

A Direcção do C.S.P.O. em reunião de 07/11/24 deliberou por unanimidade/materia o seguinte:

Aprovar o Orçamento
2025

O Secretário



CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ

INSTITUIÇÃO PARTICULAR DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ORÇAMENTO 2025

Ourentã, 06 de Novembro de 2024

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	Área	Valência	Nº utentes
Pavilhão Polivalente			
Salas e equipamentos	Cultura		
	Recreio		
	Desporto		
Edifício Sede (Ampliado)			
Salas, cozinha, lavandaria, viaturas e equipamentos	Creche	Creche	34
	Infan.Juvent.	A.T.L.	16
	Terc. Idade	S.A.D	25
	Terc. Idade	Centro Dia	24
	Fam. Comunid.	Refeições	66
	Total		165

Local e data

Ourentã, 06 de Novembro de 2024

A Direção


Sofia Neves


Paulo


Ricardo

NOTAS JUSTIFICATIVAS

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

As estimativas para o ano de 2025 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 com grandes aumentos e dificuldades para as famílias.

- 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 3%
- 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%
- 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 2025.
- 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 perspectiva-se ocupação da capacidade máxima de 34, 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 2025.
- 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 2025.
- 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 Expofacil.

INVESTIMENTOS

10 – Investimentos a efetuar de acordo com:

Realização de obras de alargamento no espaço da creche;

Aquisição de equipamentos básicos, nomeadamente painéis fotovoltaicos para aquecimento de água;

Manutenções nas instalações em geral;

Na cozinha perspectiva-se a realização de obras para alargamento e melhoramento, aquisição de novos equipamentos e portas corta fogo

CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ
ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
2025

Montantes em €

	Autofinancia mento	Subsídios		Outros Financ.	TOTAL
		PIDDAC	OUTROS		
INVESTIMENTOS PREVISTOS					
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS					
Ativos fixos tangíveis					
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e outras construções					
Equipamento básico	5 000,00 €				5 000,00 €
Equipamento de transporte					
Equipamento administrativo					
Outros ativos fixos tangíveis					
Investimentos em curso					
Ativos fixos tangíveis			175 000,00 €		175 000,00 €
TOTAL	5 000,00 €	0,00 €	175 000,00 €	0,00 €	180 000,00 €

Investimentos a efetuar de acordo com:

Realização de obras de alargamento no espaço da creche;

Aquisição de equipamentos básicos, nomeadamente painéis fotovoltaicos para aquecimento de água;

Manutenções nas instalações em geral;

Na cozinha perspectiva-se a realização de obras para alargamento e melhoramento, aquisição de novos equipamentos e portas corta fogo

CENTRO SOCIAL E POLIVALENTE DE OURENTÃ

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL POR NATUREZAS
2025

h
Sofia
Paulo
Paulo

Montantes em €

RUBRICAS	NOTAS	VALORES
RENDIMENTOS E GANHOS		
Vendas e serviços prestados	7	249 457,13 €
Subsídios, doações e legados a exploração	8	375 296,20 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1	-96 696,50 €
Fornecimentos e serviços externos	2	-79 099,75 €
Gastos com pessoal	3	-448 381,25 €
Outros rendimentos	9	66 363,27 €
Outros gastos	5	-200,00 €
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		66 739,10 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	4	-43 623,51 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		23 115,59 €
Juros e rendimentos similares obtidos	10	
Juros e gastos similares suportados	6	
Resultado antes de impostos		23 115,59 €
Imposto sobre o rendimento do período		
Resultado previsional para o período		23 115,59 €

Ourentã, 06 de Novembro de 2024

A Direção

Sofia
Paulo

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL POR NATUREZAS - VALENCIAS
2025

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	249 457,13 €	1 080,00 €	10 760,00 €	56 483,50 €	121 407,38 €		59 726,25 €
Subsídios, doações e legados a exploração	8	375 296,20 €	216 533,33 €	11 842,56 €	97 819,19 €	49 101,12 €		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1	-96 696,50 €	-17 138,91 €	-1 004,14 €	-19 634,05 €	-18 850,52 €	-20 625,00 €	-19 443,88 €
Fornecimentos e serviços externos	2	-79 099,75 €	-28 680,87 €	-4 213,67 €	-21 083,85 €	-20 245,77 €	-1 500,00 €	-3 375,59 €
Gastos com pessoal	3	-448 381,25 €	-150 752,24 €	-11 757,34 €	-145 443,97 €	-113 504,27 €		-26 923,43 €
Outros rendimentos	9	66 363,27 €	10 667,86 €	1 567,28 €	7 842,15 €	7 530,43 €	37 500,00 €	1 255,55 €
Outros gastos	5	-200,00 €	-73,92 €	-10,86 €	-54,34 €	-52,18 €		-8,70 €
ultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		66 739,10 €	31 635,25 €	7 183,83 €	-24 071,37 €	25 386,19 €	15 375,00 €	11 230,20 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	4	-43 623,51 €	-10 680,30 €	-2 119,10 €	-17 627,89 €	-11 939,20 €		-1 257,02 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		23 115,59 €	20 954,95 €	5 064,73 €	-41 699,26 €	13 446,99 €	15 375,00 €	9 973,18 €
Juros e rendimentos similares obtidos	10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Juros e gastos similares suportados								
Imposto sobre o rendimento do período								
Resultado antes de impostos		23 115,59 €	20 954,95 €	5 064,73 €	-41 699,26 €	13 446,99 €	15 375,00 €	9 973,18 €
Resultado previsional para o período		23 115,59 €	20 954,95 €	5 064,73 €	-41 699,26 €	13 446,99 €	15 375,00 €	9 973,18 €

Ourentã, 06 de Novembro de 2024

A DIREÇÃO