

A elaboração do Orçamento para 2025 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 2024;
- 2- O índice de inflação foi calculado à taxa prevista de 5,00 % ;
- 3- Não se prevê encerrar as valências desenvolvidas em 2024, bem como não se prespetiva iniciar outras valências no próximo ano de 2025;
- 4-Prevê-se aumentos dos gastos com o Pessoal na ordem dos 5%;
- 5- Prevê-se a atribuição de prémios ao Pessoal no valor de 20.000,00€ derivados da implementação da política da avaliação de desempenho;
- 6- Prevê-se gastos com Formação no valor de 6.000,00€;
- 7- A verba do Acordo de Cooperação (CDSSP) é igual ao do ano em curso, com atualização á taxa de 5,00%;
- 8- Também se prevê receber a restituição do 50% do IVA suportado com a aquisição de bens alimentares e bebidas.

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS 2025

CLASSE 7	RENDIMENTOS						
CONTA	RUBRICA	TOTAL	CRECHE	PRÉ - ESCOLAR	CENTRO DIA	SERVIÇO APOIO DOMICILIARIO	RANCHO FOLCLORICO INFANTIL E OUTROS
71	VENDAS	9 591 €	5 535,18 €	4 055,94 €		0,00 €	0,00 €
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	1 246 892 €	517 789,44 €	309 104,64 €	203 828,94 €	215 468,82 €	700,00 €
721	MENSALIDADES	392 474 €	0,00 €	191 592,00 €	128 520,00 €	72 361,80 €	0,00 €
721	ACORDO DE COOPERAÇÃO SEGURANÇA SOCIAL	812 070 €	507 439,80 €	102 060,00 €	67 788,00 €	134 782,20 €	0,00 €
72211 / 72218	OUTROS SERVIÇOS	42 348 €	10 349,64 €	15 452,64 €	7 520,94 €	8 324,82 €	700,00 €
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	66 500 €	16 000,00 €	16 000,00 €	16 000,00 €	16 000,00 €	2 500,00 €
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	21 800 €	5 200,00 €	5 200,00 €	5 200,00 €	5 200,00 €	1 000,00 €
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	21 800 €	5 200,00 €	5 200,00 €	5 200,00 €	5 200,00 €	1 000,00 €
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	44 700 €	10 800,00 €	10 800,00 €	10 800,00 €	10 800,00 €	1 500,00 €
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 DEPRECIAÇÕES 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	41 882 €	10 470,50 €	10 470,50 €	10 470,50 €	10 470,50 €	0,00 €
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	360 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	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	31 522 €	7 880,50 €	7 880,50 €	7 880,50 €	7 880,50 €	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	10 000 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	0,00 €
		1 374 865 €	552 295,12 €	342 131,08 €	232 799,44 €	244 439,32 €	3 200,00 €

CONTA							
61	CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	86 960 €	20 534,22 €	13 209,84 €	26 507,88 €	26 507,88 €	200,00 €
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	148 685 €	49 232,11 €	47 511,56 €	26 678,02 €	24 088,72 €	1 175,00 €
621	SUBCONTRATOS	2 793 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 793,42 €	0,00 €
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	74 903 €	24 914,22 €	25 166,00 €	13 386,88 €	11 360,80 €	75,00 €
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	31 063 €	13 201,02 €	12 106,08 €	2 755,62 €	3 000,06 €	0,00 €
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75,00 €
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	4 714 €	1 456,00 €	1 653,12 €	1 605,24 €	0,00 €	0,00 €
6224	HONORÁRIOS	300 €	75,00 €	75,00 €	75,00 €	75,00 €	0,00 €
6225	COMISSÕES	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	37 951 €	9 982,20 €	11 131,80 €	8 751,02 €	8 085,74 €	0,00 €
6227/8	OUTROS	800 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	0,00 €
623	MATERIAIS	6 865 €	2 343,65 €	2 288,16 €	1 319,22 €	913,50 €	0,00 €
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	3 243 €	1 088,64 €	718,20 €	718,20 €	718,20 €	0,00 €
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1 848 €	786,29 €	674,10 €	192,78 €	195,30 €	0,00 €
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6235/6238	OUTROS (MATERIAL PARA ATIVIDADES)	1 773 €	468,72 €	895,86 €	408,24 €	0,00 €	0,00 €
624	ENERGIA E FLUIDOS	36 001 €	13 284,18 €	11 129,58 €	6 103,44 €	5 383,98 €	100,00 €
6241	ELETRICIDADE	7 546 €	2 792,16 €	2 339,82 €	1 282,68 €	1 131,48 €	0,00 €
6242	COMBUSTÍVEIS	22 319 €	8 221,50 €	6 887,16 €	3 777,48 €	3 332,70 €	100,00 €
6243	ÁGUA	6 136 €	2 270,52 €	1 902,60 €	1 043,28 €	919,80 €	0,00 €
6248	OUTROS	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	4 410 €	1 640,00 €	1 530,00 €	120,00 €	120,00 €	1 000,00 €
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	110 €	40,00 €	30,00 €	20,00 €	20,00 €	0,00 €
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	4 300 €	1 600,00 €	1 500,00 €	100,00 €	100,00 €	1 000,00 €
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	23 713 €	7 050,06 €	7 397,82 €	5 748,48 €	3 517,02 €	0,00 €
6261	RENDAS E ALUGUERES	3 400 €	850,00 €	850,00 €	850,00 €	850,00 €	0,00 €
6262	COMUNICAÇÃO	3 818 €	1 411,20 €	1 184,40 €	648,90 €	573,30 €	0,00 €
6263	SEGUROS	5 792 €	1 336,86 €	1 028,16 €	2 273,04 €	1 154,16 €	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	200 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	0,00 €
6268	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	8 650 €	3 200,40 €	2 681,28 €	1 902,60 €	865,62 €	0,00 €
6268	OUTROS SERVIÇOS	1 853 €	201,60 €	1 603,98 €	23,94 €	23,94 €	0,00 €
63	CUSTOS COM O PESSOAL	845 051 €	386 569,29 €	233 324,90 €	113 153,00 €	112 003,93 €	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	674 534 €	308 975,29 €	186 549,63 €	89 968,97 €	89 040,06 €	0,00 €
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	658 070 €	302 892,01 €	182 573,07 €	86 778,65 €	85 825,80 €	0,00 €
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	16 464 €	6 083,28 €	3 976,56 €	3 190,32 €	3 214,26 €	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	150 421 €	68 901,49 €	41 600,57 €	20 063,08 €	19 855,93 €	0,00 €
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6352	PESSOAL	150 421 €	68 901,49 €	41 600,57 €	20 063,08 €	19 855,93 €	0,00 €
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	9 443 €	4 325,65 €	2 611,69 €	1 259,57 €	1 246,56 €	0,00 €
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6362	PESSOAL	9 443 €	4 325,65 €	2 611,69 €	1 259,57 €	1 246,56 €	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	10 653 €	4 366,86 €	2 563,00 €	1 861,38 €	1 861,38 €	0,00 €
6381	ÓRGÃOS SOCIAIS	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6382	PESSOAL (CEI E FORMAÇÃO)	10 653 €	4 366,86 €	2 563,00 €	1 861,38 €	1 861,38 €	0,00 €
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	132 249 €	36 866,70 €	34 127,50 €	30 627,50 €	30 627,50 €	0,00 €
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	132 249 €	36 866,70 €	34 127,50 €	30 627,50 €	30 627,50 €	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	520 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €	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	520 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €	0,00 €
6881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6882	DONATIVOS	0 €					0,00 €
6883	QUOTIZAÇÕES	520 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €	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 €
6	TOTAL GASTOS	1 213 466 €	493 332,32 €	328 303,80 €	197 096,40 €	193 358,03 €	1 375,00 €

CLASSE 8

RESULTADOS

RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	161 399,41	58 962,80	13 827,28	35 703,04	51 081,29	1 825,00
IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO	161 399,41	58 962,80	13 827,28	35 703,04	51 081,29	1 825,00



Centro Social e Paroquial
MINDELO

Parecer do Conselho Fiscal

Nos termos da alínea b), do nº1, do artº 26º dos Estatutos do Centro Social e Paroquial de Mindelo, reuniu o Conselho Fiscal, para analisar o Plano de Atividades e o Orçamento para o ano de 2025.

Esteve presente, por solicitação do Presidente do Conselho Fiscal, o Vice-Presidente da Direção para dar os esclarecimentos que o Conselho entendesse convenientes.

O orçamento foi elaborado com base nos registos contabilísticos acumulados a outubro de 2024, atualizado com as projeções expectáveis para 2025.

Analizados e discutidos o Plano e o Orçamento para 2025 o Conselho Fiscal decide emitir o seguinte Parecer:

- O Conselho Fiscal do Centro Social e Paroquial de Mindelo emite parecer favorável ao Plano de Ação e ao Orçamento para 2025.

Mindelo, 29 de novembro de 2024

O Conselho Fiscal

António Azevedo
António Azevedo
António Azevedo