



CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ

INSTITUIÇÃO PARTICULAR DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ORÇAMENTO 2023

A Direcção do C.S.P.O. em reunião de 9/11/22 deliberou por
unanimidade/majoria o seguinte:

Aprov. Assembleia Geral e Conselho

17/11/22

O Secretário [Assinatura]

Ourenã, 09 de novembro de 2022

NOME: **CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ**

MORADA: Rua Frei Manuel dos Santos

Nº 37

CÓD. POSTAL 3060-459

LOCALIDADE: Ourentã

FREGUESIA Ourentã

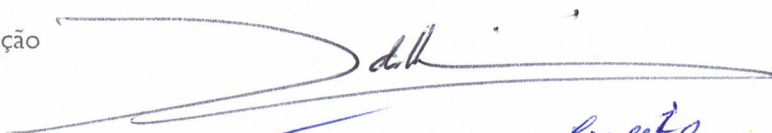
CONCELHO Cantanhede

Equipamentos Abrangidos	Nº utentes	Área	Valência
Pavilhão Polivalente Salas e equipamentos		Cultura Recreio Desporto	
Edifício Sede (Ampliado) Salas, cozinha, lavandaria, viaturas e equipamentos	33	Creche	Creche
	12	Infan.Juvent.	A.T.L.
	27	Terc. Idade	S.A.D
	15	Terc. Idade	Centro Dia
	66	Fam. Comunid.	Refeições
	153		

Local e data

Ourentã, 09 de novembro de 2022

A Direção



João do Espírito Santo



Helena Ilé Santos Fernandes

Fernando Assunção

CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ

NOTAS JUSTIFICATIVAS

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

As estimativas para o ano de 2023 têm por base, em parte, os dados contabilísticos acumulados até ao 3º trimestre do ano corrente e o impacto que se prevê para um ano que será atípico, de grandes aumentos e

- 1 – Consumos de géneros alimentares, calculados pelas médias do consumo corrente, em condições normais e de acordo com o número de utentes, projetados para o ano seguinte, acrescidas da taxa de inflação de 10%.
- 2 – Fornecimentos e serviços externos calculados pelos gastos médios correntes projetados para o ano seguinte, de acordo com o número de utentes, e espelhando uma perspetiva de agravamento de 10%.
- 3 – Gastos com pessoal calculados pelo quadro de pessoal atual e vencimentos praticados, projetados para o ano seguinte, atendendo ao aumento do ordenado mínimo previsto para 2023 e a atualização de 5% nas restantes categorias profissionais.
- 4 – Gastos de depreciação e de amortização calculados para os bens que se encontram no período de vida útil com as taxas que têm vindo a ser usadas, que se julga serem adequadas. Acresce ainda o valor duodecimal da depreciação da viatura elétrica a adquirir.
- 5 – Gastos de financiamento estimados com base num agravamento da Euribor a 12 meses para uma taxa de 3%.
- 6 – Outros gastos calculados pela média corrente projetados para o ano seguinte.
- 7 – Para a valência da Creche perspetiva-se ocupação da capacidade máxima de 33, tendo em conta a situação da gratuitidade, não se prevendo qualquer crescimento, dada a recente publicação da Adenda ao Protocolo (Julho).
- 8 – Prestação de serviços calculadas pelas mensalidades médias tendo em conta o número médio de utentes esperado e o acréscimo previsional de 10% para 2023 (excepto Creche). O mesmo acréscimo foi aplicado no valor unitário da refeição faturado à empresa UNISELF, face aos valores contratualizados. Os rendimentos provenientes da Cantina Social faturados à Santa Casa da Misericórdia de Cantanhede não sofreram variação.
- 9 – Subsídios à exploração: Comparticipações da segurança social calculadas pelos valores médios dos acordos em vigor e em função do número de utentes, com atualização de 10% para 2023 (excepto Creche).
- 10 – Outros rendimentos – Reconhecimento de rendimentos por diferimento de subsídios para equipamentos proporcional às depreciações dos bens subsidiados. Outros rendimentos, calculados pela média corrente projetados para o próximo ano. Inclui-se a previsão da participação na Festa da Fava e na Expofacic.

INVESTIMENTOS

11 – Investimentos a efetuar de acordo com:

- Aquisição de terreno para ampliação de instalações, no valor de 5.000,00€, por recurso ao autofinanciamento;
- Projeto e obras de construção civil para ampliação / instalação da ERPI no valor de 250.000,00€, financiamento externo de 100.000,00€ e com recurso a subsídios para o remanescente;
- Aquisição de equipamentos básicos, de 5.000,00€ através de autofinanciamento;
- Renovação da frota automóvel através da aquisição de uma viatura elétrica para o SAD no valor de 39 360,00€, financiada pelo Plano de Recuperação e Resiliência - Mobilidade Verde Social - Aquisição de Veículos Elétricos.

CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTA
ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
2023

Montantes em €

	Autofinancia mento	Subsídios		Outros Financ.	TOTAL
		PIDDAC	OUTROS		
INVESTIMENTOS PREVISTOS					
INVESTIMENTOS FINANCEIROS					
Participações de capital					
PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO					
Terrenos e recursos naturais	5 000,00				5 000,00
Edifícios e outras construções					
Outras propriedades de investimento					
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS					
Bens do domínio público					
Bens do património histórico art. Cultural					
Ativos fixos tangíveis					
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e outras construções					
Equipamento básico	5 000,00				5 000,00
Equipamento de transporte	14 360,00		25 000,00		39 360,00
Equipamento administrativo					
Equipamento biológico					
Outros ativos fixos tangíveis					
Investimentos em curso					
Ativos fixos tangíveis			150 000,00	100 000,00	250 000,00
ATIVOS FIXOS INTANGÍVEIS					
Bens do domínio público					
Outos ativos intangíveis					
REEMBOLSO EMPR. ANTERIORES M/LP					
TOTAL	24 360,00	0,00	175 000,00	100 000,00	299 360,00

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

	VALORES	
DESINVESTIMENTOS		
Diminuição invest. Financeiros de médio / longo prazo		
Diminuição de ativos fixos		

- Aquisição de terreno para ampliação de instalações, no valor de 5.000,00€, por recurso ao autofinanciamento;
- Projeto e obras de construção civil para ampliação / instalação da ERPI no valor de 250.000,00€, com financiado externo em 100.000,00€ e com recurso a subsídios para o remanescente;
- Aquisição de equipamentos básicos de 5.000,00€ através de autofinanciamento;
- Renovação da frota automóvel através da aquisição de uma viatura elétrica para o SAD no valor de 39.360,00€, financiada em 25.000,00€ pelo Plano de Recuperação e Resiliência - Mobilidade Verde Social - Aquisição de Veículos Elétricos, e o remanescente com recurso ao autofinanciamento.

CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL POR NATUREZAS

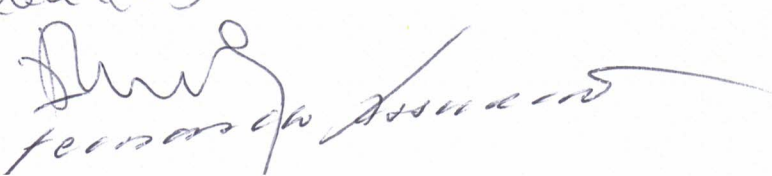
2023

Montantes em €

RUBRICAS	NOTAS	VALORES
RENDIMENTOS E GANHOS		
Vendas e serviços prestados.....	7	175 895,28
Subsídios, doações e legados a exploração.....	8	302 627,32
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	1	-66 776,55
Fornecimentos e serviços externos.....	2	-66 143,68
Gastos com pessoal.....	3	-377 521,60
Outros rendimentos.....	9	48 357,63
Outros gastos.....	5	-1 187,67
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		15 250,73
Gastos / reversões de depreciação e de amortização.....	4	-34 213,24
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-18 962,51
Juros e rendimentos similares obtidos.....	10	
Juros e gastos similares suportados.....	6	-8 500,00
Resultado antes de impostos		-27 462,51
Imposto sobre o rendimento do período.....		
Resultado previsional para o período		-27 462,51

Ourentã, 09 de novembro de 2022

A Direção


 Helena d. Santos Fernandes
 António da Costa
 Fernando da Assunção

CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL POR NATUREZAS - VALENCIAS

2023

RUBRICAS	NOTA	VALORES	VALENCIAS						Comunidade e Família e	
			Creche	A.T.L.	S.A.D.	C.D.	A.C.R.			
RENDIMENTOS E GANHOS										
Vendas e serviços prestados.....	7	175 895,28	12 103,68	7 608,00	60 812,40	58 240,00				37 131,20
Subsídios, doações e legados a exploração.....	8	302 627,32	173 035,24	8 255,52	93 616,56	27 720,00				
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	1	-66 776,55	-11 883,15	-2 055,93	-15 537,58	-9 555,78	-16 509,40			-11 234,71
Fornecimentos e serviços externos.....	2	-66 143,68	-26 298,09	-3 187,65	-21 510,01	-11 960,29				-3 187,65
Gastos com pessoal.....	3	-377 521,60	-142 443,35	-13 375,61	-120 107,87	-82 750,49				-18 844,28
Outros rendimentos.....	9	48 357,63	7 293,47	884,06	5 965,55	3 317,05	30 013,45			884,06
Outros gastos.....	5	-1 187,67	-339,33	-101,80	-458,10	-254,50				-33,93
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos										
Gastos / reversões de depreciação e de amortização.....	4	-34 213,24	-11 646,71	-1 411,93	-14 446,30	-5 296,37				-1 411,93
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)										
Juros e rendimentos similares obtidos.....	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
Juros e gastos similares suportados.....	6	-8 500,00	-3 379,52	-409,64	-2 764,21	-1 536,99				-409,64
Resultado antes de impostos										
Imposto sobre o rendimento do período.....		-27 462,51	-3 557,77	-3 794,98	-14 429,55	-22 077,38	13 504,05			2 893,11
Resultado previsional para o período										
		-27 462,51	-3 557,77	-3 794,98	-14 429,55	-22 077,38	13 504,05			2 893,11

Ourentã, 09 de novembro de 2022

A DIREÇÃO

[Assinatura]
Alexandra S. Santos Fernandes
Primar da Direção