

Colegio LOURDES

Análisis del Cierre del Curso 2023/24

FUHEM

educación+
ecosocial



El presupuesto del curso 2023/24 del colegio fue aprobado, incluyendo un préstamo concedido por la Fundación FUHEM de 97.998 €. Dicho préstamo será amortizado por las familias en un plazo de 10 años, iniciándose en el curso actual. Esta medida tiene como objetivo equilibrar las cuentas del centro, si bien representa un compromiso financiero que deberá ser gestionado cuidadosamente en los años venideros.

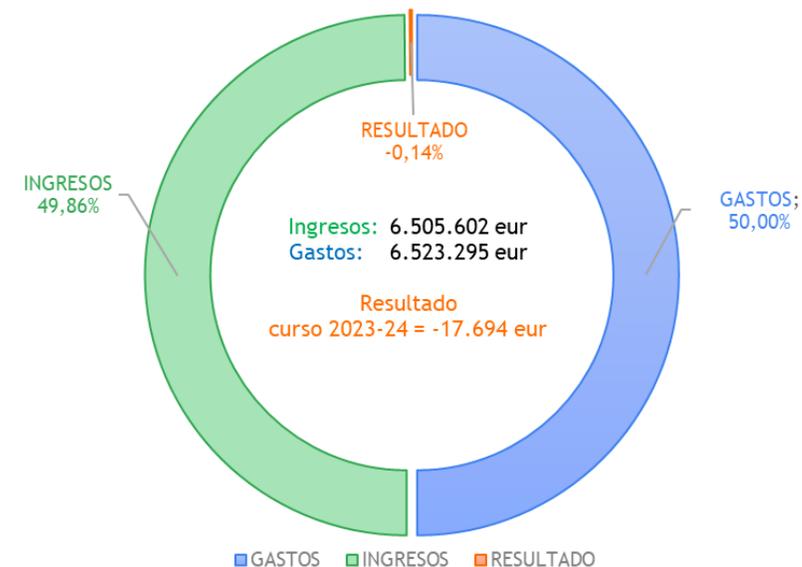
El resultado al cierre del curso es de -17.694 €, frente a los -88.198 € que se habrían registrado sin el préstamo mencionado.

En cuanto a los costes de suministros, se observa una evolución muy favorable, con un ahorro global del 43,8% en comparación con el curso anterior (54,4% en electricidad y 47,6% en gas). Este descenso en los coste es atribuible a una combinación de factores: un invierno de temperaturas moderadas, la implementación de medidas de eficiencia energética, como la instalación de placas solares, mejoras específica en las infraestructuras del Centro, asesoramiento especializado en la gestión de contratos de luz y gas, así como a la evolución favorable de los precios de luz y gas. Estas iniciativas han sido clave para optimizar el consumo energético y reducir significativamente los costes operativos..

Por otro lado, las principales desviaciones negativas se producen en la partida de Sustituciones no Subvencionadas, con un gasto superior al previsto de -45.472 €, así como en la partida de impagos, con una desviación de -139.282 €, con una tasa acumulada de impagos del 6,46%, lo que representa una ligera mejora respecto al 6,67% del curso anterior.

En cuanto a la aportación voluntaria, la tasa de devolución acumulada al final del curso es del 12,36%.

	INGRESOS	GASTOS	DIFERENCIA
PERSONAL SUBVENCIONADO	3.478.339	3.577.062	(98.722)
ENSEÑANZA REGLADA	92.760		92.760
FUNCIONAMIENTO SUBV / NO SUBV	346.842	915.325	(568.483)
SERVICIO INTEGRAL ATENCIÓN ALUMNADO	139.746	113.170	26.576
PROY EDUCATIVO FUHEM (COMPL VOLUNT + G NEC)	222.254	583.579	(361.324)
PROGRAMA ACCEDE	96.058	96.058	0
COVID-19	0	0	0
PROA +	50.712	50.712	0
OBRAS E INVERSIONES EXTRAORDINARIAS	0	135.436	(135.436)
ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS	739.889	556.492	183.397
ACTIVIDADES DIVERSAS	259.963	228.711	31.252
APORTACIONES FAMILIAS - AYUDAS AL ESTUDIO	880.737	145.190	735.547
OTROS INGRESOS	108.207		108.207
INGRESOS FONDO SOLIDARIDAD	90.095	121.561	(31.467)
TOTAL CENTRO	6.505.602	6.523.295	
RESULTADO CURSO 2023-2024			(17.694)



- ❑ El curso 2023/24 se ha cerrado con un déficit de -17.694 euros (-88.198.-eur sin el préstamo FUHEM frente al resultado de -181.264.-eur del curso pasado).
- ❑ En la consecución de este resultado han contribuido las siguientes desviaciones:
 - ❑ Positivas en Suministros
 - ❑ Negativas en Sustituciones no subvencionada
 - ❑ Negativas en Impagos

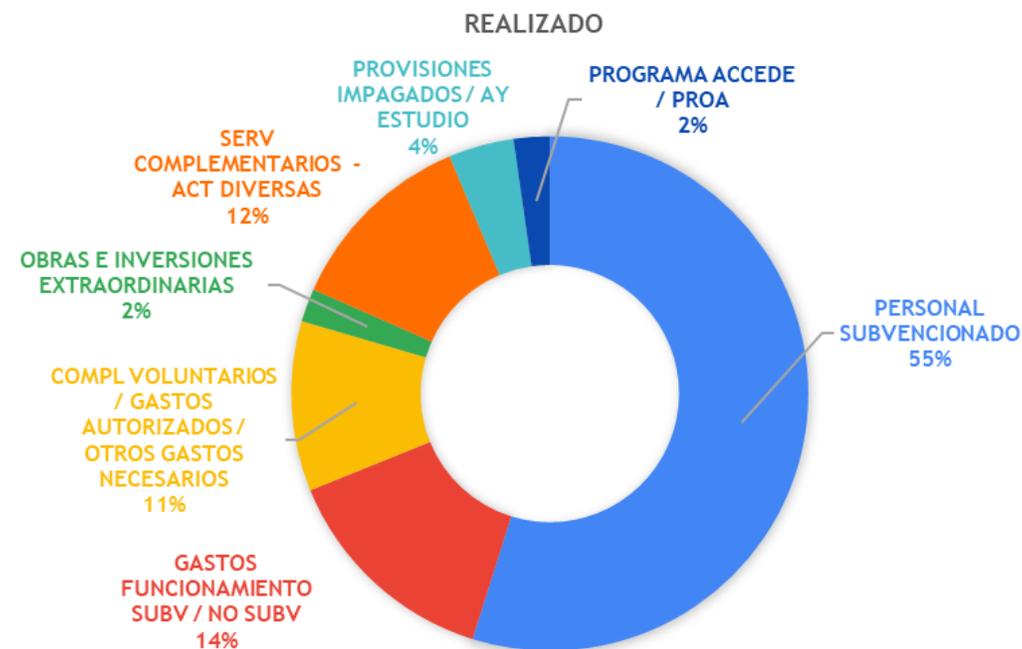
Gastos Presupuesto vs. Real

GASTOS SUBVENCIONES CAM	Presupuesto	REAL	Desviación
Personal (Pago Delegado)	3.269.698,71	3.478.338,65	-208.639,94
Sustituciones P.D.	0,00	98.723,15	-98.723,15
Funcionamiento subv/no subvencionado	1.010.609,32	915.324,53	95.284,79
Bilingüismo	33.987,81	33.910,32	77,49
Función Directiva No Docente	6.993,92	6.993,92	0,00
Personal complementario aula TGD	64.109,36	90.176,43	-26.067,07
Subvención Programa Accede	87.200,62	96.058,10	-8.857,48
Subvención Proa +	0,00	50.711,68	-50.711,68
TOTAL SUBVENCIONES CAM	4.472.599,74	4.770.236,78	-297.637,04

GASTOS SERVICIOS AUTORIZADOS, SERV COMPLEMENTARIOS, OTROS C	Presupuesto	REAL	Desviación
Servicio Integral de Atención al alumnado	123.666,25	113.169,82	10.496,43
Enseñanza Reglada	0,00	0,00	0,00
Serv Complementarios (comedor, extraescolares, p/t)	605.988,06	556.492,03	49.496,03
Act. Diversas y otros (convivencias, granjas, otros ingresos)	205.356,00	228.711,45	-23.355,45
TOTAL CUOTAS AUTORIZADAS Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	935.010,31	898.373,30	36.637,01

APORTACIONES VOLUNTARIAS	Presupuesto	REAL	Desviación
Proyecto educativo FUHEM (complementos volunt+g.necesarios)	404.910,35	452.498,17	-47.587,82
Obras e Inversiones extraordinarias	145.515,00	135.435,75	10.079,25
Provisiones impagos + Ayudas al Estudio	100.352,60	266.751,24	-166.398,64
TOTAL APORTACIONES VOLUNTARIAS	650.777,95	854.685,16	-203.907,21

TOTAL GASTOS CENTRO	6.058.388,00	6.523.295,24	464.907,24	107,67%
----------------------------	---------------------	---------------------	-------------------	----------------



Detalle Ingresos Presupuesto vs.Real

SUBVENCIONES CAM	Presupuesto	REAL	Desviación
Personal (Pago Delegado)	3.269.698,71	3.478.339,40	208.640,69
Funcionamiento	322.466,52	346.841,66	24.375,14
Bilingüismo	22.878,30	22.878,36	0,06
Función Directiva No Docente	6.993,92	6.993,96	0,04
Personal complementario aula TGD	60.881,64	90.155,58	29.273,94
Sustituciones P.D.	0,00	102.226,59	102.226,59
Subvención Programa Accede	87.200,62	96.058,10	8.857,48
Subvención Proa +	0,00	50.711,68	50.711,68
TOTAL SUBVENCIONES CAM	3.770.119,71	4.194.205,33	424.085,62

CUOTAS AUTORIZADAS,SERV COMPLEMENTARIOS,OTROS INGRESOS	Presupuesto	REAL	Desviación
Cuota Servicio Integral de Atención al alumnado	123.666,30	139.745,97	16.079,67
Enseñanza Reglada	110.160,00	92.760,00	-17.400,00
Serv Complementarios (comedor,extraescolares, p/t)	723.790,41	739.888,91	16.098,50
Act. Diversas y otros (convivencias , granjas, otros ingresos)	332.174,30	368.170,09	32.476,05
TOTAL CUOTAS AUTORIZADAS Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	1.289.791,01	1.340.564,97	50.773,96

APORTACIONES VOLUNTARIAS	Presupuesto	REAL	Desviación
Aportación Voluntaria	896.232,60	871.847,46	-24.385,14
Material e Inversiones (Inf.)	7.800,00	8.889,20	1.089,20
Total Ingresos F Solidaridad	94.444,70	90.094,75	-4.349,95
TOTAL APORTACIONES VOLUNTARIAS	998.477,30	970.831,41	-27.645,89

TOTAL INGRESOS CENTRO	6.058.388,02	6.505.601,71	447.213,69	107,38%
------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------	----------------

RESULTADO ACUMULADO	0,02	17.693,53	(17.693,55)	0,00%
----------------------------	-------------	------------------	--------------------	--------------



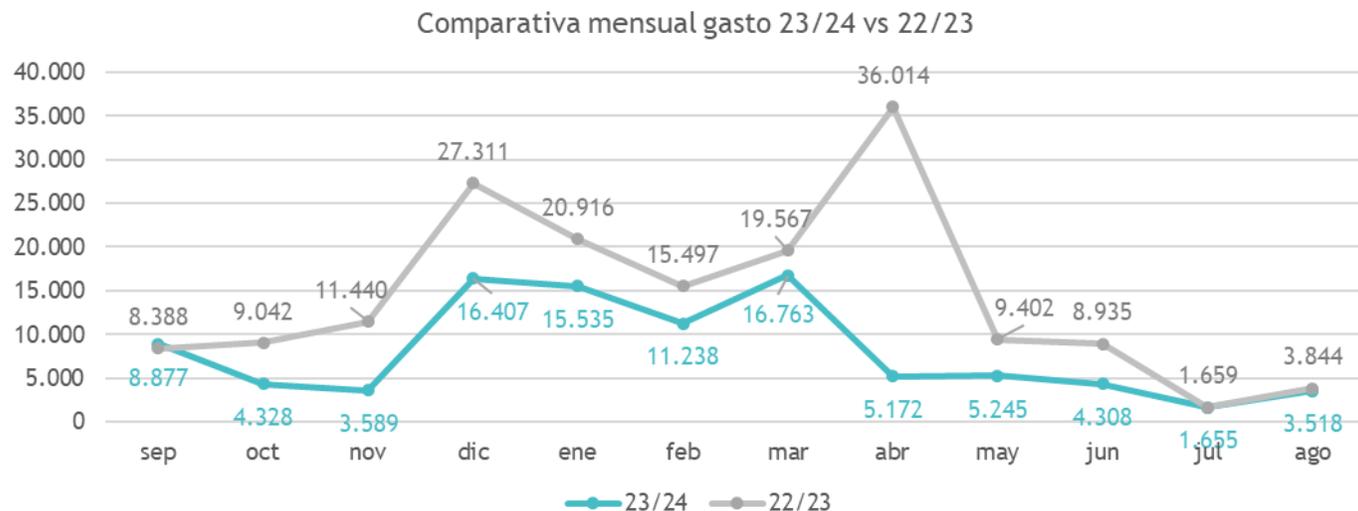
Principales desviaciones

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	Desviación Real vs Presupuesto
* Personal Subvencionado CAM	3.504
* Obras Reforma + Inversiones	11.640
* Suministros	41.273
* Limpieza	(2.294)
* Otros Gastos de Funcionamiento	69.040
* Subvención ACCEDE + PROA+	0
* Servicio Atención Integral Alumnado y Enseñanza reglada	9.176
* Tutorías	5.794
* Horas Adicionales a ratio oficial	(6.578)
* Sustituciones no subvencionadas	(45.472)
* Otros Complementos Voluntarios	(1.255)
* Personal Complementario Aula TGD	3.207
* Provisión Impagados	(139.282)
* Obras e Inversiones Extraordinarias	10.079
* Servicios Complementarios	68.026
* Aportación Voluntaria / Otros Ingresos	(13.087)
* Ayudas Estudio Colegio	(27.298)
* Proyectos Innovación	181
* Aportación Fondo Solidaridad Lourdes	(1.374)
* Aportación Fondo Solidaridad Otros Centros	(2.976)
TOTAL DESVIACIONES	(17.694)

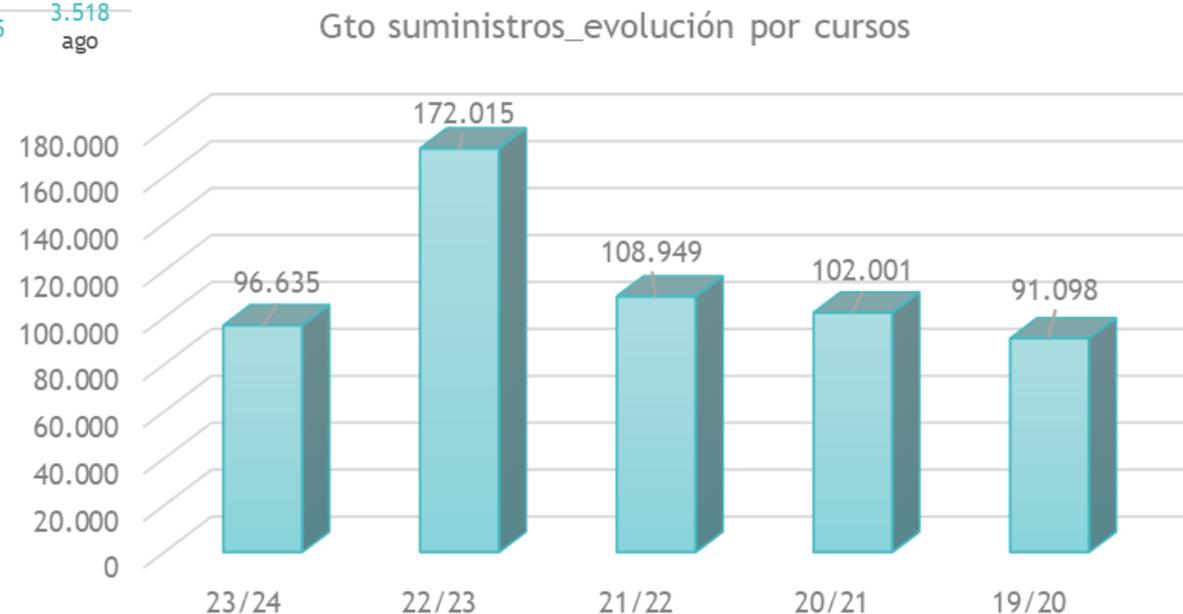
El curso 2023/24 se ha cerrado con pérdidas por importe de 17.694 euros. Este déficit se debe en su mayor parte a:

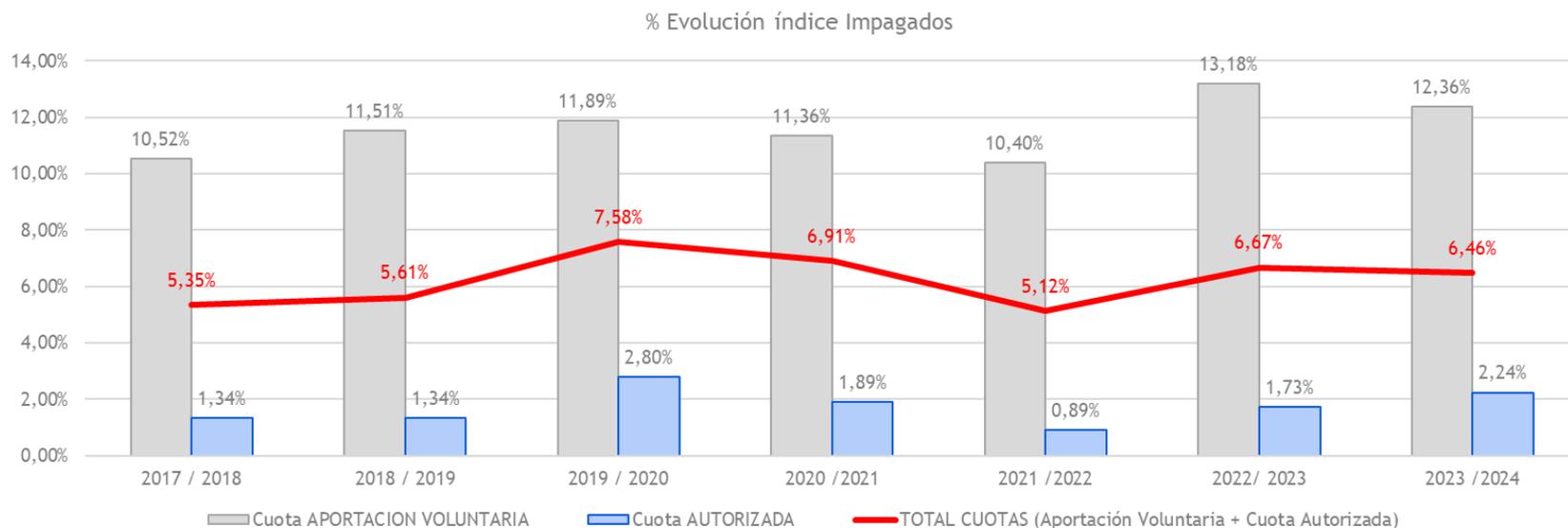
- Impagos. Los impagos del curso ascienden a -139.282.- € con una tasa acumulada del 6,46%, lo cual supone un descenso del 3% respecto a la tasa del curso anterior
- En el ámbito educativo, en la partida de sustituciones de profesorado no cubiertas por la administración, se produce una desviación de -45.472€, cuyo importe ha sido de 84.773,23 €.
- Desviación en suministros de 41.273 €.
- En lo que se refiere a los gastos de funcionamiento del centro, desviación negativa de los gastos de limpieza (2.294 €)
- Aportación positiva, la aportación a resultado de los servicios complementarios.

- Evolución en los gastos de suministros respecto al curso 22/23.



- Evolución gastos de suministros últimos 5 cursos





La evolución de impagos es positiva respecto al curso pasado.

LOURDES	2017 / 2018	2018 / 2019	2019 / 2020	2020 / 2021	2021 / 2022	2022 / 2023	2023 / 2024
TOTAL CUOTAS (Aportación Voluntaria + Cuota Autorizada)	5,35%	5,61%	7,58%	6,91%	5,12%	6,67%	6,46%
Cuota APORTACION VOLUNTARIA	10,52%	11,51%	11,89%	11,36%	10,40%	13,18%	12,36%
Cuota AUTORIZADA	1,34%	1,34%	2,80%	1,89%	0,89%	1,73%	2,24%

Eur curso 23/24	Eur EMTIDO	Eur Pte. COBRO	% Pend cobro
Eur Aportación Voluntaria	890.311	110.054	12,36%
Eur Cuota Autorizada	1.241.247	27.744	2,24%
TOTAL	2.131.558	137.798	6,46%

- Los servicios complementarios, por su naturaleza, financian el déficit de funcionamiento del Centro y su aportación es imprescindible para el equilibrio presupuestario.

	Ppto 23/24	Acum 23/24	Desviación Acum.
Rdo. Actividad Ordinaria	-140.714	-87.152	53.562
Rdo. Actividades Complem.	146.622	214.648	68.026
Comedor	94.865	161.648	66.783
Extraescolares	23.859	23.697	-162
Primeros/Tardes Cole	-921	-1.948	-1.027
Act. Diversas	28.820	31.252	2.432
Rdo Impagados	-5.908	-145.190	-139.282
Resultado Acum Aj.	0	-17.694	-17.694

- 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 las ratios oficiales.
- 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 2023-2024 se ha continuado con 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 han instalado 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 fase de finalización el Plan de Obras Extraordinarias del colegio, 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).

Se realiza un constante trabajo 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