



FUHEM

educación+
ecosocial

**Ciudad
Educativa
Hipatia Fuhem**

**Presupuesto Curso
2025/2026**

Junio 2025

PRESUPUESTO 2025/2026

CONSIDERACIONES GENERALES SOBRE EL PRESUPUESTO

El curso 2024/25, se está viviendo en el colegio Hipatia en un contexto de normalidad en cuanto al desarrollo de la actividad escolar, pero todavía algo complicado en lo económico.

El contexto vivido en el pasado reciente (crisis post-pandemia, repercusiones de la guerra de Ucrania, con incrementos record del precio de electricidad y gas, junto con elevadas tasas de inflación), ha tenido consecuencias a medio y largo plazo en los presupuestos de los colegios FUHEM.

El colegio convive con una situación de desequilibrio entre gastos e ingresos, que nos viene impidiendo cerrar presupuestos equilibrados. El diagnóstico que se realizó hace dos años en cuanto a las causas de este desequilibrio, sigue siendo, en lo esencial, válido hoy en día:

- La **financiación insuficiente de la Comunidad de Madrid**: pese al incremento del 15% en tres años, previsto para la subvención de funcionamiento a lo largo del trienio 2024-2026, la financiación sigue siendo insuficiente, y cubre apenas un 60% de los costes de los centros. El incremento registrado no compensa en absoluto los más de 10 años que llevaba esta financiación sin apenas actualizaciones.
- Las elevadas **tasas de inflación**, y en particular el importantísimo incremento del **precio de los suministros energéticos, durante los años 2021 y 2022** que, aunque se ha moderado en 2023 y 2024, su efecto acumulado ha penalizado de forma muy importante los resultados del centro.
- Al normal incremento de los **costes de personal**, por las actualizaciones de los convenios, se suma la incidencia de las **sustituciones de profesorado no subvencionadas** por la Comunidad de Madrid, así como la normativa respecto a **jubilaciones parciales**, que tampoco son cubiertas por la CAM.
- Al lento **descenso del número de alumnos** en nuestros centros por efecto de la natalidad, se suma la actual **normativa de descenso obligatorio de las ratios** de alumnos por clase.
- Los **impagados** se incrementaron mucho durante la crisis del Covid y, en el caso de Hipatia, no se han vuelto a recuperar los niveles previos a la pandemia.

Todo ello hizo que el Patronato de la fundación iniciase un proceso de profunda revisión de los presupuestos de nuestros centros escolares y del conjunto de la fundación, que ha culminado con la aprobación en diciembre de 2024 de las proyecciones económicas cuatrienales para los colegios, con el objetivo de equilibrar los presupuestos de nuestros centros en el plazo máximo de cuatro cursos (2023/2024 a 2026/2027). Estas proyecciones se inscriben en el marco más amplio de unas proyecciones cuatrienales del Plan Estratégico para el conjunto de la fundación, para el período 2023 -2026, que pretenden proporcionar el necesario escenario de “aterrizaje ordenado” para el reequilibrio de las cuentas de resultados de la fundación y de sus diferentes áreas y departamentos, con el horizonte de 2026.

El presupuesto del colegio Hipatia para el curso 2025/2026, que ahora se presenta, se ha realizado teniendo muy en cuenta los objetivos y el camino marcado para el cumplimiento de esas proyecciones del Plan Estratégico.

El borrador de presupuesto que ahora presentamos NO incluye los módulos de Formación Profesional de Grado Superior, pero presentamos también un breve análisis / resumen del presupuesto de los mismos, para un total de 25 alumnos cada uno.

Estos módulos son:

- Desarrollo de aplicaciones multiplataforma
- Educación infantil.

Se ha optado por no incluirlos en presupuesto, ya que, si finalmente no se matriculase el número suficiente de alumnos, y se decidiese posponer su inicio, esto causaría un desequilibrio en el presupuesto del colegio, que podría llegar a ser de algo más de 70,000 euros.

En cuanto a la valoración de cuál sería su umbral de rentabilidad, en función del número de alumnos inscritos, la conclusión es que, para el primer año, el umbral estaría en torno a los 20 alumnos matriculados, y por encima de este número se obtendría un margen para el colegio.

En este escenario, sin contar con los ciclos de FPGS, nos ha resultado imposible presentar un presupuesto equilibrado para el curso 2025/26 sin plantear un incremento de la aportación voluntaria del 4,9 % (5,17 € por alumno y mes). Este incremento está por debajo de lo que estaba previsto para el curso 2025/ 26 en las proyecciones del PE (5,8%).

Comparamos los criterios aplicados para este presupuesto con las pautas marcadas en las proyecciones cuatrienales:

- Se ajusta a la baja la provisión de impagados, en función de los importes previstos en las proyecciones del Plan Estratégico, dejándola aproximadamente en un 80% del importe previsto para el cierre del presente curso.
- Se ajusta a la baja la provisión para sustituciones no subvencionadas a fin de aproximar su presupuesto al valor real esperado de cierre del curso 2024/25.
- El coste previsto de suministros se ha reducido en un 33,26% respecto al presupuesto del curso anterior. Previa consulta con la empresa que nos gestiona los contratos energéticos, y aplicando un criterio de prudencia, hemos incrementado un 15% los costes de luz y un 2,3% los de gas respecto a los costes actuales del curso 2024/25. Esto mejoraría los objetivos del PE.

Se integran también en este presupuesto, al igual que en el curso precedente, los compromisos derivados del Acuerdo de Sostenimiento del Proyecto Educativo firmado con los representantes de las familias, y que se refieren a la dotación del Fondo de Solidaridad (ayudas al estudio y proyectos de innovación educativa), del Plan de Obras Extraordinarias del centro, que se finalizará este verano, y a la recuperación de pérdidas acumuladas por el colegio.

CRITERIOS BÁSICOS GENERALES.

El borrador de presupuesto del curso 2025/2026 se elabora partiendo de las siguientes premisas generales básicas:

- Se han aplicado en este presupuesto para la determinación de las subvenciones de pago delegado los módulos aplicables para 2025, regulados por la Ley 9/2024, de 26 de diciembre de Presupuestos CAM para 2025, que establece los módulos económicos para la financiación de centros docentes privados sostenidos con fondos públicos para el ejercicio 2025 de la Comunidad de Madrid.

- Se ha registrado un incremento en los módulos de subvenciones de gastos de funcionamiento para el curso 2025/26, que es del 4% para 2025, y se prevé que sea también del 4% para 2026.
- Adaptación del número de usuarios del servicio de comedor a las previsiones reales en función de la evolución de las cuotas del servicio en el curso anterior, aplicando asimismo las previsiones de descenso de número de alumnos por la normativa obligatoria de disminución de ratios. La cuota de comedor se incrementa en un 3,33% (5,02 € mensuales) con respecto al curso anterior, como reflejo estricto de la revisión de precios aplicada por la contrata, en base al contrato en vigor.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Se incluye en el coste por salarios del personal de administración y servicios, una previsión de subidas salariales del 4%. Este incremento salarial es solo una previsión, y se aplicará finalmente la subida que se disponga en el convenio. Además, se incluye la figura de una segunda gerencia para el centro.

También se incluye una previsión de incremento del 2,3% de IPC en los principales costes.

Se incrementa la partida de alquileres y renting en 17.080 euros respecto al curso anterior, como consecuencia de la adquisición mediante renting a 4 años de 55 equipos informáticos nuevos, para dotación de las aulas de tecnología.

Incremento de la dotación para limpieza de 90.433,80 euros, como consecuencia del cambio de contrata a Grupo Alarcón. Hay que tener en cuenta que llevábamos 3 cursos sin actualizar precios, y tras un proceso de selección al que han concurrido hasta 4 empresas, se ha optado por la que ofrecía, en su conjunto, unas mejores condiciones.

Las partidas de obras e inversiones se disminuyen, en su conjunto, en -19.187,50 euros con respecto al curso anterior, asumiéndose lo indispensable para cubrir las obras de seguridad e inversiones de reposición necesarias para el curso.

Se ha redimensionado a la baja la partida de suministros, que recoge una disminución de -87.211,16 euros (-33,26%) respecto al presupuesto del curso anterior. En estas previsiones se ha descontado la estimación del ahorro en el consumo eléctrico que supone para el colegio la instalación de placas solares, así como los derivados de la gestión de precios y contratos con la colaboración de una empresa especializada. Todas estas medidas nos han llevado a conseguir, durante lo que llevamos de curso, ahorros en torno al 31% respecto al curso anterior. Se han incorporado en este presupuesto, siempre dentro de una línea de prudencia, las previsiones de ahorro por estos conceptos, aunque la dinámica de precios sea imprevisible.

La dotación para el conjunto de los gastos de funcionamiento, incluyendo el coste del personal de administración y servicios, se incrementa en un 9,65%. Este incremento incluye, además de los aumentos ya reseñados, un incremento de costes del material escolar de 49.000 euros respecto al curso precedente, que se financiará con la nueva cuota de materiales.

ÁREA EDUCATIVA

La previsión presupuestaria de horas adicionales a la ratio oficial se disminuye en -20.128 euros. Se mantiene el número de horas, pero se disminuyen los compromisos por jubilaciones parciales respecto al curso precedente. Este importe de costes por jubilaciones parciales de docentes, que no están cubiertas por la administración, se configura como política de cuidado de las personas que además contribuye al relevo generacional en la plantilla, beneficiando a la educación que recibe el alumnado.

La dotación para sustituciones no subvencionadas del profesorado se ajusta a la baja en -49.290 euros, situándose en un total de 50.000 euros totales, en línea con el importe previsto para el cierre del curso actual, como previsión para garantizar las sustituciones necesarias no financiadas por la CAM.

Mantenimiento del número total de horas asignadas para el servicio de orientación. La cuota del servicio se incrementa en 1,22 euros, como consecuencia de la disminución del número de alumnos a los que aplica.

Continuidad del aula TEA que se abrió el curso pasado en el centro, para la atención e integración de alumnos con necesidades especiales. La dotación presupuestaria de la Comunidad de Madrid para esta aula es de 34.777,86 euros, y los gastos previstos estarán en el mismo orden de magnitud.

El conjunto de los complementos educativos voluntarios FUHEM disminuye en un -8,55% (-71.198,68 euros) respecto al curso anterior.

OTROS GASTOS NECESARIOS

En ausencia de información detallada para el curso 2025/26, se ajusta la dotación presupuestaria dedicada al programa de préstamo gratuito de libros (Programa Accede) a los valores ejecutados del curso anterior, y se establece para este curso en 136.243,28 euros. Se prevé que este programa tenga un efecto nulo en la cuenta de resultados y que los gastos del mismo igualen a los ingresos dotados por la administración.

GASTOS ESTRUCTURALES

Adaptación del coste del canon municipal de Hipatia por aplicación del anexo al convenio firmado con el Ayuntamiento de Rivas en noviembre de 2010. Como consecuencia de la aplicación del IPC de diciembre de 2024 sobre los importes a pagar del curso anterior, se produce un incremento de 17.024,47 euros en el importe del canon a pagar por el alquiler de las instalaciones, quedando el canon a pagar para el curso 2025/26 establecido en 625.041,12 euros. El canon municipal supone este año un importe medio de 36,70 euros mensuales por alumno y mes, incluidos en la aportación voluntaria.

SERVICIOS COMPLEMENTARIOS

La aportación global de todos los servicios a funcionamiento, incluyendo las actividades diversas, se prevé de 683.054,87 euros, lo cual supone un incremento de 199.192,35 euros respecto al curso anterior (41,17%).

Para el servicio de comedor escolar se estima el número de usuarios en función de la evolución del servicio durante el curso precedente, incorporando también las previsiones de disminución del número de alumnos por aplicación de la normativa de ratios. Se prevé, para el conjunto del curso, un incremento de 43.000 € (17,3%) del margen de aportación del comedor a resultados del centro.

Para las actividades extraescolares se ha presupuestado una mejora de margen de 21.843,42 € sobre el presupuesto del ejercicio anterior, y para las actividades diversas se han mejorado también las previsiones del curso precedente, incorporando previsiones de mejora en los ingresos por alquiler de instalaciones y subvenciones del programa Erasmus y otros.

AYUDAS AL ESTUDIO Y FONDO DE SOLIDARIDAD

La dotación para ayudas al estudio del curso, según se establece en el convenio con el Ayuntamiento de Rivas, es de 125.681,40 euros (-3.763,80 euros menos que en el curso precedente, por disminución del número de alumnos).

El colegio Hipatia aportará a través del Fondo de Solidaridad 26.226,20 euros a proyectos de investigación educativa y 37.295,70 euros para Ayudas al Estudio del colegio Lourdes.

CONSIDERACIONES SOBRE LAS CUOTAS

La suma de las cuotas de aportación voluntaria y fondo de solidaridad se incrementa en 5,49 euros mensuales respecto al curso anterior, para todas las etapas educativas. Ello implica un esfuerzo adicional para las familias de 54,9 € en el año para el curso 2025-2026.

UNIDADES EN FUNCIONAMIENTO Y NÚMERO DE ALUMNOS

Se prevé una disminución total de -38 alumnos en el conjunto de todos los niveles respecto al presupuesto del curso anterior. Se pierden alumnos en infantil (-17), primaria (-13) y ESO (-8). El detalle por niveles según cuadro:

NIVELES	GRUPOS	ALUMNOS 2025/2026	ALUMNOS 2024/2025	% VARIAC.	Variación Alumnos
INFANTIL	12	238	255	-6,7%	-17
PRIMARIA	24	593	606	-2,1%	-13
ESO-1	8	224	224	0,0%	0
ESO-2	8	232	240	-3,3%	-8
BACHILLERATO	8	284	284	0,0%	0
PCPI-FPB	4	80	80	0,0%	0
CFGM	4	80	80	0,0%	0
TOTALES	68	1.731	1.769	-2,1%	-38

ACUERDO DE SOSTENIMIENTO DEL PROYECTO EDUCATIVO

El Acuerdo de sostenimiento firmado con las familias de los centros en octubre de 2021 abarca un período temporal de 12 años, comenzando en el curso 2022/23. Por lo tanto, existen elementos de este acuerdo que se integran en el presupuesto del colegio para el curso 2025/26 que ahora se presenta.

Se han respetado en todos los casos los importes de aportación por alumno y mes reflejados en el acuerdo firmado. Sí que varía el número de alumnos matriculados de cada colegio respecto a lo previsto en el acuerdo de sostenimiento, lo cual origina ligeras variaciones en las cantidades totales recaudadas y aplicadas.

C.E.M. HIPATIA FUHEM
PRESUPUESTO CURSO 2025/2026

GASTOS CONCEPTO PRESUPUESTARIO	2025/2026	2024/2025	%	DIFERENCIA
PERSONAL SUBVENCIONADO CAM	5.478.987,17	5.371.544,60	2,00%	107.442,57
Personal Docente	5.478.987,17	5.371.544,60	2,00%	107.442,57
FUNCIONAMIENTO SUBV./NO SUBV.	1.714.935,05	1.563.978,68	9,65%	150.956,37
Personal Administración y Servicios	474.638,21	387.774,89	22,40%	86.863,32
Alquileres, Renting, Comunidad	72.897,82	55.817,94	30,60%	17.079,88
Reparación y Conservación	171.323,27	168.271,44	1,81%	3.051,82
Limpieza	340.803,92	250.370,12	36,12%	90.433,80
Transp.y Comunicaciones	3.250,00	3.250,00	0,00%	0,00
Seguros	29.901,17	27.180,06	10,01%	2.721,11
Suministros (luz,telef.,agua,calefacc.)	175.002,10	262.213,26	-33,26%	-87.211,16
Material Escolar	84.000,00	35.000,00	140,00%	49.000,00
Plataforma de gestión	15.726,46	15.757,50	-0,20%	-31,04
Servicios bancarios	4.750,00	1.700,00	179,41%	3.050,00
Inversiones	9.000,00	28.187,50	-68,07%	-19.187,50
Obras reforma	50.000,00	50.000,00	0,00%	0,00
Servicios Administración Central	283.642,11	278.455,97	1,86%	5.186,14
GASTOS AUTORIZADOS	170.566,11	162.757,14	4,80%	7.808,97
Salarios Orientador no subvencionado	169.566,11	161.757,14	4,83%	7.808,97
Material y Colaboración	1.000,00	1.000,00	0,00%	0,00
COMPLEMENTOS VOLUNTARIOS FUHEM	761.734,89	832.933,57	-8,55%	-71.198,68
Dirección	18.330,50	22.948,96	-20,12%	-4.618,46
Jefatura de estudios/Coordinación	88.249,31	87.030,26	1,40%	1.219,05
Tutorías	205.481,01	205.160,65	0,16%	320,36
Horas adicionales ratio oficial	298.413,47	318.541,28	-6,32%	-20.127,81
Bilingüismo	59.140,00	59.140,00	0,00%	0,00
Función directiva no docente	6.993,92	6.993,92	0,00%	0,00
Personal complementario Aula TEA	35.126,68	33.828,41	3,84%	1.298,27
Sustituciones no subvencionadas	50.000,00	99.290,09	-49,64%	-49.290,09
OTROS GASTOS NECESARIOS	257.448,85	246.456,28	4,46%	10.992,57
Servicios Educativos Centrales	141.821,05	139.227,99	1,86%	2.593,07
Gratuidades convenio enseñanza	77.175,39	77.175,39	0,00%	0,00
Otros gastos sociales	3.250,00	3.250,00	0,00%	0,00
Recuperación de Pérdidas	12.091,30	12.453,40	-2,91%	-362,10
Amortización préstamo FUHEM	23.111,11	14.349,51	61,06%	8.761,60
GASTOS PROGRAMA ACCEDE	136.243,28	136.243,28	0,00%	0,00
Gastos Programa Accede	136.243,28	136.243,28	0,00%	0,00
ACTIV.EXTRA.Y COMPLEMENTARIAS	1.120.612,93	1.099.356,39	1,93%	21.256,54
Comedor	944.756,99	926.187,88	2,00%	18.569,11
Extraescolares - Primeros/Tardes del cole	175.855,95	173.168,52	1,55%	2.687,43
GASTOS ESTRUCTURALES	644.522,77	628.325,10	2,58%	16.197,67
Canon municipal - Uso de instalaciones	625.041,12	608.016,66	2,80%	17.024,47
Obras ampliación	19.481,65	20.308,44	-4,07%	-826,79
CICLOS FORMATIVOS GRADO SUPERIOR	0,00	142.726,59	-1,00	-142.726,59
Gastos de personal	0,00	142.726,59	-100,00%	-142.726,59
ACTIVIDADES DIVERSAS	399.026,21	294.145,94	35,66%	104.880,27
Convivencias	280.000,00	211.000,00	32,70%	69.000,00
Visitas Culturales	30.000,00	30.000,00	0,00%	0,00
Seguro Escolar Alumnos	757,12	1.571,60	-51,82%	-814,48
Otras actividades	88.269,09	51.574,34	71,15%	36.694,75
PROVISIONES	204.356,91	231.414,00	-11,69%	-27.057,09
Provisiones Impagados	204.356,91	231.414,00	-11,69%	-27.057,09
AYUDAS ESTUDIO / P.INNOVACION	189.203,30	189.256,60	-0,03%	-53,30
Ayudas Estudio Hipatia	125.681,40	129.445,20	-2,91%	-3.763,80
Ayudas Estudio Otros Centros	37.295,70	37.360,20	-0,17%	-64,50
Proyectos Innovación	26.226,20	22.451,20	16,81%	3.775,00
TOTAL GASTOS	11.077.637,47	10.899.138,17	1,64%	178.499,30

C.E.M. HIPATIA FUHEM
PRESUPUESTO CURSO 2025/2026

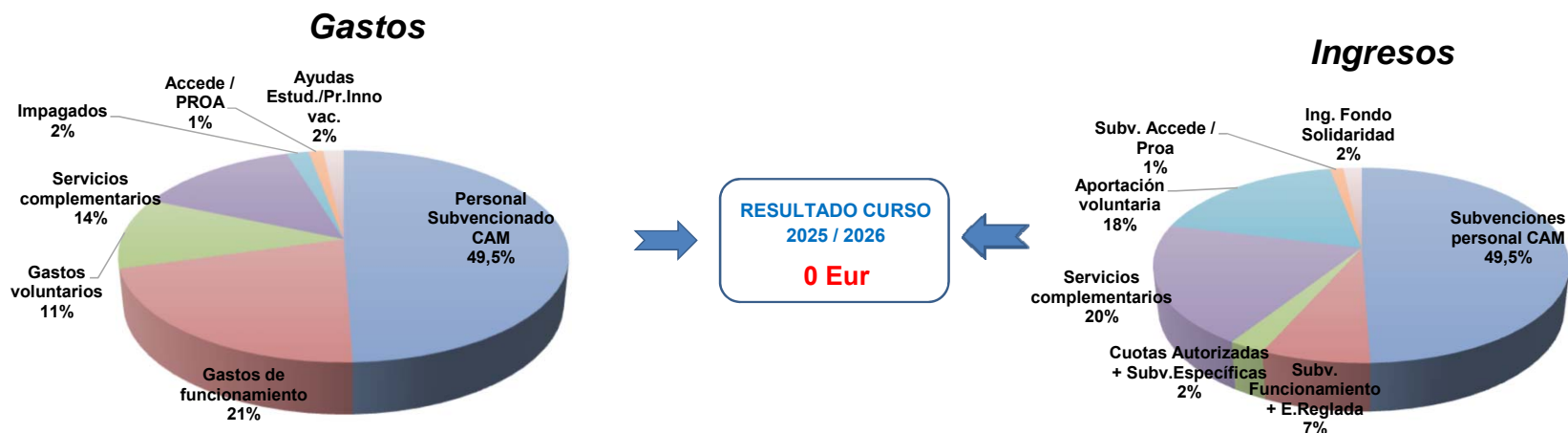
INGRESOS				
CONCEPTO PRESUPUESTARIO	2025/2026	2024/2025	%	DIFERENCIA
SUBVENCIONES CAM	6.398.182,37	6.271.875,98	2,01%	126.306,39
Personal (pago delegado)	5.478.987,17	5.371.544,60	2,00%	107.442,57
Funcionamiento	690.262,24	674.477,20	2,34%	15.785,04
Bilingüismo	50.917,90	48.959,54	4,00%	1.958,36
Función directiva no docente	6.993,92	6.993,92	0,00%	0,00
Personal complementario Aula TEA	34.777,86	33.657,44	3,33%	1.120,42
Subvención Programa Accede	136.243,28	136.243,28	0,00%	0,00
CUOTAS	276.006,11	491.937,59	-43,89%	-215.931,48
Cuota Servicio de Orientación	170.566,11	162.757,14	4,80%	7.808,97
Nueva cuota prácticas FP	3.200,00	0,00	-	3.200,00
Enseñanza Reglada	102.240,00	101.880,00	0,35%	360,00
Ciclos Formativos Grado Superior	0,00	227.300,44	-100,00%	-227.300,44
ACTIV. EXTRA.Y COMPLEMENTARIAS	1.492.311,64	1.406.211,68	6,12%	86.099,96
Cuotas Comedor	1.236.501,79	1.174.932,68	5,24%	61.569,11
Extraescolares - Primeros/Tardes del cole	255.809,85	231.279,00	10,61%	24.530,85
ACTIVIDADES DIVERSAS	710.382,37	471.153,18	50,78%	239.229,20
Convivencias	330.000,00	240.000,00	37,50%	90.000,00
Visitas culturales	35.000,00	35.000,00	0,00%	0,00
Seguro Escolar Alumnos	757,12	1.571,60	-51,82%	-814,48
Otras actividades	344.625,25	194.581,58	77,11%	150.043,68
OTROS INGRESOS	2.011.551,67	2.068.703,15	-2,76%	-57.151,47
Aportación material escolar e inversiones	136.240,00	140.320,00	-2,91%	-4.080,00
Aportación voluntaria	1.875.311,67	1.840.767,15	1,88%	34.544,53
Préstamo FUHEM	0,00	87.616,00	-100,00%	-87.616,00
OTROS INGRESOS F.SOLIDARIDAD	189.203,30	189.256,60	-0,03%	-53,30
Aportación Fondo Solidaridad Hipatia	151.907,60	151.896,40	0,01%	11,20
Aportación Fondo Solidaridad Otros Centros	37.295,70	37.360,20	-0,17%	-64,50
TOTAL INGRESOS	11.077.637,47	10.899.138,17	1,64%	178.499,30
RESULTADO CURSO	0,00	0,00	0,00%	0,00

Observaciones:

-Los conceptos marcados en color verde son los derivados del Acuerdo para el Sostenimiento Económico del Proyecto Educativo FUHEM.

-Las cantidades presupuestadas como complementos voluntarios de la Fundación, así como los índices de revisión salarial propuestos, no suponen un compromiso para ésta.

EUR GASTOS E INGRESOS Curso 2025 / 2026



GASTOS	Eur	%
Personal Subvencionado CAM	5.478.987	49,46%
Gastos de funcionamiento	2.339.976	21,12%
Gastos voluntarios	1.209.231	10,92%
Servicios complementarios	1.519.639	13,72%
Impagados	204.357	1,84%
Accede / PROA	136.243	1,23%
Ayudas Estud./Pr.Innovac.	189.203	1,71%
TOTAL	11.077.637	100,00%

(*) El total de gastos de funcionamiento incluye el canon municipal

INGRESOS	Eur	%
Subvenciones personal CAM	5.478.987	49,46%
Subv. Funcionamiento + E.Reglada	792.502	7,15%
Cuotas Autorizadas + Subv.Específicas	266.456	2,41%
Servicios complementarios	2.202.694	19,88%
Aportación voluntaria	2.011.552	18,16%
Subv. Accede / Proa	136.243	1,23%
Ing. Fondo Solidaridad	189.203	1,71%
TOTAL	11.077.637	100,00%
RESULTADO CURSO 2025 / 2026	0	

C.E.M. HIPATIA. CUOTAS PARA EL CURSO 2025 / 2026

NIVELES	GRUPOS	ALUMNOS 2025/2026	ALUMNOS 2024/2025	% VARIAC.	Variación Alumnos
INFANTIL	12	238	255	-6,7%	-17
PRIMARIA	24	593	606	-2,1%	-13
ESO-1	8	224	224	0,0%	0
ESO-2	8	232	240	-3,3%	-8
BACHILLERATO	8	284	284	0,0%	0
PCPI-FPB	4	80	80	0,0%	0
CFGM	4	80	80	0,0%	0
TOTALES	68	1.731	1.769	-2,1%	-38

CUOTAS GENERALES	IMPORTE ANUAL	NUMERO DE ALUMNOS	CUOTA MES SIN AJUSTE	CUOTA MES 2024/25	VARIACIÓN
Fondo de solidaridad aportación	189.203,30	1.703	11,11	10,79	0,32
Cuota autorizada (infantil-primaria-bach)	170.566,11	1.095	15,58	14,35	1,22
Enseñanza Reglada (bachillerato)	102.240,00	284	36,00	36,00	0,00
Aportacion voluntaria media	1.875.311,67	1.703	110,12	104,95	5,17
Cuota prácticas FP	3.200,00	160	2,00	0,00	2,00
Aportación material escolar/inversiones	136.240,00	1.703	80,00 (cuota anual)	80,00	0,00

Todas las cuotas se establecen en 10 mensualidades (Septiembre - Junio), excepto aportación material que es cuota única anual aporte la misma cantidad global al proyecto educativo.

DESGLOSE DE CUOTAS MENSUALES AJUSTADAS CENTRO CURSO 2025 / 2026 POR NIVELES

CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS	INFANTIL NO CONCERTADO	INFANTIL PRIMARIA	E.S.O. PCPI-FPB	CFGM	BACHILLERATO
Gastos de personal	0,00				
Cuota autorizada	0,00	15,58			15,58
Enseñanza reglada					36,00
Fondo Solidaridad	0,00	11,11	11,11	11,11	11,11
Aportación voluntaria/Funcionamiento	0,00	107,51	118,49	130,78	90,24
Deficit de funcionamiento	0,00	7,20	7,20	7,20	7,20
Complementos voluntarios Fuhem	0,00	39,29	39,29	39,29	39,29
Otros gastos necesarios	0,00	15,12	15,12	15,12	15,12
Uso de instalaciones	0,00	36,70	36,70	36,70	36,70
Ayudas al estudio - Provisiones	0,00	12,00	12,00	12,00	12,00
Ajuste solidario global (1)		-2,80	8,18	20,47	-20,07
TOTAL	0,00	134,19	129,60	141,89	152,92

(1) Con el ajuste global se busca que cada la cuota en todos los niveles varíe en el mismo porcentaje.

CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS	INFANTIL NO CONCERTADO	INFANTIL PRIMARIA	E.S.O. PCPI-CFGM	BACHILLERATO
Comedor	0,00	155,77	155,77	155,77

INFANTIL NO CONCERTADO	2025/2026	2024/2025	% VARIAC.
Comedor	0,00	0,00	-
Gastos de personal	0,00	0,00	-
Cuota Autorizada	0,00	0,00	-
Aport. Voluntaria / Funcionamiento	0,00	0,00	-
TOTAL	0,00	0,00	#¡DIV/0!

INFANTIL/PRIMARIA	2025/2026	2024/2025	% VARIAC.
Cuota Autorizada	15,58	14,35	8,53%
Fondo Solidaridad	11,11	10,79	2,97%
Aportación Voluntaria	107,51	102,33	5,05%
TOTAL	134,19	127,48	5,27%

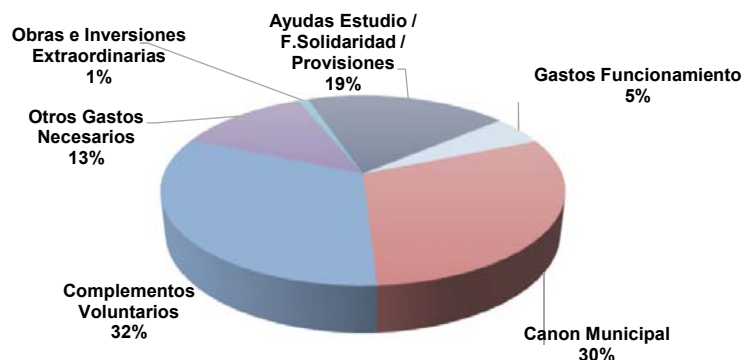
ESO - PCPI-FPB	2025/2026	2024/2025	% VARIAC.
Fondo Solidaridad	11,11	10,79	2,97%
Aportación Voluntaria	118,49	113,31	4,56%
TOTAL	129,60	124,10	4,43%

CFGM	2025/2026	2024/2025	% VARIAC.
Fondo Solidaridad	11,11	10,79	2,97%
Aportación Voluntaria	130,78	125,60	4,12%
TOTAL	141,89	136,39	4,03%

BACHILLERATO	2025/2026	2024/2025	% VARIAC.
Cuota Autorizada	15,58	14,35	8,53%
Enseñanza reglada	36,00	36,00	0,00%
Fondo Solidaridad	11,11	10,79	2,97%
Aportación Voluntaria	90,24	85,06	6,08%
TOTAL	152,92	146,21	4,59%

DISTRIBUCIÓN CUOTA DE APORTACIÓN VOLUNTARIA MENSUAL MEDIA
CURSO 2025 / 2026

GASTOS CONCEPTO PRESUPUESTARIO	HIPATIA	
	IMPORTE	%
FUNCIONAMIENTO SUBV./NO SUBV.	6,06	5,5%
Personal Administración y Servicios	1,68	1,5%
Alquileres, Renting, Comunidad	0,26	0,2%
Reparaciones y Conservación	0,61	0,5%
Limpieza	1,20	1,1%
Transportes y Comunicaciones	0,01	0,0%
Seguros	0,11	0,1%
Suministros (electricidad, agua, gas, telefonía))	0,62	0,6%
Material Escolar	0,30	0,3%
Plataforma de gestión	0,06	0,1%
Servicios bancarios	0,02	0,0%
Inversiones	0,03	0,0%
Obras reforma	0,18	0,2%
Servicios Administración Central	1,00	0,9%
CANON MUNICIPAL	36,70	33,3%
COMPLEMENTOS VOLUNTARIOS FUHEM	39,29	35,7%
Dirección	1,02	0,9%
Jefatura de estudios/Coordinación	4,93	4,5%
Tutorías	11,47	10,4%
Horas adicionales a ratio oficial	16,66	15,1%
Bilingüismo	0,46	0,4%
Personal complementario Aula TEA	1,96	1,8%
Sustituciones no subvencionadas	2,79	2,5%
OTROS GASTOS NECESARIOS	15,12	13,7%
Servicios Educativos Centrales	8,33	7,6%
Gratuidades convenio enseñanza	4,53	4,1%
Otros gastos sociales	0,19	0,2%
Recuperación de Pérdidas	0,71	0,6%
Amortización préstamo FUHEM 2023/24; 2024/25	1,36	1,2%
OBRAS E INVERSIONES EXTRAORDINARIAS	1,14	1,0%
Obras en inversiones ampliación	1,14	1,0%
AYUDAS AL ESTUDIO-F.SOLIDARIDAD-PROVISIONES	23,24	21,1%
Provisiones impagados	12,13	11,0%
Fondo Solidaridad (Ay.Estudio / P.Innov.)	11,11	10,1%
TOTAL CUOTA APORTACIÓN VOLUNTARIA MEDIA	110,12	
TOTAL CICLOS FORMATIVOS GRADO SUPERIOR	0,00	110,4%
TOTAL PRESTAMO FUHEM	0,00	



MODULOS Y AREA EDUCATIVA

> PERSONAL DOCENTE PAGO DELEGADO (SUBVENCIONES C.A.M.)

NIVELES EDUCATIVOS	UDS	2025 SEP-DIC	2026 ENE-AGO	CURSO 2025/2026	TOTAL
INFANTIL	12	58.322,62	58.322,62	58.322,62	699.871,44
PRIMARIA	25,2	59.831,06	59.831,06	59.831,06	1.507.742,71
INTEGRACION INFANTIL	1	49.276,31	49.276,31	49.276,31	49.276,31
APOYOS PRIMARIA	3	49.301,43	49.301,43	49.301,43	147.904,29
ESO1	8	82.737,44	82.737,44	82.737,44	661.899,52
COMPENSACIÓN ESO	3	51.671,07	51.671,07	51.671,07	155.013,21
ESO2	8	87.192,94	87.192,94	87.192,94	697.543,52
BACHILLERATO	8	98.572,55	98.572,55	98.572,55	788.580,40
FPB	4	83.147,88	83.147,88	83.147,88	332.591,50
CFGM	4	88.151,11	88.151,11	88.151,11	352.604,44
ORIENTADOR P. DELEG. SEC/FPB/CFGM				67.956,15	67.956,15
ORIENTADOR P. DELEG. PRIMARIA				18.003,68	18.003,68
TOTAL	76,20				5.478.987,17

> SUBVENCIONES OTROS GASTOS (FUNCIONAMIENTO)

NIVELES EDUCATIVOS	UDS	MODULO	TOTAL
INFANTIL	12	8.377,52	100.530,21
PRIMARIA	25,2	8.377,52	211.113,45
APOYO INFANTIL	1	1.422,28	1.422,28
APOYO PRIMARIA	3	1.422,28	4.266,85
ESO1	8	10.117,45	80.939,61
INTEGRACION ESO	3	1.422,28	4.266,85
ESO2	8	11.164,10	89.312,77
BACHILLERATO	8	8.688,46	69.507,67
FPB (media módulos)	4	13.637,17	54.548,67
CFGM (media módulos)	4	18.588,47	74.353,89
TOTAL	76,2		690.262,24

> GASTO / SUBVENCIÓN FUNCIÓN DIRECTIVA NO DOCENTE

FUNCION DIR.NO DOC.PRIMARIA	1	1.998,26	1.998,26
FUNCION DIR.NO DOC.SECUNDARIA	1	4.995,66	4.995,66
			6.993,92

> PERSONAL ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS

Categorías	Ud	S. Bruto	Coste Anual
Total personal administración y servicios	11	357.615,20	474.638,21
TOTALES	11	357.615,20	474.638,21

> DIRECCION

NIVELES EDUCATIVOS			TOTAL
Director/a todos los niveles	2	18.330,50	18.330,50
TOTALES			18.330,50

> JEFATURA - COORDINACION (TECHO DE GASTO SEGÚN CRITERIO GENERAL FUHEM)

NIVELES	Módulo	Grupos	Total Horas	Módulo	Total Coste
	Horas/grupo			Coste Hora	
TOTAL COSTE ORG.PEDAGOGICA		71	106,50		100.506,11
RECUPERACIONES C.A.M. (Complementos otras funciones directivas, ANEXO III Ley 8.a 1, 2 y 3)					-19.779,28
TOTALES PRESUPUESTO		71	106,50		80.726,83

> OTROS COMPLEMENTOS

BILINGÜISMO	2	101,00	1.880,62
ECOSOCIAL	3	151,50	2.820,93
COMUNICACIÓN	1	50,50	940,31
CONVIVENCIA / BIENESTAR	2	101,00	1.880,62
TOTAL OTROS COMPLEMENTOS	8	404,00	7.522,48

TOTAL JEFATURA - COORDINACIÓN Y OTROS COMPLEMENTOS	88.249,31
---	------------------

> TUTORIAS

NIVELES EDUCATIVOS	Tutorías total	FUHEM parcial	FUHEM total	Coste total
Infantil (2º ciclo)	12	12	0	36.340,28
Primaria	24	24	0	72.680,56
ESO	16	16	0	41.908,41
PMAR / DIVER	2	2	0	5.238,55
Bachillerato	8	8	0	20.954,20
FPB / CFGM	8	8	0	20.954,20
TOTALES	72	70	2	205.481,01

> HORAS ADICIONALES RATIO OFICIAL

Niveles	Total Horas	Coste Hora	Total Coste
INFANTIL MAESTRO	49	96,80	66.402,29
PRIMARIA MAESTRO	26,75	96,80	36.250,23
ESO	69	113,67	109.806,55
FPB-PCPI	4	118,43	6.632,06
CFGM	7,25	118,43	12.020,60
INTEGRADORA SOCIAL (jornada 35h)	35		31.102,15
TIS(jornada 35h)	35		30.480,67
Imputación a TEA (7h TIS jornada parcial)	-7		-6.096,13
JUBILACIONES PARCIALES			11.815,05
TOTALES	156		298.413,47

> BILINGÜISMO

Conceptos	HORAS	MODULO	TOTAL
EVALUACIÓN EXTERNA BILINGÜISMO			700,00
HORAS DE AUXILIAR DE 18 HORAS	36	2	18.816,00
HORAS DE AUXILIAR DE 26 HORAS	78	3	39.624,00
BILINGÜISMO COSTE BRUTO	114		59.140,00
RECUPERACIÓN CAM BILINGÜISMO			50.917,90
BILINGÜISMO COSTE NETO			8.222,10

LECTOR 26 HORAS UCETAM	13.208,00
LECTOR 18 HORAS UCETAM	9.408,00

> GASTO / SUBVENCION AULAS TEA

CONCEPTOS	UDS	MODULO	TOTAL
AULA TEA PRIMARIA	1	26.411,04	35.126,68
TOTALES	1		35.126,68
RECUPERACIÓN CAM AULA TEA	1	34.777,86	34.777,86

> SUSTITUCIONES

Conceptos		MODULO	TOTAL
Infantil viajes (horas curso)	19	96,80	1.839,13
Primaria viajes (horas curso)	19	96,80	1.839,13
E.S.O. viajes (horas curso)	15	113,67	1.705,07
Bachillerato	8	118,43	947,44
Ciclos formativos	8	118,43	947,44
Sustituciones (horas lectivas/semana)	35,0	96,80	48.160,87
TOTALES	104		50.000,00

OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

>ALQUILER, RENTING

Conceptos	Importe
EQUIPOS INFORMATICOS RENTING HP FINANCIAL	37.337,31
OTROS RENTING (COPIADORAS ETC)	2.345,56
SUSTITUCIÓN CALDERAS (FINANCIACIÓN INTERNA)	15.278,39
NUEVO RENTING 55 EQUIPOS AULAS TECNOLOGÍA	17.936,56
TOTALES	72.897,82

> REPARACIONES Y CONSERVACIÓN

Conceptos	Importe
DESINSECTACIÓN (ABASOTA)	1.500,00
AFANIAS (MATERIAL DE LIMPIEZA)	15.000,00
SCHINDLER (ASCENSORES)	8.000,00
EXTINTORES JOMAR	9.500,00
OFIMAVE/TEICO/RICOH (FOTOCOPIADORAS)	6.000,00
CONTRATO MANTENIMIENTO INSTAL.RIALCA	41.343,47
AYUNTAMIENTO LIMPIEZA VIAL	6.687,07
CONTROL LEGIONELLA (COINVE)	1.000,00
ARSYS (DOMINIOS WEB)	250,00
DEFIBRILADORES	1.000,00
OTRAS REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	50.000,00
FUNDACIÓN JUAN XXIII	9.963,24
MANTENIMIENTO ALTA TENSIÓN ELEC NOR	610,00
SISTEMA DE CITAS	180,00
UNTIS. SISTEMA HORARIO ALEXIA	1.405,08
LIMPIEZA DE PLACAS	2.000,00
AQUASERVICE	468,00
SDA	1.800,00
ASES XXI	2.300,00
MANTENIMIENTO PLACAS VAYERI	12.316,41
TOTALES	171.323,27

> LIMPIEZA

Conceptos	Importe
COSTE ANUAL CONTRATA	340.803,92
TOTALES	340.803,92

> TRANSPORTE

Conceptos	Importe
ESTIMACIÓN GASTO ANUAL	3.250,00
TOTALES	3.250,00

> SEGUROS

Conceptos	Importe
MULTIRIESGO	13.033,00
ACCIDENTES TRABAJADORES	1.665,80
SEGURIDAD HIGIENE QUIRON	9.790,97
RESPONSABILIDAD CIVIL GLOBAL	2.533,05
RECONOCIMIENTO MÉDICO	2.878,34
TOTALES	29.901,17

> SUMINISTROS

Conceptos	Importe
AGUA	16.118,45
ELECTRICIDAD	69.275,97
GAS	78.441,24
TELEFONÍA	11.166,44
TOTALES	175.002,10

> MATERIAL ESCOLAR

Conceptos	Importe
GENERAL	12.000,00
OFICINA	7.100,00
SEMINARIOS	12.300,00
LABORATORIOS	3.600,00
GASTO MATERIALES INDIVIDUALES	55.000,00
REDUCCIÓN ACCEDE	-6.000,00
TOTALES	84.000,00

> PLATAFORMA DE GESTIÓN

Conceptos	Importe
COSTE ANUAL CONTRATA	15.726,46
TOTALES	15.726,46

> SERVICIOS BANCARIOS

Conceptos	Importe
ESTIMACIÓN GASTO ANUAL	4.750,00
TOTALES	4.750,00

> INVERSIONES

Conceptos	Importe
OFFICE	4.000,00
REPOSICION DE PROYECTORES	5.000,00
TOTALES	9.000,00

> OBRAS REFORMA

Conceptos	Importe
Puertas y mejoras de la seguridad del colegio y de las instalaciones	50.000,00
TOTALES	50.000,00

> OTROS GASTOS SOCIALES

Conceptos	Importe
ESTIMACIÓN GASTO ANUAL	3.250,00
TOTALES	3.250,00

FUNCIONAMIENTO: PRESTACIONES EDUCATIVAS NO CUBIERTAS POR SUBVENCIONES DE LA ADMINISTRACION

Funcionamiento: gastos necesarios para el desarrollo de la actividad educativa y para el mantenimiento de las instalaciones; estos gastos, en los centros concertados están financiados por la Administración mediante la subvención para "Otros Gastos" y en el nivel de bachillerato incorporan la cuota por Enseñanza Reglada. (360 euros/alumno/curso)

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO SUBV./NO SUBV.	1.714.935,05	Descripción
Personal Administración y Servicios	474.638,21	Personal de admón, servicios y mantenimiento
Alquileres, Renting, Comunidad	72.897,82	Rentings y alquileres derivados de la adquisición de equipos y cuotas de comunidad si las hubiera.
Repar.y Conservación	171.323,27	Gastos corrientes de mantenimiento, contratos de mantenimiento de instalaciones, reparaciones.
Limpieza	340.803,92	Limpieza de instalaciones
Transp.y Comunicaciones	3.250,00	Gastos de locomoción, comunicaciones y circulares.
Seguros	29.901,17	Primas de seguros.
Suministros (luz,telef.,agua,calefacc.)	175.002,10	Gastos por consumo de energías.
Material Escolar	84.000,00	Material general y específico de alumnos para el desarrollo de la actividad educativa.
Programa de gestión	15.726,46	Mantenimiento de programas específicos y profesionales de elaboración de notas.
Servicios bancarios	4.750,00	Gastos derivados de TPV y transferencias.
Inversiones	9.000,00	Reposición de mobiliario escolar y equipos técnicos.
Obras reforma	50.000,00	Obras y grandes reparaciones.
Serv.Admon Central	283.642,11	Gastos de administración realizados por los servicios centrales (estimados en un 3% del presupuesto neto).

GASTOS ESTRUCTURALES	19.481,65	Descripción
Placas fotovoltaicas	19.481,65	Crédito a 10 años para la instalación de placas solares para autoconsumo

INGRESOS ASIMILADOS	1.611.797,11	Descripción
Subvención de funcionamiento	690.262,24	Subvención para "Otros Gastos" según modulo aprobado por la C.A.M.
Cuotas de enseñanza reglada	102.240,00	Cuota reglada en bachillerato (360 euros /alumno/curso distribuida en 10 mensualidades)
Aportación material escolar e inversiones	136.240,00	Aportación alumnos en concepto de material escolar e inversiones
Imputación Comedor-Actv.Extraescolares	683.054,87	Excedente Servicios complementarios aplicado a cubrir los gastos de funcionamiento que realmente producen.

DEFICIT NETO DE FUNCIONAMIENTO	122.619,58
---------------------------------------	-------------------

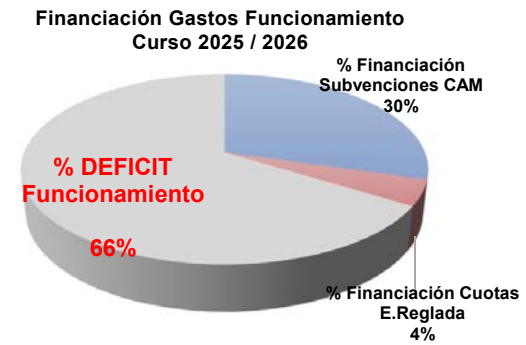
Aportación media alumno/mes imputable a déficit de funcionamiento	7,20
---	-------------

FINANCIACION GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Curso 2025 / 2026

HIPATIA

Gastos de Funcionamiento Ejecución 2025 / 2026	2.339.976	(*) Incluye canon municipal
Total Gastos Func. Subvencionables	2.339.976	
Subvención Funcionamiento CAM	690.262	
Enseñanza Reglada (Bachillerato)	102.240	
Total Eur Subvención	792.502	
Déficit Funcionamiento 2025 / 2026	-1.547.474	

% Financiación Subvenciones CAM	29,50%
% Financiación Cuotas E.Reglada	4,37%
% DEFICIT Funcionamiento	66,13%



COMPLEMENTOS VOLUNTARIOS: PRESTACIONES EDUCATIVAS NO CUBIERTAS POR SUBVENCIONES DE LA ADMINISTRACION

Complementos voluntarios Fuhem, Otros gastos necesarios: el proyecto educativo de Fundación exige una mayor atención a la comunidad educativa, una formación permanente del profesorado y una implicación en proyectos de innovación.

COMPLEMENTOS VOLUNTARIOS FUHEM	761.734,89	Descripción
Dirección	18.330,50	Complementos a la dirección y a la subdirección por el nivel de atención, coordinación e implicación en el proyecto.
Jefatura de estudios/Coordinación	88.249,31	Estructura mínima pedagógica para la cohesión del proyecto.
Tutorías	205.481,01	Seña de identidad de nuestro proyecto que exige 3 horas/semana de dedicación adicionales a la función tutorial.
Horas adicionales ratio oficial	298.413,47	Gastos derivados de la necesidad de completar con profesores especialistas las carencias de la ratio oficial.
Bilingüismo	59.140,00	Gastos derivados de la implantación de la enseñanza bilingüe.
Función directiva no docente	6.993,92	Gastos derivados de la función directiva no docente ejercida por el director general del área educativa.
Personal complementario Aula TEA	35.126,68	Coste del personal directo adscrito a las Aulas TEA
Sustituciones no subvencionadas	50.000,00	Bajas por enfermedad de profesores no cubiertas por la administración.
OTROS GASTOS NECESARIOS	257.448,85	Descripción
Serv.Educat.Central	141.821,05	Proyectos de innovación, formación y coordinación general del área educativa. (1,5% del presupuesto neto
Gratuidades convenio de enseñanza	77.175,39	Gratuidades para hijos de empleados derivadas del convenio colectivo.
Otros gastos sociales	3.250,00	Gastos relativos a actividades de carácter social.
Recuperación de Pérdidas	12.091,30	Recuperación pérdidas
Amortización Préstamo FUHEM 2023/24 + 2024/25	23.111,11	Cobertura déficit presupuestario 2023/24 Y 2024/ 25
INGRESOS ASIMILADOS	92.689,68	Descripción
Subvención Bilingüismo	50.917,90	Subvención para la implantación de la enseñanza bilingüe.
Subvención función directiva no docente	6.993,92	Subvención para la función directiva no docente (en FUHEM la ejerce el director del área educativa).
Personal complementario Aula TEA	34.777,86	Subvención para el personal adscrito al funcionamiento de las Aulas TEA.

Aportación media alumno/mes imputable a Complementos Voluntarios FUHEM	39,29
Aportación media alumno/mes imputable a Otros gastos necesarios	15,12
Aportación media alumno/mes imputable a Complementos - Otros gastos	54,40

GASTOS AUTORIZADOS / ESTRUCTURALES: PRESTACIONES EDUCATIVAS NO CUBIERTAS POR SUBVENCIONES DE LA ADMINISTRACION

Gastos autorizados: coste del servicio de orientación escolar no subvencionado para los niveles de infantil, primaria y bachillerato, necesario para un desarrollo equilibrado del proyecto y un plus de atención al colectivo de alumnos. Se financia mediante cuota autorizada.

GASTOS AUTORIZADOS	170.566,12	Grupos	Horas	Módulo/hora	Pagas	Total salarios
Salarios orientador no subvencionado	151.464,39	44	70,40	112,96	14	151.464,38
Salarios orientador no subvencionado antigüedad	18.101,73		70,40	18,37	14	18.101,73
Materiales y colaboraciones	1.000,00					
						169.566,11
Cuota autorizada alumno/mes	15,58					

Gastos estructurales - Uso de instalaciones : a efectos del presupuesto elaborado para Hipatia equivaldría al importe fijado para canon municipal

Concepto	Importe	Alumnos	Cuota mes
Uso de instalaciones Fuhem	625.041,12	1.703	36,70

Cálculo cuota mes por alumno (colegio 100% funcionamiento)

Canon curso 2024/2025	608.016,66
Actualización IPC (+3,1% = IPC dic2024/dic2023)	17.024,47
Canon presupuestado 2025/2026 con incremento IPC	625.041,12
Cuota mensual (10 cuotas Septiembre - Junio)	36,70

ACTIVIDADES DIVERSAS

> CONVIVENCIAS

Conceptos	Gasto	Ingreso	Resultado
VIAJES DE ESTUDIO (Secundaria)	160.000,00	180.000,00	20.000,00
GRANJAS (Infantil y Primaria)	120.000,00	150.000,00	30.000,00
TOTALES	280.000,00	330.000,00	50.000,00

> VISITAS CULTURALES

Conceptos	Gasto	Ingreso	Resultado
SALIDAS Y ACTIVIDADES	30.000,00	35.000,00	5.000,00
TOTALES	30.000,00	35.000,00	5.000,00

> SEGURO ESCOLAR

Conceptos	Gasto	Ingreso	Resultado
SEGURO ESCOLAR OBLIGATORIO	757,12	757,12	0,00
SEGURO ESCOLAR VOLUNTARIO	0,00	0,00	0,00
TOTALES	757,12	757,12	0,00

> OTRAS ACTIVIDADES

Conceptos	Gasto	Ingreso	Resultado
RESTAURANTE BITACORA (GTS. ALIMENTACIÓN)	13.000,00	18.000,00	5.000,00
FIESTA FIN DE CURSO	4.000,00	4.000,00	0,00
ERASMUS		30.000,00	30.000,00
OTRAS SUBVENCIONES		25.000,00	25.000,00
CURSOS CERTIFICACIÓN PROFESIONAL		6.000,00	6.000,00
ALQUILER TEATRO JANA		9.210,00	9.210,00
ALQUILERES INSTALACIONES (otros)		5.000,00	5.000,00
ALQUILER DE INSTALACIONES AYUNTAMIENTO RIVAS		74.380,17	74.380,17
COORDINACIÓN ACTIVIDADES AYTO. RIVAS	43.285,09	43.285,09	0,00
Nueva Cuota materiales		100.275,00	100.275,00
Servicio de enfermería	27.984,00		-27.984,00
Recuperación de costes suministros Ayto. Rivas		29.475,00	29.475,00
TOTALES	88.269,09	344.625,25	256.356,17

TOTAL ACTIVIDADES DIVERSAS	399.026,21	710.382,37	311.356,17
-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**PRESUPUESTO COMEDOR
CURSO 2025 / 2026**

C.E.M. HIPATIA FUHEM

NUMERO DE ALUMNOS PROMEDIO
Nº RECIBOS/ALUMNO

882
9

MANUTENCION	COSTE ALUMNO/MES	TOTALES ALUMNO/MES
3,854Euros/día x 19 días (media) 10% IVA	73,23 7,32	80,55

PERSONAL	Nº	SALARIOS	S.SOCIAL	COSTE CURSO	TOTALES ALUMNO/MES
Total cuidadores Contrata	50	5.464,42		273.221,24	
Coordinador COMEDOR (Extraescolar)	1	23.414,26	7.726,71	31.140,97	
TOTALES		28.878,69	7.726,71	304.362,21	38,34

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	COSTE CURSO	COSTE ALUMNO/MES	TOTALES ALUMNO/MES
Gastos de funcionamiento	291.744,79	36,75	
Material	1.000,00	0,13	
Inversiones		0,00	
TOTALES	292.744,79		36,88

TOTAL CUOTA 155,77

GASTOS TOTALES	1.236.501,78	GASTO NETO	944.756,99
MANUTENCION	639.394,79		1.236.501,78
PERSONAL	304.362,21		-291.744,79
MATERIAL INVERSIONES	1.000,00		
FUNCIONAMIENTO	291.744,79		
INGRESOS TOTALES	1.236.501,79		

CUOTA	24/25	25/26	%
MANUTENCION	80,55	80,55	0,00%
PERSONAL	36,45	38,34	5,20%
FUNCIONAMIENTO	33,75	36,88	9,26%

Incremento cuota €			
TOTAL	150,75	155,77	3,33%
			5,02 €

ACTIVIDADES EXTRAESCOLARES

Fecha de inicio actividades : 01-oct
 Fecha de finalización actividades: 31-may

ACTIVIDAD EXTRAESCOLAR	ALUMNOS MES	ALUMNOS AÑO	CUOTA	TOTAL INGRESOS	GASTO PERSONAL	GASTO MATERIAL	GASTO COORDIN.	GASTO FUNCMTO	TOTAL GASTOS	TOTAL RESULTADO
Baloncesto	70	560	35,50	19.880,00	11.872,00				11.872,00	8.008,00
Fútbol sala	50	400	35,50	14.200,00	8.480,00				8.480,00	5.720,00
Gimnasia rítmica	60	480	35,50	17.040,00	11.040,00				11.040,00	6.000,00
Piscina	20	160	35,50	5.680,00	1.280,00			2.732,86	4.012,86	1.667,14
A tu ritmo	31	248	35,50	8.804,00	6.200,00				6.200,00	2.604,00
Patinaje	55	440	35,50	15.620,00	11.000,00				11.000,00	4.620,00
Multideporte	30	240	35,50	8.520,00	5.280,00				5.280,00	3.240,00
Teatro	22	176	55,50	9.768,00	7.920,00				7.920,00	1.848,00
Inglés	18	144	58,50	8.424,00	5.760,00				5.760,00	2.664,00
Robótica	30	240	48,50	11.640,00	9.120,00				9.120,00	2.520,00
Ajedrez	12	96	35,50	3.408,00	2.112,00				2.112,00	1.296,00
Yoga Infantil	15	120	35,50	4.260,00	2.880,00				2.880,00	1.380,00
Circo	10	80	35,50	2.840,00	1.920,00				1.920,00	920,00
Judo	30	240	35,50	8.520,00	5.760,00				5.760,00	2.760,00
Cine	15	120	35,50	4.260,00	2.880,00				2.880,00	1.380,00
Logopedia	30	240	77,00	18.480,00	9.984,00				9.984,00	8.496,00
Objetivo incremento extraescolares (*)				20.000,00						20.000,00
Cuota inscripción impagados anual	50	50	60,00	3.000,00					0,00	3.000,00
Cuota inscripción culturales y deportivas sin equipación	328	328	22,00	7.216,00					0,00	7.216,00
Cuota inscripción deportivas equipación	120	120	35,00	4.200,00		1.800,00			1.800,00	2.400,00
Coordinador Extraescolares							7.785,24		7.785,24	-7.785,24
TOTALES	498	3.984		195.760,00	103.488,00	1.800,00	7.785,24	2.732,86	115.806,10	79.953,90

PRIMEROS / TARDES DEL COLE

PRIMEROS / TARDES DEL COLE

CONCEPTOS	Nº MESES	COSTE	TOTAL GASTOS	INGRESOS	MARGEN
PERSONAL (3,25 H/Dia)	10	5.117,38	51.173,81		
DESAYUNOS/MERIENDAS	9.690	0,92	8.876,04		
INGRESOS POR CUOTAS				60.049,85	
TOTALES			60.049,85	60.049,85	0,00

PRIMEROS / TARDES DEL COLE MARGEN FUNCIONAMIENTO 0,00

CONCEPTOS	USUARIOS	CUOTA	INGRESOS MENSUALES
1 hora desayuno/merienda	40	44,00	1.760,00
1,25 horas desayuno/merienda	1	52,00	52,00
1,5 horas desayuno/merienda	10	60,00	600,00
2 horas desayuno/merienda	6	75,00	450,00
Horas sueltas con D / M.	28	6,00	168,00

Desayunos/meriendas 57
Días servicio 170

CONCEPTOS	USUARIOS	CUOTA	INGRESOS MENSUALES
1/2 hora asistencial	65	16,00	1.040,00
1 hora asistencial	44	32,00	1.408,00
1,25 horas asistencial	4	39,00	156,00
1,50 horas asistencial	2	47,00	94,00
2 horas asistencial	2	63,00	126,00
Horas sueltas asistencial	31	5,00	155,00

TOTAL INGRESOS MES 6.009,00

C.E.M. HIPATIA. CURSO 2025 / 2026

CANON MUNICIPAL CURSO 2025 / 2026

MES	IMPORTE
SEPTIEMBRE 2025	52.086,76
OCTUBRE 2025	52.086,76
NOVIEMBRE 2025	52.086,76
DICIEMBRE 2025	52.086,76
ENERO 2026	52.086,76
FEBRERO 2026	52.086,76
MARZO 2026	52.086,76
ABRIL 2026	52.086,76
MAYO 2026	52.086,76
JUNIO 2026	52.086,76
JULIO 2026	52.086,76
AGOSTO 2026	52.086,76
TOTALES	625.041,12

CANON CURSO 2024/2025	608.016,66
------------------------------	-------------------

Revisión según clausula décimo quinta del pliego de condiciones de concesión.
Variación IPC de diciembre 2023 a diciembre 2024 =+2,8%

CANON CURSO 2025/2026	625.041,12
------------------------------	-------------------

Pagos según pliego:

20% el 20/12/2025	125.008,22
40% el 20/02/2026	250.016,45
40% el 20/06/2026	250.016,45
Total pagos	625.041,12

Préstamo FUHEM presupuesto 2023 / 24

Importe préstamo (*)	Plazo (años)	Nº Alumnos	Real para cuota
143.495,07	10	1.767	1.767

() Incluye el déficit 2023 / 24 más la primera anualidad de reembolso del préstamo.*

Importe actualizado	143.495,07	(*) Actualizar: Recuperamos euros de 2023 en 2033
Plazo	10,00	
Importe mensual	0,81	(**) No tiene en cuenta disminución de alumnos/ratio

Aportaciones para amortización préstamo

1	2023/24	14.349,51
2	2024/25	14.349,51
3	2025/26	14.349,51
4	2026/27	14.349,51
5	2027/28	14.349,51
6	2028/29	14.349,51
7	2029/30	14.349,51
8	2030/31	14.349,51
9	2031/32	14.349,51
10	2032/33	14.349,51
		143.495,07

Préstamo FUHEM equilibrio presupuesto 2024 / 25

Importe préstamo (*)	Plazo (años)	Nº Alumnos	Real para cuota
87.616,00	10	1.731	1.716

() Incluye el déficit 2024 / 25 más la primera anualidad de reembolso del préstamo.*

Importe	87.616,00
Plazo (años)	10,00
Importe mes/alumno	0,51

(**) Cálculo para el nº de alumnos en presupuesto 2024 / 25

Aportaciones para amortización préstamo

1	2025/26	8.761,60
2	2026/27	8.761,60
3	2027/28	8.761,60
4	2028/29	8.761,60
5	2029/30	8.761,60
6	2030/31	8.761,60
7	2031/32	8.761,60
8	2032/33	8.761,60
9	2033/34	8.761,60
10	2034/35	8.761,60
		87.616,00

HIPATIA Ingresos Acuerdo sostenimiento
Curso 2025/26

Nº alumnos	1.703
Cuota/mes amort. Perd.	0,71
Fondo Solidaridad	11,11



Ay. Estudio Hipatia	7,38
Ay. Estudio Lourdes	2,19
Proy. Innov.	1,54
	11,11

HIPATIA	Amort. Perd.	Fondo Solid.	Ay. Estudio Hipatia	Proy. Innov.	Aport. Hipatia Ay. Est. Lourdes
sep-25	1.209,13	18.920,33	12.568,14	2.622,62	3.729,57
oct-25	1.209,13	18.920,33	12.568,14	2.622,62	3.729,57
nov-25	1.209,13	18.920,33	12.568,14	2.622,62	3.729,57
dic-25	1.209,13	18.920,33	12.568,14	2.622,62	3.729,57
ene-26	1.209,13	18.920,33	12.568,14	2.622,62	3.729,57
feb-26	1.209,13	18.920,33	12.568,14	2.622,62	3.729,57
mar-26	1.209,13	18.920,33	12.568,14	2.622,62	3.729,57
abr-26	1.209,13	18.920,33	12.568,14	2.622,62	3.729,57
may-26	1.209,13	18.920,33	12.568,14	2.622,62	3.729,57
jun-26	1.209,13	18.920,33	12.568,14	2.622,62	3.729,57
	12.091,30	189.203,30	125.681,40	26.226,20	37.295,70

**RESUMEN DE CICLOS FORMATIVOS
CURSO 2025 / 2026**

CICLOS FORMATIVOS GRADO SUPERIOR	INFORMÁTICA	ED. INFANTIL	TOTAL
Curso	1º curso	1º curso	
Nº Alumnos	25	25	50
GASTOS	116.839,76	116.333,50	233.173,26
Gastos personal CFGS	81.648,93	81.648,92	163.297,85
Personal docente	47.788,13	47.788,12	95.576,25
Tutorías	3.702,40	3.702,40	7.404,80
Conserje / administrativo	12.212,60	12.212,60	24.425,20
Gerencia	13.266,11	13.266,11	26.532,23
Informático	0,00	0,00	0,00
Sustituciones	2.874,73	2.874,73	5.749,47
Becario Gredos	1.804,95	1.804,95	3.609,90
Material Escolar, Inversión y Otros	3.750,00	3.750,00	7.500,00
Material Escolar e Inversión	2.250,00	2.250,00	4.500,00
Campaña de comunicación	1.500,00	1.500,00	3.000,00
Certificación OTE y Otros	0,00	0,00	0,00
Otros Costes	31.440,83	30.934,58	62.375,41
Participación Costes presupuestarios Centro	31.440,83	30.934,58	62.375,41
Amortización Inversiones	0,00	0,00	0,00
Cotizaciones S. Social Alumnos	0	0,00	0,00
INGRESOS (Cuotas CFGS)	112.500,00	102.500,00	215.000,00
Resultado CFGS	-4.339,76	-13.833,50	-18.173,26

**CONCEPTOS A INCLUIR EN PRESUPUESTO
2025 / 2026**

INFORMÁTICA	ED. INFANTIL	TOTAL
1º curso	1º curso	
25	25	50
72.132,81	72.132,80	144.265,62
68.382,81	68.382,80	136.765,62
47.788,13	47.788,12	95.576,25
3.702,40	3.702,40	7.404,80 (1)
12.212,60	12.212,60	24.425,20
		0,00 (2)
0,00	0,00	0,00
2.874,73	2.874,73	5.749,47
1.804,95	1.804,95	3.609,90
3.750,00	3.750,00	7.500,00
2.250,00	2.250,00	4.500,00
1.500,00	1.500,00	3.000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
		0,00 (3)
0,00	0,00	0,00
0	0	0,00
112.500,00	102.500,00	215.000,00
40.367,19	30.367,20	70.734,38
40.367,19	30.367,20	70.734,38

Aportación CFGS a Presupuesto 2025/2026

- (1) Se incluyen en epígrafe tutorías del colegio
(2) Se excluye coste de gerencia (ya incluido en PAS)
(3) Costes ya incluidos en presupuesto Hipatia