

Colegio LOURDES

Análisis del Cierre del Curso 2021/22

FUHEM

educación+
ecosocial



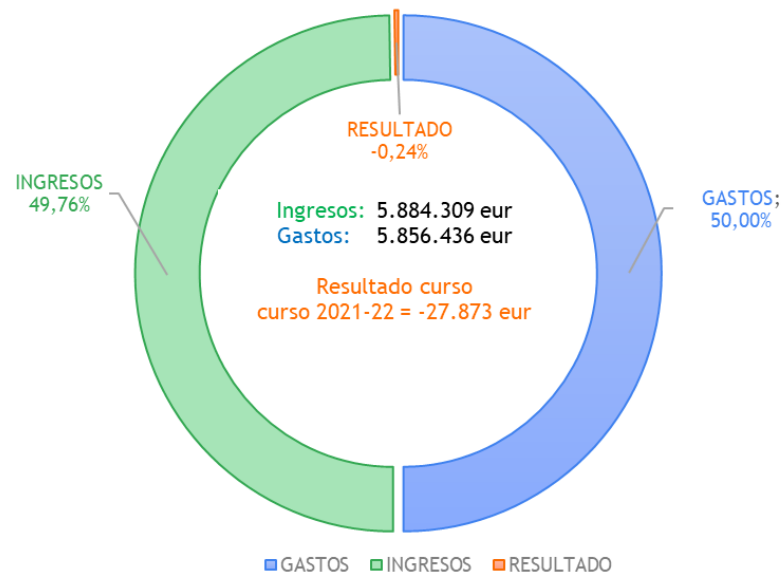
El presupuesto 2021/22 del colegio Lourdes se elaboró con ánimo de prudencia, tratando de reflejar una razonable mejora de las expectativas respecto al curso precedente, que había venido marcado por un escenario de presencialidad parcial y la limitación de ratios de alumnos por los efectos de la pandemia. La incertidumbre sobre cómo se desarrollaría finalmente el curso nos obligaba a mantener esa prudencia en las estimaciones que aún estaban bastante alejadas de lo que serían las de un curso normal.

Afortunadamente, el curso se ha desarrollado finalmente en un contexto de razonable normalidad, tanto en lo educativo como en lo económico, aunque en un entorno de crisis post Covid, agravada por el conflicto bélico en Ucrania, que nos ha dejado como herencia altísimas tasas de inflación y elevado coste de los suministros (electricidad y gas, principalmente).

Al mismo tiempo, a fin de garantizar un entorno seguro para alumnado, familias y docentes, la Comunidad de Madrid dictó para el curso un escenario en el que se mantenían algunas de las medidas sanitarias implantadas con motivo de la pandemia: distancia interpersonal de, al menos, 1,5 metros, obligatoriedad del uso de mascarillas para todas las personas a partir de los seis años.

Este escenario ha condicionado en cierto modo la ejecución del presupuesto del colegio, tanto por el mantenimiento de los gastos sanitarios y de prevención, como en lo que se refiere a los comedores escolares, obligando a reforzar la plantilla de auxiliares de comedor, como consecuencia de la ampliación de horarios y turnos de servicio. También se mantiene cierto incremento de costes por sustituciones no subvencionadas de profesorado, dado el mayor número de bajas, y escasa disponibilidad de horas de guardia.

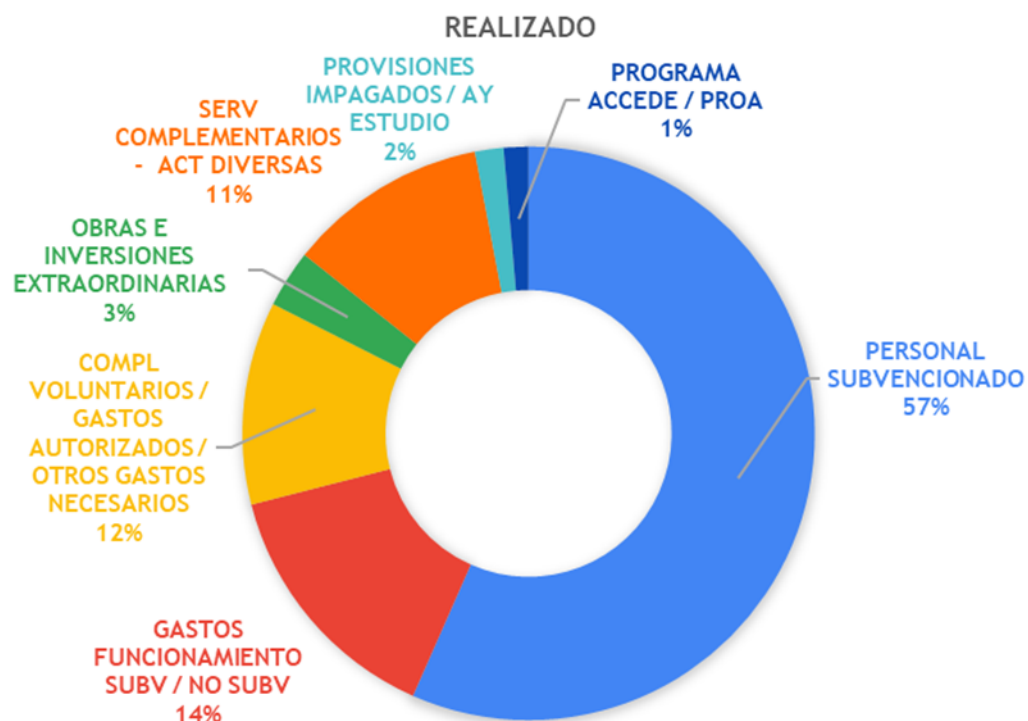
En cualquier caso, ha sido un año de duro trabajo que nos ha permitido reconectar con la riqueza del día a día de nuestro colegio y avanzar juntos. En este sentido, el balance no puede ser más positivo. Y esta tarea ha sido posible gracias al convencimiento, implicación y apoyo de las personas que nos sentimos LOURDES.



- ❑ El curso 2021/22 se ha cerrado con pérdidas por importe de 27.873 euros.
- ❑ Este déficit se debe en su mayor parte a un ajuste proveniente del curso 2017/18: hemos tenido que llevar a pérdidas el importe de una sustitución de profesorado de pago delegado, cuya reclamación ha sido rechazada por la CAM de forma definitiva, por importe de 18.156 €.
- ❑ Sin este ajuste negativo el curso 2021/22 se habría cerrado casi en equilibrio presupuestario (déficit de -9.716€).

	GASTOS	%
PERSONAL SUBVENCIONADO	3.331.558,80	56,62%
GASTOS FUNCIONAMIENTO	846.487,12	14,39%
GASTOS VOLUNTARIOS	864.502,10	14,69%
SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	665.009,29	11,30%
AYUDAS ESTUDIO - PROV IMPAGADOS	94.698,01	1,61%
ACCEDE / PROA	82.053,62	1,39%
TOTAL	5.884.308,94	100,00%

	INGRESOS	%
PERSONAL SUBVENCIONADO	3.319.617,33	56,68%
INGR FUNCIONAMIENTO + E REGLADA	455.319,13	7,77%
CUOTAS AUTORIZADAS + SUBV ESPECIFICAS + OTROS INGRESOS	274.757,50	4,69%
SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	837.063,98	14,29%
APORTACIONES VOLUNTARIAS	887.624,12	15,16%
ACCEDE / PROA	82.053,62	1,40%
TOTAL	5.856.435,68	100,00%
RESULTADO CURSO 2020-2021		(27.873,26)



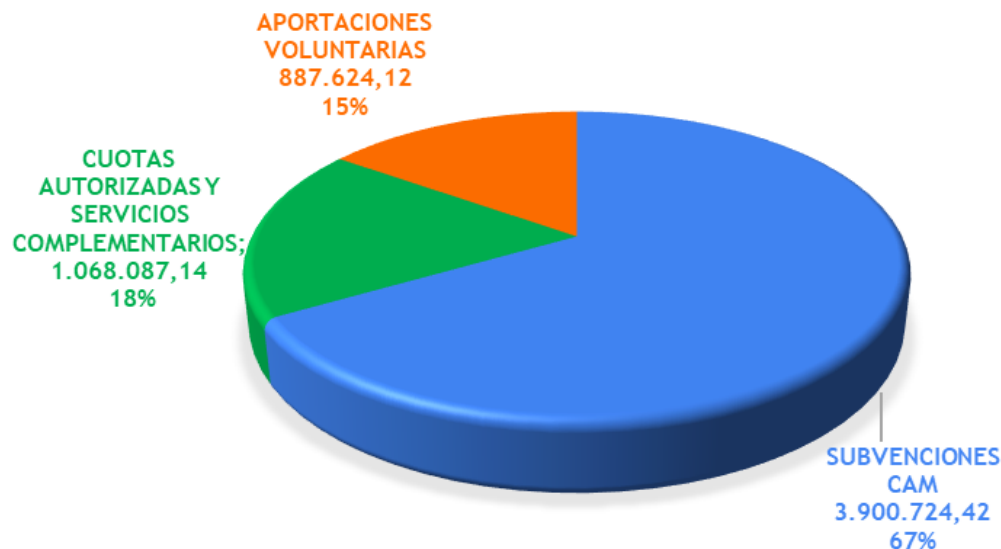
Gastos Presupuesto vs.Real

LOURDES FUHEM - CONTROL PRESUPUESTARIO EJERCICIO 2021 - 2022				
Curso 2021/22	Presupuesto	Realizado	desviación	%
PERSONAL SUBVENCIONADO	2.998.119,66	3.331.558,80	-333.439,14	111,12%
GASTOS FUNCIONAMIENTO SUBV / NO SUBV	901.252,13	846.487,12	54.765,01	93,92%
COMPL VOLUNTARIOS / GASTOS AUTORIZADOS / OTROS GASTOS NECESARIOS	566.672,61	673.518,19	-106.845,58	118,85%
OBRAS E INVERSIONES EXTRAORDINARIAS	204.020,34	190.983,91	6.000,00	0,00%
SERV COMPLEMENTARIOS - ACT DIVERSAS	715.425,01	665.009,29	50.415,72	93,09%
PROVISIONES IMPAGADOS / AY ESTUDIO	5.307,90	94.698,01	-89.390,11	1784,10%
PROGRAMA ACCEDE / PROA	55.366,14	82.053,62	-26.687,48	148,20%
TOTAL GASTOS CENTRO	5.446.163,79	5.884.308,94	(438.145,15)	108,05%

Total gastos curso: 5.884.308,94 €

Detalle ingresos

REALIZADO



Total ingresos curso: 5.856.435,68 €

SUBVENCIONES CAM	Presupuesto	REAL	Desviación
Personal (Pago Delegado)	2.998.119,66	3.319.617,33	321.497,67
Funcionamiento	315.039,60	316.639,33	1.599,73
Bilingüismo	22.651,76	22.651,80	0,04
Función Directiva No Docente	6.993,92	6.993,96	0,04
Personal complementario aula TGD	60.278,84	85.395,08	25.116,24
Personal Complementario Enfermería	0,00	2.580,00	2.580,00
Subvención alumnado con necesidades específicas	0,00	2.545,33	2.545,33
Subvención Programa Accede	55.366,14	60.319,90	4.953,76
Subvención Covid	43.982,70	44.387,69	404,99
Subvención Proa +	0,00	39.594,00	39.594,00
TOTAL SUBVENCIONES CAM	3.502.432,62	3.900.724,42	398.291,80

CUOTAS AUTORIZADAS Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	Presupuesto	REAL	Desviación
Cuota Servicio Orientación	116.334,98	114.995,16	-1.339,82
Enseñanza Reglada	121.680,00	116.028,00	-5.652,00
Serv Complementarios (comedor, extraescolares, primeros/tardes)	593.315,00	666.633,99	73.318,99
Act. Diversas y otros (convivencias, granjas y otros ingresos)	226.356,25	170.429,99	-55.926,26
TOTAL CUOTAS AUTORIZADAS Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	1.057.686,23	1.068.087,14	10.400,91

APORTACIONES VOLUNTARIAS	Presupuesto	REAL	Desviación
Aportación Voluntaria	877.284,93	875.085,22	-2.199,71
Material e Inversiones (Inf./Prim.)	8.760,00	12.538,90	-3.778,90
TOTAL APORTACIONES VOLUNTARIAS	886.044,93	887.624,12	1.579,19

Principales desviaciones

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	Desviación
Personal subvencionado CAM	(11.941)
Gastos Sanitarios Covid no subvencionados	(7.172)
Obras Reformas + Inversiones	10.675
Otros Gastos de Funcionamiento	76.661
Servicio Orientación y Enseñanza Reglada	20.138
Tutorías	7.004
Horas adicionales a ratio oficial	(19.008)
Sustituciones no subvencionadas	(114.295)
Otros Complementos Voluntarios	7.125
Personal Complementario Aula TGD	(10.093)
Provisión Impagados	(89.390)
Obras e Inversiones Extraordinarias	13.036
Servicios Complementarios	69.823
Aportación Voluntaria / Otros Ingresos	19.564
Total desviaciones curso 2021/22	(27.873)

- ❑ Las desviaciones más significativas se producen en impagados de cuotas y de aportación (-89.390 €) y en el ámbito educativo, en las partidas de sustituciones de profesorado no cubiertas por la administración (-114.295 €) y en la necesidad de horas adicionales de profesorado (-19.008 €).
- ❑ En lo que se refiere a los gastos de funcionamiento del centro, la evolución es muy positiva (ahorro frente a presupuesto de 76.661 €) reafirmando la línea marcada de control y optimización del gasto.
- ❑ También hay ahorros en las partidas de obras e inversiones, mientras que en cuanto a los gastos sanitarios ocasionados por el Covid, se ha tenido que complementar la aportación de la CAM con 7.172 € adicionales.
- ❑ Destaca en lo positivo la aportación a resultado de los servicios complementarios, que aun sin alcanzar los niveles de un curso normal, ha superado lo presupuestado en +69.823 €.
- ❑ En el cuadro adjunto se detallan estas desviaciones, medidas por la aportación a resultados de las diferentes partidas



Como se puede ver, la evolución es positiva respecto a los dos cursos más afectados por el Covid (2019/20 y 2020/21), habiendo retornado el colegio a tasas de impago en línea con las de la etapa pre-Covid y los promedios históricos.

% Índice Devolución Neto. TOTAL CUOTAS (Aportación Voluntaria + Cuotas Autorizadas)	Promedio 2010 / 2017	2017 / 2018	2018 / 2019	2019 / 2020	2020 / 2021	2021 / 2022
% Índice Devolución Neto. APORTACION VOLUNTARIA	10,12%	10,52%	11,51%	11,89%	11,36%	10,40%
% Índice Devolución Neto. Cuotas AUTORIZADAS	1,12%	1,34%	1,34%	2,80%	1,89%	0,89%
TOTAL	5,02%	5,35%	5,61%	7,58%	6,91%	5,12%

EUROS Curso 21 / 22	Eur Emitidos	Eur Pte Cobro 21/22	% Pte cobro
Eur Aportaciones Voluntarias	875.085	91.028	10,40%
Eur Cuotas Autorizadas	1.092.748	9.742	0,89%
Total	1.967.833	100.770	5,12%

- Los servicios complementarios, por su naturaleza, financian el déficit de funcionamiento del Centro y su aportación es imprescindible para el equilibrio presupuestario.
- La lenta salida de la situación de crisis sanitaria se ha visto reflejada en un progresivo aumento en el número de usuarios de estos servicios. Se presupuestaron estas partidas en torno al 80% de lo que supondría un curso normal y afortunadamente, se han superado estas previsiones, estando finalmente los niveles de ocupación en torno al 90% de lo que sería el funcionamiento normal del centro.

APORTACION SERVICIOS COMPLEMENTARIOS A GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

CONCEPTOS	GASTOS EJECUTADOS	INGRESOS ASIMILADOS	APORTACION A RESULTADO REAL	PREVISIÓN DE APORTACIÓN A RESULTADO	DIFERENCIA
COMEDOR	379.520,05	518.830,97	139.310,92	73.338,67	65.972,25
ACTIVIDADES EXTRACURRICULARES	88.519,10	114.034,80	25.515,70	14.272,70	11.243,00
PRIMEROS / TARDES COLE	34.090,37	33.768,22	(322,15)	(265,13)	(57,02)
ACTIVIDADES DIVERSAS + OTROS INGRESOS	162.879,77	170.429,99	7.550,22	16.900,00	(9.349,78)
TOTAL SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	665.009,29	837.063,98	172.054,69	104.246,24	67.808,45

- ❑ Los gastos sanitarios y de prevención frente al Covid19 han sido finalmente algo superiores a la subvención otorgada por la CAM a tal efecto.

Detalle Gastos COVID	Gastos Subvencionados CAM	Gastos Realizados	Desviación
Material Sanitario	20.217	21.410	(1.193)
Mascarillas	8.217	9.236	(1.019)
Gel hidroalcoholico	12.000	12.174	(174)
Refuerzo Limpieza	21.401,00	22.800,00	(1.399)
Módulos Aulas primaria	0,00	4.580,00	(4.580)
Total	41.618,00	48.789,70	(7.172)

- La aportación voluntaria financia aspectos esenciales de nuestro proyecto educativo. Su impago pone en riesgo el desarrollo del proyecto y la prestación de todos los servicios que lo hacen posible.

- **Organización pedagógica (dirección, Jefaturas de estudio y coordinación, tutorías).** Sin esta organización el proyecto educativo sería inviable así como la atención al alumnado y al conjunto de la comunidad educativa.
- **Profesorado complementario a los ratios oficiales** incluyendo algunos orientadores/as, profesorado de apoyo e integradores/as sociales, lo que supone una mejora en la calidad educativa.
- **Personal de Administración y Servicios** en la parte que no financia la CAM, desarrollando una labor de interacción directa con las familias y el alumnado y dando soporte al proyecto educativo.
- **Auxiliares de conversación (bilingüismo) adicionales,** que mejoran las competencias y capacidades del alumnado.
- **Sustituciones no subvencionadas del profesorado,** lo que supone una mejor atención del alumnado.
- **Servicios transversales (Área Educativa, formación del profesorado, RR.HH., administración, comunicación),** que nos permiten desarrollar un modelo de gestión eficiente y en continuo desarrollo, apostando por la innovación en nuestras prácticas educativas.
- **Otros gastos de funcionamiento (suministros, limpieza, seguros, etc.)** que no alcanza a financiar la administración
- **Reparaciones en las instalaciones del colegio,** que con el tiempo cada vez son más necesarias
- **Ayudas al estudio para las familias en dificultades e innovación educativa** que revierte en una mejor educación para todos los alumnos.

En octubre de 2021 se firmó con las familias de los tres colegios FUHEM el Acuerdo de sostenimiento del Proyecto Educativo, que pretende establecer las condiciones para asegurar la viabilidad económica de nuestros centros en los próximos doce cursos escolares y dota a nuestra comunidad educativa de un marco de estabilidad crucial y muy deseable.

En la misma línea, durante el curso 2021-2022 se han emprendido actuaciones que pretenden potenciar la sostenibilidad y ofrecer estabilidad a las cuentas del colegio, así como mejorar la calidad de nuestras instalaciones y proyecto educativo:

Se van a instalar 174 placas fotovoltaicas, con una potencia contratada de 66,99 kWp, que reducirán el gasto eléctrico que requiere un Centro como el nuestro, y evitarán la emisión a la atmósfera de 20.527 kg de CO2 al año.

Está en marcha el Plan de Obras Extraordinarias del colegio, a desarrollar durante los próximos tres cursos escolares, que contempla tanto aspectos de sostenibilidad y eficiencia energética (envolvente térmica en fachada, solados y cubierta, sustitución de ventanas, iluminación LED, revisión en calefacción e instalación eléctrica), como la ampliación y mejora de las instalaciones del centro (cubierta del polideportivo, pavimentado y pintura de las pistas deportivas, ...).

Se realiza un trabajo incansable por informar de la necesidad de la aportación a las familias que eligen LOURDES como su centro educativo. El impago de estas aportaciones supone una pérdida de recursos que influye en el colectivo y que deteriora el proyecto educativo elegido.

Se hace un control y un seguimiento de todos los gastos necesarios para que sean optimizados al máximo.

FUHEM, es una entidad sin ánimo de lucro, el 100% de los recursos económicos se destinan al proyecto educativo.

HAGAMOSLO POSIBLE.

¡Gracias!



www.fuhem.es



Facebook.es/fuhem



@FUHEM



youtube.com/fuhemtv