

Centro Social e Paroquial de Labruge - NIPC 506 283 933

A elaboração do Orçamento para 2024 decorreu num contexto de:

- 1 - Os Gastos e Rendimentos foram calculados, tendo em conta os valores extraídos do balancete referente a 10 meses de atividade do ano de 2023;
- 2- O índice de inflação foi calculado à taxa prevista de 6,00 % ;
- 3- Não se prevê encerrar as valências desenvolvidas em 2023, bem como não se prespetiva iniciar outras valências no próximo ano de 2024;
- 4-Prevê-se aumentos dos gastos com o Pessoal na ordem dos 8%;
- 5- A verba do Acordo de Cooperação (CDSSP) é igual ao do ano em curso, com atualização á taxa de 5,00%;
- 7- Também se prevê receber a restituição do 50% do IVA suportado com a aquisição de bens alimentares e bebidas.

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS 2023

| CLASSE 7 | | RENDIMENTOS | | | | | |
|--------------------------|--|------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CONTA | RUBRICA | TOTAL | CENTRO DIA | SERVIÇO APOIO DOMICILIARIO | CRECHE | CATL | OUTRAS ATIVIDADE |
| 71 | VENDAS | 209 € | 208,61 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 72 | PRESTAÇÕES SERVIÇOS | 322.783 € | 150.291,71 € | 83.782,86 € | 19.600,00 € | 63.492,34 € | 5.616,00 € |
| 7211 | MATRÍCULAS/MENSALIDADES | 295.111 € | 149.124,01 € | 82.586,65 € | 18.400,00 € | 45.000,00 € | 0,00 € |
| 72211 / 72218 | OUTROS SERVIÇOS | 27.672 € | 1.167,70 € | 1.196,21 € | 1.200,00 € | 18.492,34 € | 5.616,00 € |
| 73 | VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 74 | TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 75 | SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO | 509.769 € | 69.677,32 € | 125.613,63 € | 281.001,66 € | 33.476,26 € | 0,00 € |
| 751 | SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS | 479.769 € | 62.177,32 € | 118.113,63 € | 273.501,66 € | 25.976,26 € | 0,00 € |
| 7511 | ISS, IP | 457.769 € | 56.677,32 € | 112.613,63 € | 268.001,66 € | 20.476,26 € | 0,00 € |
| 7512 | OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS | 22.000 € | 5.500,00 € | 5.500,00 € | 5.500,00 € | 5.500,00 € | 0,00 € |
| 752 | SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 753 | DOAÇÕES E HERANÇAS | 30.000 € | 7.500,00 € | 7.500,00 € | 7.500,00 € | 7.500,00 € | 0,00 € |
| 754 | LEGADOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 76 | REVERSÕES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 761 | DE DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 762 | DE PERDAS POR IMPARIDADE | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 763 | DE PROVISÕES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 763 | DE PROVISÕES ESPECÍFICAS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 77 | GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 78 | OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS | 24.997 € | 6.249,25 € | 6.249,25 € | 6.249,25 € | 6.249,25 € | 0,00 € |
| 781 | RENDIMENTOS SUPLEMENTARES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 788 | OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 7881 | CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 7883 | IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO | 24.997 € | 6.249,25 € | 6.249,25 € | 6.249,25 € | 6.249,25 € | 0,00 € |
| 7882-7884/ | RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 7888 | OUTROS NÃO ESPECIFICADOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 79 | JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES | 0 € | | | | | 0,00 € |
| TOTAL RENDIMENTOS | | 857.757 € | 226.426,89 € | 215.645,74 € | 306.850,91 € | 103.217,85 € | 5.616,00 € |

CLASSE 6

GASTOS

| CONTA | RUBRICA | TOTAL | CENTRO DIA | SERVIÇO APOIO DOMICILIARIO | CRECHE | CATL | OUTRAS ATIVIDADE |
|-----------|--|-----------|--------------|----------------------------|--------------|-------------|------------------|
| 61 | CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS | 71.706 € | 21.565,70 € | 28.420,92 € | 14.768,13 € | 6.951,48 € | |
| 62 | FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS | 125.514 € | 40.590,30 € | 30.914,17 € | 23.304,68 € | 25.704,65 € | 5.000,00 € |
| 621 | SUBCONTRATOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 622 | SERVIÇOS ESPECIALIZADOS | 40.043 € | 13.396,46 € | 10.708,32 € | 7.381,94 € | 8.556,74 € | 0,00 € |
| 6221 | TRABALHOS ESPECIALIZADOS | 16.373 € | 6.851,71 € | 2.915,63 € | 3.416,59 € | 3.188,90 € | 0,00 € |
| 6222 | PUBLICIDADE E PROPAGANDA | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6223 | VIGILÂNCIA E SEGURANÇA | 2.975 € | 1.040,50 € | 744,12 € | 744,12 € | 446,47 € | 0,00 € |
| 6224 | HONORÁRIOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6225 | COMISSÕES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6226 | CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO | 20.695 € | 5.504,25 € | 7.048,57 € | 3.221,22 € | 4.921,37 € | 0,00 € |
| 6227/8 | OUTROS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 623 | MATERIAIS | 2.615 € | 759,82 € | 684,82 € | 818,62 € | 351,99 € | 0,00 € |
| 6231 | FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO | 2.133 € | 639,82 € | 639,82 € | 639,82 € | 213,70 € | 0,00 € |
| 6232 | LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6233 | MATERIAL DE ESCRITÓRIO | 80 € | 20,00 € | 20,00 € | 20,00 € | 20,00 € | 0,00 € |
| 6234 | ARTIGOS PARA OFERTA | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6235/6238 | OUTROS (MATERIAL PARA ATIVIDADES) | 402 € | 100,00 € | 25,00 € | 158,80 € | 118,30 € | 0,00 € |
| 624 | ENERGIA E FLUIDOS | 48.035 € | 17.837,26 € | 13.487,02 € | 7.797,36 € | 8.912,90 € | 0,00 € |
| 6241 | ELETRICIDADE | 16.329 € | 5.715,10 € | 4.081,85 € | 4.081,85 € | 2.449,87 € | 0,00 € |
| 6242 | COMBUSTÍVEIS | 26.482 € | 10.032,26 € | 8.098,82 € | 2.671,20 € | 5.679,48 € | 0,00 € |
| 6243 | ÁGUA | 5.224 € | 2.089,90 € | 1.306,34 € | 1.044,31 € | 783,55 € | 0,00 € |
| 6248 | OUTROS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 625 | DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES | 5.493 € | 1.500,00 € | 1.787,16 € | 400,00 € | 1.806,24 € | 0,00 € |
| 6251 | DESLOCAÇÕES E ESTADAS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6252 | TRANSPORTES DE PESSOAL | 5.493 € | 1.500,00 € | 1.787,16 € | 400,00 € | 1.806,24 € | 0,00 € |
| 6253 | TRANSPORTES DE MERCADORIAS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6258 | OUTROS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 626 | SERVIÇOS DIVERSOS | 29.327 € | 7.096,77 € | 4.246,86 € | 6.906,77 € | 6.076,77 € | 5.000,00 € |
| 6261 | RENDAS E ALUGUERES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6262 | COMUNICAÇÃO | 140 € | 50,00 € | 30,00 € | 30,00 € | 30,00 € | 0,00 € |
| 6263 | SEGUROS | 14.667 € | 3.666,86 € | 3.666,86 € | 3.666,86 € | 3.666,86 € | 0,00 € |
| 6264 | ROYALTIES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6266 | CONTENCIOSO E NOTARIADO | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6267 | DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6268 | LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO | 9.520 € | 3.379,91 € | 550,00 € | 3.209,91 € | 2.379,91 € | 0,00 € |
| 6268 | OUTROS SERVIÇOS | 5.000 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 5.000,00 € |
| 63 | CUSTOS COM O PESSOAL | 545.360 € | 133.326,66 € | 133.671,71 € | 215.693,44 € | 62.668,30 € | 0,00 € |
| 631 | REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6311 | REMUNERAÇÕES CERTAS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6312 | REMUNERAÇÕES ADICIONAIS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 632 | REMUNERAÇÕES DO PESSOAL | 435.942 € | 105.357,04 € | 107.980,36 € | 171.942,96 € | 50.661,52 € | 0,00 € |
| 6321 | REMUNERAÇÕES CERTAS | 415.817 € | 98.477,44 € | 96.322,84 € | 170.355,36 € | 50.661,52 € | 0,00 € |
| 6322 | REMUNERAÇÕES ADICIONAIS | 20.125 € | 6.879,60 € | 11.657,52 € | 1.587,60 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 633 | BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6331 | ÓRGÃOS SOCIAIS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6332 | PESSOAL | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

| | | | | | | | |
|---------------------|--|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 634 | INDEMNIZAÇÕES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6341 | ÓRGÃOS SOCIAIS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6342 | PESSOAL | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 635 | ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES | 97.215 € | 23.494,62 € | 24.079,62 € | 38.343,28 € | 11.297,52 € | 0,00 € |
| 6351 | ÓRGÃOS SOCIAIS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6352 | PESSOAL | 97.215 € | 23.494,62 € | 24.079,62 € | 38.343,28 € | 11.297,52 € | 0,00 € |
| 636 | SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS | 6.103 € | 1.475,00 € | 1.511,73 € | 2.407,20 € | 709,26 € | 0,00 € |
| 6361 | ÓRGÃOS SOCIAIS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6362 | PESSOAL | 6.103 € | 1.475,00 € | 1.511,73 € | 2.407,20 € | 709,26 € | 0,00 € |
| 637 | GASTOS DE AÇÃO SOCIAL | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| 6371 | ÓRGÃOS SOCIAIS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6372 | PESSOAL | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 638 | OUTROS GASTOS COM O PESSOAL | 6.100 € | 3.000,00 € | 100,00 € | 3.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6381 | ÓRGÃOS SOCIAIS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6382 | PESSOAL (CEI E FORMAÇÃO) | 6.100 € | 3.000,00 € | 100,00 € | 3.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 64 | GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO | 20.793 € | 6.237,90 € | 6.237,90 € | 6.237,90 € | 2.079,30 € | 0,00 € |
| 641 | PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 642 | ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS | 20.793 € | 6.237,90 € | 6.237,90 € | 6.237,90 € | 2.079,30 € | 0,00 € |
| 643 | ATIVOS INTANGÍVEIS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 65 | PERDAS POR IMPARIDADE | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 651 | DE DÍVIDAS A RECEBER | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 652 | DE INVENTÁRIOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 653/658 | PERDAS EM OUTROS ATIVOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 66 | PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 67 | PROVISÕES DO PERÍODO | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 68 | OUTROS GASTOS E PERDAS | 400 € | 100,00 € | 100,00 € | 100,00 € | 100,00 € | 0,00 € |
| 681 | IMPOSTOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 682/687 | OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 688 | OUTROS GASTOS E PERDAS | 400 € | 100,00 € | 100,00 € | 100,00 € | 100,00 € | 0,00 € |
| 6881 | CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6882 | DONATIVOS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6883 | QUOTIZAÇÕES | 400 € | 100,00 € | 100,00 € | 100,00 € | 100,00 € | 0,00 € |
| 6884/6888 | OUTROS GASTOS E PERDAS | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 689 | CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 69 | GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| TOTAL GASTOS | | 763.773 € | 201.820,55 € | 199.344,70 € | 260.104,15 € | 97.503,73 € | 5.000,00 € |

CLASSE 8
RESULTADOS

| | | | | | | |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|
| RESULTADOS ANTES IMPOSTOS | 93.984,25 | 24.606,33 | 16.301,04 | 46.746,76 | 5.714,12 | 616,00 |
| IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESULTADO LÍQUIDO | 93.984,25 | 24.606,33 | 16.301,04 | 46.746,76 | 5.714,12 | 616,00 |