

# Presentación Borrador Presupuesto

Curso 2024-2025



Colegio

**FUHem**  
**Lourdes**

**Henar Domingo**



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

(Benjamín 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 como aplicación de la política salarial de la fundación.
- ❑ Lento descenso del número de alumnos por descenso de natalidad unido a aplicación normativa

❑ Impagados



## Medidas extraordinarias para equilibrar presupuesto:



- ❑ Se ha incorporado un incremento de la aportación voluntaria del 6,5% (5,54 euros mensuales).
- ❑ Se ha incorporado como ingreso un préstamo de la fundación al colegio, por importe de 200.000 euros, a retornar por las familias en el plazo de 10 años, mediante un incremento de 2 euros mensuales en la aportación voluntaria, que se empezará a pagar a partir del curso 2025/26



# Continuidad de los compromisos derivados del Acuerdo de Sostenimiento del Proyecto Educativo FUHEM:



- ❑ Dotación del Fondo de Solidaridad (ayudas al estudio y proyectos de innovación educativa)
- ❑ Plan de Obras Extraordinarias del centro, que se finalizará este verano,
- ❑ Recuperación de pérdidas acumuladas por el colegio



# Medidas en línea de proporcionar mayor estabilidad del Proyecto Educativo FUHEM:



- Incremento de la dotación a la provisión para impagados
- Incrementado de la provisión para sustituciones no subvencionadas en 24.964 euros respecto al curso anterior, quedando la dotación en un importe global de 64.266 euros, aún lejos del promedio de los tres últimos cursos (en torno a los 115.000 euros).

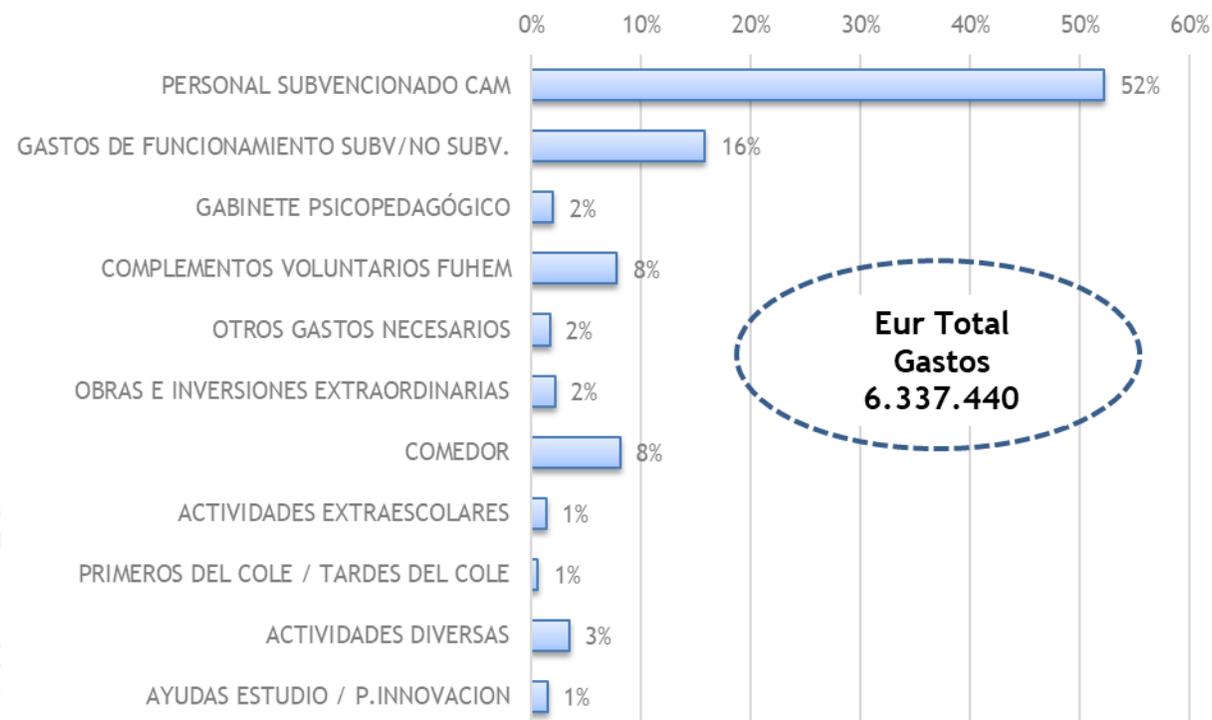


# BORRADOR PRESUPUESTO 2024 -2025

## Detalle por partida presupuestaria. Gastos

GASTOS	LOURDES
PERSONAL SUBVENCIONADO CAM	3.311.074
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO SUBV/NO SUBV.	1.003.736
GABINETE PSICOPEDAGÓGICO	127.317
COMPLEMENTOS VOLUNTARIOS FUEM	495.655
OTROS GASTOS NECESARIOS	107.709
GASTOS PROGRAMA ACCEDE	96.058
OBRAS E INVERSIONES EXTRAORDINARIAS	135.361
COMEDOR	512.526
ACTIVIDADES EXTRAESCOLARES	85.172
PRIMEROS DEL COLE / TARDES DEL COLE	37.005
ACTIVIDADES DIVERSAS	217.491
PROVISION IMPAGADOS	115.280
AYUDAS ESTUDIO / P.INNOVACION	93.056
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>6.337.440</b>

Detalle Gastos por partida presupuestaria



# BORRADOR PRESUPUESTO 2024 -2025

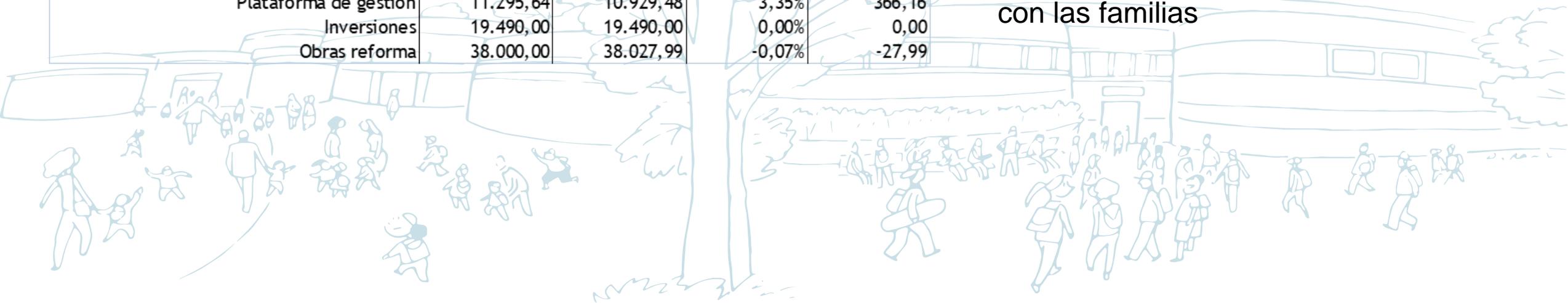
## Gastos de Funcionamiento

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	2024/2025	2023/2024	DIFERENCIA %	DIFERENCIA
<b>FUNCIONAMIENTO SUBV./NO SUBV.</b>	<b>1.003.735,75</b>	<b>1.010.609,26</b>	<b>-0,68%</b>	<b>-6.873,51</b>
Personal Administración y Servicios	310.532,06	308.675,07	0,60%	1.856,98
Alquileres, Renting, Comunidad	22.963,67	27.188,62	-15,54%	-4.224,95
Reparaciones y Conservación	66.000,00	66.000,00	0,00%	-0,01
Limpieza	172.038,51	171.720,23	0,19%	318,28
Transp.y Comunicaciones	4.000,00	4.000,00	0,00%	0,00
Seguros	17.908,49	17.917,12	-0,05%	-8,63
Suscripciones	0,00	0,00	0,00%	0,00
Suministros (luz, telef., agua, calefacc.)	128.804,27	137.907,41	-6,60%	-9.103,14
Material Escolar	52.920,00	52.900,00	0,04%	20,00
Plataforma de gestión	11.295,64	10.929,48	3,35%	366,16
Inversiones	19.490,00	19.490,00	0,00%	0,00
Obras reforma	38.000,00	38.027,99	-0,07%	-27,99

Descenso total del 0,7%

○ Partidas destacadas:

- Descenso de los gastos por renting de equipos en 15,5%
- Descenso en suministros de un 6.6%
- Incremento en la plataforma ALEXIA que permite mejora en la comunicación con las familias



# BORRADOR PRESUPUESTO 2024 -2025

## Gastos área educativa

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	2024/2025	2023/2024	DIFERENCIA %	DIFERENCIA
<b>GASTOS AUTORIZADOS</b>	<b>127.317,37</b>	<b>123.666,25</b>	<b>2,95%</b>	<b>3.651,12</b>
Salarios Orientador no subvencionado	124.817,37	121.166,25	3,01%	3.651,12
Material y Colaboración	2.500,00	2.500,00	0,00%	0,00
<b>COMPLEMENTOS VOLUNTARIOS FUHEM</b>	<b>495.654,73</b>	<b>433.061,51</b>	<b>14,45%</b>	<b>62.593,22</b>
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	117.095,97	0,00%	0,00
Horas profesorado adicionales ratio oficial	132.588,20	98.183,55	35,04%	34.404,66
Bilingüismo	34.819,18	33.987,81	2,45%	831,38
Función directiva no docente	6.993,92	6.993,92	0,00%	0,00
Personal complementario Aula TGD	67.502,17	64.109,36	5,29%	3.392,80
Sustituciones no subvencionadas	64.265,57	39.301,19	63,52%	24.964,38

Incremento total del 17%

- Partidas destacadas:
  - Incremento previsión horas adicionales a la ratio.
  - Pequeño incremento de la dotación de bilingüismo
  - Incremento en el coste del personal complementario Aula TEA
  - Incremento previsión sustituciones



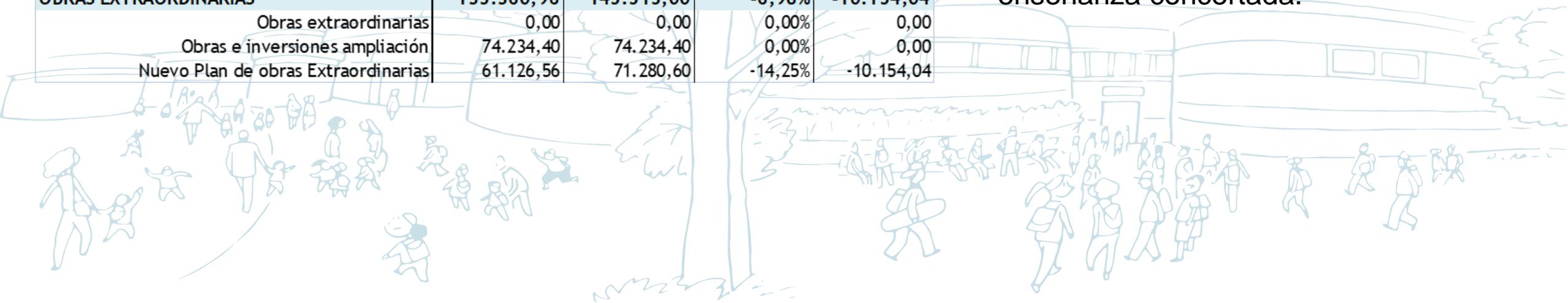
# BORRADOR PRESUPUESTO 2024 -2025

## Otros Gastos

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	2024/2025	2023/2024	DIFERENCIA %	DIFERENCIA
<b>OTROS GASTOS NECESARIOS</b>	<b>107.708,64</b>	<b>108.985,94</b>	<b>-1,17%</b>	<b>-1.277,30</b>
Servicios Educativos Centrales	81.391,56	79.426,67	2,47%	1.964,89
Aportación extraordinaria Serv.Educ. Centrales	-30.981,76	-30.981,76	0,00%	0,00
Aportación del F. Solidaridad	-20.349,84	-15.696,00	29,65%	-4.653,84
Gratuidades convenio de enseñanza	35.390,05	31.391,20	12,74%	3.998,85
Otros gastos sociales	3.000,00	3.000,00	0,00%	0,00
Recuperación de Pérdidas	29.458,80	32.046,00	-8,07%	-2.587,20
Amortización préstamo FUEM 2023/24	9.799,83	9.799,83	0,00%	0,00
<b>GASTOS PROGRAMA ACCEDE</b>	<b>96.058,10</b>	<b>87.200,62</b>	<b>10,16%</b>	<b>8.857,48</b>
Gastos Programa Accede	96.058,10	87.200,62	10,16%	8.857,48
GASTOS PROGRAMA PROA	0,00	0,00	0,00%	0,00
Gastos Programa Proa	0,00	0,00	0,00%	0,00
<b>OBRAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>135.360,96</b>	<b>145.515,00</b>	<b>-6,98%</b>	<b>-10.154,04</b>
Obras extraordinarias	0,00	0,00	0,00%	0,00
Obras e inversiones ampliación	74.234,40	74.234,40	0,00%	0,00
Nuevo Plan de obras Extraordinarias	61.126,56	71.280,60	-14,25%	-10.154,04

### Partidas destacadas:

- Se mantiene desde los servicios educativos centrales el refuerzo al presupuesto del Colegio (30.981.-eur)
- Aumento de la aportación al Fondo de Solidaridad.
- Conforme a Convenio se aumenta la dotación de gratuidades en la enseñanza concertada.



# BORRADOR PRESUPUESTO 2024 -2025

## Resultado Servicios Complementarios

	2024-25	2023-24	Diferencia
<b>Comedor</b>	94.864,55	94.864,55	0,00
<b>Extraescolares</b>	20.291,74	27.379,06	-7.087,32
<b>Primeros y tardes del cole</b>	-3.676,55	-921,25	-2.755,30
<b>Actividades diversas</b>	85.862,80	25.300,00	60.562,80
<b>Total Resultado Serv. Complementarios</b>	<b>197.343</b>	<b>146.622</b>	<b>50.720</b>

- ❑ Comedor: se ha previsto un descenso del número de usuarios del 6,6% por aplicación de la normativa de ratios.
- ❑ Las actividades extraescolares se han presupuestado ajustando las previsiones de asistencia a las ratios oficiales actuales.
- ❑ El servicio de Primeros / Tardes del cole, se presupuesta deficitario
- ❑ Aportación global de todos los servicios a funcionamiento de 197.343 euros, con un incremento de un 35% respecto al presupuesto del curso anterior.
- ❑ Se estiman otros ingresos por subvenciones y alquiler de espacios entorno a 69.000.-eur

- ❑ El servicio de comedor es para FUHEM un sello de identidad de nuestro modelo educativo y del compromiso con la sostenibilidad.
- ❑ Después de los aplazamientos durante los años de crisis, era imprescindible abordar la renovación del contrato del servicio de comedor.
- ❑ A lo largo del curso actual desde FUHEM se ha abierto un proceso de licitación al que se han presentado cuatro empresas especializadas en el sector. Finalmente, la empresa que ha obtenido la mejor evaluación ha sido Gastronomic, la misma entidad que ha venido prestando el servicio en los últimos años y ha sido así porque ha presentado la mejor propuesta, incorporando una serie de mejoras que suponen un valor añadido en la buena prestación del servicio de comedor, principalmente
  - ❖ mejoras en el menú ecológico,
  - ❖ inversiones en un mejor acondicionamiento de los comedores
  - ❖ incorporación del servicio de enfermería a jornada completa, entre otras.

Por ello, la cuota de comedor supondrá un incremento del 8,02% (9,83 € mensuales) con respecto al curso anterior.

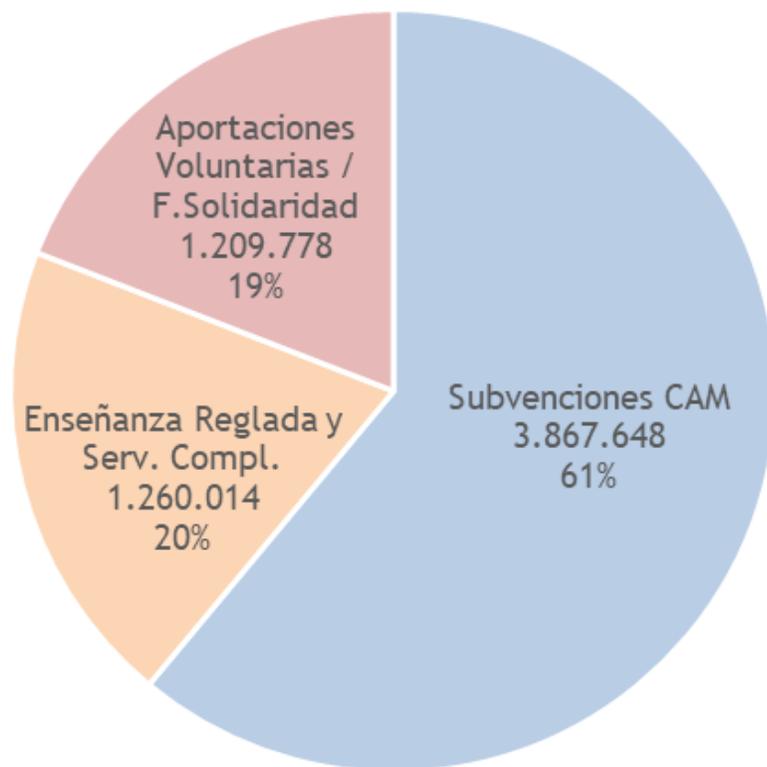
# BORRADOR PRESUPUESTO 2024 -2025

## Detalle por partida presupuestaria. Ingresos

**TOTAL INGRESOS**

**6.337.440**

### Detalle Ingresos



Subvenciones CAM	2024 / 2025	2023 / 2024	Variación
> Personal Docente (Pago delegado)	3.378.389	3.330.580	47.809
> Funcionamiento	361.727	322.466	39.261
> Bilingüismo	24.480	22.878	1.601
> Función Directiva No Docente	6.994	6.994	0
> Programa Accede	96.058	87.201	8.857
<b>Total</b>	<b>3.867.648</b>	<b>3.770.120</b>	<b>97.528</b>

Cuotas Autorizadas y Serv. Comp.	2024 / 2025	2023 / 2024	Desviación
> Cuota Enseñanza Reglada	83.160	110.160	-27.000
> Cuota Gabinete Psicopedagógico	127.317	123.666	3.651
> Serv. Complementarios (Comedor / Extraescolares / Primeros-Tardes Cole)	746.182	736.270	9.912
> Activ. Diversas y otros (granjas, visitas culturales y otros ingresos)	303.354	221.696	81.658
<b>Total</b>	<b>1.260.014</b>	<b>1.191.793</b>	<b>68.221</b>

Aportaciones Voluntarias / F. Solidaridad	2024 / 2025	2023 / 2024	Desviación
> Aportación Voluntaria	1.108.802	1.026.277	82.525
> Material e inversiones	7.920	7.800	120
> Fondo Solidaridad	93.056	94.445	-1.389
<b>Total</b>	<b>1.209.778</b>	<b>1.128.522</b>	<b>81.256</b>



- ❑ 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 2024-2025.

### Unidades y número de alumnos/as

ALUMNOS	Grupos	2024/2025	2023/2024	% VARIACION	VARIACION ALUMNOS
INFANTIL	6	132	130	2%	2,00
PRIMARIA	12	300	300	0%	0,00
ESO-1	6	159	174	-9%	(15,00)
ESO-2	6	180	180	0%	0,00
BACHILLERATO	10	231	306	-25%	(75,00)
<b>TOTAL ALUMNOS</b>	<b>40</b>	<b>1.002</b>	<b>1.090</b>	<b>-8%</b>	<b>(88,00)</b>

- Aportación voluntaria: Incremento de 5,5 €/mes para todas las etapas (de media 6%)
- Aumento de la cuota autorizada del 7,5%.
- Cuota fondo de solidaridad pasa de 1,82 € a 2,2 €, según acuerdo de sostenimiento.

Incremento total (suma de todas las cuotas) de 7€ por alumno y mes para todas las etapas excepto en bachillerato de 6€ (de media 6%).

### Desglose de cuotas mensuales por niveles

INFANTIL*/PRIMARIA	2024/2025	2023/2024	% VARIACION
Fondo de Solidaridad	2,20	1,82	20,88%
Cuota Autorizada	15,80	14,69	7,58%
Aportación Voluntaria	81,00	75,47	7,32%
<b>TOTAL</b>	<b>99,00</b>	<b>91,98</b>	<b>7,63%</b>

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

ESO 1 - ESO 2	2024/2025	2023/2024	% VARIACION
Fondo de Solidaridad	2,20	1,82	20,88%
Cuota Autorizada	15,80	14,69	7,58%
Aportación Voluntaria	107,94	102,41	5,41%
<b>TOTAL</b>	<b>125,94</b>	<b>118,92</b>	<b>5,91%</b>

BACHILLERATO	2024/2025	2021/2022	% VARIACION
Cuota autorizada	15,80	14,69	7,58%
Fondo de Solidaridad	2,20	1,82	20,88%
Cuota E.Reglada	36,00	36,00	0,00%
Aportación Voluntaria	84,11	79,69	5,55%
<b>TOTAL</b>	<b>138,11</b>	<b>132,19</b>	<b>4,48%</b>

# INGRESOS.

## Necesidad de la aportación voluntaria



Tomando como referencia la cuota de aportación voluntaria media de 92,90 eur. el porcentaje de distribución de la misma en los distintos conceptos presupuestarios es:

**FUNCIONAMIENTO (35,29 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 (50,36 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.

**AYUDAS AL ESTUDIO / FONDO SOLIDARIDAD Y PROVISIONES (13,70 eur):** De las aportaciones se destina un 2,20% de forma solidaria a ayudar a aquellas familias con dificultades económicas.

**OBRAS E INVERSIONES EXTRAORDINARIAS (13,51 eur):** Obras, inversiones, servicios de administración, impagados

APLICACIÓN DE LA CUOTA DE APORTACIÓN VOLUNTARIA		
FUNCIONAMIENTO SUBV./NO SUBV.	35,29	31,3%
COMPLEMENTOS VOLUNTARIOS FUHEM	39,61	35,1%
OTROS GASTOS NECESARIOS	10,75	9,5%
OBRAS E INVERSIONES EXTRAORDINARIAS	13,51	12,0%
AYUDAS AL ESTUDIO-F.SOLIDARIDAD-PROVISIONES	13,70	12,1%
TOTAL CUOTA APORTACIÓN VOLUNTARIA MEDIA	92,90	100%
TOTAL PRESTAMO FUHEM	19,96	

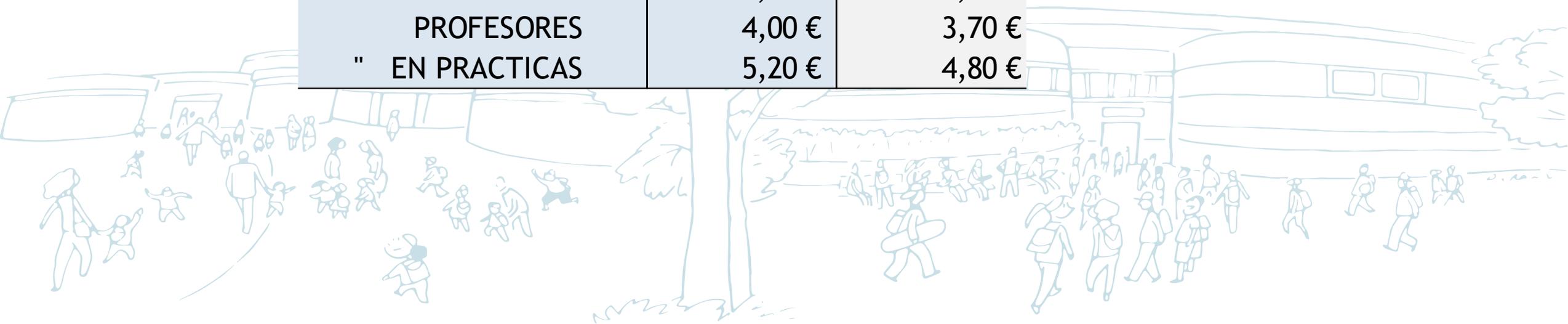
La aportación repercute directamente en el alumnado del Centro a través del desarrollo del proyecto educativo.

# INGRESOS

## Servicio comedor curso 2024-2025.

CUOTA	24/25	23/24	%	Increm. Eur
MANUTENCION + PERSONAL CONTRATA	102,62	91,70	11,91%	10,92
PERSONAL FUHEM	7,73	8,95	-13,64%	-1,22
FUNCIONAMIENTO	21,97	21,85	0,57%	0,12
<b>TOTAL</b>	<b>132,32</b>	<b>122,50</b>	<b>8,02%</b>	<b>9,82</b>

DIARIO	8,80 €	8,10 €
PROFESORES	4,00 €	3,70 €
" EN PRACTICAS	5,20 €	4,80 €



# INGRESOS

## Servicio Primeros / Tardes cole curso 2024-2025.

CONCEPTOS: con desayuno	CUOTA 24-25	CUOTA 23/24	%	Increment. Eur
1 hora desayuno/merienda	45,85	44,40	3,25%	1,45
2 horas desayuno/merienda	78,60	76,10	3,29%	2,50

CONCEPTOS: sin desayuno /merienda	CUOTA 24-25	CUOTA 23/24		
1 hora primeros / tardes	33,90	32,80	3,36%	1,10
1/2 hora primeros cole	16,95	16,40	3,36%	0,55

OTROS CONCEPTOS	CUOTA 24-25	CUOTA 23/24		
Días sueltos 1 h. con desayuno/merienda	6,30	6,10	3,30%	0,20
Días sueltos 2h. Con desayuno / merienda	12,80	12,40	3,22%	0,40
Días sueltos 1h. sin desayuno/merienda	5,20	5,00	3,90%	0,19
Días sueltos 1/2h. sin desayuno/merienda	2,80	2,70	3,67%	0,10
Retrasos 1/4 hora	1,85	1,80	2,74%	0,05

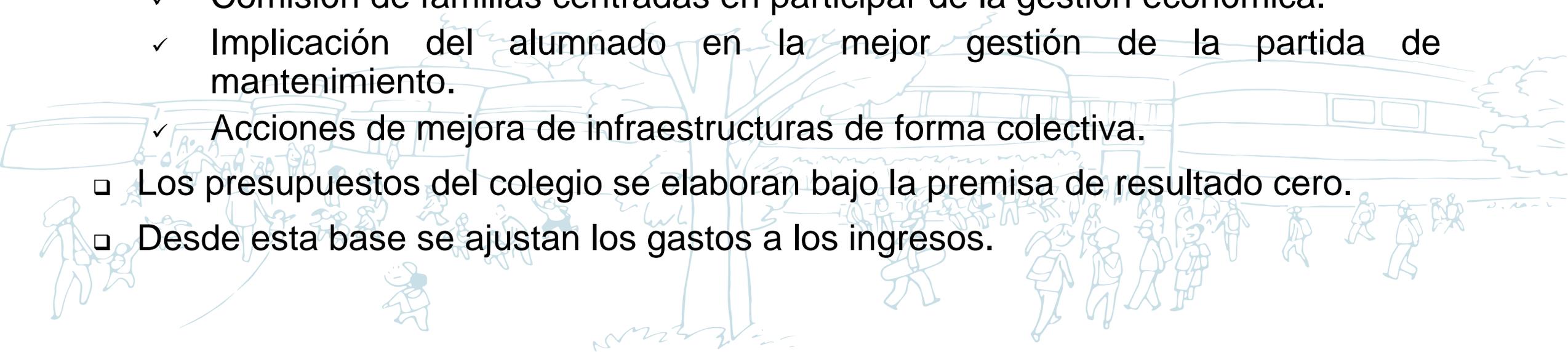
# INGRESOS

## Actividades extraescolares curso 2024-2025.

ACTIVIDAD EXTRAESCOLAR	CUOTA	TOTAL INGRESOS	GASTO PERSONAL	GASTO MATERIAL	GASTO COORDIN.	GASTO FUNCMTO	TOTAL GASTOS	EXCEDENTE FUNCIONAMIENTO
Ajedrez	31,50	2.520,00	1.640,00	0,00			1.640,00	880,00
Baloncesto	30,50	9.760,00	6.560,00	0,00			6.560,00	3.200,00
Voleybol	30,50	2.440,00	1.640,00	0,00			1.640,00	800,00
Fútbol	30,50	8.296,00	5.576,00	0,00			5.576,00	2.720,00
Patinaje	30,50	6.100,00	4.100,00	0,00			4.100,00	2.000,00
Dibujo y Pintura	36,50	2.920,00	1.720,00	0,00			1.720,00	1.200,00
Ballet	30,50	3.172,00	2.184,00	0,00			2.184,00	988,00
Música y movimiento	37,50	2.400,00	1.440,00	0,00			1.440,00	960,00
Piano	85,50	4.104,00	3.120,00	0,00			3.120,00	984,00
Guitarra	85,50	3.420,00	2.600,00	0,00			2.600,00	820,00
Taller International House	94,00	26.320,00	22.674,40	0,00			22.674,40	3.645,60
Kárate	32,50	7.800,00	5.040,00	0,00	996,11		6.036,11	1.763,89
Judo	32,50	5.460,00	3.528,00	0,00	996,11		4.524,11	935,89
Programación y robótica	31,50	2.520,00	1.720,00	0,00			1.720,00	800,00
Teatro	43,50	6.960,00	5.120,00	0,00			5.120,00	1.840,00
Gimnasia rítmica	35,50	3.692,00	2.340,00	0,00			2.340,00	1.352,00
Yoga	38,50	3.080,00	2.000,00	0,00			2.000,00	1.080,00
Inscripciones	15,00	4.500,00					0,00	4.500,00
Coordinación extraescolares		0,00			10.177,63		10.177,63	(10.177,63)
<b>TOTALES</b>		<b>105.464,00</b>	<b>73.002,40</b>	<b>0,00</b>	<b>12.169,85</b>	<b>0,00</b>	<b>85.172,25</b>	<b>20.291,75</b>

# 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

