

PROYECTO DE PRESUPUESTO MEMORIA JUSTIFICATIVA IES CONDE DE ORGAZ



EJERCICIO ECONÓMICO 2026

**Directora: Carolina F. Hernández González
Secretaria: Virginia Martínez Blázquez**

Madrid, febrero 2026

INTRODUCCIÓN

Esta memoria explicativa tiene como objetivo detallar la planificación y justificación del presupuesto anual del IES Conde de Orgaz correspondiente al ejercicio económico 2026 en cumplimiento con lo establecido en el Decreto 149/2000, de 22 de junio, por el que se regula el régimen jurídico de la autonomía de gestión de los centros docentes públicos no universitarios.

Este decreto establece que el presupuesto es un instrumento de planificación económica del centro en orden a la prestación del servicio educativo, en el que se prevé, junto con sus ingresos, los gastos necesarios para alcanzar sus objetivos, bajo los principios rectores de equilibrio entre ingresos y gastos, de eficacia y eficiencia en la utilización de los recursos.

Respetando este marco normativo la planificación presupuestaria de este instituto se ha elaborado conforme a los principios de eficiencia, transparencia y equidad garantizando una gestión responsable y orientada a la mejora de la calidad educativa.

Esta memoria pretende exponer, de manera clara y estructurada, el origen de los fondos recibidos, su distribución por áreas de gasto y la justificación de cada una de las partidas, con el fin de garantizar una gestión transparente y consecuente con el objetivo general del funcionamiento operativo del centro para la prestación del servicio educativo y los objetivos relativos a aquellos proyectos específicos establecidos en la programación general del centro.

RESUMEN GENERAL DEL PRESUPUESTO

a) Ingresos

Para el ejercicio económico 2026 el importe de los recursos asignados por la DAT-Madrid Capital al IES Conde de Orgaz en concepto de gastos de funcionamiento asciende a **139.420,17 euros**. En relación con el ejercicio anterior, el presupuesto presenta una disminución de 1.188 euros, lo que representa una variación de -0,84%.

Este crédito está destinado a financiar los gastos corrientes propios del funcionamiento operativo del centro así como los derivados de diferentes acciones

que se desarrollen para el cumplimiento de los objetivos y la realización de las actividades recogidas en la Programación General Anual del centro.

Además de esta asignación anual para cubrir los gastos de funcionamiento del centro, el centro contará con la financiación de programas educativos específicos por parte de la Consejería de Educación de la Comunidad de Madrid (bilingüismo, programa ACCEDE, programa STEAM, etc).

A esta cantidad se sumará el remanente final del ejercicio económico 2025 así como las aportaciones de las familias por actividades extraescolares y complementarias.

INGRESOS				
Ingreso/ Programa	Descripción del ingreso	Remanente 2025	Presupuesto 2026	Total
101/322B	Gastos de funcionamiento	20.866,72 €	139.420,17 €	160.286,89 €
101/321M	Gastos diversos	2,21 €	0,00 €	2,21 €
101/322F	Mobiliario y equipamiento	1,20 €	0,00 €	1,20 €
101/322O	Programa STEAM	2.294,71 €	1.000 €	3.294,71 €
1021/322B	Gastos distintos funcionamiento	36,44€	0,00 €	36,44 €
1021/322O	Bilingüismo	1.033,80 €	60.000 €	61.033,80 €
1021/323M	Programa ACCEDE	22.646,80 €	16.000 €	38.646,80 €
1038/322B	Otros ingresos con autorización	7.346,39 €	100.000 €	107,346,39 €
1041	Cuota seguro escolar	247 €	935 €	1.182,00 €
1042	Colaboración TGSS seg. escolar	46,26 €	17 €	63,26 €

b) Desglose del presupuesto asignado para gastos de funcionamiento por partidas

El presupuesto del IES Conde de Orgaz se ha distribuido en diferentes partidas para garantizar, por un lado, el funcionamiento operativo del centro, asegurando su sostenibilidad y correcto desarrollo de las actividades educativas y por otro, la realización de los proyectos y actividades recogidas en la Programación General Anual.

A continuación se detalla la distribución de los gastos de funcionamiento por partidas atendiendo a los diferentes objetivos propuestos.

El resto de recursos económicos que recibirá el centro se destinará a la financiación de programas educativos específicos por parte de la Consejería de Educación de la Comunidad de Madrid y al pago de actividades extraescolares y complementarias del alumnado del centro.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: 160.286,89 €

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2120	Reparación y conservación edificios y otras construcciones	35.000,00 €
Objetivos propuestos		● Cambio del suelo y reparación de humedades de las paredes del gimnasio del edificio principal	
		● Cambio de ventanas de los talleres del Pabellón de Artes	
		● Reparación de las goteras del aula de informática 2	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2130	Reparación y conservación maquinaria, instalaciones utillaje	40.000,00 €
Objetivos propuestos		● Reparación de la instalación audiovisual del salón de actos	
		● Mantenimiento mensual de las instalaciones del centro	
		● Mantenimiento trimestral puerta automática	
		● Revisión trimestral extintores	
		● Mantenimiento calderas	
		● Material para el mantenimiento (ferretería)	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2150	Reparación y conservación mobiliario y enseres	5.000,00 €
Objetivos propuestos		• Compra de productos de limpieza	
		• Renovación mobiliario aulas	
		• Reparación pizarras blancas aulas	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2160	Reparación y conservación equipos informática	1.000,00 €
Objetivos propuestos		• Reposición de piezas para el mantenimiento de los equipos informáticos	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2200	Material de oficina, consumibles, libros, prensa, otras publicaciones	4.000,00 €
Objetivos propuestos		• Compra de material de oficina y papelería • Compra de papel (A4 y A3)	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2210	Suministros: Energía eléctrica	12.000,00 €
Objetivos propuestos		• Funcionamiento operativo del centro para la prestación del servicio educativo	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2211	Suministros: Agua	3.500,00 €
Objetivos propuestos		• Funcionamiento operativo del centro para la prestación del servicio educativo	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2213	Suministros: Combustibles	16.000,00 €
Objetivos propuestos		• Funcionamiento operativo del centro para la prestación del servicio educativo	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2214	Suministros: Vestuario	1.800,00 €
Objetivos propuestos		• Compra de vestuario para personal no docente (auxiliares de control y auxiliares de servicios)	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2217	Materias primas para el funcionamiento de los servicios	17.500,00 €
Objetivos propuestos		• Fotocopiadoras	
		• Gastos por departamentos didácticos	
		• Sistema de control de presencia del personal no docente	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2218	Suministros: Mobiliario y equipamiento	5.000,00 €
Objetivos propuestos		• Reposición de mobiliario y equipamiento en las aulas del centro.	
		• Acondicionamiento del espacio de la Biblioteca del centro para el fomento de la lectura	
		• Reposición equipos informáticos obsoletos	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2220	Comunicaciones, teléfono	50,00 €
Objetivos propuestos		Envío de notificaciones (correo certificado, burofax)	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2240	Seguros	2.400,00 €
Objetivos propuestos		Renovación seguro IES	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2268	Promoción económica, cultural y educativa	15.240,57 €
Objetivos propuestos		Gastos programa Refuerza	
		Gastos programa IPAFD	
		Gastos actividades realizadas en el centro (Halloween, Carnaval, Semana Cultural, premios concursos, etc)	
		Inscripciones del centro en convocatorias externas (Olimpiadas por departamentos)	

Ingreso/ Programa	Partida gasto	Descripción de la partida	Presupuesto 2026
101/322B	2271	Empresas de seguridad	796,32 €
Objetivos propuestos		Cuota mensual alarma de seguridad	

EVALUACIÓN DEL PRESUPUESTO

Para evaluar el logro de objetivos y el uso óptimo de los recursos en la ejecución de este presupuesto se establecen una serie de indicadores clave de desempeño alineados con los objetivos generales del funcionamiento operativo del centro y los proyectos específicos de la Programación General Anual:

- Grado de ejecución presupuestaria que permitirá evaluar si el centro ha utilizado los recursos de manera eficiente.
- Desviación presupuestaria que permitirá identificar sobrecostes o ahorros en la ejecución.

El análisis de estos indicadores al finalizar el ejercicio económico 2026 permitirá ajustar la planificación del próximo ejercicio y mejorar la gestión del centro en función de los resultados obtenidos.