

Colegio LOURDES

Análisis del Cierre del Curso 2022/23

FUHEM

educación+
ecosocial



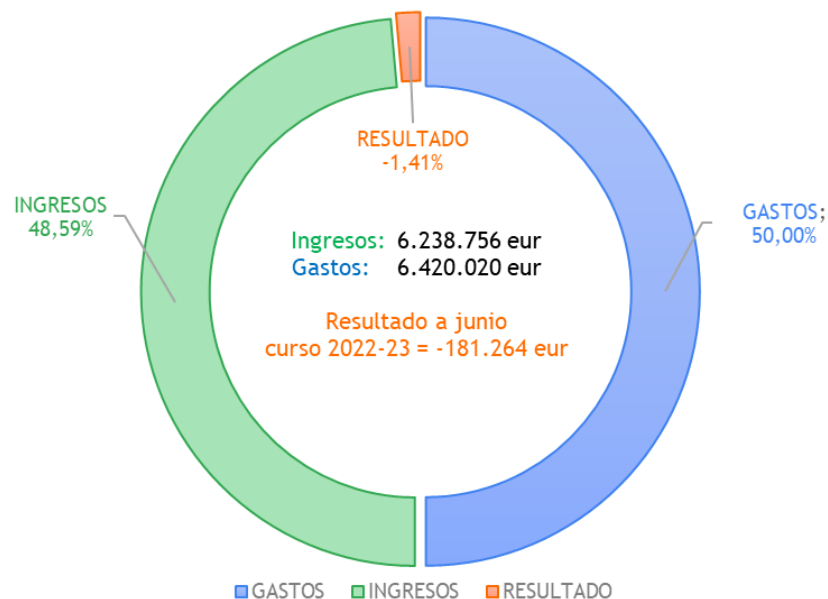
El presupuesto del curso 22-23 fue elaborado en un escenario post pandemia que vino marcado por la guerra en el este de Europa, con incrementos record del precio de electricidad y gas junto con tasas de inflación por encima del 10% que encareció los costes cargados por nuestros proveedores, que nos han llevado a una desviación en suministros de -64.794 €, (casi el 35,7% de las pérdidas acumuladas por el colegio).

También la subida de los tipos de interés encarecieron la financiación de las inversiones que el colegio ha ido acometiendo, tanto en la instalación de placas solares para el autoconsumo energético, como en el plan de obras extraordinarias que comenzaron este verano.

Por otro lado, a pesar de haber incrementado la provisión para sustituciones no subvencionadas respecto al curso anterior se ha cerrado el curso con una desviación en sustituciones no subvencionadas, de -74.827€.

Esta situación de crisis se ha puesto de manifiesto en un incremento de los impagos, con una desviación respecto a presupuesto de -129.544. Cerramos el curso con una tasa acumulada del 6,67%, siendo los impagos totales 135.780€, lo cual supone un 1,55% de incremento respecto al curso anterior.

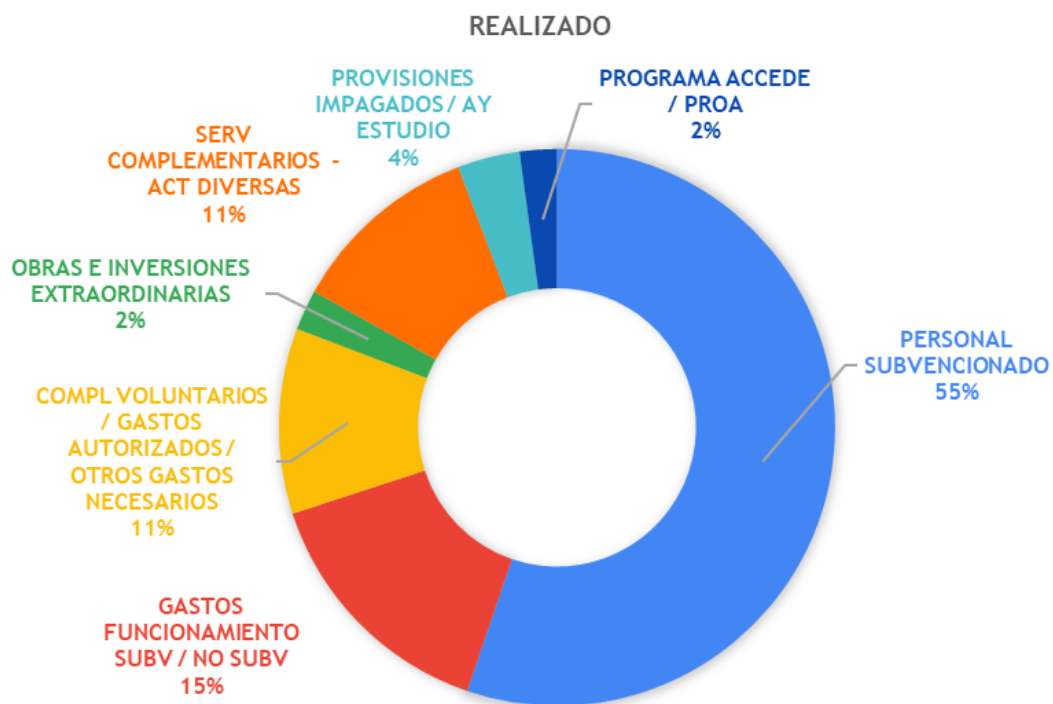
No obstante, el funcionamiento de los servicios complementarios ha sido positivo, con porcentajes de ocupación ligeramente superiores a lo presupuestado, sobre todo en los apartados de comedor y extraescolares.



- ❑ El curso 2022/23 se ha cerrado con pérdidas por importe de 181.264 euros.
- ❑ Este déficit se debe en su mayor parte a las desviaciones en:
 - ❑ Suministros
 - ❑ Sustituciones no subvencionada
 - ❑ Impagos

	GASTOS	%
PERSONAL SUBVENCIONADO	3.545.917,30	55,23%
GASTOS FUNCIONAMIENTO Y VOLUNTARIOS	2.063.719,50	32,15%
COMEDOR	385.670,46	6,01%
ACTIV EXTRAESCOLARES	97.399,52	1,52%
PRIMEROS / TARDES COLE	35.049,94	0,55%
ACTIV DIVERSAS	195.515,75	3,05%
AYUDAS AL ESTUDIO / P. INNOVACION	96.747,58	1,51%
TOTAL	6.420.020,05	100,00%

	INGRESOS	%
PERSONAL SUBVENCIONADO	3.485.190,34	55,86%
INGR FUNCIONAMIENTO Y VOLUNTARIOS	1.723.128,54	27,62%
COMEDOR	544.261,32	8,72%
ACTIV EXTRAESCOLARES	130.055,34	2,08%
PRIMEROS / TARDES COLE	34.797,60	0,56%
ACTIV DIVERSAS	230.165,76	3,69%
INGRESOS F. SOLIDARIDAD	91.157,40	1,46%
TOTAL	6.238.756,30	100,00%
RESULTADO CURSO 2022-2023		(181.263,75)

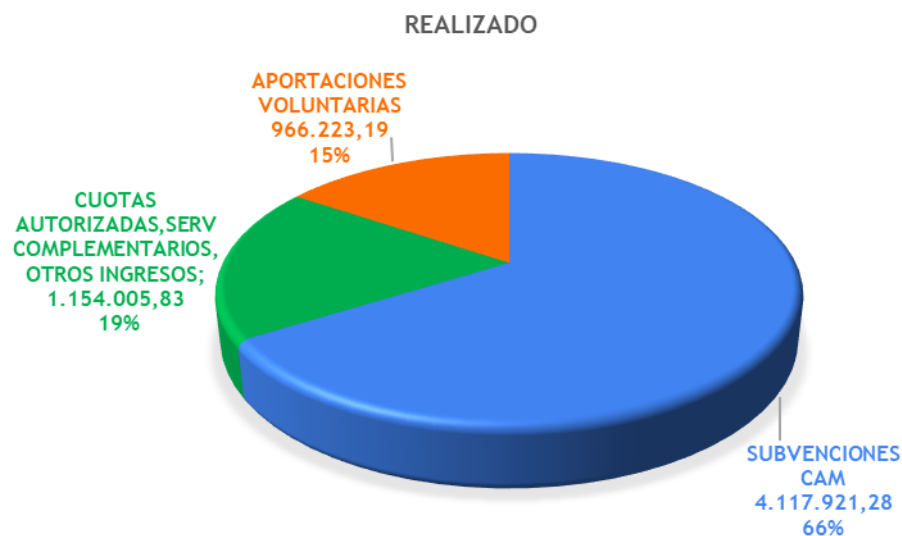


Total gastos curso: 6.420.020,05 €

Gastos Presupuesto vs.Real

LOURDES FUHEM - CONTROL PRESUPUESTARIO EJERCICIO 2022 - 2023				
Curso 2022/23	Presupuesto	Realizado	desviación	%
PERSONAL SUBVENCIONADO	3.058.728,82	3.545.917,30	-487.188,48	115,93%
GASTOS FUNCIONAMIENTO SUBV / NO SUBV	916.831,00	947.311,30	-30.480,30	103,32%
COMPL VOLUNTARIOS / GASTOS AUTORIZADOS / OTROS GASTOS NECESARIOS	585.393,18	691.707,69	-106.314,51	118,16%
OBRAS E INVERSIONES EXTRAORDINARIAS	157.186,85	150.962,80	6.224,05	66,17%
SERV COMPLEMENTARIOS - ACT DIVERSAS	827.724,36	713.635,67	114.088,69	45,05%
PROVISIONES IMPAGADOS / AY ESTUDIO	101.269,55	232.199,83	-130.930,28	229,29%
PROGRAMA ACCEDE / PROA	57.093,00	138.285,46	-81.192,46	242,21%
TOTAL GASTOS CENTRO	5.704.226,76	6.420.020,05	(715.793,29)	112,55%

Detalle ingresos



Total ingresos curso: 6.238.150 €

SUBVENCIONES CAM	Presupuesto	REAL	Desviación
Personal (Pago Delegado)	3.058.728,82	3.485.190,34	426.461,52
Funcionamiento	354.611,20	322.330,92	-32.280,28
Bilingüismo	22.878,28	27.738,24	4.859,96
Función Directiva No Docente	6.993,92	6.993,96	0,04
Personal complementario aula TGD	60.278,84	84.980,46	24.701,62
Sustituciones P.D.	0,00	47.860,26	47.860,26
Subvención Programa Accede	57.093,00	88.700,62	31.607,62
Subvención Covid	0,00	4.541,64	4.541,64
Subvención Proa +	0,00	49.584,84	49.584,84
TOTAL SUBVENCIONES CAM	3.560.584,06	4.117.921,28	557.337,22

CUOTAS AUTORIZADAS, SERV COMPLEMENTARIOS, OTROS INGRESOS	Presupuesto	REAL	Desviación
Cuota Servicio Integral de Atención al alumnado	111.833,69	93.100,56	-18.733,13
Enseñanza Reglada	115.920,00	110.052,00	-5.868,00
Serv Complementarios (comedor, extraescolares, primeros/tardes)	704.541,00	709.114,26	4.573,26
Act. Diversas y otros (convivencias, granjas y otros ingresos)	235.899,40	241.739,01	5.839,61
TOTAL CUOTAS AUTORIZADAS Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	1.168.194,09	1.154.005,83	-14.188,26

APORTACIONES VOLUNTARIAS	Presupuesto	REAL	Desviación
Aportación Voluntaria	868.686,95	862.558,39	-6.128,56
Material e Inversiones (Inf.)	11.400,00	12.507,40	1.107,40
TOTAL INGRESOS F. SOLIDARIDAD	95.361,64	91.157,40	-4.204,24
TOTAL APORTACIONES VOLUNTARIAS	975.448,59	966.223,19	-9.225,40

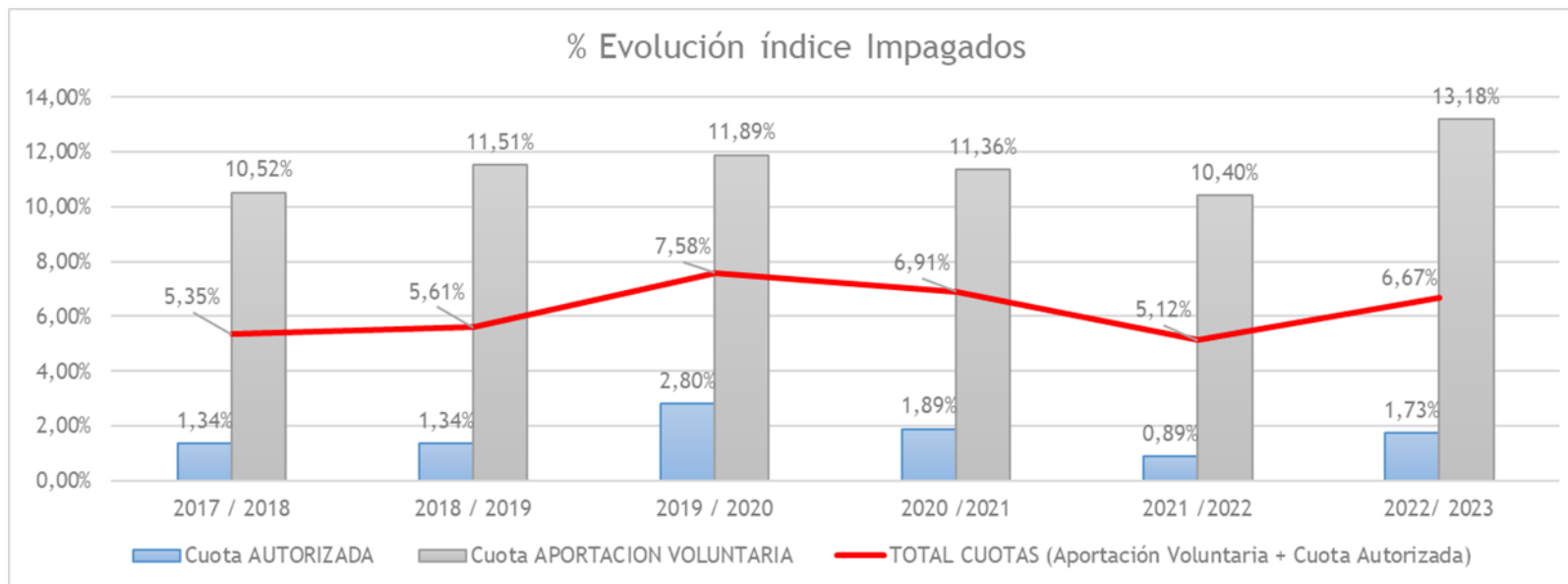
TOTAL INGRESOS CENTRO	5.704.226,74	6.238.150,30	533.923,56	109,36%
------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------	----------------

Principales desviaciones

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	Desviación Real vs Presupuesto	Diferencia Ingresos vs Gastos
* Personal Subvencionado CAM	(12.867)	(12.867)
* Obras Reforma + Inversiones	30.270	0
* Suministros	(64.794)	0
* Limpieza	(12.477)	0
* Otros Gastos de Funcionamiento	(11.218)	(510.387)
* Subvención ACCEDE + PROA+	0	0
* Servicio Orientación y Enseñanza reglada	(27.169)	(21.309)
* Tutorías	25.263	0
* Horas Adicionales a ratio oficial	(33.732)	0
* Sustituciones no subvencionadas	(74.827)	0
* Otros Complementos Voluntarios	1.971	(492.284)
* Personal Complementario Aula TGD	2.280	(34)
* Provisión Impagados	(129.544)	(135.452)
* Obras e Inversiones Extraordinarias	6.224	(150.963)
* Servicios Complementarios	112.928	225.644
* Aportación Voluntaria / Otros Ingresos	12.018	921.977
* Ayudas Estudio Colegio	(1.518)	(95.564)
* Proyectos Innovación	132	(1.184)
* Aportación Fondo Solidaridad Lourdes	(656)	15.387
* Aportación Fondo Solidaridad Otros Centros	(3.548)	75.771
TOTAL DESVIACIONES	(181.264)	(181.264)

El curso 2022/23 se ha cerrado con pérdidas por importe de 181.264 euros. Este déficit se debe en su mayor parte a:

- Impagos de cuotas y de aportación(-129.544). Los impagos del curso ascienden a -135.452 € con una tasa acumulada del 6,65%, lo cual supone un 1,53% de incremento 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 -74.827€, cuyo importe es de -64.637 €.
- Desviación en suministros de -64.794 €, (casi el 35,7% de las pérdidas acumuladas por el colegio).
- En lo que se refiere a los gastos de funcionamiento del centro, desviación negativa de los gastos de limpieza (12.477 €)
- Hay ahorros en las partidas de obras e inversiones.
- Destaca en lo positivo la aportación a resultado de los servicios complementarios.



La evolución de impagos es negativa respecto al curso pasado.

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

Eur curso 22/23	Eur EMITIDO	Eur Pte. COBRO	% Pend cobro
Eur Aportación Voluntaria	877.945	115.695	13,18%
Eur Cuota Autorizada	1.158.574	20.085	1,73%
TOTAL	2.036.519	135.780	6,67%

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

	Ppto 22/23	Acum 22/23	Desviación Acum.
Rdo. Actividad Ordinaria	-106.808	-271.456	-164.648
Rdo. Actividades Complem.	112.716	225.644	112.928
Comedor	69.996	158.591	88.594
Extraescolares	27.048	32.656	5.608
Primeros/Tardes Cole	3.671	-252	-3.924
Act. Diversas	12.000	34.650	22.650
Rdo Impagados	-5.908	-135.452	-129.544
Resultado Acum Aj.	0	-181.264	-181.264

- 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 2022-2023 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 marcha 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 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