

Handwritten notes and signatures at the top right corner.

A Direcção do C.S.P.O. em reunião de 10/11/23 deliberou por unanimidade/maioria o seguinte:
tomar conhecimento.

O Secretário *[Signature]*



CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ

INSTITUIÇÃO PARTICULAR DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ORÇAMENTO 2024

A Direcção do C.S.P.O. em reunião de 21/11/23 deliberou por unanimidade/maioria o seguinte:
Aprovar e remeter para
assembleia geral e
Conselho fiscal para
os devidos efeitos

O Secretário *[Signature]*

Ourenã, 10 de Novembro de 2023

Jaime Raulo Carvalho Pessoa

CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ

30.12
Bem
K

NOTAS JUSTIFICATIVAS

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

As estimativas para o ano de 2024 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 8% - cabaz
- 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 3,6%
- 3 – Gastos com pessoal calculados pelo quadro de pessoal atual e vencimentos praticados, de acordo com tabela projetados para o ano seguinte, atendendo ao aumento do ordenado mínimo previsto para 2024.
- 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.
- 5 – Outros gastos calculados pela média corrente projetados para o ano seguinte.
- 6 - Para a valência da Creche perspetiva-se ocupação da capacidade máxima de 33, tendo em conta a situação da gratuidade.
- 7 – Prestação de serviços calculadas pelas mensalidades médias tendo em conta o número médio de utentes esperado e o acréscimo previsional de 5% para 2024.
- 8 – 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 5% para 2024.
- 9 – 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

II – 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;

Pls. V. L. Sofia

CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ
ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
2024

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					0,00 €
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					
Outros ativos intangíveis					
REEMBOLSO EMPR. ANTERIORES M/LP					
TOTAL	10 000,00 €	0,00 €	150 000,00 €	100 000,00 €	260 000,00 €

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

DESINVESTIMENTOS	VALORES	
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;

CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL POR NATUREZAS
2024

Montantes em €

RUBRICAS	NOTAS	VALORES
RENDIMENTOS E GANHOS		
Vendas e serviços prestados.....	7	216 378,30 €
Subsídios, doações e legados a exploração.....	8	349 930,17 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	1	-98 214,40 €
Fornecimentos e serviços externos.....	2	-70 313,08 €
Gastos com pessoal.....	3	-403 873,32 €
Outros rendimentos.....	9	52 376,72 €
Outros gastos.....	5	-1 375,00 €
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		44 909,39 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização.....	4	-38 327,89 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		6 581,50 €
Juros e rendimentos similares obtidos.....	10	
Juros e gastos similares suportados.....	6	
Resultado antes de impostos		6 581,50 €
Imposto sobre o rendimento do período.....		
Resultado previsional para o período		6 581,50 €

Ourentã, 10 de Novembro de 2023

A Direção



Sofia Ferreira Neves

Cláudio Paulo André Silva

Paulo Sérgio Pessoa Dias
Tânia Paulo Cavalheiro Pessoa

CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL POR NATUREZAS - VALENCIAS

2024

RUBRICAS	NOTA	VALORES	VALENCIAS					Comunidade e Família e C.S.
			Creche	A.T.L.	S.A.D.	C.D.	A.C.R.	
RENDIMENTOS E GANHOS								
Vendas e serviços prestados.....	7	216 378,30 €	900,00 €	10 700,00 €	50 967,00 €	100 078,00 €	53 733,30 €	
Subsídios, doações e legados a exploração.....	8	349 930,17 €	201 206,57 €	10 922,88 €	96 236,56 €	41 564,16 €		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	1	-98 214,40 €	-18 539,32 €	-710,85 €	-21 889,31 €	-19 266,51 €	-16 507,40 €	-21 301,01 €
Fornecimentos e serviços externos.....	2	-70 313,08 €	-25 498,15 €	-3 863,36 €	-20 855,09 €	-17 005,80 €		-3 090,68 €
Gastos com pessoal.....	3	-403 873,32 €	-144 809,46 €	-11 540,90 €	-142 235,41 €	-87 780,61 €		-17 506,94 €
Outros rendimentos.....	9	52 376,72 €	5 842,67 €	884,62 €	11 029,20 €	3 897,80 €	30 013,45 €	708,98 €
Outros gastos.....	5	-1 375,00 €	-509,83 €	-77,25 €	-386,10 €	-340,02 €		-61,80 €
ultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		44 909,39 €	18 592,48 €	6 315,14 €	-27 133,15 €	21 147,02 €	13 506,05 €	12 481,85 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização.....	4	-38 327,89 €	-10 615,22 €	-1 608,37 €	-17 740,80 €	-7 076,81 €		-1 286,69 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		6 581,50 €	7 977,26 €	4 706,77 €	-44 873,95 €	14 070,21 €	13 506,05 €	11 195,16 €
Juros e rendimentos similares obtidos.....	10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Juros e gastos similares suportados.....								
Resultado antes de impostos		6 581,50 €	7 977,26 €	4 706,77 €	-44 873,95 €	14 070,21 €	13 506,05 €	11 195,16 €
Imposto sobre o rendimento do período.....								
Resultado previsional para o período		6 581,50 €	7 977,26 €	4 706,77 €	-44 873,95 €	14 070,21 €	13 506,05 €	11 195,16 €

Quarta 10 de Novembro de 2023

Ourentã, 10 de Novembro de 2023

A DIREÇÃO





