

Presentación Presupuesto

Curso 2023-2024



Colegio

FUHEM
Lourdes

Henar Domingo



"Dime y lo olvido, enséñame y lo recuerdo, involúcrame y lo aprendo"

(Benjamin Franklin)





COLEGIO CONCERTADO LOURDES

NUESTRO MODELO DE GESTIÓN





Varios factores han dificultado la elaboración de un presupuesto equilibrado:

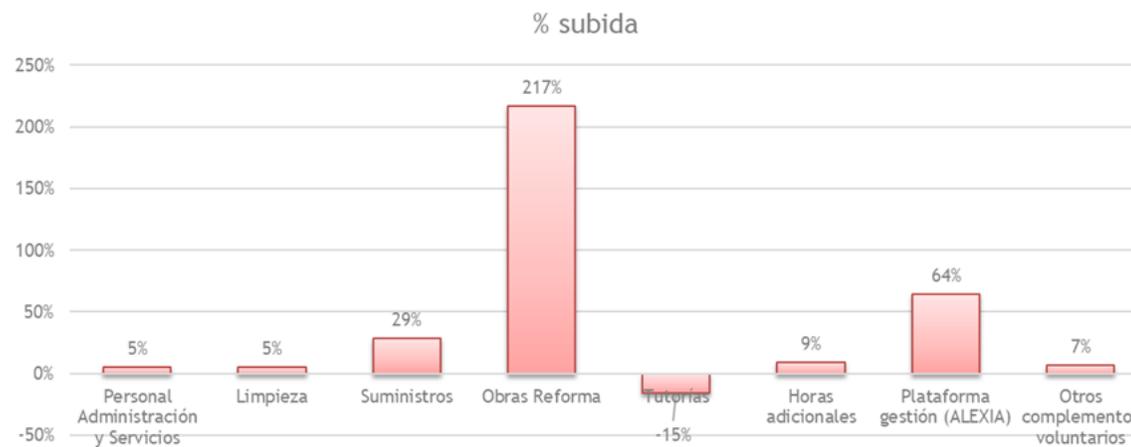
- ❑ Elevadas tasas de inflación, y en particular el incremento del precio de los suministros
- ❑ La financiación de la Comunidad de Madrid se mantiene prácticamente invariable desde hace 15 años frente a un aumento del IPC cercano al 28% en el mismo
- ❑ Incremento de los costes de personal por actualización de convenio.
- ❑ Lento descenso del número de alumnos por descenso de natalidad unido a aplicación normativa
- ❑ Impagados



PRESUPUESTO 2023 -2024

Principales variaciones respecto al curso 2022-23

Variac. Gastos	importe
Personal Administración y Servicios	15.687
Limpieza	8.651
Suministros	30.675
Obras Reforma	26.028
Tutorías	-21.450
Horas adicionales	44.369
Plataforma gestión (ALEXIA)	4.280
Otros complementos voluntarios	3.140
	111.379



Variac. Ingresos	importe
Cuota Enseñanza Reglada	-5.760
Cuota material infantil	-3.600
Resultado comedor	24.868
Resultado Extraescolares	331
Resultado Primeros / Tardes cole	-3.464
Resultado Otras Actividades	10.806
	23.181
Resultado Curso 2023/24	-88.198





Para la presentación de este presupuesto se han tomado dos medidas extraordinarias:

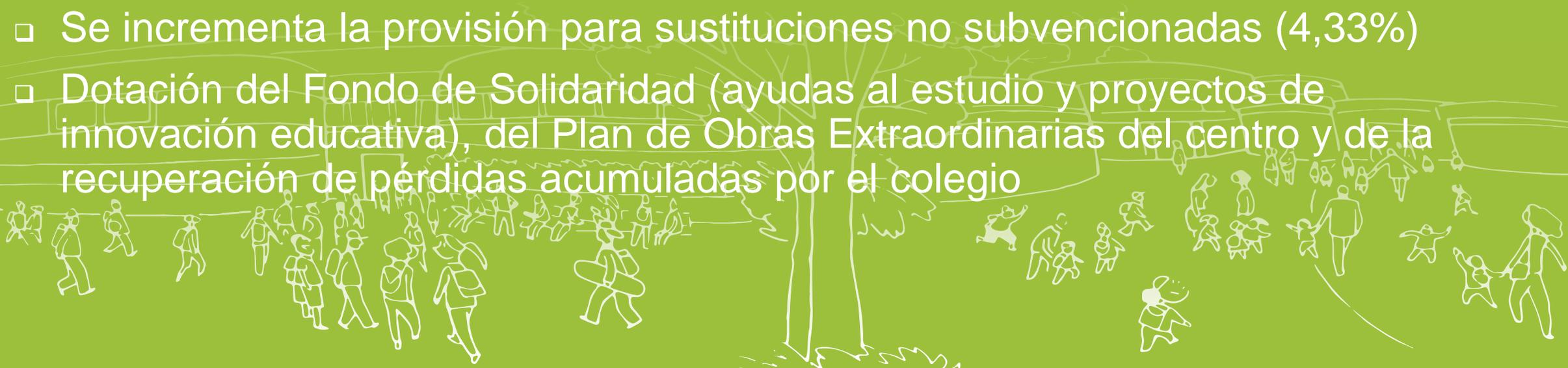
- Incremento de la aportación voluntaria del 5,7%, equivalente al IPC de 2022.
- Préstamo de la fundación al colegio por importe de 97.998,30 euros, a retornar en 10 años, mediante un pequeño incremento de 0,90 euros mensuales en la aportación voluntaria





Otros criterios considerados

- ❑ Para la determinación de las subvenciones de pago delegado se han aplicado los módulos para 2023
- ❑ No se ha aplicado incremento en los módulos de subvención de gastos de funcionamiento para el curso 2023/24
- ❑ Previsión de descenso de número de alumnos en el servicio de comedor. La cuota se incrementa en un 6% por incremento de precios de la contrata.
- ❑ Se dota provisión para impagados (5.908 eur)
- ❑ Se incrementa la provisión para sustituciones no subvencionadas (4,33%)
- ❑ Dotación del Fondo de Solidaridad (ayudas al estudio y proyectos de innovación educativa), del Plan de Obras Extraordinarias del centro y de la recuperación de pérdidas acumuladas por el colegio



PRESUPUESTO 2023 -2024

Detalle por partida presupuestaria. Gastos

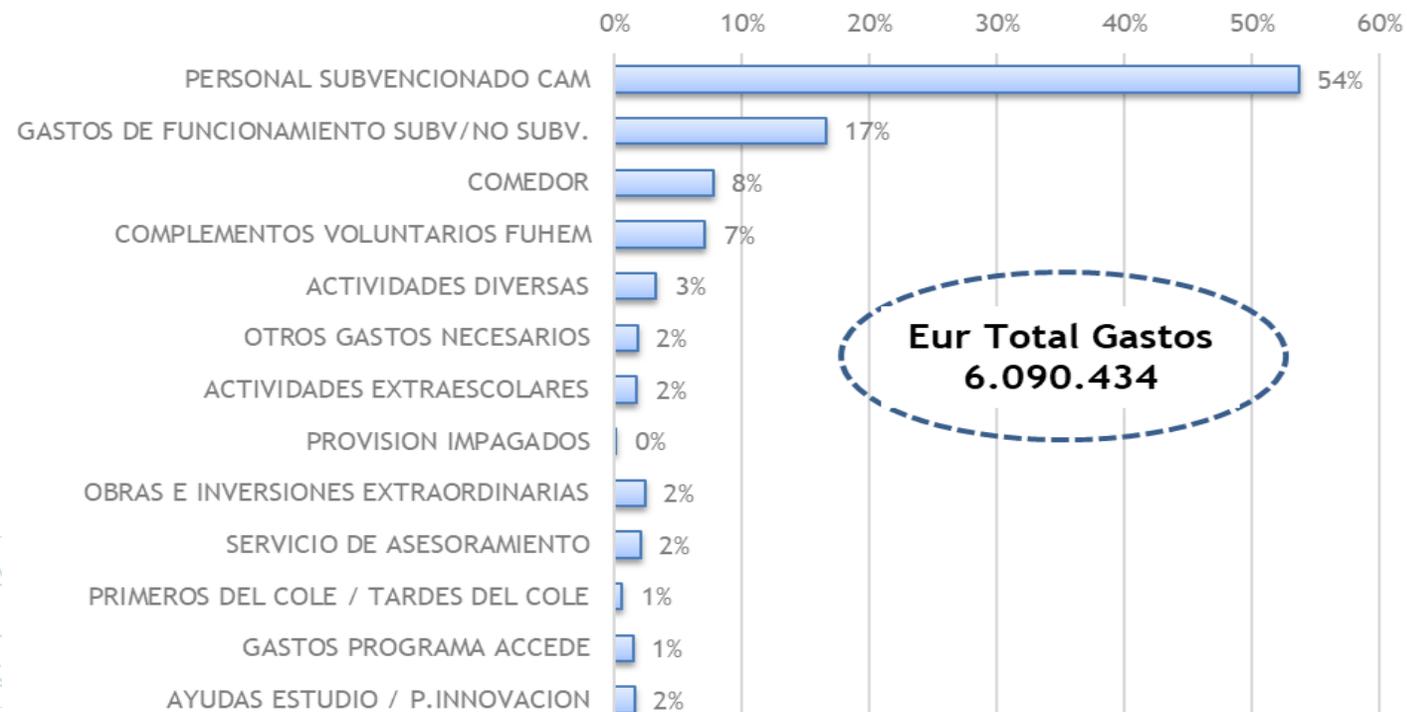
GASTOS

LOURDES

PERSONAL SUBVENCIONADO CAM	3.269.699
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO SUBV/NO SUBV.	1.010.609
COMEDOR	470.718
COMPLEMENTOS VOLUNTARIOS FUHEM	433.062
ACTIVIDADES DIVERSAS	196.396
GASTOS ESTRUCTURALES	0
OTROS GASTOS NECESARIOS	108.986
ACTIVIDADES EXTRAESCOLARES	107.097
PROVISION IMPAGADOS	5.908
OBRAS E INVERSIONES EXTRAORDINARIAS	145.515
SERVICIO DE ASESORAMIENTO	123.666
INFANTIL NO CONCERTADO	0
PRIMEROS DEL COLE / TARDES DEL COLE	37.133
GASTOS PROGRAMA ACCEDE	87.201
AYUDAS ESTUDIO / P.INNOVACION	94.445

TOTAL GASTOS 6.090.434

Detalle Gastos por partida presupuestaria

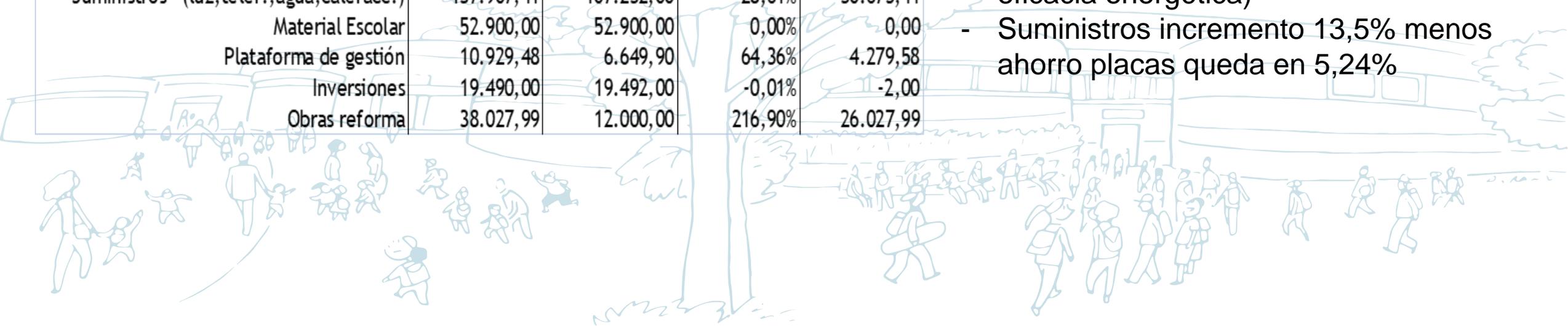


PRESUPUESTO 2023 -2024

Gastos de Funcionamiento

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	2023-24	2022-23	DIFERENCIA %	DIFERENCIA
FUNCIONAMIENTO SUBV./NO SUBV.	1.010.609,26	916.831,00	10,23%	93.778,27
Personal Administración y Servicios	308.675,07	292.987,96	5,35%	15.687,11
Alquileres, Renting, Comunidad	27.188,62	28.487,37	-4,56%	-1.298,75
Reparaciones y Conservación	66.000,00	66.000,00	0,00%	0,00
Limpieza	171.720,23	163.069,72	5,30%	8.650,51
Transp.y Comunicaciones	4.000,00	4.000,00	0,00%	0,00
Seguros	17.917,12	16.770,05	6,84%	1.147,07
Suscripciones	0,00	0,00	0,00%	0,00
Suministros (luz, telef., agua, calefacc.)	137.907,41	107.232,00	28,61%	30.675,41
Material Escolar	52.900,00	52.900,00	0,00%	0,00
Plataforma de gestión	10.929,48	6.649,90	64,36%	4.279,58
Inversiones	19.490,00	19.492,00	-0,01%	-2,00
Obras reforma	38.027,99	12.000,00	216,90%	26.027,99

- Incremento total del 10,23%
- Partidas destacadas:
 - Incremento Salariales convenio
 - Incremento dotación limpieza
 - Incremento en suministros (aplicada estimación ahorros por placas y obra de eficacia energética)
 - Suministros incremento 13,5% menos ahorro placas queda en 5,24%



PRESUPUESTO 2023 -2024

Gastos área educativa

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	2023-24	2022-23	DIFERENCIA %	DIFERENCIA
GASTOS AUTORIZADOS	123.666,25	111.833,69	10,58%	11.832,56
Salarios Orientador no subvencionado	121.166,25	109.333,69	10,82%	11.832,56
Material y Colaboración	2.500,00	2.500,00	0,00%	0,00
COMPLEMENTOS VOLUNTARIOS FUHEM	433.061,51	406.295,82	6,59%	26.765,70
Dirección	16.162,72	16.162,72	0,00%	0,00
Jefatura de estudios/Coordinación	56.227,00	56.227,00	0,00%	0,00
Tutorías	117.095,97	138.546,21	-15,48%	-21.450,24
Horas profesorado adicionales ratio oficial	58.717,60	53.814,05	9,11%	4.903,55
Jubilaciones parciales	39.465,94	0,00	0,00%	39.465,94
Bilingüismo	33.987,81	33.280,94	2,12%	706,87
Función directiva no docente	6.993,92	6.993,92	0,00%	0,00
Personal complementario Aula TGD	64.109,36	62.601,16	2,41%	1.508,21
Sustituciones no subvencionadas	39.301,19	37.669,82	4,33%	1.631,37

- Incremento total del 10,58%
- Partidas destacadas:
 - Incremento previsión horas adicionales a la ratio.
 - Se mantiene la dotación para sustituciones
 - En la partida de tutorías, se aplica aumento de financiación por la CAM

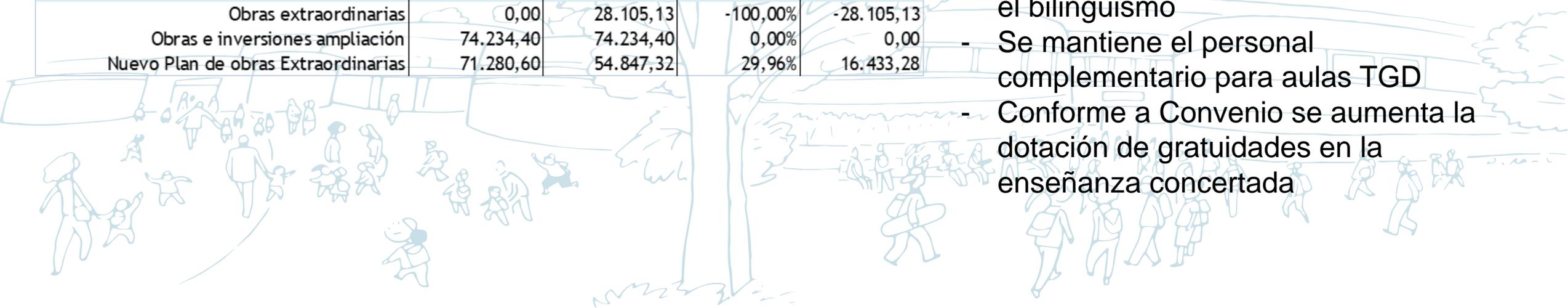


PRESUPUESTO 2023 -2024

Otros Gastos

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	2023-24	2022-23	DIFERENCIA %	DIFERENCIA
OTROS GASTOS NECESARIOS	108.985,94	100.162,27	-0,97%	-976,16
Servicios Educativos Centrales	79.426,67	75.120,99	5,73%	4.305,67
ortación extraordinaria Serv.Educ. Centrales	-30.981,76	-30.981,76	0,00%	0,00
Aportación del F. Solidaridad	-15.696,00	-8.000,00	96,20%	-7.696,00
Gratuidades convenio de enseñanza	31.391,20	28.124,44	11,62%	3.266,76
Otros gastos sociales	3.000,00	3.000,00	0,00%	0,00
Recuperación de Pérdidas	32.046,00	32.898,60	-2,59%	-852,60
Amortización préstamo FUHEM 2023/24	9.799,83	0,00	0,00%	0,00
GASTOS PROGRAMA ACCEDE	87.200,62	57.093,00	52,73%	30.107,62
Gastos Programa Accede	87.200,62	57.093,00	52,73%	30.107,62
GASTOS PROGRAMA PROA	0,00	0,00	0,00%	0,00
Gastos Programa Proa	0,00	0,00	0,00%	0,00
OBRAS EXTRAORDINARIAS	145.515,00	157.186,85	-7,43%	-11.671,85
Obras extraordinarias	0,00	28.105,13	-100,00%	-28.105,13
Obras e inversiones ampliación	74.234,40	74.234,40	0,00%	0,00
Nuevo Plan de obras Extraordinarias	71.280,60	54.847,32	29,96%	16.433,28

- Partidas destacadas:
 - Se mantiene desde los servicios educativos centrales el refuerzo al presupuesto del Colegio (30.981.-eur)
 - Se crea el servicio integral de atención al alumnado para todas las etapas (que sustituye el antiguo servicio asesoramiento). Servicio de atención al bienestar psíquico, emocional y educativo del alumnado.
 - Pequeño incremento de la dotación para el bilingüismo
 - Se mantiene el personal complementario para aulas TGD
 - Conforme a Convenio se aumenta la dotación de gratuidades en la enseñanza concertada



PRESUPUESTO 2023 -2024

Resultado Servicios Complementarios

LOURDES	2023/2024	2022/2023	Diferencia
TOTAL RDO. SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	146.622,36	112.716,03	33.906,33
Comedor	94.864,55	69.996,49	24.868,06
Extraescolares	27.379,06	27.048,21	330,85
Primeros y Tardes del cole	-921,25	3.671,33	-4.592,58
Actividades diversas	25.300,00	12.000,00	13.300,00

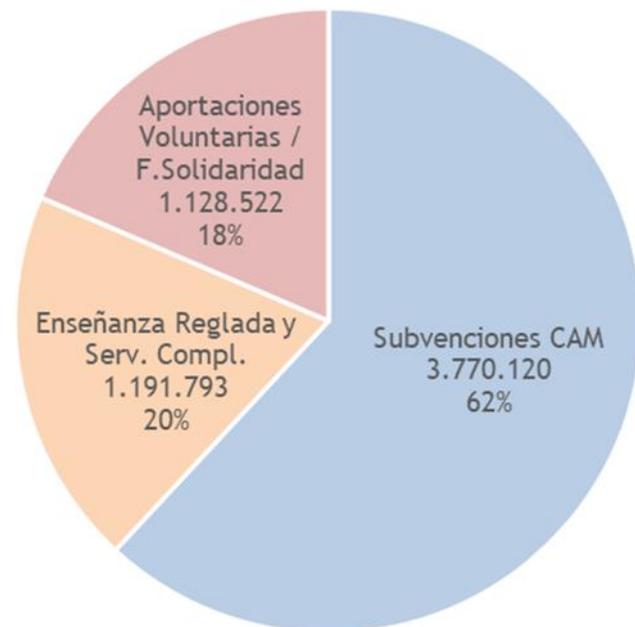
- ❑ Comedor: se ha previsto un descenso del número de usuarios del 1,3. La cuota se incrementa en un 6%. Motivo: incremento de costes aplicados por la contrata.
- ❑ Las actividades extraescolares se han presupuestado las actividades diversas se han conforme a las previsiones de asistencia del curso precedente.
- ❑ El servicio de Primeros / Tardes del cole, se presupuesta deficitario
- ❑ Aportación global de todos los servicios a funcionamiento de 146.622,36 euros, con un incremento de un 30% respecto al presupuesto del curso anterior.

PRESUPUESTO 2023 -2024

Detalle por partida presupuestaria. Ingresos

INGRESOS = 6.909.433

Detalle Ingresos



Subvenciones CAM	2023 / 2024	2022 / 2023	Variación
> Personal Docente (Pago delegado)	3.330.580	3.119.008	211.573
> Funcionamiento	322.466	354.611	-32.145
> Bilingüismo	22.878	22.878	0
> Función Directiva No Docente	6.994	6.994	0
> Programa Accede	87.201	57.093	30.108
Total	3.770.120	3.560.584	209.536

Cuotas Autorizadas y Serv. Comp.	2023 / 2024	2022 / 2023	Desviación
> Cuota Enseñanza Reglada	110.160	115.920	-5.760
> Cuota Servicio Atención Integral Alumnado	123.666	111.834	11.833
> Serv. Complementarios (Comedor / Extraescolares / Primeros-Tardes Cole)	736.270	704.541	31.729
> Activ. Diversas y otros (granjas, visitas culturales y otros ingresos)	221.696	235.899	-14.203
Total	1.191.793	1.168.194	23.599

Aportaciones Voluntarias / F.Solidaridad	2023 / 2024	2022 / 2023	Desviación
> Aportación Voluntaria	1.026.277	901.586	124.691
> Material e inversiones	7.800	11.400	-3.600
> Fondo Solidaridad	94.445	95.362	-917
Total	1.128.522	1.008.347	120.174



- ❑ LA SOSTENIBILIDAD DEL CENTRO ESTA CONDICIONADA AL PAGO DE LAS CUOTAS Y DE LAS APORTACIONES VOLUNTARIAS.
- ❑ SIN LAS CUOTAS, EL CENTRO ES INSOSTENIBLE.
- ❑ LOURDES NO CUENTA CON FINANCIACIÓN ADICIONAL
- ❑ NOS BASAMOS EN UN MODELO SOLIDARIO Y VOLUNTARIO, TRANSPARENTE, ELEGIDO LIBREMENTE POR LAS FAMILIAS.



INGRESOS

Cuotas curso 2023-2024.

Unidades y número de alumnos/as

ALUMNOS	Grupos	2023/2024	2022/2023	% VARIACION	VARIACION ALUMNOS
INFANTIL	6	130	140	-7%	(10,00)
PRIMARIA	12	300	300	0%	0,00
ESO-1	6	174	177	-2%	(3,00)
ESO-2	6	180	180	0%	0,00
BACHILLERATO	10	306	322	-5%	(16,00)
TOTAL ALUMNOS	40	1.090	1.119	-3%	(29,00)

- Aportación voluntaria: Incremento de 4,59 €/mes para todas las etapas (5,71%)
- Se mantiene la Cuota autorizada
- Se incorpora el Servicio atención integral al alumnado con igual importe.
- Cuota fondo de solidaridad pasa de 1,43 a 1,82 € (+ 0,39 €), según acuerdo de sostenimiento.
- Incremento total (suma de todas las cuotas) de 4,98 € por alumno y mes para todas las etapas.

Desglose de cuotas mensuales por niveles

INFANTIL*/PRIMARIA	2023/2024	2022/2023	% VARIACION
Fondo de Solidaridad	1,82	1,43	27,27%
Cuota Serv. atención integral al alumnado	14,69	14,68	0,05%
Aportación Voluntaria	75,47	70,89	6,47%
TOTAL	91,98	87,00	5,72%

* Los alumnos de Infantil pagan tres cuotas trimestrales por el concepto de material específico, por importe de 20 euros cada una de ellas.

ESO 1 - ESO 2	2023/2024	2022/2023	% VARIACION
Fondo de Solidaridad	1,82	1,43	27,27%
Cuota Serv. atención integral al alumnado	14,69	0,00	
Aportación Voluntaria	102,41	97,82	4,69%
TOTAL	118,92	99,25	19,81%

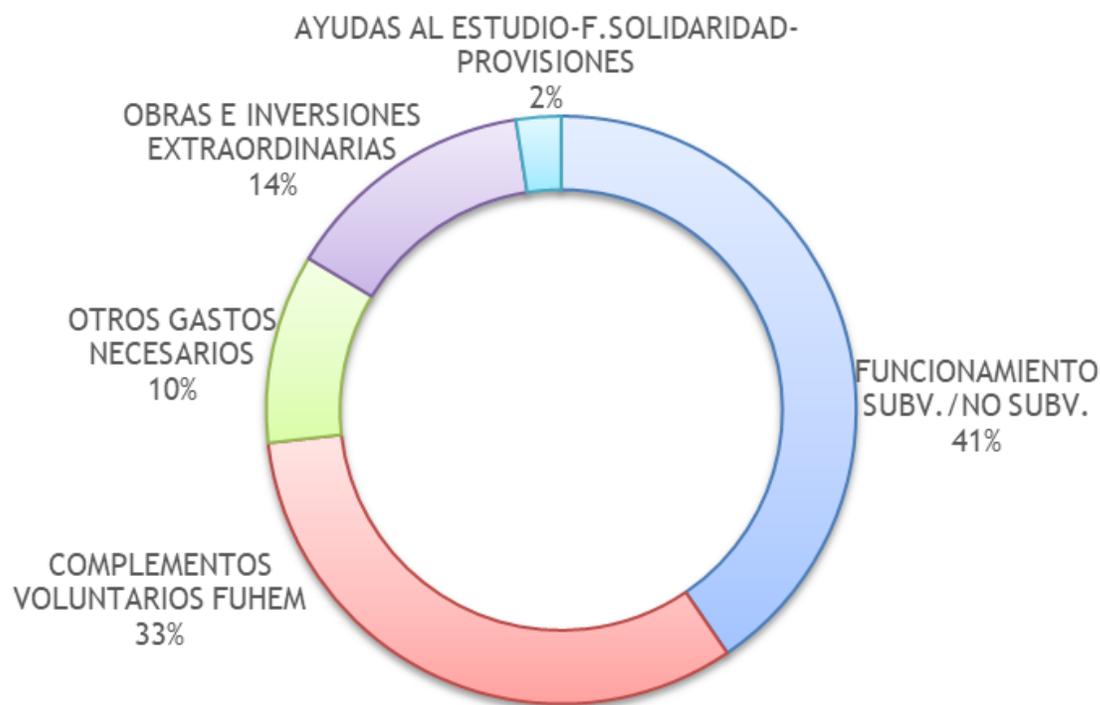
BACHILLERATO	2023/2024	2022/2023	% VARIACION
Cuota Serv. atención integral al alumnado	14,69	14,68	0,05%
Fondo de Solidaridad	1,82	1,43	27,27%
Cuota E.Reglada	36,00	36,00	0,00%
Aportación Voluntaria	79,69	75,11	6,09%
TOTAL	132,19	127,22	3,91%

INGRESOS.

Aplicación de la aportación voluntaria



Tomando como referencia la cuota de aportación voluntaria media de 95,97 eur. el porcentaje de distribución de la misma en los distintos conceptos presupuestarios es:



FUNCIONAMIENTO (38,86 eur): Suministros, personal de administración y servicios, limpieza,, mantenimiento, seguros. Básicos para el día a día. La CAM apenas financia el 40% de los mismos.

PROYECTO EDUCATIVO (31,40 eur): Mayoritariamente la aportación se destina al proyecto educativo. Esto es, tutorías, desdobles, mayor número de profesores/as, auxiliares de conversación, sustituciones, formación del profesorado. Desarrollo del proyecto educativo FUHEM.

INVERSIONES EXTRAORDINARIAS (13,35 eur): nuevo plan de obras extraordinario según acuerdo de sostenimiento.

AYUDAS AL ESTUDIO / FONDO SOLIDARIDAD (2,36 eur): De las aportaciones se destina un 2% de forma solidaria a ayudar a aquellas familias con dificultades económicas.

OTROS GASTOS (10,00 eur): servicios de administración, recuperación de pérdidas

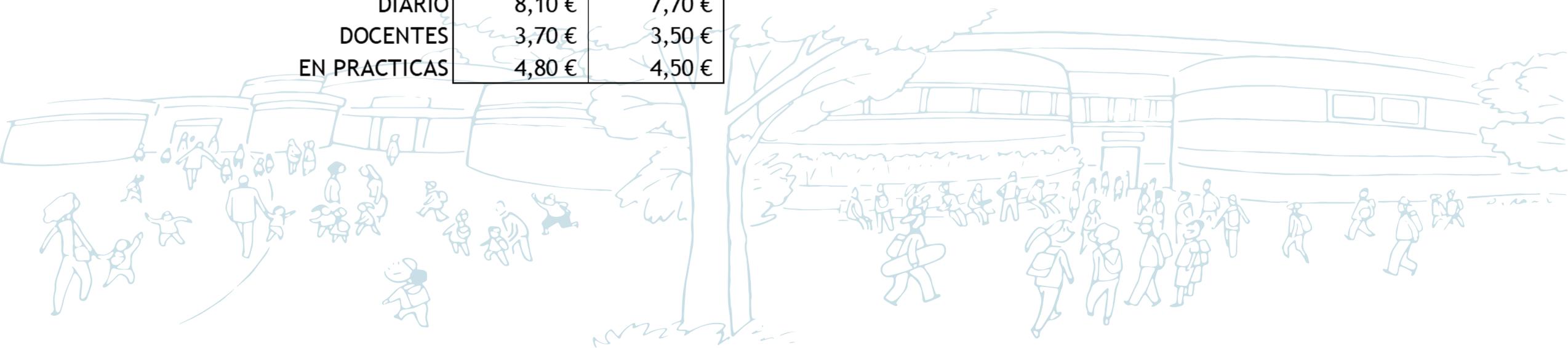
La aportación repercute directamente en el alumnado del Centro a través del desarrollo del proyecto educativo.

INGRESOS

Cuotas comedor curso 2023-2024.

CUOTA	23/24	22/23	%	Increment. Eur
MANUTENCION + PERSONAL CONTRATA	91,70	90,42	1,42%	1,28
PERSONAL FUHEM	8,95	8,84	1,25%	0,11
FUNCIONAMIENTO	21,85	16,24	34,52%	5,61
TOTAL	122,50	115,50	6,06%	7,00

DIARIO	8,10 €	7,70 €
DOCENTES	3,70 €	3,50 €
EN PRACTICAS	4,80 €	4,50 €



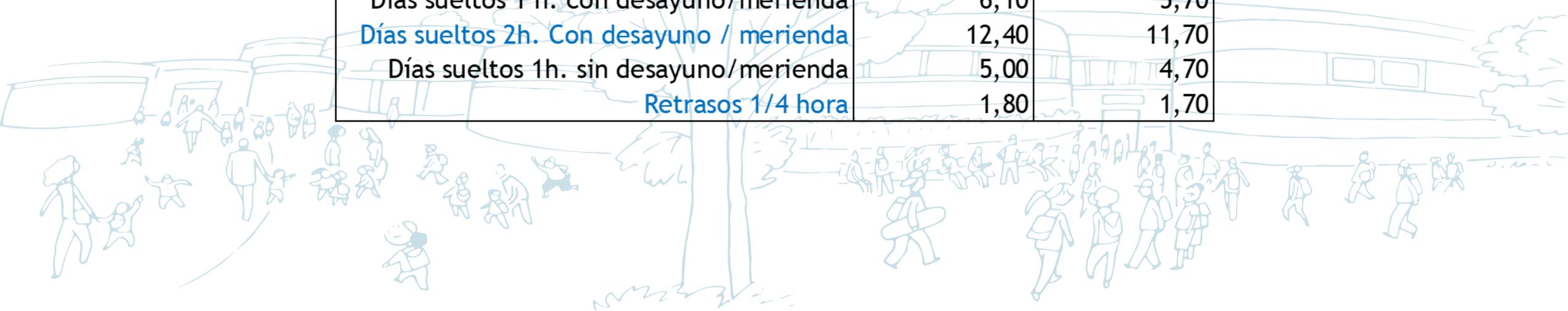
INGRESOS

Cuotas Primeros / Tardes cole curso 2023-2024.

CONCEPTOS: con desayuno	CUOTA 23/24	CUOTA 22/23
1 hora desayuno/merienda	44,40	42,00
2 horas desayuno/merienda	76,10	72,00

CONCEPTOS: sin desayuno /merienda	CUOTA 23/24	CUOTA 22/23
1 hora primeros / tardes	32,80	31,00
1/2 hora primeros cole	16,40	

OTROS CONCEPTOS	CUOTA 23/24	CUOTA 22/23
Días sueltos 1 h. con desayuno/merienda	6,10	5,70
Días sueltos 2h. Con desayuno / merienda	12,40	11,70
Días sueltos 1h. sin desayuno/merienda	5,00	4,70
Retrasos 1/4 hora	1,80	1,70



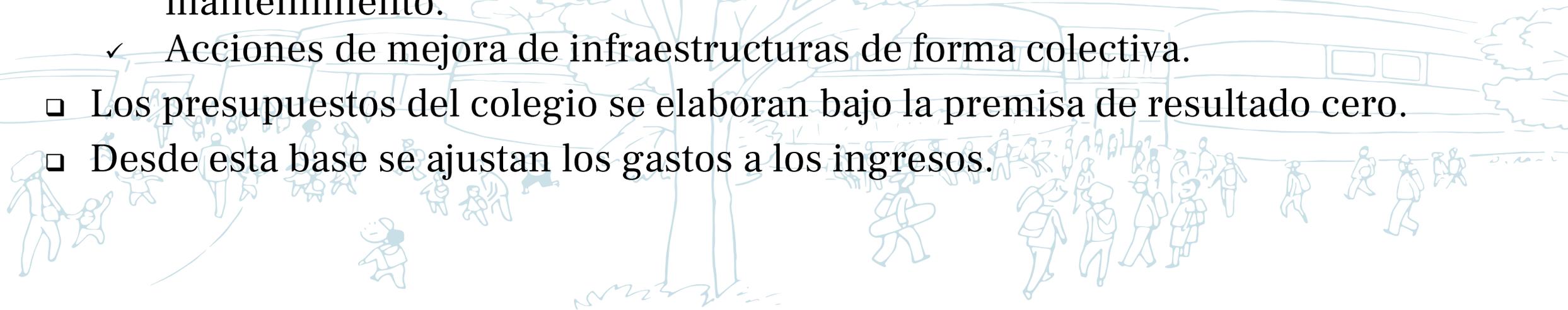
INGRESOS

Cuotas actividades extraescolares curso 2023-2024.

ACTIVIDAD EXTRAESCOLAR	ALUMNOS MES	ALUMNOS AÑO	CUOTA	TOTAL INGRESOS	GASTO PERSONAL	GASTO MATERIAL	GASTO COORDIN.	GASTO FUNCMTO	TOTAL GASTOS	EXCEDENTE FUNCIONAMIENTO
Ajedrez	10	80	31,00	2.480,00	1.640,00	0,00	0,00		1.640,00	840,00
Baloncesto	25	200	30,00	6.000,00	4.100,00	0,00	0,00		4.100,00	1.900,00
Voleybol	10	80	30,00	2.400,00	1.640,00	0,00	0,00		1.640,00	760,00
Fútbol	25	200	30,00	6.000,00	4.100,00	0,00	0,00		4.100,00	1.900,00
Patinaje	20	160	30,00	4.800,00	3.440,00	0,00	0,00		3.440,00	1.360,00
Dibujo y Pintura	15	120	36,00	4.320,00	2.580,00	0,00	0,00		2.580,00	1.740,00
Baile Moderno	10	80	30,00	2.400,00	1.680,00	0,00	0,00		1.680,00	720,00
Ballet	20	160	30,00	4.800,00	3.360,00	0,00	0,00		3.360,00	1.440,00
Baile Español y Flamenco	10	80	30,00	2.400,00	1.680,00	0,00	0,00		1.680,00	720,00
Música y movimiento	10	80	37,00	2.960,00	1.800,00	0,00	0,00		1.800,00	1.160,00
Piano	4	32	85,00	2.720,00	2.080,00	0,00	0,00		2.080,00	640,00
Guitarra	6	48	85,00	4.080,00	3.120,00	0,00	0,00		3.120,00	960,00
Taller International House	50	400	93,00	37.200,00	32.548,00	0,00	0,00		32.548,00	4.652,00
Kárate	25	200	32,00	6.400,00	4.100,00	0,00	957,49		5.057,49	1.342,51
Judo	25	200	32,00	6.400,00	4.100,00	0,00	957,49		5.057,49	1.342,51
Programación y robótica	10	80	31,00	2.480,00	1.720,00	0,00	0,00		1.720,00	760,00
Teatro	15	120	43,00	5.160,00	3.840,00	0,00	0,00		3.840,00	1.320,00
Exploradores de la Naturaleza	6	48	35,00	1.680,00	1.080,00	0,00	0,00		1.080,00	600,00
Juegos Predeportivos	8	64	30,00	1.920,00	1.312,00	0,00	0,00		1.312,00	608,00
Hockey	10	80	30,00	2.400,00	1.640,00	0,00	0,00		1.640,00	760,00
Gimnasia rítmica	10	80	36,00	2.880,00	1.800,00	0,00	0,00		1.800,00	1.080,00
Yoga	8	64	38,00	2.432,00	1.600,00	0,00	0,00		1.600,00	832,00
Diseño de apps y videojuegos	8	64	31,00	1.984,00	1.376,00	0,00	0,00		1.376,00	608,00
Taller de percusión	40	320	39,00	12.480,00	8.960,00	0,00	0,00		8.960,00	3.520,00
Inscripciones	1	0	5.700,00	5.700,00					0,00	5.700,00
Coordinación extraescolares		0		0,00			9.885,96		9.885,96	(9.885,96)
TOTALES	380	3.040		134.476,00	95.296,00	0,00	11.800,94	0,00	107.096,94	27.379,06

Gestión participativa y colectiva

- ❑ FUHEM es una entidad sin ánimo de lucro. El 100% del presupuesto de cada centro se destina al alumnado del mismo.
- ❑ Nuestra concepción de la gestión presupuestaria se basa en la transparencia y en la claridad de la información.
- ❑ Los presupuestos se gestionan y conforman de forma compartida, participativa y son aprobados en el Consejo Escolar. Se cuenta con las siguientes estructuras en lo que a la gestión se refiere.
 - ✓ Comisión de familias centradas en participar de la gestión económica.
 - ✓ Implicación del alumnado en la mejor gestión de la partida de mantenimiento.
 - ✓ Acciones de mejora de infraestructuras de forma colectiva.
- ❑ Los presupuestos del colegio se elaboran bajo la premisa de resultado cero.
- ❑ Desde esta base se ajustan los gastos a los ingresos.





CON LA COLABORACIÓN Y SOLIDARIDAD DE TODOS Y TODAS SEREMOS CAPACES
DE SALVAR EL PROYECTO EDUCATIVO ELEGIDO PARA NUESTROS HIJOS E HIJAS
HAGÁMOSLO POSIBLE

