen bienes utilizados por otras entidades vinculadas, el coste de amortización de dichos bienes aparecerá reflejado en las actividades 9500 a 9537, en las que se recogen las transferencias corrientes y otros recursos destinados a estas entidades, junto con otros costes asociados a las mismas. En el caso de los Organismos Autónomos, este coste aparecerá posteriormente formando parte del cálculo de costes de las actividades que dichos entes desarrollan.

Respecto a los costes de personal, las discrepancias que han surgido entre la información del sistema de nóminas y la derivada del capítulo 1 del presupuesto de gastos han sido debidamente justificadas por el Área de Personal, posibilitando la asignación de dichos costes a las actividades correspondientes.

Por otra parte, durante el ejercicio se ha llevado a cabo una recogida de datos sobre la actividad del personal de cada área que ha permitido la mejora de la asignación del coste de personal a las distintas actividades que desarrollan al evitar la utilización de criterios subjetivos de reparto.

Con respecto a otros aspectos a considerar en relación al modelo de costes, cabe citar lo siguiente:

- Costes pendientes en centros: los únicos costes que se habían dejado como pendientes en centros han sido, tal y como se ha expuesto con anterioridad, los correspondientes a la unidad operativa del Servicio de Extinción de Incendios y a las instalaciones deportivas del Área de Deporte, para cuya distribución entre las prestaciones se han utilizado como criterios los porcentajes de dedicación de los centros ya establecidos con anterioridad.
- Criterios de distribución: como en ejercicios anteriores se ha utilizado el criterio de reparto del coste acumulado (sin tener en cuenta el coste de transferencias) para la asignación del coste de actividades DAG. Sin embargo, sólo en el caso de distribución de las actividades DAG correspondientes a la dirección del Área de Gobierno de Urbanismo y

Vivienda, se ha incluido el coste de transferencias en el coste acumulado de las prestaciones receptoras, dado que en esta área los servicios se gestionan por entidades dependientes y dichas transferencias constituyen prácticamente su único coste por lo que, de no tenerlas en cuenta, no recibirían costes indirectos de la dirección del Área de Gobierno.

Finalmente, hemos procedido a realizar una conciliación sintética entre los importes procedentes de la liquidación del presupuesto de gastos y los obtenidos en el cálculo de costes, tal como queda reflejado en la siguiente tabla en la que se recoge en la primera columna el importe resultante de las obligaciones reconocidas netas procedentes de la liquidación del presupuesto de gastos, en la segunda los ajustes correspondientes a las aplicaciones pendientes de aplicar al presupuesto que se han incorporado al cálculo de costes, en la tercera el importe total de los gastos correspondientes a cada tipología de costes (suma de las dos columnas anteriores) y en la última columna el importe agregado que tras el cálculo ha quedado asignado a las actividades obtenido mediante consulta en el módulo de contabilidad analítica:

INFORME DE CONCILIACIÓN EJERCICIO 2016				
ELEMENTOS DE COSTE (1)	Importe obligaciones reconocidas Liq. Prto. Gtos. Ej. 2016	Ajustes 413 (+/-)	Importe total	Elementos de coste
COSTE DEL PERSONAL	143.930.859,13	4.008,96	143.934.868,09	143.934.868,73
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	28.139.939,60	1.275.981,30	29.415.920,90	29.415.920,90
SERVICIOS EXTERIORES	161.818.991,95	721.034,02	162.540.025,97	162.540.026,00
TRIBUTOS	523.176,96	28.751,18	551.928,14	551.928,14
COSTES FINANCIEROS	10.248.887,76	0,00	10.248.887,76	10.248.887,76
COSTES DE TRANSFERENCIAS	166.716.497,19	17.576,66	166.734.073,85	166.734.073,85
OTROS COSTES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	511.378.352,59	2.047.352,12	513.425.704,71	513.425.705,38

- (1) No se ha incluido el coste de amortización en el cuadro de conciliación debido a que dicho dato no proviene de la liquidación del presupuesto de gastos.

Los importes que aparecen en las dos primeras columnas se corresponden con las obligaciones reconocidas de los capítulos 1, 2, 3, 4 y 7 de la liquidación del presupuesto de gastos (se excluye el capítulo 6 ya que se incorporará como coste a través de las amortizaciones y los capítulos 8 y 9 porque no se consideran costes a imputar a las actividades), así como a los ajustes de la 413 en las partidas de dichos capítulos de gasto que se han incorporado al sistema de contabilidad analítica. Como podemos observar el importe total se corresponde con el importe total de los elementos de coste obtenidos mediante consulta en el módulo de costes, debiéndose las diferencias en céntimos al redondeo en los repartos realizados.

Finalmente, ofrecemos una tabla de equivalencias entre los elementos de coste y las económicas del presupuesto de gasto donde pueden identificarse las partidas que se han tenido en cuenta para realizar el cuadro de conciliación anterior:

ELEMENTOS DE COSTE	ECONÓMICAS	
COSTE DEL PERSONAL		
Sueldos y salarios	100.00	124.00
	100.01	124.01
	101.00	124.02
	101.01	124.03
	110.00	124.04
	110.01	124.05
	110.02	124.06
	120.00	124.09
	120.01	130.00
	120.02	130.01
	120.03	130.02
	120.04	131.00
	120.05	132.00
	120.06	143.00
	120.09	143.01
	121.00	150.00
	121.01	151.00
	121.03	152.00
	122.00	153.00
Indemnización	161.01	161.04
	161.03	
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	160.00	160.09
Otros costes sociales	107.00	161.07
	107.01	162.00
	117.00	162.01
	127.00	162.04
	137.00	162.05
	147.00	162.06
	160.08	162.09
	161.00	164.00
161.05		
Indemnizaciones por razón del servicio	art. 23	
Transporte del personal	162.02	
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		
Trabajos realizados por otras entidades	227.99	260.00
	250.00	
SERVICIOS EXTERIORES		
Arrendamiento y cánones	art. 20	
Reparación y conservación	art. 21	
Servicios de profesionales independientes	226.04	227.05
	227.04	227.06
Transportes	223.00	
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	226.01	226.03

ELEMENTOS DE COSTE	ECONÓMICAS	
	226.02	240.00
Suministros	221.xx	
Comunicaciones	222.xx	
Costes diversos	220.00	226.06
	220.01	226.07
	220.02	226.09
	224.00	226.99
	224.01	227.00
	224.02	227.01
TRIBUTOS	225.xx	
COSTES FINANCIEROS	cap 3	
COSTES DE TRANSFERENCIAS	cap 4 y 7	
OTROS COSTES	cap 5	

2.2. INFORMES FINALES DE CONTABILIDAD ANALÍTICA.

Se incluyen en este epígrafe los siguientes informes sobre costes:

1. Resumen general de costes de la entidad.
2. Resumen del coste por elementos de las actividades.
3. Resumen de costes por actividades.
4. Resumen relacionando costes e ingresos de actividades que implican la obtención de una tasa o precio público.

En la medida de lo posible, en aras a la bondad de la comparabilidad, se ha mantenido la estructura recogida en la nota 26 de la Memoria de la ICAL 2013, no obstante en el caso del informe número 2 no ha sido posible detallar el coste indirecto o repercutido por elementos de coste en tanto en cuanto que, actualmente, el Módulo de Sicalwin no ofrece la posibilidad de obtenerlos de manera directa.

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES DEL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA 2016

ELEMENTOS	IMPORTE 2016	%
COSTE DEL PERSONAL	143.934.868,09 €	26,6704%
Sueldos y salarios	110.045.166,90 €	20,3908%
Indemnización	426.718,52 €	0,0791%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	30.153.114,97 €	5,5872%
Otros costes sociales	3.024.793,93 €	0,5605%
Indemnizaciones por razón del servicio	285.073,77 €	0,0528%
Transporte del personal	- €	0,0000%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	29.415.920,90 €	5,4506%
Coste de materiales de reprografía e imprenta	- €	0,0000%
Costes de otros materiales	- €	0,0000%
Trabajos realizados por otras entidades	29.415.920,90 €	5,4506%
SERVICIOS EXTERIORES	162.540.025,97 €	30,1179%
Arrendamiento y cánones	2.167.504,38 €	0,4016%
Reparación y conservación	21.575.053,70 €	3,9978%
Servicios de profesionales independientes	5.108.730,63 €	0,9466%
Transportes	202.872,62 €	0,0376%
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	2.176.290,00 €	0,4033%
Suministros	14.989.851,55 €	2,7775%
Comunicaciones	140.618,95 €	0,0261%
Costes diversos	116.179.104,14 €	21,5274%
TRIBUTOS	551.928,14 €	0,1023%
COSTES CALCULADOS	26.253.981,54 €	4,8647%
Amortización	26.253.981,54 €	4,8647%
COSTES FINANCIEROS	10.248.887,76 €	1,8991%
COSTES DE TRANSFERENCIAS	166.734.073,85 €	30,8950%
OTROS COSTES	- €	0,0000%
TOTAL	539.679.686,25 €	100,0000%

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
ÁREA DE GOBIERNO DE PRESIDENCIA			
ÁREA DE ALCALDÍA			
Bodas civiles			
COSTES DE PERSONAL	23.900,60	3.035,93	26.936,53
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Reclamación patrimonial al ayuntamiento			
COSTES DE PERSONAL	393.328,47	13.634,64	594.515,57
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	187.552,46		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
ÁREA DE GOBIERNO DE DERECHOS SOCIALES, BUEN GOBIERNO Y TRANSPARENCIA			
ÁREA DE DERECHOS SOCIALES			
Actividades de participación y apoyo al tejido asociativo de mayores			
COSTES DE PERSONAL	134.760,87	24.100,06	158.860,93
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades de prevención comunitaria			
COSTES DE PERSONAL	666.088,44	138.695,08	1.014.886,86
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	857,52		
SERVICIOS EXTERIORES	122.483,82		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	86.762,00		
OTROS COSTES			
Actividades de prevención de la dependencia y apoyo al mayor			
COSTES DE PERSONAL	93.236,26	74.684,93	656.712,99
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	85.147,73		

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	239.233,54		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	164.410,53		
OTROS COSTES			
Actividades de prevención y apoyo a la familia			
COSTES DE PERSONAL	1.019.310,98		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	81.588,25		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	229.413,90		
OTROS COSTES			
		193.240,70	1.523.553,83
Actividades de promoción de la participación infantil			
COSTES DE PERSONAL	60.426,94		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	41.859,18		
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	30.000,00		
OTROS COSTES			
		17.954,27	150.240,39
Actividades de promoción y esparcimiento para mayores			
COSTES DE PERSONAL	134.760,87		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.500,00		
SERVICIOS EXTERIORES	70.090,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	224.032,50		
OTROS COSTES			
		36.902,90	467.286,27
Alquileres sociales			
COSTES DE PERSONAL	79.529,16		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	290.244,72		
OTROS COSTES			
		30.668,38	400.442,26
Ayudas económicas familiares periódicas (AEF)			
COSTES DE PERSONAL	1.230.438,30		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
		474.486,91	2.364.828,89

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	659.903,68		
OTROS COSTES			
Centro de acogida municipal (plan concertado)			
COSTES DE PERSONAL	776.116,03		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	373.048,14		
SERVICIOS EXTERIORES	155.319,05		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	12.531,82	494.108,58	2.003.360,04
COSTES FINANCIEROS	192.236,42		
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Convocatorias de subvenciones y convenios con entidades y asociaciones de derechos sociales			
COSTES DE PERSONAL	12.677,60		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		2.225,30	1.069.239,90
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.054.337,00		
OTROS COSTES			
Escuela municipal infantil			
COSTES DE PERSONAL	724.620,53		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2.639,49		
SERVICIOS EXTERIORES	49.296,80		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	30.556,42	144.340,67	951.453,91
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Fomento y apoyo al asociacionismo de solidaridad social			
COSTES DE PERSONAL	442.048,67		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4.298,54		
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		172.122,33	618.469,54
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Otras actividades de familia y convivencia			
COSTES DE PERSONAL	499.594,21		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		194.005,35	772.099,55
SERVICIOS EXTERIORES	3.499,99		

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total		
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS	75.000,00				
OTROS COSTES					
Otras actividades de prevención e inserción social					
COSTES DE PERSONAL	603.589,34	347.954,94	1.791.540,84		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	19.332,52				
SERVICIOS EXTERIORES	279.394,04				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS	541.270,00				
OTROS COSTES					
Planes especiales de actuación (comunitarios)					
COSTES DE PERSONAL	519.227,63			347.637,10	1.428.879,83
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	243.728,31				
SERVICIOS EXTERIORES	138.535,76				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS	179.751,03				
OTROS COSTES					
Planes especiales de actuación (comunitarios-plan concertado)					
COSTES DE PERSONAL	486.720,89	187.691,40	674.412,29		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES					
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Prestaciones económicas (PEACAP-PEES-PEIS)					
COSTES DE PERSONAL	954.598,27	375.584,30	5.893.075,91		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	19.366,03				
SERVICIOS EXTERIORES					
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS	4.543.527,31				
OTROS COSTES					
Prevención y erradicación del absentismo escolar					
COSTES DE PERSONAL	193.418,41	85.769,94	308.188,35		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	29.000,00				
SERVICIOS EXTERIORES					

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Puerta única y red de plazas			
COSTES DE PERSONAL	84.525,81	268.880,74	1.845.476,66
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	177.201,61		
SERVICIOS EXTERIORES	448.697,22		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	866.171,28		
OTROS COSTES			
Servicio de ayuda a domicilio (dependencia)			
COSTES DE PERSONAL	126.631,30	7.238.997,19	26.011.147,22
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	18.645.518,73		
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Servicio de ayuda a domicilio (plan concertado)			
COSTES DE PERSONAL	401.426,73	244.739,58	4.158.671,55
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	233.231,36		
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	3.279.273,88		
OTROS COSTES			
Subvenciones de distritos a colectivos y asociaciones			
COSTES DE PERSONAL	8.801,97	1.545,01	247.915,81
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	237.568,83		
OTROS COSTES			
Trabajo social de zona (dependencia)			
COSTES DE PERSONAL	102.454,92	39.509,11	141.964,03
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Trabajo social de zona (plan concertado)			
COSTES DE PERSONAL	338.650,85		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	33.481,38		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
ÁREA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA, INMIGRACIÓN y COOPERACIÓN AL DESARROLLO			
Actividades de integración en materia de inmigración			
COSTES DE PERSONAL	93.592,98		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3.630,00		
SERVICIOS EXTERIORES	63.030,83		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Aportación del 0,7% de los recursos al tercer mundo			
COSTES DE PERSONAL	119.168,42		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.049.990,07		
OTROS COSTES			
Otras actividades de cooperación al desarrollo			
COSTES DE PERSONAL	42.523,69		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Otras actividades de promoción de la participación social y relaciones ciudadanas			
COSTES DE PERSONAL	199.789,86	170.107,09	1.192.056,65

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	314.756,80		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	507.402,90		
OTROS COSTES			
Subvenciones en materia de participación, voluntariado e inmigración			
COSTES DE PERSONAL	90.256,03		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	512.660,20		
OTROS COSTES			
ÁREA DE IGUALDAD DE OPORTUNIDADES			
Actividades de transversalidad			
COSTES DE PERSONAL	30.087,68		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	58.414,77		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades para la sensibilización en igualdad de género (actividades centrales)			
COSTES DE PERSONAL	120.967,93		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	18.816,62		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	13.491,00		
OTROS COSTES			
Actividades para la sensibilización en igualdad de género (actividades en los distritos)			
COSTES DE PERSONAL	20.126,15		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	5.361,27		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	588.232,08		
OTROS COSTES			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
Servicio de atención integral a mujeres y/o menores que sufren o han sufrido violencia de género			
COSTES DE PERSONAL	57.576,94	65.609,39	315.953,96
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	47.234,21		
SERVICIOS EXTERIORES	7.799,29		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	137.734,13		
COSTES FINANCIEROS			
OTROS COSTES			
Subvenciones del Área de igualdad de oportunidades			
COSTES DE PERSONAL	74.900,60	49.585,15	238.595,75
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	114.110,00		
OTROS COSTES			
ÁREA DE GOBIERNO DE ECONOMÍA HACIENDA Y RECURSOS HUMANOS			
ÁREA DE ECONOMÍA Y PRESUPUESTOS			
Actividades del padrón de habitantes			
COSTES DE PERSONAL	170.670,30	145.660,64	316.330,94
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Aula de la naturaleza			
COSTES DE PERSONAL		0,00	29.496,51
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	29.496,51		
OTROS COSTES			
Ayudas al IBI			
COSTES DE PERSONAL		0,00	1.012.081,81
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.012.081,81		
OTROS COSTES			
EDUSI Estrategia de desarrollo urbano sostenible			
COSTES DE PERSONAL	11.532,19		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Iniciativa ""Civitas"" Proyecto 2Move2			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	47.324,07		
SERVICIOS EXTERIORES	11.313,50		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	119.274,08		
OTROS COSTES			
Med Alter Eco			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	3.000,00		
OTROS COSTES			
Med Gosump			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	5.000,00		
OTROS COSTES			
Urbal OMAU			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	6.603,05		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	165.000,00		
OTROS COSTES			
Urban iniciativas urbanas			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	8.470,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		44.814,03	53.284,03
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
ÁREA DE RECURSOS HUMANOS Y CALIDAD			
Servicio de atención integral a la ciudadanía (SAIC)			
COSTES DE PERSONAL	1.600.441,38		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	175.394,04		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	45.788,44	350.080,50	2.171.704,36
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
ÁREA DE GOBIERNO DE REACTIVACION ECONOMICA, LL PROMOCIÓN EMPRESARIAL Y EL FOMENTO DEL EMPLEO			
ÁREA DE COMERCIO Y VIA PÚBLICA			
Actividades de gestión administrativa de la vía pública			
COSTES DE PERSONAL	445.718,35		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	18.555,08		
SERVICIOS EXTERIORES	33.610,81		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		68.386,67	566.270,91
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades de mercados			
COSTES DE PERSONAL	444.119,97		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	24.401,78		
SERVICIOS EXTERIORES	278.170,84		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	1.021.275,70	242.838,50	2.010.806,79
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades de salud pública			
COSTES DE PERSONAL	101.445,17	15.474,18	116.919,35

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades Junta arbitral de consumo			
COSTES DE PERSONAL	113.228,92		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	15.505,80		
SERVICIOS EXTERIORES	18.000,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
		22.382,53	169.117,25
Comercio ambulante			
COSTES DE PERSONAL	317.041,51		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	76.664,52		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	1.423,16		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
		54.272,79	449.401,98
Gestión de recintos feriales			
COSTES DE PERSONAL	136.934,91		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	20.570,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
		21.634,02	179.138,93
Inspección de higiene alimentaria			
COSTES DE PERSONAL	606.707,14		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	8.470,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	18.020,40		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
		96.586,28	729.783,82
Limpieza por síndrome de Diógenes			
COSTES DE PERSONAL	34.902,29		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
		6.083,89	45.968,47

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES	4.982,29		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Otras actividades de inspección sanitaria			
COSTES DE PERSONAL	366.490,10		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		55.903,43	422.393,53
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Protección de consumidores y usuarios			
COSTES DE PERSONAL	129.755,86		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		19.792,62	149.548,48
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Servicio de licencia de apertura			
COSTES DE PERSONAL	611.760,59		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		84.028,10	695.788,69
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Servicios funerarios de beneficencia			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		0,00	69.955,18
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	69.955,18		
OTROS COSTES			
Subvenciones en materia de consumo			
COSTES DE PERSONAL	19.057,31		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		2.906,95	41.964,26
SERVICIOS EXTERIORES			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	20.000,00		
OTROS COSTES			
ÁREA DE ECONOMÍA PRODUCTIVA			
Fomento de la actividad económica en los distritos			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	62.393,97		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		217.773,35	280.167,32
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Subvenciones para el fomento de la actividad económica			
COSTES DE PERSONAL	26.733,47		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		93.713,58	136.460,79
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	16.013,74		
OTROS COSTES			
ÁREA DE INNOVACIÓN Y NUEVAS TECNOLOGÍAS			
Actividades de Nuevas Tecnologías			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	198.559,85		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	357,10	797.671,99	996.588,94
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Subvenciones en materia de innovación y nuevas tecnologías			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		0,00	777.375,00
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	777.375,00		
OTROS COSTES			
ÁREA DE TURISMO Y PROMOCIÓN DE LA CIUDAD			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
Gestión de oficinas y puntos de información turística			
COSTES DE PERSONAL	261.805,11	338.409,71	767.763,56
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	155.838,36		
SERVICIOS EXTERIORES	5.803,99		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	5.906,39		
OTROS COSTES			
Málaga Convention Bureau			
COSTES DE PERSONAL	152.341,27	259.841,14	589.511,92
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	101.427,34		
SERVICIOS EXTERIORES	75.902,17		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Promoción turística			
COSTES DE PERSONAL	148.498,05	679.395,30	1.557.049,88
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	155.687,76		
SERVICIOS EXTERIORES	557.790,02		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	15.678,75		
OTROS COSTES			
ÁREA DE GOBIERNO DE SOSTENIBILIDAD MEDIOAMBIENTAL			
ÁREA DE SOSTENIBILIDAD MEDIOAMBIENTAL			
Actividad de control de aguas			
COSTES DE PERSONAL	148.653,94	94.509,00	255.676,92
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	7.120,67		
SERVICIOS EXTERIORES	5.290,36		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	102,95		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividad de control de aves			
COSTES DE PERSONAL		18.734,66	50.683,22
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	31.948,56		
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total		
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Actividad de control higiénico sanitario de animales					
COSTES DE PERSONAL	566.709,33	449.087,35	1.214.924,22		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	150.096,02				
SERVICIOS EXTERIORES	49.031,52				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Actividad de limpieza viaria					
COSTES DE PERSONAL	252.844,96			7.096.610,69	63.257.116,09
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	55.907.660,44				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Actividad de recogida de residuos					
COSTES DE PERSONAL	242.797,50	3.818.014,32	34.032.665,14		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	29.971.853,32				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Actividades de biodiversidad y educación ambiental					
COSTES DE PERSONAL	172.360,51	32.861,78	311.215,15		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	91.548,56				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	744,27				
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS	13.700,03				
OTROS COSTES					
Actividades de calificaciones ambientales, inspecciones y control del ruido					
COSTES DE PERSONAL	216.370,51	38.821,10	351.467,97		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	27.581,38				
SERVICIOS EXTERIORES	67.623,78				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	1.071,20				

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades de eliminación y tratamiento de residuos			
COSTES DE PERSONAL	182.697,38		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	20.675.821,52		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	60.507,74	2.643.391,24	23.562.417,88
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades de prevención, vigilancia y control de plagas			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	210.989,64		
SERVICIOS EXTERIORES	4.899,29		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		126.597,44	342.486,37
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actuaciones en reforestación			
COSTES DE PERSONAL	6.415,09		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		796,56	7.211,65
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Cambio climático			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	7.500,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	94,61	943,02	8.837,63
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	300,00		
OTROS COSTES			
Centro asesor ambiental			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES		2.355,40	21.324,70
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	18.969,30		

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total		
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Gestión del patrimonio botánico					
COSTES DE PERSONAL	585.718,53	112.349,25	1.017.157,35		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	100.549,86				
SERVICIOS EXTERIORES	218.539,71				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Infraestructuras de parques y jardines de uso ciudadano					
COSTES DE PERSONAL	585.467,63			1623837,21	14.590.812,43
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	12.375.360,39				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	6.147,20				
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Investigación, divulgación y educación en el ámbito de la botánica					
COSTES DE PERSONAL	211.422,06	26.414,51	239.144,57		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	1.308,00				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Otras actividades de parques y jardines					
COSTES DE PERSONAL	384.993,35	74.958,81	679.001,86		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	218.689,70				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS	360,00				
OTROS COSTES					
Prestación de servicios vinculados a la Botánica					
COSTES DE PERSONAL		2.739,76	24.804,52		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	17.061,00				
SERVICIOS EXTERIORES	5.003,76				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total		
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Reposiciones de arbolado por actuaciones preexistentes					
COSTES DE PERSONAL		30.358,75	274.853,89		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	244.495,14				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Subvenciones en materia de medioambiente					
COSTES DE PERSONAL	13.812,82			1.715,13	443.027,92
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES					
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS	427.499,97				
OTROS COSTES					
ÁREA DE SERVICIOS OPERATIVOS, RÉGIMEN INTERIOR, PLAYAS Y FIESTAS					
Actividades de mantenimiento y conservación de colegios públicos					
COSTES DE PERSONAL	4.129.062,36	2.097.630,96	9.006.483,37		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	1.839.227,68				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	940.562,37				
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Actividades de mantenimiento en playas					
COSTES DE PERSONAL	130.474,30	576.802,33	1.282.010,80		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	574.734,17				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Actividades de mantenimiento y conservación del alumbrado público					
COSTES DE PERSONAL	500.064,30	1.368.232,52	10.652.442,71		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	8.784.145,89				

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades de objetos perdidos			
COSTES DE PERSONAL	31.418,12		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	1.934,66		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades recreativas en playas			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	446.477,63		
SERVICIOS EXTERIORES	100.967,33		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	38.603,51		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Carnaval de Málaga			
COSTES DE PERSONAL	15.093,95		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	277,82		
SERVICIOS EXTERIORES	59.432,57		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	121.331,53		
OTROS COSTES			
Certamen de malagueñas			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	55.341,91		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	8.000,00		
OTROS COSTES			
Feria de Málaga			
COSTES DE PERSONAL	403.120,69		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	148.388,44		
SERVICIOS EXTERIORES	2.565.235,21		
TRIBUTOS			
		4.634,38	37.987,16
		479.339,29	1.065.387,76
		10.394,09	206.529,96
		7.689,78	71.031,69
		615.109,44	3.770.987,79

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
AMORTIZACIONES	3.034,01		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	36.100,00		
OTROS COSTES			
Festival de coros			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	2.922,15		
TRIBUTOS		406,03	3.328,18
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Fiesta de año nuevo			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	41.180,84		
TRIBUTOS		5.722,09	46.902,93
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Fiesta de los verdiales			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		0,00	120.000,00
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	120.000,00		
OTROS COSTES			
Fiesta de navidad y reyes			
COSTES DE PERSONAL	24.804,23		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	596.382,72		
SERVICIOS EXTERIORES	673.438,03		
TRIBUTOS		179.888,66	1.477.813,64
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	3.300,00		
OTROS COSTES			
Infraestructuras viarias de uso ciudadano			
COSTES DE PERSONAL	4.273.940,59		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	730.595,57	3.339.603,58	26.000.650,73
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	17.656.510,99		

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total		
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Limpieza de arroyos					
COSTES DE PERSONAL		13.105,89	102.036,56		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	88.930,67				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Otras actividades de régimen interior					
COSTES DE PERSONAL	172.640,37			28.373,49	201.706,85
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES					
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	692,99				
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Otros festejos					
COSTES DE PERSONAL	23.405,02	49.895,36	409.732,89		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	15.246,00				
SERVICIOS EXTERIORES	320.436,51				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS	750,00				
OTROS COSTES					
Velada de San Juan					
COSTES DE PERSONAL	2.480,42	4.814,78	39.465,86		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES					
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS	32.170,66				
OTROS COSTES					
ÁREA DE GOBIERNO DE ORDENACIÓN DEL TERRITORIO, VIVIENDA, ACESIBILIDAD, MOVILIDAD Y SEGURIDAD					
ÁREA DE ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y VIVIENDA					
Actividades de rehabilitación y gestión de parques industriales y empresariales					
COSTES DE PERSONAL	109.056,54	82.461,36	632.488,49		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES	429.461,24		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	11.509,35		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Obras y proyectos			
COSTES DE PERSONAL	3.590,48		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		443,83	4.034,31
COSTES FINANCIEROS			
COSTE DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
ÁREA DE ACCESIBILIDAD			
Cine accesible			
COSTES DE PERSONAL	18.042,82		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		8.563,48	26.606,30
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
OTROS COSTES			
Deporte adaptado			
COSTES DE PERSONAL	110.148,19		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	19.504,16		
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		63.761,55	194.414,49
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.000,59		
OTROS COSTES			
Disfruta la playa			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	68.163,32		
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		33.275,30	101.438,62
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
OTROS COSTES			
Eliminación de barreras arquitectónicas			
COSTES DE PERSONAL	53.016,16		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES		25.162,53	78.178,69
TRIBUTOS			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Otras actividades de accesibilidad			
COSTES DE PERSONAL	155.991,54	77.537,98	279.603,79
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	7.172,27		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	38.902,00		
OTROS COSTES			
Señalización de edificios municipales (accesibilidad)			
COSTES DE PERSONAL	18.182,11	8.629,59	26.811,70
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Subvenciones en materia de accesibilidad			
COSTES DE PERSONAL	136.656,89	64.860,08	267.719,37
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	66.202,40		
OTROS COSTES			
Subvenciones nominativas de accesibilidad			
COSTES DE PERSONAL	54.985,95	26.097,43	136.833,38
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	55.750,00		
OTROS COSTES			
Subvenciones para el uso del taxi accesible			
COSTES DE PERSONAL	81.615,50	38.736,34	122.280,77
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.928,93		
OTROS COSTES			
Tarjetas EMT para personas con movilidad reducida (PMR)			
COSTES DE PERSONAL	89.140,07		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		42.307,65	161.447,72
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	30.000,00		
OTROS COSTES			
ÁREA DE MOVILIDAD			
Consorcio de Transportes			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		0,00	1.149.988,84
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.149.988,84		
OTROS COSTES			
Examen para la obtención del permiso municipal de conductor de taxi			
COSTES DE PERSONAL	44.348,46		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	8.675,07		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		13.441,91	66.465,44
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Gestión de la movilidad			
COSTES DE PERSONAL	724.363,72		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		125.882,20	850.245,92
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Gestión de las licencias de taxi y coches de caballo			
COSTES DE PERSONAL	158.029,33		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.500,00	212.876,40	1.124.137,93

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES	680.192,20		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	71.540,00		
OTROS COSTES			
Gestión del centro de control del tráfico			
COSTES DE PERSONAL	14.791,27		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	1.089.705,44		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		191.942,90	1.296.439,61
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Infraestructuras semafóricas			
COSTES DE PERSONAL	14.791,27		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	1.225.800,97		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		215.594,01	1.456.186,25
COSTES FINANCIEROS			
COSTE DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Plan Municipal de Movilidad Urbana Sostenible			
COSTES DE PERSONAL	13.745,46		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	6.432,58	3.506,60	23.684,64
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Señalización de tráfico			
COSTES DE PERSONAL	17.678,57		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.216.480,03		
SERVICIOS EXTERIORES	306.131,28		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	9.300,00	269.292,59	1.818.882,47
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
ÁREA DE SEGURIDAD			
Actividades centro municipal de emergencia			
COSTES DE PERSONAL	1.329.668,16		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		392.540,42	2.681.750,09

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES	749.267,82		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	210.273,69		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actuaciones de los servicios descentralizados de policía local			
COSTES DE PERSONAL	31.109.170,13		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	1.543,40	9966665,52	41.077.379,05
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actuaciones unidad operativa-estructural			
COSTES DE PERSONAL	16.508.792,11		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	127.098,20		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	439.934,76	2928063,58	20.003.888,65
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actuaciones de la unidad operativa intervenciones (excepto feria)			
COSTES DE PERSONAL	1.854.920,54		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	14.280,70		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	30.340,11	487.154,91	2.386.696,26
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Educación vial			
COSTES DE PERSONAL	285.927,80		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	495,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		98.650,21	385.073,01
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Formación externa (ESPAM)			
COSTES DE PERSONAL	54.576,57		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		19.696,92	74.273,49

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Investigación de accidentes y atestados (GIA)			
COSTES DE PERSONAL	2.130.231,01		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		604.593,35	2.734.824,36
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Investigación y protección (GIP)			
COSTES DE PERSONAL	3.042.365,31		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	18.992,38		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		852.552,35	3.913.910,04
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Otras unidades especializadas de policía local			
COSTES DE PERSONAL	3.441.810,87		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	21.066,58		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		1126811,04	4.589.688,49
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Protección civil "agrupación de voluntarios"			
COSTES DE PERSONAL	44.411,58		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	1.233,49		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	516,68	15.686,45	61.848,20
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Protección civil "oficina técnica"			
COSTES PERSONAL	346.315,30		
AMORTIZACIONES		128.101,59	505.076,19
SERVICIOS EXTERIORES	27.923,18		

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	2.736,12		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Protección de la naturaleza (GRUPONA)			
COSTES DE PERSONAL	750.486,78		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		218.463,99	968.950,77
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Sala del 092			
COSTES DE PERSONAL	2.601.376,13		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		833.579,64	3.434.955,77
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Servicio de apoyo a la circulación			
COSTES DE PERSONAL	373.925,58		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		119.819,95	493.745,53
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Servicio de apoyo a la circulación (GRUA)			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	649.814,77		
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		180.236,75	830.051,52
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
ÁREA DE GOBIERNO DE CULTURA, EDUCACIÓN, JUVENTUD Y DEPORTE			
ÁREA DE CULTURA			
Actividades de bibliotecas municipales			
COSTES DE PERSONAL	1.193.011,57	319.191,25	1.940.851,31

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	6.221,31		
SERVICIOS EXTERIORES	351.220,78		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	71.206,40		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades de conservación y mantenimiento del patrimonio histórico-municipal			
COSTES DE PERSONAL	94.508,18		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	53.892,30		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		29.209,66	177.610,14
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades de promoción cultural			
COSTES DE PERSONAL	37.867,81		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	77.294,32		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		22.667,36	180.116,47
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	42.286,98		
OTROS COSTES			
Actividades de promoción de la lectura			
COSTES DE PERSONAL	261.572,58		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	79.247,10		
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		67.083,52	407.903,20
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
OTROS COSTES			
Actividades del archivo histórico y administrativo			
COSTES DE PERSONAL	577.349,27		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	185,38		
SERVICIOS EXTERIORES	146.264,35		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	3.138,60	143.083,08	870.020,68
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades musicales			
COSTES DE PERSONAL	11.272,74		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		12.896,31	78.416,39

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES	54.247,34		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
OTROS COSTES			
Adquisición de publicaciones y fondos bibliográficos			
COSTES DE PERSONAL	169.114,83		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	28.713,05		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		38.938,45	236.766,33
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Aula Municipal de Flamenco			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	20.813,85		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		4.096,79	24.910,64
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Casa Museo Gerald Brenan			
COSTES DE PERSONAL	157.198,82		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	48.033,40		
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	16.634,26	43.669,97	265.536,45
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Centro de Arte Contemporáneo			
COSTES DE PERSONAL	13.467,70		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3.228.940,92		
SERVICIOS EXTERIORES	23.825,19		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		642.892,61	3.909.126,42
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Certamen de poesía para escolares poetas del 27			
COSTES DE PERSONAL	21.989,98		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		4.940,01	33.379,99
SERVICIOS EXTERIORES	3.107,87		

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	3.342,13		
OTROS COSTES			
Certámenes de declaraciones de amor			
COSTES DE PERSONAL	21.989,98		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	750,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	2.092,12		
OTROS COSTES			
Certámenes literarios y musicales del Instituto Municipal del Libro			
COSTES DE PERSONAL	16.401,45		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Ciclos de conferencias de cultura			
COSTES DE PERSONAL	830,49		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	17.579,58		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Ciclos de conferencias del Instituto Municipal de Libro			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	51.524,22		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Conciertos de la banda municipal			
COSTES DE PERSONAL	1.653.827,46		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3.670,25		
SERVICIOS EXTERIORES	42.386,39	337.062,86	2.141.118,67

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	12.573,15		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	91.598,56		
OTROS COSTES			
Difusión de la red de bibliotecas municipales			
COSTES DE PERSONAL	164.150,27		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	13.016,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Edición y presentación de libros (Instituto Municipal del Libro)			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	8.818,94		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Edición y presentación de libros (Cultura)			
COSTES DE PERSONAL	3.887,41		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	11.551,88		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Escuela de folclore			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	49.800,00		
OTROS COSTES			
Exposiciones en espacios municipales			
COSTES DE PERSONAL	68.950,04		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	6.014,67		
SERVICIOS EXTERIORES	91.505,40		
		34.871,63	212.037,90
		2.145,96	10.964,90
		3.038,91	18.478,20
		0,00	49.800,00
		32.766,30	199.236,41

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Exposiciones en espacios no municipales			
COSTES DE PERSONAL	18.130,53		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	9.540,85		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Feria del distrito 11 Teatinos-Universidad			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	36.829,70		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Feria del distrito 2 Málaga-Este			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	43.055,71		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Feria del libro			
COSTES DE PERSONAL	38.130,46		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	5.851,02		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	12.000,00		
OTROS COSTES			
Fundación Manuel Alcántara			
COSTES DE PERSONAL	5.766,50		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	2.647,05		
TRIBUTOS			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	31.706,10		
OTROS COSTES			
La noche en blanco			
COSTES DE PERSONAL	36.808,72	30.675,14	186.521,06
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	119.037,20		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Mantenimiento Alcazaba-Gibralfaro			
COSTES DE PERSONAL	328.677,91	158.971,35	966.629,71
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	475.964,91		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	3.015,54		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Museo del Patrimonio Municipal. Conservación y mantenimiento			
COSTES DE PERSONAL	4.048,35	78.227,37	475.663,70
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	19.979,67		
SERVICIOS EXTERIORES	334.003,46		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	39.404,85		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Museo del Patrimonio Municipal. Exposición permanente			
COSTES DE PERSONAL	108,62	20.817,75	126.582,93
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	66.230,17		
SERVICIOS EXTERIORES	39.426,39		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Museo del Patrimonio Municipal. Exposiciones temporales			
COSTES DE PERSONAL	4.595,32	27.727,45	168.597,53
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	58.730,00		
SERVICIOS EXTERIORES	77.544,76		

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Museo Interactivo de la Música MIMMA			
COSTES DE PERSONAL	6.511,05	50.709,77	308.342,19
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	194.922,38		
SERVICIOS EXTERIORES	28.828,91		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	27.370,08		
OTROS COSTES			
Otras actividades del Instituto Municipal del Libro			
COSTES DE PERSONAL	5.299,33	1.654,52	8.453,85
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	1.500,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Otros museos			
COSTES DE PERSONAL	5.835,53	480.899,19	1.480.552,35
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	583.700,26		
TRIBUTOS	20.247,04		
AMORTIZACIONES	389.870,33		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Semana cultural y cruces de mayo del distrito 11 Teatinos-Universidad			
COSTES DE PERSONAL		679,64	4.732,57
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	3.452,93		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	600,00		
OTROS COSTES			
Semana Santa			
COSTES DE PERSONAL	3.879,63	5.608,82	113.151,77
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	24.616,12		
SERVICIOS EXTERIORES			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	79.047,20		
OTROS COSTES			
Servicios culturales en los distritos			
COSTES DE PERSONAL	57.930,93	39.261,60	255.934,54
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	25.866,90		
SERVICIOS EXTERIORES	115.671,81		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	17.203,30		
OTROS COSTES			
Subvenciones en materia de cultura			
COSTES DE PERSONAL	97.523,33	19.195,51	531.636,99
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	414.918,15		
OTROS COSTES			
ÁREA DE EDUCACIÓN			
Asesoramiento, orientación educativa y educar para la convivencia			
COSTES DE PERSONAL	50.050,57	40.364,59	140.074,87
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	49.659,71		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Consejo escolar municipal y representantes municipales			
COSTES DE PERSONAL		595,87	2.067,81
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	1.471,94		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Emprendedores y escuelas			
COSTES DE PERSONAL	34.878,46	14.683,59	50.955,61
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES	1.393,56		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Premios de la literatura infantil, de educación y académicos			
COSTES DE PERSONAL	11.276,31		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	11.415,92		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	29.291,00		
OTROS COSTES			
Programa de educación permanente			
COSTES DE PERSONAL	458.863,27		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	9.657,84		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	9.654,29		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.500,00		
OTROS COSTES			
Programa educativo Málaga para los escolares			
COSTES DE PERSONAL	52.084,42		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	52.086,63		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Programas educativos de teatro, música y talleres creativos			
COSTES DE PERSONAL	88.609,40		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	100.596,35		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Subvenciones en materia de educación			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		0,00	2.000,00

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	2.000,00		
OTROS COSTES			
ÁREA DE JUVENTUD			
Actuaciones musicales ""Serenatas de la Luna Joven""			
COSTES DE PERSONAL	48.215,87		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	90.000,00		
OTROS COSTES			
Alterna en la movida			
COSTES DE PERSONAL	84.648,37		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.440,00		
SERVICIOS EXTERIORES	114.322,12		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Ayudas a la creación artística			
COSTES DE PERSONAL	40.974,66		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2.420,00		
SERVICIOS EXTERIORES	26.673,97		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Bienal Jóvenes Creadores			
COSTES DE PERSONAL	12.398,90		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	2.365,00		
OTROS COSTES			
Caja Blanca-Auditorio			
COSTES DE PERSONAL	42.378,03	73.712,31	182.270,11

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	66.179,77		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Infojuven			
COSTES DE PERSONAL	5.444,32		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		3.696,77	9.141,09
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Iniciativa Joven			
COSTES DE PERSONAL	71.973,82		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	24.815,06		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		65.721,04	168.809,92
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	6.300,00		
OTROS COSTES			
Muestras culturales para jóvenes "Málaga Crea"			
COSTES DE PERSONAL	46.091,77		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	40.314,17		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		58.670,88	185.576,82
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	40.500,00		
OTROS COSTES			
Oferta formativa			
COSTES DE PERSONAL	36.210,18		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	27.765,44		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		43.440,37	107.415,99
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Oferta formativa de idiomas			
COSTES DE PERSONAL	29.584,44		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		24.974,77	61.755,68

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES	7.196,47		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Oficina de Emancipación			
COSTES DE PERSONAL	53.423,84		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	27.102,00		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		54.678,20	135.204,04
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Otras actividades de la Caja Blanca			
COSTES DE PERSONAL	41.576,84		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	54.485,37		
SERVICIOS EXTERIORES	62.086,61		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		107.385,32	265.534,14
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Prevención alternativa ocio saludable			
COSTES DE PERSONAL	44.645,17		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	40.407,00		
SERVICIOS EXTERIORES	6.323,13		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		62.045,14	154.920,44
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.500,00		
OTROS COSTES			
Servicio Europa Más Cerca			
COSTES DE PERSONAL	5.444,32		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		3.696,77	9.141,09
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Subvenciones en materia de juventud			
COSTES DE PERSONAL	66.473,21		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		45.136,27	134.697,23
SERVICIOS EXTERIORES			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	23.087,75		
OTROS COSTES			
Tarjeta Más Joven			
COSTES DE PERSONAL	7.281,79		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		4.944,44	12.226,23
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
ÁREA DE DEPORTE			
Actividades deportivas			
COSTES DE PERSONAL	835.325,22		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	248.329,12		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	9.050,60	326.793,63	1.419.498,57
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Escuelas deportivas			
COSTES DE PERSONAL	47.074,36		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	13.786,21		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	2.799,53	19.038,73	82.698,83
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Eventos deportivos			
COSTES DE PERSONAL	22.832,92		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	17.474,01		
SERVICIOS EXTERIORES	17.200,57		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		17.198,68	74.706,18
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Instalaciones deportivas cedidas			
COSTES DE PERSONAL	181.315,87		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		186.516,30	974.855,78
SERVICIOS EXTERIORES	116.664,87		

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	490.358,74		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Instalaciones deportivas en concesión			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	42.600,86		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	445.088,35	115.384,29	603.073,50
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Instalaciones deportivas externas			
COSTES DE PERSONAL	153.520,36		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	66.817,03	52.130,48	272.467,87
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Juegos Deportivos Municipales			
COSTES DE PERSONAL	463.829,08		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	5.130,40		
SERVICIOS EXTERIORES	108.053,35		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	2.747,96	137.167,86	716.928,65
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Obras y proyectos en instalaciones deportivas			
COSTES DE PERSONAL	50.976,68		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		12.060,77	63.037,45
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Otras instalaciones deportivas			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	412.082,12	97.496,11	509.578,23
TRIBUTOS			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total		
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Servicios deportivos en distritos					
COSTES DE PERSONAL	66.598,98	16.043,07	83.851,55		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	1.209,50				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Subvenciones en materia de deporte					
COSTES DE PERSONAL				0,00	448.700,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES					
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES					
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS	448.700,00				
OTROS COSTES					
Usos libres CJ- pista cubierta					
COSTES DE PERSONAL	32.139,17	9.613,82	50.248,09		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	6.681,32				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	1.813,78				
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Usos libres CJ- pistas exteriores polivalentes					
COSTES DE PERSONAL	88.382,73	26.437,99	138.182,15		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	18.373,53				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	4.987,90				
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Usos libres CJ- pistas pádel					
COSTES DE PERSONAL	44.191,38	13.219,00	69.091,13		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	9.186,80				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	2.493,95				

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total		
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Usos libres CJ- pistas tenis					
COSTES DE PERSONAL	40.173,97	12.017,27	62.810,07		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	8.351,60				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	2.267,23				
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Usos libres CJ- sala artes marciales					
COSTES DE PERSONAL	12.052,20			3.605,18	18.843,03
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	2.505,48				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	680,17				
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Usos libres CJ- sala gimnasia artística					
COSTES DE PERSONAL	4.017,39	1.201,68	6.280,76		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	834,96				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	226,73				
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Usos libres CJ- salas multiusos					
COSTES DE PERSONAL	40.173,97	12.017,27	62.810,07		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	8.351,60				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	2.267,23				
COSTES FINANCIEROS					
COSTES DE TRANSFERENCIAS					
OTROS COSTES					
Usos libres JP- pista cubierta					
COSTES DE PERSONAL	32.201,42	10.329,84	53.990,48		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					
SERVICIOS EXTERIORES	11.036,18				
TRIBUTOS					
AMORTIZACIONES	423,04				
COSTES FINANCIEROS					

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Usos libres TP- pista cubierta			
COSTES DE PERSONAL	50.907,50	18.438,53	96.371,78
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	22.792,08		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	4.233,67		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Usos libres TP- sala artes marciales			
COSTES DE PERSONAL	17.886,41	6.478,39	33.860,29
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	8.007,98		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	1.487,51		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
OTRAS ACTIVIDADES			
OTRAS ACTIVIDADES			
Cesión de espacios para uso social, asistencial, cultural, etc.			
COSTES DE PERSONAL		42.699,92	602.856,14
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	245.701,54		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	133.094,67		
COSTES FINANCIEROS			
COSTE DE TRANSFERENCIAS	181.360,01		
OTROS COSTES			
Plan de empleo joven			
COSTES DE PERSONAL	11.858,32	1.176,05	13.034,37
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Programa de ayuda a la contratación			
COSTES DE PERSONAL	1.514.211,74	150.172,00	1.664.383,74
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Programa de emple@ 25+			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	6.838,41		
TRIBUTOS		678,20	7.516,61
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Programa de emple@ inclusión social			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	122.604,27		
TRIBUTOS		12.159,28	134.763,55
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Centro de Formación en Comunicaciones y Tecnologías de la información (FORMÁN)			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	892,85	3.441,18	4.334,03
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Centro Municipal de Informática (CEMI)			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	158.435,38	176.707,84	10.929.325,41
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	10.594.182,19		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Consorcio Escuela de Hostelería de Málaga			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		41,69	5.814,65
SERVICIOS EXTERIORES			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	5.772,96		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Empresa de Limpiezas municipales y Parque del Oeste, S.A.M. (LIMPOSAM)			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	2.770,21	1,22	10.693.432,70
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	10.690.661,27		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Empresa Malagueña de Transportes-EMT			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	23.416,34	0,00	26.671.281,33
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	26.647.864,99		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Empresa Municipal de Aguas de Málaga , S.A.(EMASA)			
COSTES DE PERSONAL	1.179,92		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	41.696,90	18,95	42.895,77
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Prestaciones Empresa Municipal de Gestión de Medios de Comunicación de Málaga, S.A. (Onda Azul)			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		0,00	1.633.648,95
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.633.648,95		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Festival de cine de Málaga e Iniciativas audiovisuales, S.A.			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
COSTES DE PERSONAL		148,51	1.731.431,63
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	54.441,63		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.676.841,49		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Fundación CIEDES			
COSTES DE PERSONAL	67.810,54	672,82	68.483,36
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Fundación Félix Revello de Toro			
COSTES DE PERSONAL		5,46	339.056,35
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	2.000,00		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	337.050,89		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Fundación Palacio Villalón-Museo Carmen Thysem Málaga			
COSTES DE PERSONAL		636,95	2.443.276,55
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	233.502,60		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	2.209.137,00		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Fundación Pérez estrada			
COSTES DE PERSONAL	46.462,16	126,74	82.588,90
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	36.000,00		
OTROS COSTES			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
T. corrientes y otros recursos para Fundación Pública Pablo Ruiz Picasso			
COSTES DE PERSONAL	223.649,59	610,07	7.846.614,90
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	7.622.355,24		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Gerencia municipal de Urbanismo, Obras y Proyectos y Desarrollo Sostenible			
COSTES DE PERSONAL		515.959,90	25.876.600,67
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	283.749,80		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	25.076.890,97		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Instituto municipal de la vivienda			
COSTES DE PERSONAL		74.441,96	6.911.896,01
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	232,80		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	6.837.221,25		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Instituto Municipal para la Formación y Empleo (IMFE)			
COSTES DE PERSONAL		1,03	4.272.865,47
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	142,84		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	4.272.721,60		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Málaga Deporte y Eventos, S.A.			
COSTES DE PERSONAL		958,27	1.826.311,73
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	23.215,89		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	328.081,56		

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.474.056,01		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Organismo autónomo de Gestión Tributaria			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	203.314,11	349.062,21	13.365.176,32
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	12.812.800,00		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Orquesta Ciudad de Málaga			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		0,00	2.489.945,77
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	2.489.945,77		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Palacio de Ferias y Congresos			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	572.274,49	0,00	2.511.020,28
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.938.745,79		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para de PROMALAGA			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	45.325,76	169.065,72	3.447.110,71
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	3.232.719,23		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Sociedad Municipal de Viviendas de Málaga, S.L.			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		2.171,07	201.575,83
SERVICIOS EXTERIORES			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	199.404,76		
OTROS COSTES			
T. corrientes y otros recursos para Teatro Cervantes			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	88.749,50	242,09	3.063.635,81
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	2.974.644,22		
OTROS COSTES			
T. de capital a Centro Municipal de Informática (CEMI)			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		0,00	707.886,04
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	707.886,04		
OTROS COSTES			
T. de capital a Consorcio UNED			
COSTES DE PERSONAL	627,85		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		0,00	75.627,85
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	75.000,00		
OTROS COSTES			
T. de capital a Empresa Municipal de Aguas de Málaga, S.A. (EMASA)			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		0,00	1.044.841,09
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.044.841,09		
OTROS COSTES			
T. de capital a Fundación Pública Pablo Ruiz Picasso			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		0,00	226.822,78

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	226.822,78		
OTROS COSTES			
T. de capital a Gerencia Municipal de Urbanismo, Obras y Proyectos y Desarrollo Sostenible			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		0,00	14.891.444,72
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	14.891.444,72		
OTROS COSTES			
T. de capital a Instituto Municipal de la Vivienda			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		0,00	2.449.468,81
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	2.449.468,81		
OTROS COSTES			
T. de capital a Málaga Deportes y Eventos, S.A.M.			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		0,00	382.853,58
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	382.853,58		
OTROS COSTES			
T. de capital a Organismo Autónomo de Gestión Tributaria			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		0,00	66.849,34
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	66.849,34		
OTROS COSTES			
T. de capital a Palacio de Ferias y Congresos			
COSTES DE PERSONAL		0,00	383.167,71
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	383.167,71		
OTROS COSTES			
T. de capital a Parque Cementerio de Málaga, S.A. (PARCEMASA)			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		0,00	143.023,23
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	143.023,23		
OTROS COSTES			
T. de capital a PROMALAGA			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		0,00	366.806,62
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	366.806,62		
OTROS COSTES			
T. de capital a Teatro Cervantes			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS		0,00	97.048,95
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	97.048,95		
OTROS COSTES			

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
ÁREA DE GOBIERNO DE PRESIDENCIA		
ÁREA DE ALCALDÍA		
Bodas civiles	26.936,53	0,0050%
Reclamación patrimonial al ayuntamiento	594.515,57	0,1102%

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
ÁREA DE GOBIERNO DE DERECHOS SOCIALES, BUEN GOBIERNO Y TRANSPARENCIA		
ÁREA DE DERECHOS SOCIALES		
Actividades de participación y apoyo al tejido asociativo de mayores	158.860,93	0,0294%
Actividades de prevención comunitaria	1.014.886,86	0,1881%
Actividades de prevención de la dependencia y apoyo al mayor	656.712,99	0,1217%
Actividades de prevención y apoyo a la familia	1.523.553,83	0,2823%
Actividades de promoción de la participación infantil	150.240,39	0,0278%
Actividades de promoción y esparcimiento para mayores	467.286,27	0,0866%
Alquileres sociales	400.442,26	0,0742%
Ayudas económicas familiares (AEF)	2.364.828,89	0,4382%
Centro de acogida municipal (plan concertado)	2.003.360,04	0,3712%
Convocatorias de subvenciones y convenios con entidades y asociaciones de derechos sociales	1.069.239,90	0,1981%
Escuela municipal infantil	951.453,91	0,1763%
Fomento y apoyo al asociacionismo de solidaridad social	618.469,54	0,1146%
Otras actividades de familia y convivencia	772.099,55	0,1431%
Otras actividades de prevención e inserción social	1.791.540,84	0,3320%
Planes especiales de actuación (comunitarios)	1.428.879,83	0,2648%
Planes especiales de actuación (comunitarios-plan concertado)	674.412,29	0,1250%
Prestaciones económicas (PEACAP-PEES-PEIS)	5.893.075,91	1,0920%
Prevención y erradicación del absentismo escolar	308.188,35	0,0571%
Puerta única y red de plazas	1.845.476,66	0,3420%
Servicio de ayuda a domicilio (dependencia)	26.011.147,22	4,8197%
Servicio de ayuda a domicilio (plan concertado)	4.158.671,55	0,7706%
Subvenciones de distritos a colectivos y asociaciones	247.915,81	0,0459%
Trabajo social de zona (dependencia)	141.964,03	0,0263%
Trabajo social de zona (plan concertado)	515.635,46	0,0955%
ÁREA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA, INMIGRACIÓN y COOPERACIÓN AL DESARROLLO		
Actividades de integración en materia de inmigración	213.233,08	0,0395%
Aportación del 0,7% de los recursos al tercer mundo	1.208.555,10	0,2239%
Otras actividades de cooperación al desarrollo	56.581,85	0,0105%
Otras actividades de promoción de la participación social y relaciones ciudadanas	1.192.056,65	0,2209%
Subvenciones en materia de participación, voluntariado e inmigración	632.754,52	0,1172%
ÁREA DE IGUALDAD DE OPORTUNIDADES		
Actividades de transversalidad	147.092,19	0,0273%
Actividades para la sensibilización en igualdad de género (actividades centrales)	271.165,97	0,0502%
Actividades para la sensibilización en igualdad de género (actividades en los distritos)	635.214,88	0,1177%
Servicio de atención integral a mujeres y/o menores que sufren o han sufrido violencia de género	315.953,96	0,0585%
Subvenciones del Área de igualdad de oportunidades	238.595,75	0,0442%
ÁREA DE GOBIERNO DE ECONOMÍA HACIENDA Y RECURSOS HUMANOS		

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
ÁREA DE ECONOMÍA Y PRESUPUESTOS		
Actividades del padrón de habitantes	316.330,94	0,0586%
Aula de la naturaleza	29.496,51	0,0055%
Ayudas al IBI	1.012.081,81	0,1875%
EDUSI Estrategia de desarrollo urbano sostenible	72.548,00	0,0134%
Iniciativa "Civitas" Proyecto 2Move2	488.157,89	0,0905%
Med Alter Eco	3.000,00	0,0006%
Med Gosump	5.000,00	0,0009%
Urbal OMAU	206.539,21	0,0383%
Urban iniciativas urbanas	53.284,03	0,0099%
ÁREA DE RECURSOS HUMANOS Y CALIDAD		
Servicio de atención integral a la ciudadanía (SAIC)	2.171.704,36	0,4024%
ÁREA DE GOBIERNO DE REACTIVACIÓN ECONÓMICA, LA PROMOCIÓN EMPRESARIAL Y EL FOMENTO DEL EMPLEO		
ÁREA DE COMERCIO Y VIA PÚBLICA		
Actividades de gestión administrativa de la vía pública	566.270,91	0,1049%
Actividades de mercados	2.010.806,79	0,3726%
Actividades de salud pública	116.919,35	0,0217%
Actividades Junta arbitral de consumo	169.117,25	0,0313%
Comercio ambulante	449.401,98	0,0833%
Gestión de recintos feriales	179.138,93	0,0332%
Inspección de higiene alimentaria	729.783,82	0,1352%
Limpieza por síndrome de Diógenes	45.968,47	0,0085%
Otras actividades de inspección sanitaria	422.393,53	0,0783%
Protección de consumidores y usuarios	149.548,48	0,0277%
Servicio de licencia de apertura	695.788,69	0,1289%
Servicios funerarios de beneficencia	69.955,18	0,0130%
Subvenciones en materia de consumo	41.964,26	0,0078%
ÁREA DE ECONOMÍA PRODUCTIVA		
Fomento de la actividad económica en los distritos	280.167,32	0,0519%
Subvenciones para el fomento de la actividad económica	136.460,79	0,0253%
ÁREA DE INNOVACIÓN Y NUEVAS TECNOLOGÍAS		
Actividades de Nuevas Tecnologías	996.588,94	0,1847%
Subvenciones en materia de innovación y nuevas tecnologías	777.375,00	0,1440%
ÁREA DE TURISMO Y PROMOCIÓN DE LA CIUDAD		
Gestión de oficinas y puntos de información turística	767.763,56	0,1423%
Málaga Convention Bureau	589.511,92	0,1092%
Promoción turística	1.557.049,88	0,2885%
ÁREA DE GOBIERNO DE SOSTENIBILIDAD MEDIOAMBIENTAL		
ÁREA DE SOSTENIBILIDAD MEDIOAMBIENTAL		
Actividad de control de aguas	255.676,92	0,0474%
Actividad de control de aves	50.683,22	0,0094%
Actividad de control higiénico sanitario de animales	1.214.924,22	0,2251%
Actividad de limpieza viaria	63.257.116,09	11,7212%
Actividad de recogida de residuos	34.032.665,14	6,3061%
Actividades de biodiversidad y educación ambiental	311.215,15	0,0577%

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
Actividades de calificaciones ambientales, inspecciones y control del ruido	351.467,97	0,0651%
Actividades de eliminación y tratamiento de residuos	23.562.417,88	4,3660%
Actividades de prevención, vigilancia y control de plagas	342.486,37	0,0635%
Actuaciones en reforestación	7.211,65	0,0013%
Cambio climático	8.837,63	0,0016%
Centro asesor ambiental	21.324,70	0,0040%
Gestión del patrimonio botánico	1.017.157,35	0,1885%
Infraestructuras de parques y jardines de uso ciudadano	14.590.812,43	2,7036%
Investigación, divulgación y educación en el ámbito de la botánica	239.144,57	0,0443%
Otras actividades de parques y jardines	679.001,86	0,1258%
Prestación de servicios vinculados a la Botánica	24.804,52	0,0046%
Reposiciones de arbolado por actuaciones preexistentes	274.853,89	0,0509%
Subvenciones en materia de medioambiente	443.027,92	0,0821%
ÁREA DE SERVICIOS OPERATIVOS, RÉGIMEN INTERIOR, PLAYAS Y FIESTAS		
Actividades de conservación y mantenimiento de colegios públicos	9.006.483,37	1,6689%
Actividades de mantenimiento en playas	1.282.010,80	0,2376%
Actividades de mantenimiento y conservación del alumbrado público	10.652.442,71	1,9738%
Actividades de objetos perdidos	37.987,16	0,0070%
Actividades recreativas en playas	1.065.387,76	0,1974%
Carnaval de Málaga	206.529,96	0,0383%
Certamen de malagueñas	71.031,69	0,0132%
Feria de Málaga	3.770.987,79	0,6987%
Festival de coros	3.328,18	0,0006%
Fiesta de año nuevo	46.902,93	0,0087%
Fiesta de los verdiales	120.000,00	0,0222%
Fiesta de navidad y reyes	1.477.813,64	0,2738%
Infraestructuras viarias de uso ciudadano	26.000.650,73	4,8178%
Limpieza de arroyos	102.036,56	0,0189%
Otras actividades de régimen interior	201.706,85	0,0374%
Otros festejos	409.732,89	0,0759%
Velada de San Juan	39.465,86	0,0073%
ÁREA DE GOBIERNO DE ORDENACIÓN DEL TERRITORIO, VIVIENDA, ACESIBILIDAD, MOVILIDAD Y SEGURIDAD		
ÁREA DE ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y VIVIENDA		
Actividades de rehabilitación y gestión de parques industriales y empresariales	632.488,49	0,1172%
Obras y proyectos	4.034,31	0,0007%
ÁREA DE ACCESIBILIDAD		
Cine accesible	26.606,30	0,0049%
Deporte adaptado	194.414,49	0,0360%
Disfruta la playa	101.438,62	0,0188%
Eliminación de barreras arquitectónicas	78.178,69	0,0145%
Otras actividades de accesibilidad	279.603,79	0,0518%
Señalización de edificios municipales (accesibilidad)	26.811,70	0,0050%

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
Subvenciones en materia de accesibilidad	267.719,37	0,0496%
Subvenciones nominativas de accesibilidad	136.833,38	0,0254%
Subvenciones para el uso del taxi accesible	122.280,77	0,0227%
Tarjetas EMT para personas con movilidad reducida (PMR)	161.447,72	0,0299%
ÁREA DE MOVILIDAD		
Consortio de Transportes	1.149.988,84	0,2131%
Examen para la obtención del permiso municipal de conductor de taxi	66.465,44	0,0123%
Gestión de la movilidad	850.245,92	0,1575%
Gestión de las licencias de taxi y coches de caballo	1.124.137,93	0,2083%
Gestión del centro de control del tráfico	1.296.439,61	0,2402%
Infraestructuras semafóricas	1.456.186,25	0,2698%
Plan Municipal de Movilidad Urbana Sostenible	23.684,64	0,0044%
Señalización de tráfico	1.818.882,47	0,3370%
ÁREA DE SEGURIDAD		
Actividades centro municipal de emergencia	2.681.750,09	0,4969%
Actuaciones de los servicios descentralizados de policía local	41.077.379,05	7,6114%
Actuaciones unidad operativa-estructural	20.003.888,65	3,7066%
Actuaciones unidad operativa-intervenciones (excepto feria)	2.386.696,26	0,4422%
Educación vial	385.073,01	0,0714%
Formación externa (ESPAM)	74273,49	0,0138%
Investigación de accidentes y atestados (GIA)	2.734.824,36	0,5067%
Investigación y protección (GIP)	3.913.910,04	0,7252%
Otras unidades especializadas de policía local	4.589.688,49	0,8504%
Protección civil "agrupación de voluntarios"	61.848,20	0,0115%
Protección civil "oficina técnica"	505.076,19	0,0936%
Protección de la naturaleza (GRUPONA)	968.950,77	0,1795%
Sala del 092	3.434.955,77	0,6365%
Servicio de apoyo a la circulación	493.745,53	0,0915%
Servicio de apoyo a la circulación (GRUA)	830.051,52	0,1538%
ÁREA DE GOBIERNO DE CULTURA, EDUCACIÓN, JUVENTUD Y DEPORTE		
ÁREA DE CULTURA		
Actividades de bibliotecas municipales	1.940.851,31	0,3596%
Actividades de conservación y mantenimiento del patrimonio histórico-municipal	177.610,14	0,0329%
Actividades de promoción cultural	180.116,47	0,0334%
Actividades de promoción de la lectura	407.903,20	0,0756%
Actividades del archivo histórico y administrativo	870.020,68	0,1612%
Actividades musicales	78.416,39	0,0145%
Adquisición de publicaciones y fondos bibliográficos	236.766,33	0,0439%
Aula Municipal de Flamenco	24.910,64	0,0046%
Casa Museo Gerald Brenan	265.536,45	0,0492%
Centro de Arte Contemporáneo	3.909.126,42	0,7243%
Certamen de poesía para escolares poetas del 27	33.379,99	0,0062%
Certámenes de declaraciones de amor	29.308,01	0,0054%
Certámenes literarios y musicales del Instituto Municipal del Libro	20.392,51	0,0038%
Ciclos de conferencias de cultura	22.033,72	0,0041%
Ciclos de conferencias del Instituto Municipal de Libro	64.061,89	0,0119%

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
Conciertos de la banda municipal	2.141.118,67	0,3967%
Difusión de la red de bibliotecas municipales	212.037,90	0,0393%
Edición y presentación de libros (Instituto Municipal del Libro)	10.964,90	0,0020%
Edición y presentación de libros de (Cultura)	18.478,20	0,0034%
Escuela de folclore	49.800,00	0,0092%
Exposiciones en espacios municipales	199.236,41	0,0369%
Exposiciones en espacios no municipales	33.117,94	0,0061%
Feria del distrito 11 Teatinos-Universidad	44.078,89	0,0082%
Feria del distrito 2 Málaga-Este	51.530,36	0,0095%
Feria del libro	64.638,35	0,0120%
Fundación Manuel Alcántara	41.775,69	0,0077%
La noche en blanco	186.521,06	0,0346%
Mantenimiento Alcazaba-Gibralfaro	966.629,71	0,1791%
Museo del Patrimonio Municipal. Conservación y mantenimiento	475.663,70	0,0881%
Museo del Patrimonio Municipal. Exposición permanente	126.582,93	0,0235%
Museo del Patrimonio Municipal. Exposiciones temporales	168.597,53	0,0312%
Museo Interactivo de la Música MIMMA	308.342,19	0,0571%
Otras actividades del Instituto Municipal del Libro	8.453,85	0,0016%
Otros museos	1.480.552,35	0,2743%
Semana cultural y cruces de mayo del distrito 11 Teatinos-Universidad	4.732,57	0,0009%
Semana Santa	113.151,77	0,0210%
Servicios culturales en los distritos	255.934,54	0,0474%
Subvenciones en materia de cultura	531.636,99	0,0985%
ÁREA DE EDUCACIÓN		
Asesoramiento, orientación educativa y educar para la convivencia	140.074,87	0,0260%
Consejo escolar municipal y representantes municipales	2.067,81	0,0004%
Emprendedores y escuelas	50.955,61	0,0094%
Premios de la literatura infantil, de educación y académicos	61.169,47	0,0113%
Programa de educación permanente	673.249,77	0,1247%
Programa educativo Málaga para los escolares	146.341,44	0,0271%
Programas educativos de teatro, música y talleres creativos	265.799,79	0,0493%
Subvenciones en materia de educación	2.000,00	0,0004%
ÁREA DE JUVENTUD		
Actuaciones musicales "Serenatas de la Luna Joven"	170.955,14	0,0317%
Alternativa en la movida	336.492,09	0,0624%
Ayudas a la creación artística	117.646,24	0,0218%
Bienal Jóvenes Creadores	23.182,93	0,0043%
Caja Blanca-Auditorio	182.270,11	0,0338%
Infojoven	9.141,09	0,0017%
Iniciativa Joven	168.809,92	0,0313%
Muestras culturales para jóvenes "Málaga Crea"	185.576,82	0,0344%
Oferta formativa	107.415,99	0,0199%
Oferta formativa de idiomas	61.755,68	0,0114%
Oficina de Emancipación	135.204,04	0,0251%
Otras actividades de la Caja Blanca	265.534,14	0,0492%
Prevención alternativa ocio saludable	154.920,44	0,0287%

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
Servicio Europa Más Cerca	9.141,09	0,0017%
Subvenciones en materia de juventud	134.697,23	0,0250%
Tarjeta Más Joven	12.226,23	0,0023%
ÁREA DE DEPORTE		
Actividades deportivas	1.419.498,57	0,2630%
Escuelas deportivas	82.698,83	0,0153%
Eventos deportivos	74.706,18	0,0138%
Instalaciones deportivas cedidas	974.855,78	0,1806%
Instalaciones deportivas en concesión	603.073,50	0,1117%
Instalaciones deportivas externas	272.467,87	0,0505%
Juegos Deportivos Municipales	716.928,65	0,1328%
Obras y proyectos en instalaciones deportivas	63.037,45	0,0117%
Otras instalaciones deportivas	509.578,23	0,0944%
Servicios deportivos en distritos	83.851,55	0,0155%
Subvenciones en materia de deporte	448.700,00	0,0831%
Usos libres CJ- pista cubierta	50.248,09	0,0093%
Usos libres CJ- pistas exteriores polivalentes	138.182,15	0,0256%
Usos libres CJ- pistas pádel	69.091,13	0,0128%
Usos libres CJ- pistas tenis	62.810,07	0,0116%
Usos libres CJ- sala artes marciales	18.843,03	0,0035%
Usos libres CJ- sala gimnasia artística	6.280,76	0,0012%
Usos libres CJ- salas multiusos	62.810,07	0,0116%
Usos libres JP- pista cubierta	53.990,48	0,0100%
Usos libres TP- pista cubierta	96.371,78	0,0179%
Usos libres TP- sala artes marciales	33.860,29	0,0063%
OTRAS ACTIVIDADES		
OTRAS ACTIVIDADES		
Cesión de espacios para uso social, asistencial, cultural, etc.	602.856,14	0,1117%
Plan de empleo joven	13.034,37	0,0024%
Programa de ayuda a la contratación	1.664.383,74	0,3084%
Programa de emple@ 25+	7.516,61	0,0014%
Programa de emple@ inclusión social	134.763,55	0,0250%
Transferencias corrientes y otros recursos para Centro de Formación en Comunicaciones y Tecnologías de la información (FORMÁN)	4.334,03	0,0008%
Transferencias corrientes y otros recursos para Centro Municipal de Informática (CEMI)	10.929.325,41	2,0252%
Transferencias corrientes y otros recursos para Consorcio Escuela de Hostelería de Málaga	5.814,65	0,0011%
Transferencias corrientes y otros recursos para Empresa de Limpiezas municipales y Parque del Oeste, S.A.M. (LIMPOSAM)	10.693.432,70	1,9814%
Transferencias corrientes y otros recursos para Empresa Malagueña de Transportes-EMT	26.671.281,33	4,9421%
Transferencias corrientes y otros recursos para Empresa Municipal de Aguas de Málaga , S.A.(EMASA)	42.895,77	0,0079%
Transferencias corrientes y otros recursos para Empresa Municipal de Gestión de Medios de Comunicación de Málaga, S.A. (Onda Azul)	1.633.648,95	0,3027%
Transferencias corrientes y otros recursos para Festival de cine de Málaga e Iniciativas audiovisuales, S.A.	1.731.431,63	0,3208%

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
Transferencias corrientes y otros recursos para Fundación CIEDES	68.483,36	0,0127%
Transferencias corrientes y otros recursos para Fundación Félix Revello de Toro	339.056,35	0,0628%
Transferencias corrientes y otros recursos para Fundación Palacio Villalón-Museo Carmen Thysem Málaga	2.443.276,55	0,4527%
Transferencias corrientes y otros recursos para Fundación Pérez estrada	82.588,90	0,0153%
Transferencias corrientes y otros recursos para Fundación Pública Pablo Ruiz Picasso	7.846.614,90	1,4539%
Transferencias corrientes y otros recursos para Gerencia municipal de Urbanismo, Obras y Proyectos y Desarrollo Sostenible	25.876.600,67	4,7948%
Transferencias corrientes y otros recursos para Instituto municipal de la vivienda	6.911.896,01	1,2807%
Transferencias corrientes y otros recursos para Instituto Municipal para la Formación y Empleo (IMFE)	4.272.865,47	0,7917%
Transferencias corrientes y otros recursos para Málaga Deporte y Eventos, S.A.	1.826.311,73	0,3384%
Transferencias corrientes y otros recursos para Organismo autónomo de Gestión Tributaria	13.365.176,32	2,4765%
Transferencias corrientes y otros recursos para Orquesta Ciudad de Málaga	2.489.945,77	0,4614%
Transferencias corrientes y otros recursos para Palacio de Ferias y Congresos	2.511.020,28	0,4653%
Transferencias corrientes y otros recursos para PROMALAGA	3.447.110,71	0,6387%
Transferencias corrientes y otros recursos para Sociedad Municipal de Viviendas de Málaga, S.L.	201.575,83	0,0374%
Transferencias corrientes y otros recursos para Teatro Cervantes	3.063.635,81	0,5677%
Transferencias de capital a Centro Municipal de Informática (CEMI)	707.886,04	0,1312%
Transferencias de capital a Consorcio UNED	75.627,85	0,0140%
Transferencias de capital a Empresa Municipal de Aguas de Málaga, S.A. (EMASA)	1.044.841,09	0,1936%
Transferencias de capital a Fundación Pública Pablo Ruiz Picasso	226.822,78	0,0420%
Transferencias de capital a Gerencia Municipal de Urbanismo, Obras y Proyectos y Desarrollo Sostenible	14.891.444,72	2,7593%
Transferencias de capital a Instituto Municipal de la Vivienda	2.449.468,81	0,4539%
Transferencias de capital a Málaga Deportes y Eventos, S.A.M.	382.853,58	0,0709%
Transferencias de capital a Organismo Autónomo de Gestión Tributaria	66.849,34	0,0124%
Transferencias de capital a Palacio de Ferias y Congresos	383.167,71	0,0710%
Transferencias de capital a Parque Cementerio de Málaga, S.A. (PARCEMASA)	143.023,23	0,0265%
Transferencias de capital a PROMALAGA	366.806,62	0,0680%
Transferencias de capital a Teatro Cervantes	97.048,95	0,0180%

4. RESUMEN RELACIONANDO COSTES E INGRESOS DE ACTIVIDADES QUE IMPLICAN LA OBTENCIÓN DE UNA TASA O PRECIO PÚBLICO 2016

ACTIVIDADES	COSTE TOTAL	INGRESOS	MARGEN	% COBERTURA
Actuaciones unidad operativa intervenciones	2.386.696,26	1.717.039,27	-669.656,99	71,9421%
Servicio de ayuda a domicilio (dependencia)	26.011.147,22	373.584,90	-25.637.562,32	1,4362%
Actividades de mercados	2.010.806,79	941.717,84	-1.069.088,95	46,8328%
Actividad de control higiénico sanitario de animales	1.214.924,22	17.778,08	-1.197.146,14	1,4633%
Actividad de higiene alimentaria	729.783,82	52.596,78	-677.187,04	7,2072%
La Caja blanca-auditorio	265.534,14	15.218,66	-250.315,48	5,7313%
Bodas civiles	26.936,53	18.921,11	-8.015,42	70,2433%
TOTAL	32.645.828,98	3.136.856,64	-29.508.972,34	9,6088%

2.3. INDICADORES DE GESTIÓN.

Se incluyen en este epígrafe las siguientes tipologías de indicadores de gestión:

1. Indicadores de eficacia.
2. Indicadores de eficiencia.
3. Indicador de economía.
4. Indicador de medios de producción.

En la medida de lo posible, se ha mantenido la estructura recogida en la nota 27 de la Memoria de la ICAL 2013, sin embargo, para algunas actividades que implican la obtención de una tasa o precio público no ha sido posible el cálculo de algunos indicadores.

1 INDICADORES DE EFICACIA

a)	Actividades que implican la obtención de tasa o precio público	Nº de actuaciones realizadas	Nº de actuaciones previstas	Nº de actuaciones realizadas / Nº de actuaciones previstas
	Gestión de licencias de taxi y coches de caballo	294	292	1,01
	Examen para la obtención del permiso municipal de conductor de taxi	2	2	1,00
	Caja Blanca-Auditorio	101	90	1,12
	Servicio de licencia de apertura	3.010	3.000	1,00
	Comercio ambulante	2.021	2.086	0,97
	Inspección de higiene alimentaria	4.376	5.000	0,88
	Bodas civiles	274	288	0,95
	Tratamiento y eliminación de residuos	1.167.280	943.388	1,24
	Instalaciones deportivas	24.021	94.359	0,25

Observación: no ha sido posible calcular este indicador para todas las actividades que implican la obtención de una tasa o precio público debido a que en ocasiones no existen previsiones respecto al nº de actuaciones a realizar.

b)	Actividades que implican la obtención de tasa o precio público	Plazo medio de espera para recibir un determinado servicio público	Observaciones
	Gestión de licencias de taxi y coches de caballo	5 días	
	Examen para la obtención del permiso municipal de conductor de taxi	10 días	
	Formación externa (ESPAM)	16 días	
	Servicio de licencia de apertura	39,65 días	
	Actividades de mercados	16 días	
	Inspección de higiene alimentaria	15 días	<i>Este sería el tiempo máximo ya que la media no está disponible</i>
	Bodas civiles	0 días	
	Servicio de ayuda a domicilio (dependencia)	50 días	
	Instalaciones deportivas	0 días	
	Unidad Operativa (intervenciones serv. ext. incendios)	0 días	

c) Actividades que implican la obtención de tasa o precio público	Nº de personas cubiertas por la prestación del servicio	Nº de personas susceptibles de ser cubiertas por la prestación del servicio	Porcentaje de población cubierta por un determinado servicio público	<i>Observaciones respecto al cálculo del nº de personas susceptibles de ser cubiertas por la prestación del servicio</i>
Gestión de licencias de taxi y coches de caballo	588	365.909	0,16%	<i>Total población de Málaga entre 18 y 65 años</i>
Examen para la obtención del permiso municipal de conductor de taxi	316	365.909	0,09%	<i>Total población de Málaga entre 18 y 65 años</i>
Servicio de ayuda a domicilio (dependencia)	2.854	25.833	11,05%	<i>Nº de personas en situación de dependencia en Málaga. (Se ha utilizado el nº de personas dependientes de Andalucía disponible en el Portal de la Dependencia (IMSERSO) y extrapolado al municipio de Málaga en función de su población.</i>
Instalaciones deportivas	15.215	20.865	72,92%	<i>Este indicador se ha calculado exclusivamente para las actividades deportivas programadas, el nº de personas susceptibles de ser cubiertas por el servicio el nº de plazas disponibles.</i>
Unidad Operativa (intervenciones serv. ext. incendios)	748	570.006	0,13%	<i>Total población Málaga</i>

Observación: no ha sido posible calcular este indicador para todas las actividades que implican la obtención de una tasa o precio público dada la dificultad que, en ocasiones tiene el cálculo del nº de personas susceptibles de ser cubiertas por la prestación del servicio, fundamentalmente por la falta de estadísticas oficiales.

d)

Actividad: Gestión de licencias de taxi y coches de caballo

<u>Nº de actuaciones realizadas 2016</u>		<u>294</u>	
<u>Nº de actuaciones previstas 2016</u>	=	<u>292</u>	= 0,93
<u>Nº medio de actuaciones realizadas</u>		<u>923</u>	
<u>Nº medio de actuaciones previstas</u>		854,2	

Actividad: Examen para la obtención del permiso municipal de conductor de taxi

<u>Nº de actuaciones realizadas 2016</u>		<u>2</u>	
<u>Nº de actuaciones previstas 2016</u>	=	<u>2</u>	= 1,04
<u>Nº medio de actuaciones realizadas</u>		<u>293,8</u>	
<u>Nº medio de actuaciones previstas</u>		306,8	

Actividad: Caja Blanca-Auditorio

<u>Nº de actuaciones realizadas 2016</u>		<u>101</u>	
<u>Nº de actuaciones previstas 2016</u>	=	<u>90</u>	= 0,89
<u>Nº medio de actuaciones realizadas</u>		<u>63</u>	
<u>Nº medio de actuaciones previstas</u>		50	

Actividad: Bodas civiles

<u>Nº de actuaciones realizadas 2016</u>		<u>274</u>	
<u>Nº de actuaciones previstas 2016</u>	=	<u>288</u>	= 0,99
<u>Nº medio de actuaciones realizadas</u>		<u>243,8</u>	
<u>Nº medio de actuaciones previstas</u>		252,6	

2. INDICADORES DE EFICIENCIA

a)

Actividades que implican la obtención de tasa o precio público	Coste de la actividad	Nº de usuarios	Coste de la actividad / Nº de usuarios	Observaciones
Actividades de mercados	2.010.806,79	850	2.365,66 €	
Inspección de higiene alimentaria	729.783,82	1.074	679,50 €	
Servicio de ayuda a domicilio (dependencia)	26.011.147,22	2.854	9.113,93 €	
Instalaciones deportivas	2.811.613,90	403.339	6,97 €	<i>El denominador está calculado en función del nº de usuario hora</i>
Unidad Operativa (intervenciones)	2.386.696,26	748	3.190,77 €	

b)	Actividades que implican la obtención de tasa o precio público	Coste real de la actividad	Coste previsto de la actividad	Coste real de la actividad / Coste previsto de la actividad
	Actividades de mercados	2.010.806,79	1.505.882,08	1,34
	Actividad de control higiénico sanitario de animales	1.214.924,22	1.447.343,90	0,84
	Servicio de ayuda a domicilio (dependencia)	26.011.147,22	20.466.099,22	1,27
	Instalaciones deportivas	2.811.613,90	2.686.592,41	1,05
	Unidad Operativa (intervenciones serv. ext. incendios)	2.386.696,26	1.911.985,96	1,25

Observación: dado que la entidad no dispone de un sistema de contabilidad analítica que permita la determinación de costes "a priori" se ha considerado como coste previsto de la actividad el coste medio de la misma en los cuatro años anteriores.

c)	Actividades que implican la obtención de tasa o precio público	Coste de la actividad	Nº de unidades equivalentes producidas	Coste de la actividad / Nº de unidades equivalentes producidas	Unidad de medida de las unidades equivalentes producidas
	Gestión de licencias de taxi y coches de caballo	1.124.137,93	294	3.823,60 €	Tarjetas de licencias
	Servicio de ayuda a domicilio (dependencia)	26.011.147,22	6.477	4.015,93 €	Nº de servicios prestados
	Instalaciones deportivas	2.811.613,90	24.021	117,05 €	Horas ocupadas por espacio deportivo

3. INDICADOR DE ECONOMÍA

$$\frac{\text{Precio adquisición factor producción}}{\text{Precio medio factor producción mercado}}$$

Observación: no ha sido posible calcular este indicador debido a que, dada la falta de homogeneidad existente, habría que tener en cuenta las adquisiciones individuales, no superando ninguna de ellas el 3% respecto al total de costes de la organización.

4. INDICADOR DE MEDIOS DE PRODUCCIÓN

Actividades que implican la obtención de tasa o precio público	Coste de personal	Nº de personas equivalentes	Coste de personal / Nº de personas equivalentes
Actividades de mercados	444.119,97	13,45	33.020,07 €
Inspección de higiene alimentaria	606.707,14	13,25	45.789,22 €
Actividad de control higiénico sanitario de animales	566.709,33	20,00	28.335,47 €
Servicio de ayuda a domicilio (dependencia)	126.631,28	14,00	9.045,09 €
Instalaciones deportivas	978.039,32	23,34	41.904,00 €
Unidad Operativa (intervenciones serv. ext. incendios)	1.854.920,46	30,90	60.029,79 €

Observación: para el cálculo de este indicador se ha tenido en cuenta exclusivamente el coste del personal directo, excluyendo los costes de personal que puedan proceder del reparto de las actividades DAG.

3. LA CONTABILIDAD ANALÍTICA EN EL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA: ORGANISMOS AUTÓNOMOS Y CONSORCIO.

Siguiendo la línea de trabajo iniciada por el Excmo Ayuntamiento de Málaga en los últimos años, la implantación del modelo de contabilidad analítica se extiende ahora por primera vez a los Organismos Autónomos y el Consorcio dependientes del ayuntamiento, con el cual se completa el trabajo que se había ido realizando en el último año, por un lado, con el análisis de los sistemas de información de dichas entidades; por otro, con la preparación de su estructura presupuestaria mediante la incorporación de la clasificación por PAM (Planes de Actuación Municipal) que facilite la generación de la información necesaria para el cálculo de costes y, finalmente, con la elaboración de los mapas de procesos necesarios para la implantación del modelo, todo lo cual ha supuesto un esfuerzo muy importante por parte de los responsables y de la administración de dichos OOA.

Dicha inclusión ha implicado la necesidad de definir un modelo de cálculo de costes para cada una de dichas entidades y de desarrollar en ellas los Planes de Actuación Municipal (PAM) que permitan, al igual que en el Ente Principal, que la imputación de los costes se haga, en su mayor parte, de manera directa, si bien de forma excepcional en el cálculo de costes del ejercicio 2016 se han tenido que utilizar criterios de distribución objetivos puesto que durante la

ejecución del presupuesto de dicho ejercicio aún no existían PAM adecuadamente desarrollados.

3.1. PARTICULARIDADES DEL PROCESO DE CÁLCULO DE COSTES EN LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS Y EL CONSORCIO DEL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA.

Tal como se ha comentado con anterioridad, la contabilidad analítica para cumplir con su objetivo va a requerir de datos con origen en distintos subsistemas de información siendo imprescindible que la información que suministren dichos subsistemas cumpla con los requerimientos del subsistema de contabilidad interna y que precise del menor número de ajustes posibles para poder incorporarla, de forma mecanizada, a la contabilidad analítica.

En este informe, se ha llevado a cabo un primer acercamiento al cálculo de costes de las entidades a las que está referido, si bien los inputs informativos relativos al ejercicio 2016 no han hecho posible llevar a cabo un cálculo de los costes de las actividades con el detalle que se ha establecido al definir los PAM para el ejercicio 2017. De este modo, dada la imposibilidad de que la información tuviera el desglose necesario para el ejercicio 2016, se tomó la decisión de trabajar con actividades agregadas a nivel de programa presupuestario.

En relación a las fuentes de información que han aportado datos al sistema de contabilidad analítica, éstas han sido por un lado, la contabilidad presupuestaria de cada una de las entidades, obtenida de la aplicación Sicalwin y, por otro, la información sobre el inmovilizado obtenida directamente de la aplicación GIP.

De la contabilidad presupuestaria, se han obtenido los datos relativos a la liquidación del presupuesto de gastos del ejercicio 2016 de cada una de las entidades (obligaciones reconocidas de los capítulos 1, 2, 3, 4 y 7), así como los importes correspondientes a las operaciones pendientes de aplicar a presupuestos de los ejercicios 2015 y 2016 de los mismos capítulos, necesarios para los ajustes. Se excluye el capítulo 6 ya que se incorporará como coste a través de las amortizaciones y los capítulos 8 y 9 porque no se consideran costes a imputar a las actividades.

Para la incorporación de los datos referentes a los costes de amortización del inmovilizado se ha acudido en primera instancia al Sistema de Gestión Patrimonial (GIP), sin embargo actualmente dado que el sistema se está preparando para la integración con el sistema de contabilidad que se llevará a cabo para 2017, aún está pendiente de la realización de determinados ajustes en cuanto a la adscripción de algunos bienes cedidos a los OO.AA., por lo que se puede encontrar alguna discrepancia ente la información en GIP y la información financiera de estas entidades.

Entre las entidades que se integran en este apartado, algunas ya han llevado a cabo la actualización de su información contable, por lo que se ha optado por tomar la información de dicho sistema ya que incorporaría la amortización de los bienes adscritos, mientras que en otras, se ha llevado a cabo el ajuste en el propio módulo de costes, incorporando a la amortización de los bienes que constan en su inventario la de los registrados aún en el ente principal pendientes de adscribir en GIP a dicho Organismo.

En este trabajo se ha optado por no incorporar los datos relativos a elementos de ingreso que posibilitarían la generación de márgenes por actividades debido, por un lado, a la falta de equivalencia entre el nivel de desagregación de los ingresos y el de los costes de las actividades y, por otro, a que la normativa aplicable no permite la agregación de los ingresos.

Con respecto a otros aspectos a considerar en relación al modelo de costes, cabe citar lo siguiente:

- Costes pendientes en centros: no se han utilizado centros de coste al trabajar a nivel de programas presupuestarios por lo que los costes pueden ser asignados a las actividades sin quedar costes pendientes de reparto en centros.
- Costes de amortización: cuando no se ha dispuesto de información suficiente para su asignación a una actividad finalista, se han incorporado al coste de la actividad de dirección de la entidad para su distribución entre todas las actividades finalistas del ente.
- Costes de personal: dado que el personal en las distintas entidades aparece distribuido, en sus diversos componentes, entre los diferentes programas presupuestarios que equivalen a las actividades agregadas con las que se trabaja, en este ejercicio se ha optado por utilizar la información presupuestaria.
- Criterios de distribución: el criterio de reparto para la distribución del coste de actividades DAG y Organización ha sido el coste acumulado.
- Actividad de Organización: en cumplimiento del art. 5º de la Resolución de 28 de julio de 2011 de la IGAE, los costes financieros se asignan a actividades del tipo Organización por lo que se ha creado esta tipología de actividades en las entidades que lo han requerido.
- Relaciones entre económicas de gasto y elementos de coste. Para la elaboración de los informes correspondientes se han elaborado las tablas de equivalencia necesarias entre los elementos de coste y la clasificación económica del gasto.

A continuación se presenta el catálogo de actividades agregadas y la tipología de las mismas sobre las que se ha realizado el cálculo de costes para cada una de las entidades.

- Actividades de la Agencia Pública Casa Natal Pablo Ruiz Picasso y otros equipamientos museísticos y culturales

ACTIVIDADES	TIPO
Exposiciones y otras actividades de la Casa Natal Picasso	F
Actividades de biblioteca- Casa Natal Picasso	F
Exposiciones y otras actividades del Centre Pompidou-Málaga	F
Exposiciones y otras actividades del Museo Ruso San Petersburgo-Málaga	F
Actividad de Dirección Funcional Casa Natal Picasso	DAG
Actividad de Dirección funcional del Centre Pompidou	DAG
Actividad de Dirección Funcional del Museo Ruso San Petersburgo-Málaga	DAG

- Actividades del Centro Municipal de Informática

ACTIVIDADES	TIPO
Servicios informáticos	F
Actividad de Dirección funcional del CEMI	DAG

- Actividades de la Gerencia Municipal de Urbanismo, obras e infraestructuras

ACTIVIDADES	TIPO
GMU, obras e infraestructuras	F
Obras y proyectos	F
Programas europeos	F
Actividad de Dirección funcional del GMU	DAG
Organización	O

- Actividades del Instituto Municipal de Formación y Empleo

ACTIVIDADES	TIPO
Fomento del empleo	F
Escuelas Taller, Talleres de empleo y casas de oficio	F
Agencias de colocación	F
Formación laboral	F
Otras actuaciones asociadas a programas sociales	F
Actividad de Dirección funcional del IMFE	DAG
Organización	O

- Actividades del Instituto Municipal de la Vivienda

ACTIVIDADES	TIPO
Promoción y gestión de la vivienda protegida	F
Conservación y rehabilitación de la edificación	F
Actividad de Dirección funcional del IMV	DAG
Organización	O

- Actividades del Organismo de Gestión Tributaria

ACTIVIDADES	TIPO
Gestión tributaria	F
Estadística y padrones	F
Actividad de Dirección funcional del GESTRISAM	DAG
Organización	O

- Actividades de la Orquesta Ciudad de Málaga

ACTIVIDADES	TIPO
Conciertos de la Orquesta Ciudad de Málaga	F

3.2. INFORMES FINALES DE CONTABILIDAD ANALÍTICA.

Se incluyen en este epígrafe, para cada uno de los Organismos Autónomos y el consorcio del Excmo. Ayuntamiento de Málaga, los siguientes informes sobre costes:

1. Resumen general de costes de la entidad.
2. Resumen del coste por elementos de las actividades.
3. Resumen de costes por actividades.

3.2.1. Agencia Pública Casa Natal Pablo Ruiz Picasso y otros equipamientos museísticos y culturales.

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

AGENCIA PÚBLICA CASA NATAL PABLO RUIZ PICASSO Y OTROS EQUIPAMIENTOS MUSEÍSTICOS Y CULTURALES		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTE DEL PERSONAL	953.809,84 €	10,1976%
Sueldos y salarios	751.760,90 €	8,0374%
Indemnización	- €	0,0000%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	178.358,99 €	1,9069%
Otros costes sociales	12.901,53 €	0,1379%
Indemnizaciones por razón del servicio	10.788,42 €	0,1153%
Transporte del personal	- €	0,0000%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.687.806,62 €	18,0451%
Coste de materiales de reprografía e imprenta	- €	0,0000%
Costes de otros materiales	- €	0,0000%
Trabajos realizados por otras entidades	1.687.806,62 €	18,0451%
SERVICIOS EXTERIORES	6.644.436,92 €	71,0387%
Arrendamiento y cánones	1.639.586,13 €	17,5296%
Reparación y conservación	421.163,06 €	4,5028%
Servicios de profesionales independientes	880.463,30 €	9,4134%
Transportes	654.167,11 €	6,9940%
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	630.816,29 €	6,7443%
Suministros	534.153,32 €	5,7109%
Comunicaciones	88.312,71 €	0,9442%
Costes diversos	1.795.775,00 €	19,1995%
TRIBUTOS	81,65 €	0,0009%
COSTES CALCULADOS	67.122,69 €	0,7176%
Amortización	67.122,69 €	0,7176%
COSTES FINANCIEROS	- €	0,0000%
COSTES DE TRANSFERENCIAS	- €	0,0000%
OTROS COSTES	- €	0,0000%
TOTAL	9.353.257,72 €	100,0000%

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2015

AGENCIA PÚBLICA CASA NATAL PABLO RUIZ PICASSO Y OTROS EQUIPAMIENTOS MUSEÍSTICOS Y CULTURALES			
ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
Exposiciones y otras actividades de la Casa Natal Picasso			
COSTES DE PERSONAL	280.155,96	628.914,26	1.808.049,27
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	102.593,19		
SERVICIOS EXTERIORES	729.263,17		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	67.122,69		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Actividades de biblioteca- Casa Natal Picasso			
COSTES DE PERSONAL	213.833,39	114.052,14	327.885,53
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Exposiciones y otras actividades del Centre Pompidou-Málaga			
COSTES DE PERSONAL		519.990,95	4.328.036,89
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	814.174,66		
SERVICIOS EXTERIORES	2.993.871,28		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Exposiciones y otras actividades del Museo Ruso San Petersburgo-Málaga			
COSTES DE PERSONAL		464.427,93	2.889.286,03
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	771.038,77		
SERVICIOS EXTERIORES	1.653.819,33		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

AGENCIA PÚBLICA CASA NATAL PABLO RUIZ PICASSO Y OTROS EQUIPAMIENTOS MUSEÍSTICOS Y CULTURALES		
ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
Exposiciones y otras actividades de la Casa Natal Picasso	1.808.049,27	19,3307%
Actividades de biblioteca- Casa Natal Picasso	327.885,53	3,5056%
Exposiciones y otras actividades del Centre Pompidou-Málaga	4.328.036,89	46,2730%
Exposiciones y otras actividades del Museo Ruso San Petersburgo-Málaga	2.889.286,03	30,8907%

3.2.2. Centro Municipal de Informática.

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

CENTRO MUNICIPAL DE INFORMÁTICA		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTE DEL PERSONAL	7.637.936,69 €	68,5855%
Sueldos y salarios	6.035.268,32 €	54,1942%
Indemnización	- €	0,0000%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	1.495.839,26 €	13,4320%
Otros costes sociales	98.304,45 €	0,8827%
Indemnizaciones por razón del servicio	8.524,66 €	0,0765%
Transporte del personal		0,0000%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	21.890,08 €	0,1966%
Coste de materiales de reprografía e imprenta	- €	0,0000%
Costes de otros materiales	- €	0,0000%
Trabajos realizados por otras entidades	21.890,08 €	0,1966%
SERVICIOS EXTERIORES	2.240.792,76 €	20,1214%
Arrendamiento y cánones	487.486,59 €	4,3774%
Reparación y conservación	658.270,22 €	5,9110%
Servicios de profesionales independientes	144.884,71 €	1,3010%
Transportes	- €	0,0000%
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.342,59 €	0,0121%
Suministros	85.231,95 €	0,7653%
Comunicaciones	813.097,32 €	7,3013%
Costes diversos	50.479,38 €	0,4533%
TRIBUTOS	13.538,44 €	0,1216%
COSTES CALCULADOS	1.222.214,06 €	10,9750%
Amortización	1.222.214,06 €	10,9750%
COSTES FINANCIEROS	- €	0,0000%
COSTES DE TRANSFERENCIAS	- €	0,0000%
OTROS COSTES	- €	0,0000%
TOTAL	11.136.372,03 €	100,0000%

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ICENTRO MUNICIPAL DE INFORMÁTICA			
ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
Servicios informáticos			
COSTES DE PERSONAL	6.804.163,31	887.915,82	11.136.372,03
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	21.890,08		
SERVICIOS EXTERIORES	2.200.188,76		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	1.222.214,06		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

CENTRO MUNICIPAL DE INFORMÁTICA		
ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
Servicios informáticos	11.136.372,03	100,0000%

3.2.3. Gerencia Municipal de Urbanismo, Obras e Infraestructuras.

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTE DEL PERSONAL	24.349.444,93 €	86,4561%
Sueldos y salarios	15.052.437,80 €	53,4458%
Indemnización	- €	0,0000%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	3.284.505,71 €	11,6621%
Otros costes sociales	6.002.320,26 €	21,3121%
Indemnizaciones por razón del servicio	10.116,56 €	0,0359%
Transporte del personal	64,60 €	0,0002%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	433.719,63 €	1,5400%
Coste de materiales de reprografía e imprenta	- €	0,0000%
Costes de otros materiales	- €	0,0000%
Trabajos realizados por otras entidades	433.719,63 €	1,5400%
SERVICIOS EXTERIORES	1.590.730,57 €	5,6481%
Arrendamiento y cánones	- €	0,0000%
Reparación y conservación	166.829,62 €	0,5924%

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
Servicios de profesionales independientes	1.195.176,58 €	4,2436%
Transportes	- €	0,0000%
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	61.984,14 €	0,2201%
Suministros	17.827,91 €	0,0633%
Comunicaciones	27.091,81 €	0,0962%
Costes diversos	121.820,51 €	0,4325%
TRIBUTOS	2.310,77 €	0,0082%
COSTES CALCULADOS	436.841,69 €	1,5511%
Amortización	436.841,69 €	1,5511%
COSTES FINANCIEROS	50.334,65 €	0,1787%
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.300.548,59 €	4,6178%
OTROS COSTES	- €	0,0000%
TOTAL	28.163.930,83 €	100,0000%

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO			
ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
GMU, obras e infraestructuras			
COSTES DE PERSONAL	9.791.601,86	3.495.426,29	14.442.899,13
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	316.049,12		
SERVICIOS EXTERIORES	426.882,51		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	412.939,35		
OTROS COSTES			
Obras y proyectos			
COSTES DE PERSONAL	9.608.293,22	3.414.518,51	13.705.211,70
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	77.703,48		
SERVICIOS EXTERIORES	604.696,49		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Programas europeos			
COSTES DE PERSONAL		0,00	15.820,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO			
ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
GMU, obras e infraestructuras			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	15.820,00		
OTROS COSTES			

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO		
ACTIVIDADES	IMPORTE 2016	%
GMU, obras e infraestructuras	14.442.899,13	51,2815%
Obras y proyectos	13.705.211,70	48,6623%
Programas europeos	15.820,00	0,0562%

3.2.4. Instituto Municipal de Formación y Empleo.

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE FORMACIÓN Y EMPLEO		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTE DEL PERSONAL	1.700.991,93 €	38,7158%
Sueldos y salarios	1.284.906,99 €	29,2454%
Indemnización	- €	0,0000%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	379.901,91 €	8,6468%
Otros costes sociales	32.834,09 €	0,7473%
Indemnizaciones por razón del servicio	3.348,94 €	0,0762%
Transporte del personal	- €	0,0000%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	38.973,97 €	0,8871%
Coste de materiales de reprografía e imprenta	- €	0,0000%
Costes de otros materiales	- €	0,0000%
Trabajos realizados por otras entidades	38.973,97 €	0,8871%
SERVICIOS EXTERIORES	1.152.687,77 €	26,2360%
Arrendamiento y cánones	7.076,07 €	0,1611%
Reparación y conservación	46.583,75 €	1,0603%
Servicios de profesionales independientes	56.748,87 €	1,2916%
Transportes	1.464,10 €	0,0333%
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	137.471,72 €	3,1290%
Suministros	43.287,77 €	0,9853%
Comunicaciones	4.047,59 €	0,0921%
Costes diversos	856.007,90 €	19,4834%
TRIBUTOS	153,50 €	0,0035%

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE FORMACIÓN Y EMPLEO		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTES CALCULADOS	17.522,28 €	0,3988%
Amortización	17.522,28 €	0,3988%
COSTES FINANCIEROS	14,35 €	0,0003%
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.483.187,00 €	33,7584%
OTROS COSTES	- €	0,0000%
TOTAL	4.393.530,80 €	100,0000%

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE FORMACIÓN Y EMPLEO			
ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
Fomento del empleo			
COSTES DE PERSONAL	784.969,21	453.018,16	2.292.079,80
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	12.000,00		
SERVICIOS EXTERIORES	32.092,43		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	1.010.000,00		
OTROS COSTES			
Escuelas Taller, Talleres de empleo y casas de oficio			
COSTES DE PERSONAL	12.560,00	94.376,39	322.453,18
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES	160.156,79		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	55.360,00		
OTROS COSTES			
Agencias de colocación			
COSTES DE PERSONAL		23.669,77	66.987,46
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.950,00		
SERVICIOS EXTERIORES	41.367,69		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Formación laboral			
COSTES DE PERSONAL	78.334,22	471.340,42	1.692.010,35
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	20.103,97		
SERVICIOS EXTERIORES	764.154,74		
TRIBUTOS			

2.2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE FORMACIÓN Y EMPLEO			
ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	358.077,00		
OTROS COSTES			
Otras actuaciones asociadas a programas sociales			
COSTES DE PERSONAL			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES		0,00	20.000,00
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	20.000,00		
OTROS COSTES			

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE FORMACIÓN Y EMPLEO		
ACTIVIDADES	IMPORTE 2016	%
Fomento del empleo	2.292.079,80	52,17%
Escuelas Taller, Talleres de empleo y casas de oficio	322.453,18	7,34%
Agencias de colocación	66.987,46	1,52%
Formación laboral	1.692.010,35	38,51%
Otras actuaciones asociadas a programas sociales	20.000,00	0,46%

3.2.5. Instituto Municipal de la Vivienda.

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA VIVIENDA		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTE DEL PERSONAL	4.315.141,82 €	25,8843%
Sueldos y salarios	3.440.107,99 €	20,6354%
Indemnización	- €	0,0000%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	826.054,85 €	4,9551%
Otros costes sociales	45.020,04 €	0,2701%
Indemnizaciones por razón del servicio	3.385,10 €	0,0203%
Transporte del personal	573,84 €	0,0034%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	567.634,05 €	3,4049%
Coste de materiales de reprografía e imprenta	- €	0,0000%
Costes de otros materiales	- €	0,0000%

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA VIVIENDA		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
Trabajos realizados por otras entidades	567.634,05 €	3,4049%
SERVICIOS EXTERIORES	2.728.662,11 €	16,3678%
Arrendamiento y cánones	227.372,40 €	1,3639%
Reparación y conservación	914.622,26 €	5,4863%
Servicios de profesionales independientes	114.289,75 €	0,6856%
Transportes	- €	0,0000%
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	94.757,61 €	0,5684%
Suministros	772.187,15 €	4,6319%
Comunicaciones	39.356,96 €	0,2361%
Costes diversos	566.075,98 €	3,3956%
TRIBUTOS	1.879.523,59 €	11,2743%
COSTES CALCULADOS	2.145.427,14 €	12,8693%
Amortización	2.145.427,14 €	12,8693%
COSTES FINANCIEROS	691.113,29 €	4,1456%
COSTES DE TRANSFERENCIAS	4.343.387,45 €	26,0537%
OTROS COSTES	- €	0,0000%
TOTAL	16.670.889,45 €	100,0000%

2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA VIVIENDA			
ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
Promoción y gestión de la vivienda protegida			
COSTES DE PERSONAL	1.194.490,27	2.349.673,01	5.973.010,03
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2.228,97		
SERVICIOS EXTERIORES	221.896,96		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES	2.129.720,82		
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	75.000,00		
OTROS COSTES			
Conservación y rehabilitación de la edificación			
COSTES DE PERSONAL	1.425.353,56	2.561.406,93	10.697.879,42
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	537.263,83		
SERVICIOS EXTERIORES	1.905.467,65		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS	4.268.387,45		
OTROS COSTES			

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA VIVIENDA		
ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
Promoción y gestión de la vivienda protegida	5.973.010,03	35,8290%
Conservación y rehabilitación de la edificación	10.697.879,42	64,1710%

3.2.6. Organismo de Gestión Tributaria.

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

ORGANISMO DE GESTIÓN TRIBUTARIA		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTE DEL PERSONAL	10.428.413,86 €	82,1314%
Sueldos y salarios	7.955.127,14 €	62,6524%
Indemnización	- €	0,0000%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	2.280.150,05 €	17,9578%
Otros costes sociales	188.796,85 €	1,4869%
Indemnizaciones por razón del servicio	4.339,82 €	0,0342%
Transporte del personal	- €	0,0000%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	40.849,16 €	0,3217%
Coste de materiales de reprografía e imprenta	- €	0,0000%
Costes de otros materiales	- €	0,0000%
Trabajos realizados por otras entidades	40.849,16 €	0,3217%
SERVICIOS EXTERIORES	1.910.085,83 €	15,0433%
Arrendamiento y cánones	51.597,45 €	0,4064%
Reparación y conservación	37.619,91 €	0,2963%
Servicios de profesionales independientes	322.946,01 €	2,5434%
Transportes	- €	0,0000%
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	154.068,98 €	1,2134%
Suministros	10.347,58 €	0,0815%
Comunicaciones	1.268.452,76 €	9,9900%
Costes diversos	65.053,14 €	0,5123%
TRIBUTOS	272,77 €	0,0021%
COSTES CALCULADOS	313.929,75 €	2,4724%
Amortización	313.929,75 €	2,4724%
COSTES FINANCIEROS	- €	0,0000%
COSTES DE TRANSFERENCIAS	3.684,00 €	0,0290%
OTROS COSTES	- €	0,0000%
TOTAL	12.697.235,37 €	100,0000%

2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ORGANISMO DE GESTIÓN TRIBUTARIA			
ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
Gestión tributaria			
COSTES DE PERSONAL	9.161.539,81	1.591.690,23	12.351.286,93
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	15.862,76		
SERVICIOS EXTERIORES	1.582.194,13		
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			
Estadística y padrones			
COSTES DE PERSONAL	301.366,63	44.581,81	345.948,44
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
SERVICIOS EXTERIORES			
TRIBUTOS			
AMORTIZACIONES			
COSTES FINANCIEROS			
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES			

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO		
ACTIVIDADES	IMPORTE 2016	%
Gestión tributaria	12.351.286,93	97,2754%
Estadística y padrones	345.948,44	2,7246%

3.2.7. Orquesta Ciudad de Málaga.

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

ORQUESTA CIUDAD DE MÁLAGA		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTE DEL PERSONAL	4.146.677,07 €	86,1238%
Sueldos y salarios	3.163.113,44 €	65,6958%
Indemnización	- €	0,0000%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	942.042,68 €	19,5656%
Otros costes sociales	11.038,38 €	0,2293%
Indemnizaciones por razón del servicio	29.175,12 €	0,6059%
Transporte del personal	1.307,45 €	0,0272%

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES 2016

ORQUESTA CIUDAD DE MÁLAGA		
ELEMENTOS	IMPORTE	%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	10.753,92 €	0,2234%
Coste de materiales de reprografía e imprenta	- €	0,0000%
Costes de otros materiales	- €	0,0000%
Trabajos realizados por otras entidades	10.753,92 €	0,2234%
SERVICIOS EXTERIORES	609.111,13 €	12,6508%
Arrendamiento y cánones	64.250,54 €	1,3344%
Reparación y conservación	9.812,67 €	0,2038%
Servicios de profesionales independientes	415.408,33 €	8,6278%
Transportes	23.232,00 €	0,4825%
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	24.167,94 €	0,5020%
Suministros	17.496,76 €	0,3634%
Comunicaciones	7.283,39 €	0,1513%
Costes diversos	47.459,50 €	0,9857%
TRIBUTOS	134,75 €	0,0028%
COSTES CALCULADOS	47.699,83 €	0,9907%
Amortización	47.699,83 €	0,9907%
COSTES FINANCIEROS	23,93 €	0,0005%
COSTES DE TRANSFERENCIAS	- €	0,0000%
OTROS COSTES	386,70 €	0,0080%
TOTAL	4.814.787,33 €	100,0000%

2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES 2016

ORQUESTA CIUDAD DE MÁLAGA			
ELEMENTOS	Costes directos	Costes indirectos	Coste Total
Conciertos de la Orquesta Ciudad de Málaga			
COSTES DE PERSONAL	4.146.677,07		4.814.787,33
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	10.753,92		
SERVICIOS EXTERIORES	609.111,13		
TRIBUTOS	134,75		
AMORTIZACIONES	47.699,83	-	
COSTES FINANCIEROS	23,93		
COSTES DE TRANSFERENCIAS			
OTROS COSTES	386,70		

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDADES 2016

ORQUESTA CIUDAD DE MÁLAGA		
ACTIVIDADES	IMPORTE 2015	%
Conciertos de la Orquesta Ciudad de Málaga	4.814.787,33	100,0000%