

# ORÇAMENTO PARA 2025



Centro Social Paroquial de Vale da Pinta

---


## INTRODUÇÃO

O Orçamento apresentado evidencia as estimativas de gastos e rendimentos para o exercício de 2025, calculados com base nos seguintes pressupostos:

- Valores contabilísticos à data de Setembro de 2024;
- Taxa previsional de inflação na ordem de 2,5%;
- Salários de acordo com tabela salarial e atualização de 2025 RMMG;
- Criação de novas fontes de rendimento, suportada por um controlo rigoroso de gastos;
- Taxa Social Única mantém-se nos 22,30%;
- Outros ajustes, necessários para a obtenção de uma maior eficácia e eficiência dos serviços prestados pela instituição

O documento apresenta a seguinte estrutura:

1. Demonstração de Resultados Previsional para 2025
2. Estimativa de rendimentos para 2025
  - 2.1 Prestação de Serviços
  - 2.2 Subsídios à Exploração
  - 2.3 Outros Rendimentos
  - 2.4 Gráfico da estimativa de rendimentos
3. Estimativa de gastos para 2025
  - 3.1 CMVMC
  - 3.2 FSE
  - 3.3 Gastos com pessoal
  - 3.4 Depreciações e amortizações
  - 3.5 Outros gastos
  - 3.6 Gráfico da estimativa de gastos
4. Conclusão


  
 Maria Fátima Gomes

ORÇAMENTO PARA 2025

# 1. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL PARA 2025

## RENDIMENTOS

Conta	Designação	Valor	%
72	Prestações de serviços	<b>179.823,84€</b>	<b>47%</b>
72101	Serviço Apoio Domiciliário	53.403,84€	30%
72102	Centro de Dia	126.420,00€	70%
75	Subsídios à Exploração e Doações	<b>174.354,56€</b>	<b>46%</b>
751	Subsídio Centro Regional Segurança Social	172.654,56€	99%
753	Donativos	1.700,00€	1%
78	Outros Rendimentos e Ganhos	<b>23.203,88€</b>	<b>6%</b>
79	Juros, Dividendos e Rendimentos Similares	<b>4.000,00€</b>	<b>1%</b>
	<b>Total dos Rendimentos</b>	<b>381.382,28€</b>	

## GASTOS

Conta	Designação	Valor	%
61	CMVMC	<b>97.500,00€</b>	<b>25%</b>
62	FSE	<b>54.690,00€</b>	<b>14%</b>
622	Serviços especializados	15.290,00€	28%
623	Materiais	1.380,00€	3%
624	Energia e fluídos	25.300,00€	46%
626	Serviços diversos	12.720,00€	23%
63	Gastos com o pessoal	<b>231.612,63€</b>	<b>58%</b>
632	Remunerações	187.487,00€	81%
635	Encargos s/ remunerações	41.625,63€	18%
636	Seguro acidentes de trabalho	1.700,00€	1%
638	Outros gastos	800,00€	%
64	Gastos depreciação e amortização	<b>12.316,79€</b>	<b>3%</b>
68	Outros gastos e perdas	<b>820,00€</b>	
	<b>Total dos Gastos</b>	<b>396.939,42€</b>	

**Resultado Líquido Previsional**

**(15.557,14€)**

## 2. ESTIMATIVA DOS RENDIMENTOS

### 2.1 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

Valências	Valor
Serviços de Apoio Domiciliário	53.403,84€
Centro de Dia	126.420,00€
Total	<b>179.823,84€</b>

As prestações de serviços foram calculadas com base na previsão seguinte:

\* Serviços de Apoio Domiciliário:

- Número de médio de utentes/mês: 21
- Mensalidade média por utente/mês: 211,92€
- Cálculo:  $21 \times 211,92 \times 12$  meses

\* Centro dia:

- Número de médio de utentes/mês: 35
- Mensalidade média por utente/mês: 301,00€
- Cálculo:  $35 \times 301,00 \times 12$  meses

## 2.2 SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO

Valências	Valor
Serviços de Apoio Domiciliário	123.945,24€
Centro de Dia	48.709,32€
<b>Total</b>	<b>172.654,56€</b>

Esta rubrica refere-se à comparticipação da Segurança Social e foi calculada com base na previsão seguinte:

\* Serviços de Apoio Domiciliário:

- Número de utentes/mês: 20
- Comparticipação por utente/mês: 516,44€
- Cálculo: 10.328,77€ \* 12 meses

\* Centro dia:

- Número de médio de utentes/mês: 25
- Comparticipação por utente/mês: 162,36€
- Cálculo: 4.059,00€ \* 12 meses

## 2.3 OUTROS RENDIMENTOS

Nesta rubrica prevê-se o seguinte:

1 - Acordo com a Creche de Pontével para 2025, de 5.115,60€:

\* Número de médio de refeições/mês: 147

\* Valor por refeição: 2,90€

\* Cálculo:  $147 * 2,90€ * 12$  meses

2 - Acordo com a Creche do Cartaxo para 2025, de 10.108,80€:

\* Número de médio de refeições/mês: 234

\* Valor por refeição: 3,60€

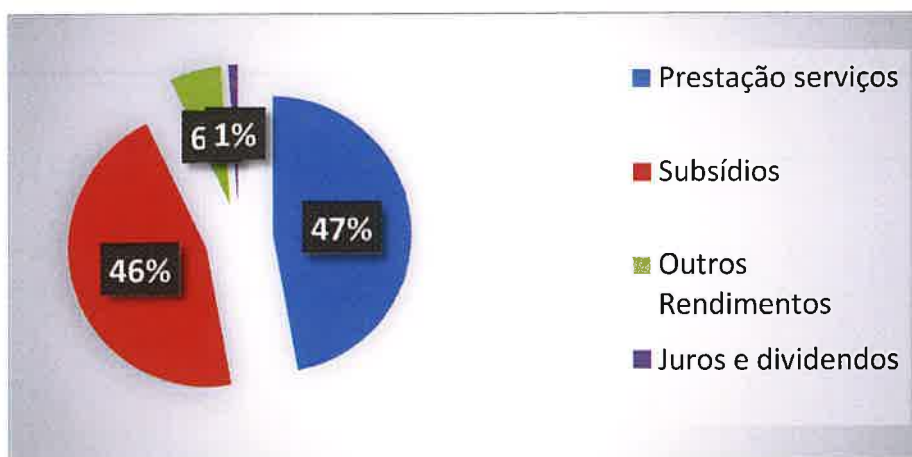
\* Cálculo:  $234 * 3,60€ * 12$  meses

3 - Um rendimento de 7.979,48€ referente à amortização dos subsídios ao investimento, de investimentos em ativos fixos tangíveis, de anos anteriores.

### AMORTIZAÇÃO DOS SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO

Rubrica	Valor
PIDDAC – Edifícios	7.979,48€
<b>Total</b>	<b>7.979,48€</b>

## 2.4 GRÁFICO DA ESTIMATIVA DE RENDIMENTOS PARA 2025



### 3 . ESTIMATIVA DE GASTOS

Tendo por base os pressupostos apresentados inicialmente, de seguida é apresentada previsão de gastos operacionais para 2025.

#### 3.1 CMVMC

Rubrica	Valor
CMVMC	97.500,00€

#### 3.2 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Rubrica	Valor
Trabalhos especializados	5.300,00 €
Vigilância e segurança	1.000,00 €
Conservação e reparação	8.900,00 €
Outros	90,00 €
Ferramentas e utensílios	490,00 €
Material de escritório	360,00 €
Outros materiais	530,00 €
Electricidade	6.800,00 €
Combustíveis	10.000,00 €
Água	2.500,00 €
Outros (Gás)	6.000,00 €
Rendas e alugueres	620,00 €
Comunicação	1.200,00 €
Seguros	3.300,00 €
Limpeza e higiene	6.980,00 €
Outros serviços	200,00 €
<b>Total FSE</b>	<b>54.690,00€</b>

### 3.3 GASTOS COM PESSOAL

Rubrica	Valor
Remunerações	<b>187.487,00€</b>
Rem Certas Sujeitas a Segurança Social	186.662,00€
Rem Isentas	825,00€
Encargos sobre Remunerações (22,30%)	<b>41.625,63€</b>
Seguro de acidentes de trabalho	<b>1.700,00€</b>
Outros gastos	<b>800,00€</b>
Medicina no trabalho	500,00€
Outros (formação)	300,00€
<b>Total</b>	<b>231.612,63€</b>

Nas remunerações com o pessoal a previsão foi calculada com base nas remunerações base fixas mensais (remuneração, diuturnidades, abono por falhas e subsídio de transporte), segundo tabela salarial e a atualização do ordenado mínimo nacional de 14 funcionárias da Instituição, vezes 14 meses, excepto o abono por falhas e subsídio de transporte que foi considerado por 11 meses.

### 3.4 DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES

Pretende-se adquirir 2 aparelhos de Ar Condicionado.

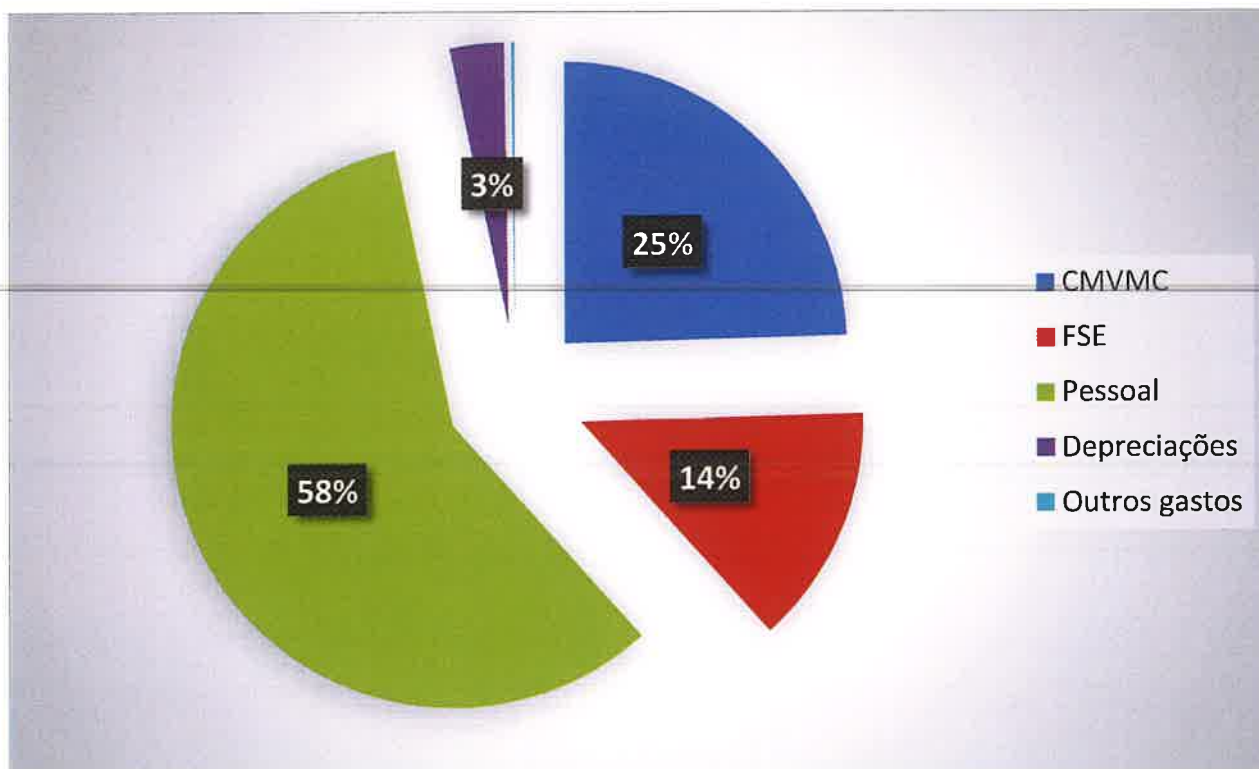
Rubrica	Valor
Edifícios e outras construções	8.849,39€
Equipamento básico	1.323,90€
Equipamento de transporte	2.143,50€
<b>Total</b>	<b>12.316,79€</b>

*Osório*  
*Vale da Pinta*  
*C. Gomes*  
*[Signature]*

### 3.5 OUTROS GASTOS

Rubrica	Valor
Taxas Municipais (Agua)	690,00€
Quotizações	130,00€
Total	820,00€

### 3.6 GRÁFICO DA ESTIMATIVA DE GASTOS PARA 2025



## 4. CONCLUSÃO

Com base nos pressupostos e valores apresentados, estimados, a Previsão orçamental para 2025, para um rendimento de 381.382,28€ suportando gastos no valor de 396.939,42€, reflete um resultado negativo de 15.557,14€.

Vale da Pinta, 23 de Novembro de 2024

A Direção

Presidente: António Augusto Ferreira

Vice-Presidente: José Filipe Pereira Fernandes

Secretária: Carla Machado Gomes

Vogal: Olivia Teresa Almeida Lago Branco

Tesoureiro: Maria Margarida Machado Pita