

Colegio HIPATIA

Análisis del Cierre del Curso 2021/22

FUHEM

educación+
ecosocial



El presupuesto 2021/22 del colegio Hipatia se elaboró con un 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.

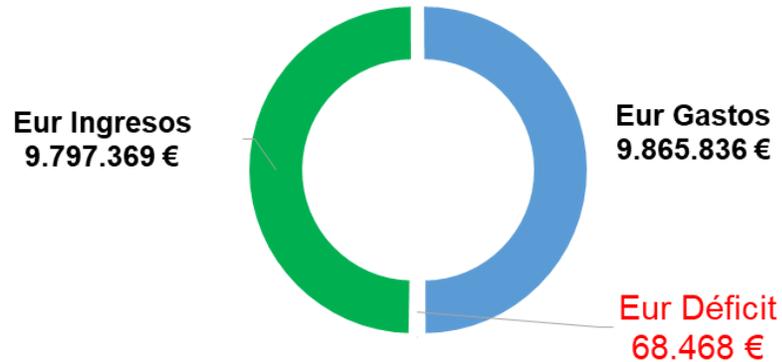
Afortunadamente, el curso se ha desarrollado finalmente en un contexto de razonable normalidad, tanto en lo educativo como en lo económico, aunque en un entorno de crisis post Covid, agravada por el conflicto bélico en Ucrania, que nos ha dejado como herencia altísimas tasas de inflación y elevado coste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

Resultado Curso 21 / 22



- ❑ El curso 2021/22 se ha cerrado con pérdidas por importe de 68.468 euros.
- ❑ Parte de estas pérdidas son consecuencia del mantenimiento de altas tasas de impagados. La evolución es positiva, pero el colegio se encuentra todavía casi un 1,7% por encima de su tasa de impagados pre-Covid.
- ❑ Por otro lado, Hipatia ha tenido que asumir este año inversiones extraordinarias: comedor ESO, iluminación LED, renovación de calderas y primera fase de domótica. Su efecto será muy positivo a corto/medio plazo, pero de momento suponen una desviación en los costes de este curso.

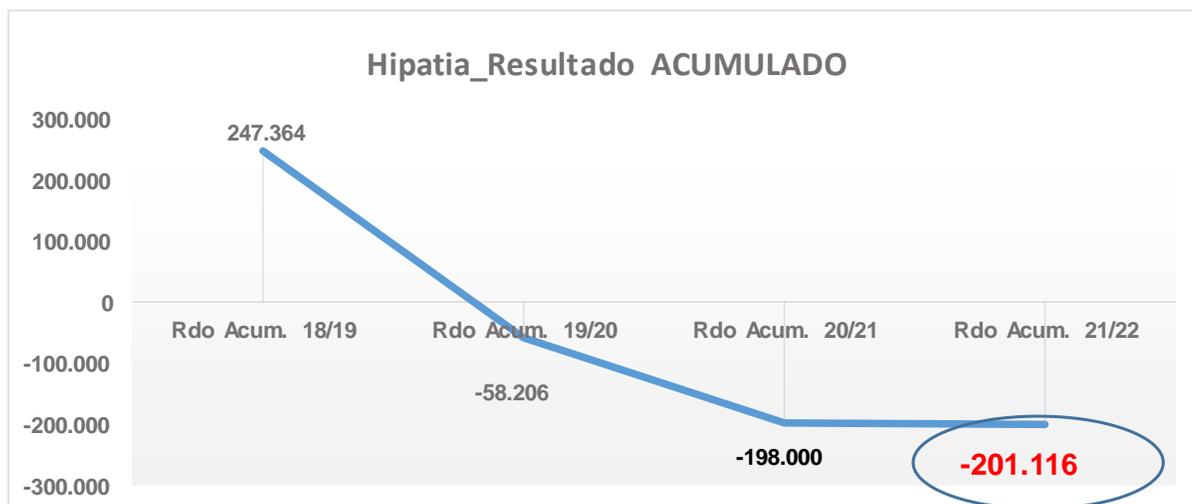
GASTOS	Eur	%
Personal Subvencionado CAM	4.808.097	48,73%
Gastos de funcionamiento / Canon	2.070.425	20,99%
Gastos voluntarios	1.259.962	12,77%
Servicios complementarios	1.227.483	12,44%
Ayudas Estudio - Provisión Impagados	347.483	3,52%
Accede / Proa	152.387	1,54%
TOTAL	9.865.836	100,00%

INGRESOS	Eur	%
Subvenciones personal CAM	4.785.544	48,85%
Subv. Funcionamiento + E.Reglada	769.378	7,85%
Cuotas Autorizadas + Subv.Específicas + Otros Ing.	320.283	3,27%
Servicios complementarios	1.730.961	17,67%
Aportación voluntaria	2.038.815	20,81%
Subv. Accede / Proa	152.387	1,56%
TOTAL	9.797.369	100,00%

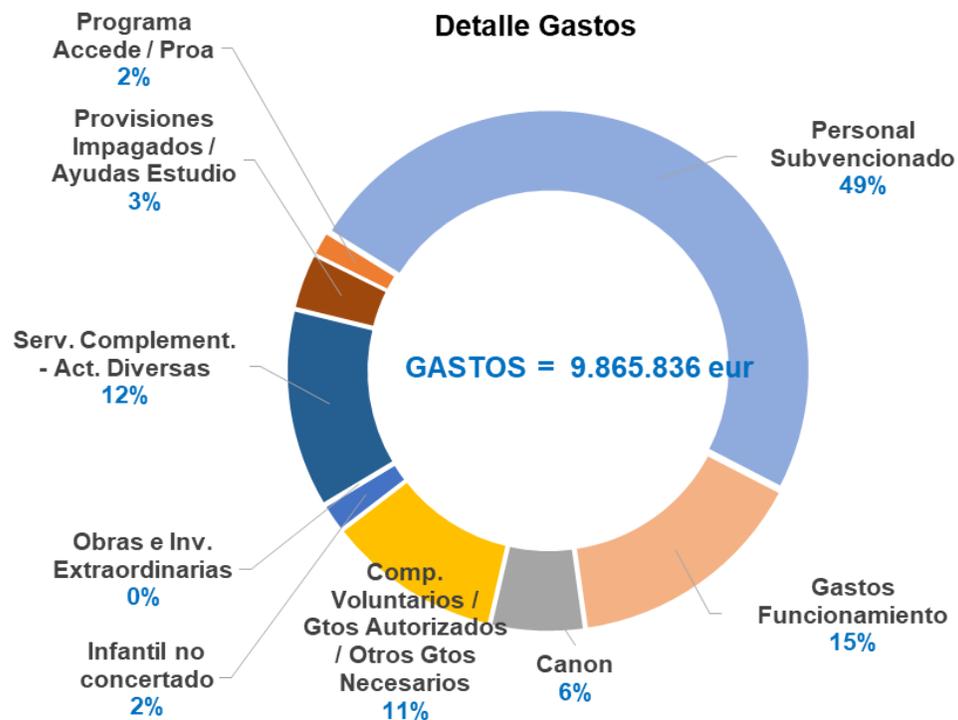
DEFICIT CURSO 2021 / 2022 (68.468)

	Rdo Acum. 18/19	Rdo curso 19/20	Rdo Acum. 19/20	Rdo curso 20/21 (*)	Rdo Acum. 20/21	Rdo curso 21/22	Rdo Acum. 21/22
RESULTADO ACUMULADO	247.364	-305.570	-58.206	-139.794	-198.000	-68.468	-266.468
Aportación FUHEM para compensación de pérdidas	-	-	-	-	-	-	65.352
RESULTADO ACUMULADO CON APORTACIÓN PÉRDIDAS FUHEM	247.364		-58.206		-198.000		-201.116

(*) Incluye como ingreso del curso 20/21 una subvención de 260.000 € del Ayto. de Rivas



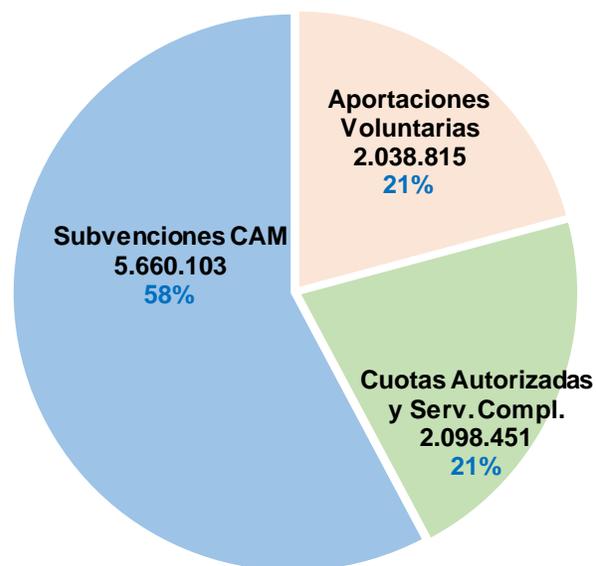
- ❑ Los dos cursos más afectados por los efectos de la pandemia (2019/20 y 2020/21) dejaron una herencia de pérdidas acumuladas, que sumadas al déficit del curso 2021/22 alcanzan un total de -266.468 euros.
- ❑ En función de lo dispuesto en el Acuerdo de Sostenimiento del Proyecto Educativo firmado en octubre de 2021, FUHEM se va a hacer cargo del 33% de las pérdidas acumuladas al término del curso 2020/21, por un importe de 65.352 euros.
- ❑ Con esta aportación, el resultado acumulado del colegio queda en -201.116 euros.



Gastos Presupuesto vs. Real

GASTOS	Presupuesto	REAL	Desviación
Personal Subvencionado	4.729.467	4.808.097	-78.630
Gastos Funcionamiento	1.441.027	1.494.732	-53.705
Canon	575.693	575.693	0
Comp. Voluntarios / Gtos Autorizados / Otros Gtos Necesarios	1.104.165	1.078.432	25.733
Infantil no concertado	181.647	177.002	4.646
Obras e Inv. Extraordinarias	4.528	4.528	0
Serv. Complement. - Act. Diversas	1.180.987	1.227.483	-46.496
Provisiones Impagados / Ayudas Estudio	270.816	347.483	-76.667
Programa Accede / Proa	90.151	152.387	-62.236
TOTAL	9.578.481	9.865.836	-287.355

Detalle Ingresos



INGRESOS = 9.797.369 eur

Subvenciones CAM	Presupuesto	REAL	Desviación
> Personal Docente (Pago delegado)	4.729.467	4.785.544	56.077
> Funcionamiento	590.155	596.113	5.957
> Bilingüismo	45.304	45.304	0
> Función Directiva No Docente	6.994	6.994	0
> Programa Accede	90.151	70.197	-19.954
> Funcionamiento_Covid	72.558	73.761	1.203
> Programa Proa +	0	82.190	82.190
Total	5.534.629	5.660.103	125.474

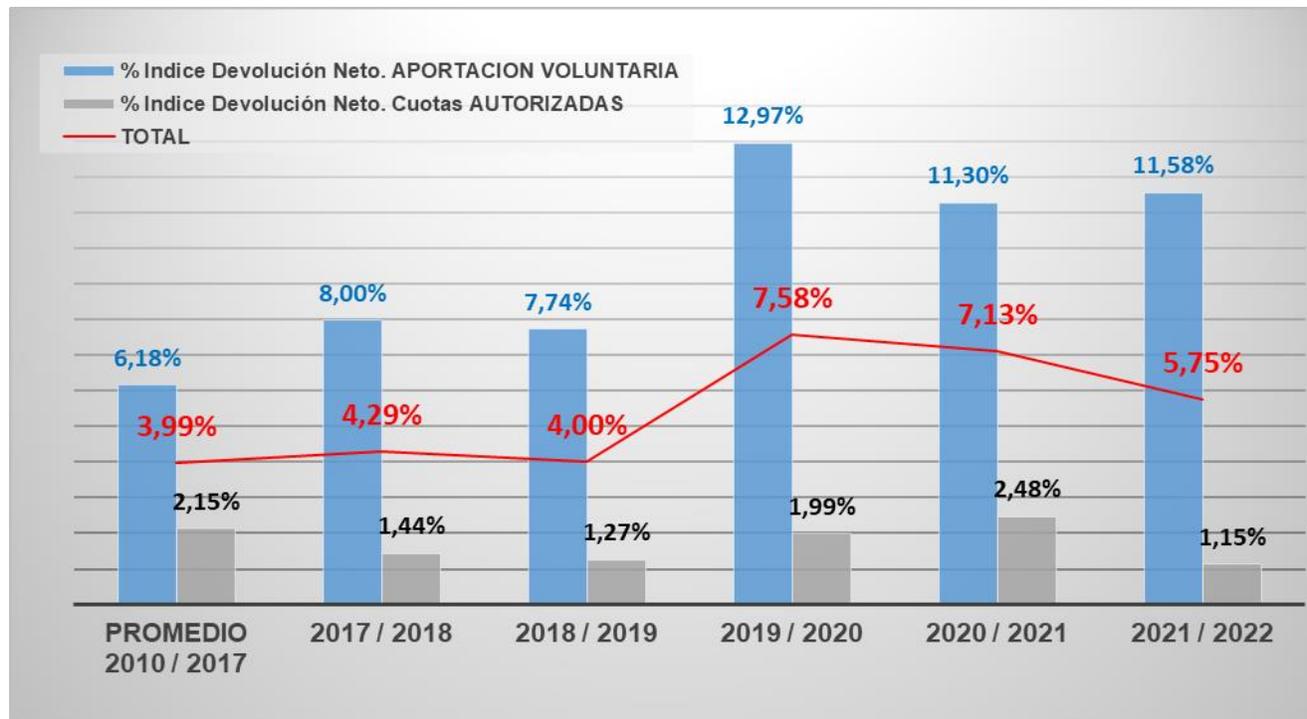
Cuotas Autorizadas y Serv. Comp.	Presupuesto	REAL	Desviación
> Cuota Enseñanza Reglada	100.878	99.504	-1.374
> Cuota Servicio Orientación	141.410	134.821	-6.589
> Infantil No Concertado	161.095	146.618	-14.477
> Serv. Complementarios (Comedor / Extraescolares / Primeros-Tardes Cole)	1.152.733	1.315.467	162.734
> Activ. Diversas y otros (granjas, visitas culturales y otros ingresos)	410.434	402.041	-8.393
Total	1.966.550	2.098.451	131.900

Aportaciones Voluntarias	Presupuesto	REAL	Desviación
> Aportación Voluntaria	1.930.194	1.896.077	-34.117
> Material e inversiones	147.108	142.738	-4.370
Total	2.077.302	2.038.815	-38.487

Principales Desviaciones

Concepto	Desviación Real vs Presupuesto
* Personal Subvencionado CAM	-22.553
* Gastos Sanitarios Covid no subvencionados	-6.819
* Obras Reforma + Inversiones	-91.457
* Otros Gastos de Funcionamiento	51.731
* Servicio Orientación y Enseñanza reglada	-4.689
* Tutorías	11.939
* Horas Adicionales a ratio oficial	-20.325
* Sustituciones no subvencionadas	2.523
* Otros Complementos Voluntarios	28.322
* Infantil no Concertado	-9.831
* Provisión Impagados	-96.695
* Ayudas al Estudio	20.028
* Servicios Complementarios:	121.297
* Aportación Voluntaria / Otros Ingresos	-51.940
Total desviaciones curso 2021 / 22	-68.468

- ❑ Las desviaciones más significativas se producen en impagados de cuotas y de aportación (-96.695 €) y en las partidas de inversiones y obras de reforma (-91.457 €)
- ❑ En el lado positivo destaca la aportación a resultado de los servicios complementarios, que aun sin alcanzar los niveles de un curso normal, ha superado lo presupuestado en + 121.297 €.
- ❑ Las desviaciones en obras de reforma e inversiones recogen lo invertido en habilitar el nuevo comedor ESO, el cambio a iluminación LED, renovación de calderas y primera fase de domótica. Su efecto será muy positivo a corto/medio plazo.
- ❑ En lo que se refiere a los gastos de funcionamiento del centro, la evolución ha sido positiva (+51.731€), reafirmando la línea marcada de control y optimización del gasto.
- ❑ En el ámbito educativo las mayores desviaciones se originan en la necesidad de dotar profesorado de refuerzo (-20.325 €), además de la desviación en el nivel de infantil no concertado, ocasionada por un menor número de alumnos.
- ❑ 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).
- No obstante, seguimos todavía casi un 1,7% por encima de los promedios de impago de la etapa pre-Covid.
- El total de recibos devueltos durante el curso (238.538 euros) nos da una medida de la magnitud en la que puede afectar al presupuesto y la sostenibilidad del colegio.

% 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	6,18%	8,00%	7,74%	12,97%	11,30%	11,58%
% Índice Devolución Neto. Cuotas AUTORIZADAS	2,15%	1,44%	1,27%	1,99%	2,48%	1,15%
TOTAL	3,99%	4,29%	4,00%	7,58%	7,13%	5,75%

EUROS Curso 21 / 22	Eur Emitidos	Eur Pte Cobro 21/22	% Pte cobro
Eur Aportaciones Voluntarias	1.830.558	211.949	11,58%
Eur Cuotas Autorizadas	2.320.161	26.589	1,15%
Total	4.150.719	238.538	5,75%

- 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.

Actividades Complementarias. Desviaciones	Previsión Aportación a Resultado	REAL Aportación a Resultado	Diferencia
> Comedor	189.948	395.391	205.443
> Act. Extraescolares	37.134	27.998	-9.136
> Primeros Tardes Cole	-5.528	-14.094	-8.566
> Actividades Diversas	160.626	94.182	-66.444
Total	382.180	503.478	121.297

- ❑ Los gastos sanitarios y de prevención frente al Covid19 han superado ligeramente la subvención otorgada por la CAM a tal efecto.

Detalle Gastos COVID	Gastos Subvencionados CAM	Gastos Realizados	Desviación
Material Sanitario	33.018	36.418	-3.400
<i>Mascarillas</i>	<i>12.078</i>	<i>13.681</i>	<i>-1.603</i>
<i>Gel</i>	<i>20.940</i>	<i>22.737</i>	<i>-1.797</i>
Refuerzo Limpieza	37.794	41.212	-3.419
TOTAL	70.812	77.630	-6.819

- 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 incluyendo algunos orientadores/as, profesorado de apoyo e integradores/as sociales,** lo que supone una mejora en la convivencia y 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
- **Canon municipal (alquiler del colegio)**
- **Ayudas al estudio para las familias en dificultades**

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 tomado medidas que pretenden potenciar la sostenibilidad y ofrecer estabilidad a las cuentas del colegio:

- Se realiza un trabajo incansable por informar de la necesidad de la aportación a las familias que eligen HIPATIA 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 ha hecho una inversión para la puesta en marcha de un comedor en secundaria.
- Se ha alcanzado un acuerdo con el Ayuntamiento de Rivas para ceder las instalaciones del Centro y convertir HIPATIA en un Centro Cultural y deportivo para el barrio de La Luna.
- Se ha culminado el proceso de municipalización de la Escuela Infantil 0-3 años, y se ha ganado la licitación para su gestión, de la cual se encargará FUHEM durante los próximos 5 años. Esto permitirá la gratuidad de este Ciclo para las familias y fortalecerá el proyecto educativo de FUHEM y de HIPATIA impactando también de manera favorable en su sostenibilidad económica.
- Se han instalado 550 placas fotovoltaicas que reducirán el gasto eléctrico que requiere un Centro como el nuestro.
- Se han sustituido todas las calderas del colegio, instalando modelos más eficaces y eficientes, reduciendo costes y consumo.
- 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