

[Handwritten signatures and initials]

ORÇAMENTO

ANO 2023



**CENTRO SOCIAL DE CASTELO VIEGAS
RUA DA FONTE S/N
3040-716 CASTELO VIEGAS**

25 novembro 2023

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (PREVISIONAL)

AR
of.
Decreto
para Act

RENDIMENTOS E GASTOS		ANO 2023
72	Prestações de Serviços	
	Inscrições e Mensalidades	
	Creche	43.146,41
	Educação Pré-Escolar	35.564,53
	Serviço Apoio Domiciliário	25.504,61
	Atividades de Tempos Livres	17.032,12
	Fornecimento de Refeições – CM Coimbra	6.962,67
	Quotizações e Joias	600,00
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração	
	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	
	ISS, IP – Centros Distritais	220.430,87
	I.E.F.P.	12.400,00
61	Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	
	Géneros Alimentares e Outros	(31.602,27)
62	Fornecimentos e serviços externos	
	Serviços Especializados	(11.834,89)
	Materiais	(1.224,81)
	Eletricidade, combustível, água e outros fluidos	(17.757,03)
	Deslocações e transportes	(0,00)
	Outros fornecimentos e serviços externos	(14.000,23)
63	Gastos com o Pessoal	
	Remunerações	(227.237,08)
	Encargos sobre Remunerações	
	TCO – IPSS (22,30%)	(50.673,87)
	Seguros	(2.520,00)
	Outros Custos com o pessoal	(1.019,04)
68	Outros Gastos e Perdas	(4.900,00)
78	Outros Rendimentos e Ganhos	
	Outros rendimentos suplementares	
	Rendas de prédios urbanos	6.580,00
	Reembolso de 0,5% - Consignação do IRS	1.125,00
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	6.576,99
64	Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(6.502,00)
	Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	74,99
69	Juros e gastos similares suportados	0,00
	Resultado Antes de Impostos	74,99
	Imposto sobre o rendimento do período	
	Resultado Líquido do Exercício	74,99

NOTAS JUSTIFICATIVAS

(ANEXO AO ORÇAMENTO PARA 2023)

AR
St.
D. Gale
Ana Costa

1. Pressupostos do Orçamento

- a) Manutenção das valências atribuídas pela Segurança Social:
- 33 Utentes da creche
 - 14 Utentes de educação pré-escolar
 - 20 Utentes em atividades de tempos livres
 - 10 Utentes de serviço de apoio domiciliário
- b) As quotas aos sócios deverão ser cobradas na sua totalidade.
- c) É considerado que a taxa de inflação para 2023 é de 5,8% (Segundo indicadores da European Commission).
- d) Todos os valores monetários na conta de exploração previsional são indicados em euros certos, desprezando os cêntimos.

2.2 Gastos com fornecimentos e serviços externos:

APEN
ex. 1.0
Deade
fun. Coste

Fornecimentos e Serviços Externos	Valor
Honorários e trabalhos especializados	6.137,92
Conservação e reparação	5.696,97
Ferramentas e utensílios	559,07
Material de escritório	299,09
Material didático e diverso	366,65
Eletricidade	3.661,05
Combustíveis e outros fluidos	12.313,75
Água	1.782,23
Deslocações e Transportes	0,00
Rendas e alugueres	0,00
Comunicação	1.393,93
Seguros	2.940,13
Higiene e limpeza	7.305,10
Diversos	2.361,08
TOTAL	44.816,97

2.3 Gastos com o pessoal, conforme o quadro de pessoal ao serviço da instituição:

Categoria Profissional	N.º Funcionários	Remuneração Mensal
Diretora Técnica	1	1.307,00
Educadora de infância	3	3.579,00
Técnica de atividades de tempos livres	1	1.100,50
Cozinheira	1	817,00
Ajudante de cozinha	1	760,00
Auxiliar de ação educativa	8	5.580,72
Auxiliar de ação direta	2	1.567,00
Auxiliares de serviços gerais	1	760,00
Motorista	1	760,00
TOTAL	19	16.231,22

Estes valores são valores atualizados com o aumento do SMN para 2023. A instituição tem um processo a decorrer no ACT. Não foi previsto nenhuma atualização aos vencimentos, nem qualquer indemnização.

3.3 Quotizações de sócios.

3.4 Subsídio do centro distrital da Segurança Social de Coimbra relativo aos acordos de cooperação estabelecidos nas valências de creche, educação pré-escolar, atividades de tempos livres e serviço de apoio domiciliário.

Estes subsídios do IEFP são estágios e/ou programas operacionais. Em 2023 o Centro Social de Castelo Viegas vai tentar aproveitar mais estas medidas de apoio do Estado.

3.5 Rendimentos provenientes dos imóveis que a Instituição detém à data, e estão arrendados, gerando mais um rendimento para a Instituição.

3.6 Rendimento gerado pelo reembolso da consignação de 0,5% do IRS.

AR
A.
M. A. B.
F. C. V.