



PLANO DE ATIVIDADES 2024

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE SÃO JOÃO DO CAMPO – IPSS
Instituição Particular de Solidariedade Social, registo n° 41/93 da D.G.A.S de 17 de março de 1993

Pessoa de Utilidade Pública n° 503224030

Largo do Freixo n°10 3025-438, São João do Campo, Coimbra
Telefone: +351 239 962 114
e-mail: cssjc.ipss@gmail.com

<http://www.centrosociaisaojoaodocampo.pt>

<http://www.facebook.com/cssjc.ipss>



PLANO DE ATIVIDADES 2024

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE SÃO JOÃO DO CAMPO – IPSS
Instituição Particular de Solidariedade Social, registo nº 41/93 da D.G.A.S de 17 de março de 1993

Pessoa de Utilidade Pública nº 503224030

Largo do Freixo nº10 3025-438, São João do Campo, Coimbra
Telefone: +351 239 962 114
e-mail: cssjc.ipss@gmail.com

<http://www.centrosociaisaojoaodocampo.pt>

<http://www.facebook.com/cssjc.ipss>

NOTA INTRODUTÓRIA

INTRODUÇÃO

Tendo como objectivo fornecer a todos os parceiros informação fidedigna sobre a atividade futura do CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SÃO JOÃO DO CAMPO, dando cumprimento ao previsto nos estatutos vem a Direção apresentar o orçamento de receitas e despesas e o plano de actividades para o exercício de 2024.

O Plano de Atividades para o ano 2024 orienta-se no sentido de procurar cumprir com eficácia a missão desta instituição. O Centro Social e Paroquial de São João do Campo, privilegia os seguintes princípios de acção:

- A assistência;
- A ação sociocultural;
- A ação socioeconómica;

Rege-se pelos seguintes VALORES:

Profissionalismo - o trabalho que desenvolve pauta-se eticamente pelo rigor técnico, competência e consistência.

Compromisso - levar a cabo esta missão com determinação, persistência, empreendedorismo, disponibilidade, entrega, entereza e lealdade.

Transparência - projectar a intervenção a partir de uma leitura da realidade, de modo a que a mesma possa ser visível tanto da sustentabilidade económica quanto da missão que nos preside.

Universalidade - acolher todas as pessoas independentemente da nacionalidade, etnia, religião ou proveniência social, e olhamos para todas as problemáticas como provocação à nossa acção.

Um plano de actividades, não é mais do que a corporização de intenções de realização fundadas, em perspectivas legítimas, e que, emanem do concreto desejo de levar por diante uma expressiva e consolidada forma de ação. No entanto, para que se estabeleça uma relação rigorosa entre o que se pretende e, é possível realizar, necessário se torna existirem a nível interno elementos de gestão e de prospectiva económica e financeira que possibilitem a elaboração de tais documentos com uma base fiável mínima.

Para a elaboração do presente documento, optou-se por trabalhar os valores orçamentados em duas vertentes. Nos casos em que com objectividade, se pôde determinar o montante a orçar -como é o caso das despesas com o pessoal - trabalhou-se com recurso a uma orçamentação de base zero -, noutras situações com base na média dos gastos e rendimentos apurados durante o ano de 2023, ainda assim assentes em cálculos de gastos e receitas perspectivados de acordo com critérios de valorimetria adequados, tendo sempre como princípio, uma prudente e sensata análise da situação.

Assim, os documentos que a Direção vem agora apresentar, resultam de uma cuidada preparação e ponderada verificação de acordo com critérios de materialidade normalmente aceites em situações idênticas.

De acordo com os princípios atrás enunciados, a Direção elaborou os referidos documentos, de acordo com os parâmetros mais representativos do seu programa de acção, destacando-se entre outros, como objectivos prioritários, a levar a efeito no ano de 2024, os que constam no seguinte plano de actividades.

É neste enquadramento e no contexto desta orientação que a Direção apresenta agora um Plano de Actividades para o ano de 2024, devidamente suportado pelo respetivo orçamento, que também se apresentará, sendo credível à partida poder continuar a desfrutar, para a execução do mesmo, da compreensão, apoio e participação de todos os utentes, Instituições Estatais, população e demais entidades, enquanto agentes generosamente interessados, antes de tudo, na continuação do desenvolvimento de uma acção social de grande alcance.

Bem-hajam, todos, por isso.

Coimbra, ³⁰ novembro de 2023

ENQUADRAMENTO MACROECONÓMICO

As perspetivas macroeconómicas para 2024 apontam para um abrandamento da economia mundial, estando previsto um crescimento de 2,7% (3% em 2023) de acordo com as previsões intercalares da OCDE de setembro de 2023. Esta previsão indica uma revisão em baixa em 0,2 pp face à projeção anterior (junho de 2023). Também a economia portuguesa deverá desacelerar em 2024, num contexto marcado pela persistência de um elevado grau de incerteza geopolítica, bem como por uma política monetária restritiva cujos efeitos ainda não se materializaram em pleno. Após crescer 2,2% em 2023, com uma evolução contida do crescimento em cadeia na segunda metade do ano, prevê-se que o PIB cresça 1,5% em termos reais em 2024. Em ambos os anos, o crescimento português situa-se acima da média da área do euro (0,7% e 1%, respetivamente, em 2023 e 2024, de acordo com as projeções do BCE), mantendo-se o processo de convergência verificado desde 2017 e apenas transitoriamente interrompido em 2020 com a pandemia. Toda esta incerteza sobre a evolução futura da economia pode levar a implicações na execução desta proposta de orçamento que podem, e que já se está a notar na presente execução, vir a ser muito significativas.

	variação homóloga				variação em cadeia				2019 4T=100
	2022		2023		2022		2023		
	S1	S2	S1	S1	3T	4T	1T	2T	
PIB e componentes da despesa									
PIB	9,70	4,10	2,50		0,50	0,50	1,50	0,00	104,80
Consumo privado	8,20	3,00	1,20		0,90	-0,30	1,20	-0,70	108,50
Bens alimentares	-1,30	-1,50	1,00		1,00	-2,10	1,80	1,00	106,20
Bens duradouros	12,60	11,00	10,30		2,10	-0,70	7,00	0,90	111,60
Bens correntes n/ alim. e serviços	10,80	3,30	0,00		0,70	0,20	0,30	-1,40	100,50
Consumo público	2,40	0,40	0,50		0,10	0,80	-0,30	0,40	105,90
Investimento (FBCF)	3,90	2,10	0,60		-0,20	3,30	0,00	-1,50	109,00
Outras máquinas e equipamentos	3,30	7,40	2,70		1,30	2,00	-0,60	-0,60	114,60
Equipamento de transporte	13,90	7,60	12,40		3,10	6,00	17,60	-16,70	89,60
Construção	4,10	-1,60	-1,50		-1,40	3,00	-0,80	1,00	111,20
Exportações de bens e serviços	21,60	13,70	7,90		2,40	0,20	3,40	-1,10	109,80
Bens	9,00	8,20	2,90		1,70	-2,00	2,40	-1,60	104,40
Serviços	61,20	26,30	18,40		3,70	4,60	5,30	0,00	121,30
Importações de bens e serviços por memória:	13,80	8,50	2,90		1,70	0,70	0,90	-2,10	109,50
PIB da área do euro (taxa de crescimento homólogo real, %)	4,80	2,00	0,80		0,30	-0,10	0,10	0,10	102,70
Contributos para o crescimento real do PIB (pp)									
Procura interna da qual: VE/ACOV	7,2	2,1	0,4		0,2	0,7	0,3	-0,4	:
da qual: VE/ACOV	0,6	-0,3	-0,6		-0,4	0,2	-0,4	0,2	:
Procura externa líquida	2,6	2,0	0,3		0,3	-0,2	1,1	0,5	:

Fontes: Instituto Nacional de Estatística, Eurostat.

O crescimento do PIB para 2023 reflete contributos positivos da procura externa líquida (1,2 pp) e da procura interna (1 pp). Pese embora a desaceleração nos mercados externos que tem vindo a acentuar-se ao longo do ano, as exportações de bens e serviços deverão crescer 4,3%, acima das importações (1,8%). Por seu turno, a procura interna assenta num crescimento semelhante do consumo privado e do investimento (1,1% e 1,3%, respetivamente), num contexto em que as políticas públicas de apoio à manutenção do rendimento das famílias e a execução do Plano de Recuperação e Resiliência, respetivamente, desempenham um papel de relevo. O crescimento estimado do PIB é 0,4 pp superior ao projetado no Programa de Estabilidade, em abril passado, refletindo uma melhoria mais acentuada no consumo privado e nas exportações, e apesar do comportamento abaixo do esperado do investimento.

Em 2024, o crescimento do PIB assentará sobretudo na procura interna, num contexto em que se antecipa um menor dinamismo das exportações, particularmente de bens, fruto de uma conjuntura internacional mais adversa. Com efeito, o consumo privado manterá um crescimento moderado (1,1%). Esta evolução reflete uma dinâmica positiva do mercado de trabalho, o aumento da produtividade e das remunerações, bem como o impacto de um conjunto de medidas de política.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

Nos termos estatutários, fizemos a análise e verificação da documentação apresentada pela Direcção, relativa ao Orçamento e Programa de Acção para o ano de 2024.

Foram pedidas à Direcção, as explicações que foram consideradas indispensáveis ao exercício das nossas funções.

O Conselho Fiscal, apreciou o Orçamento e Plano de Atividades para o ano de 2024, e concluiu que os mesmos satisfazem os requisitos legais e estatutários.

Nestes termos, somos de parecer:

Que o Orçamento e Plano de Atividades para o ano de 2024, estão em condições de serem aprovados.

Coimbra, ³⁰ novembro de 2023

O Conselho Fiscal

Albertino das Neves Baptista

António da Silva Coutinho

Cidália Vazela Pereira Brizuela

ORÇAMENTO

Quadro I – Demonstração de Resultados Previsional

CENTRO SOCIAL DE SÃO JOÃO DO CAMPO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PREVISIONAL

Unidade Monetária: Euro

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODO	PERÍODO
	2024	2023
Vendas e serviços prestados	163 845,60	136 385,76
Subsídios, doações e legados à exploração	120 000,61	132 873,09
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-39 047,53	-34 023,61
Fornecimentos e serviços externos	-45 303,69	-50 133,00
Gastos com o pessoal	-181 188,29	-164 220,23
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		
Provisões (aumentos/reduções)		
Provisões específicas (aumentos/reduções)		
Aumentos/reduções de justo valor		
Outros rendimentos e ganhos	177,39	210,05
Outros gastos e perdas	-5 109,36	-7 717,07
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	13 374,73	13 374,98
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-12 488,40	-11 811,60
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	886,33	1 563,38
Juros e rendimentos similares obtidos		10,00
Juros e gastos similares suportados		
Resultados antes de impostos	886,33	1 573,38
Imposto sobre o rendimento do período		
Resultado líquido do período	886,33	1 573,38

O total de gastos e rendimentos que se prevêem para o próximo exercício cifram-se em 283.137,27 euros e 284.023,60 euros respetivamente.

Quadro 2 – Rendimentos e Gastos – Orçamento 2023 vs. Orçamento 2024

Centro Social são João do Campo
Orçamento - 2024

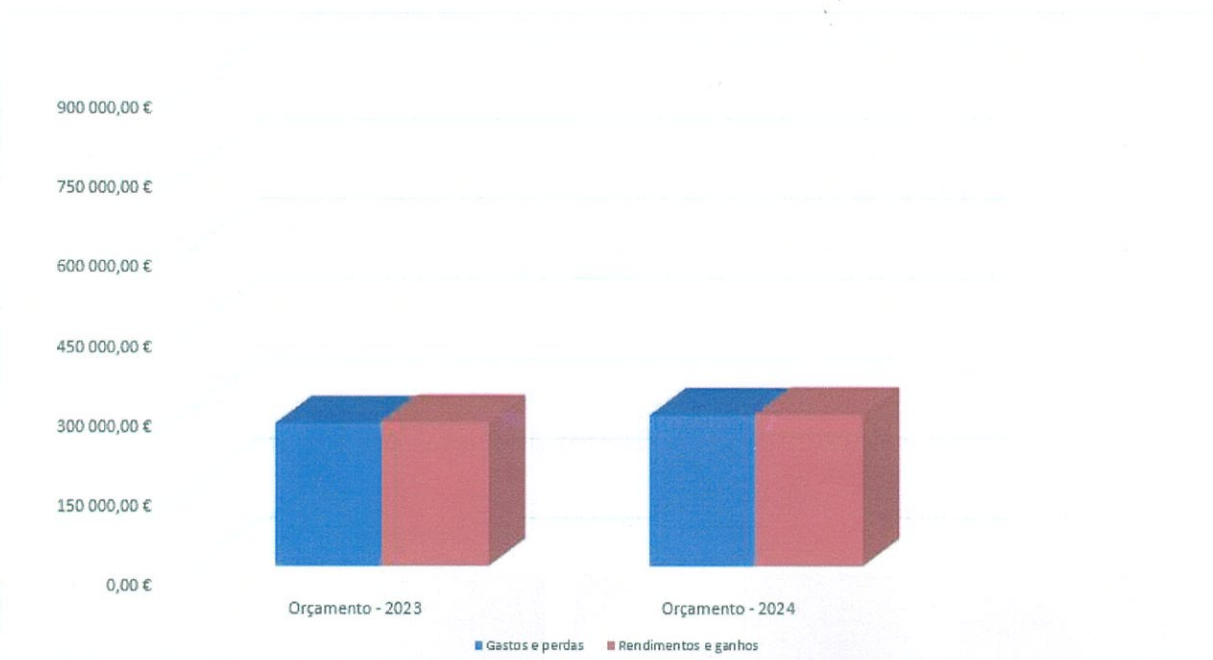
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS Descrição	(valores em euros)		
	Orçamento 2023	Orçamento 2024	Variação
Gastos e perdas	267 905,52 €	283 137,27 €	5,69%
Rendimentos e ganhos	269 478,90 €	284 023,60 €	5,40%

Quadro 3 – Rendimentos e Gastos previstos para o ano 2024

Centro Social são João do Campo
Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS Descrição	(valores em euros)		
	Orçamento 2023	Orçamento 2024	Variação 2024-2023
Gastos e perdas			
61 Custo das mercadorias vendidas	34 023,61	39 047,53	5 023,92
62 Fornecimentos e serviços externos	50 133,00	45 303,69	-4 829,31
63 Gastos com o pessoal	164 220,23	181 188,29	16 968,06
64 Gastos de depreciação e amortização	11 811,60	12 488,40	676,80
65 Perdas por imparidade	0,00	0,00	0,00
66 Perdas por reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00
67 Provisões do exercício	0,00	0,00	0,00
68 Outros gastos e perdas	7 717,07	5 109,36	-2 607,71
69 Gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00	0,00
Totais Classe	267 905,52	283 137,27	15 231,76
Rendimentos e ganhos			
71 Vendas	0,00	0,00	0,00
72 Prestações de serviços	136 385,76	163 845,60	27 459,84
73 Variações nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00
74 Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00
75 Subsídios, doações e legados à exploração	132 873,09	120 000,61	-12 872,48
76 Reversões	0,00	0,00	0,00
77 Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	0,00	0,00
78 Outros rendimentos e ganhos	210,05	177,39	-32,66
79 Juros, dividendos e outros rendimentos	10,00	0,00	-10,00
Totais Classe	269 478,90	284 023,60	14 544,70

Figura I – Orçamento 2024 vs. Orçamento 2023

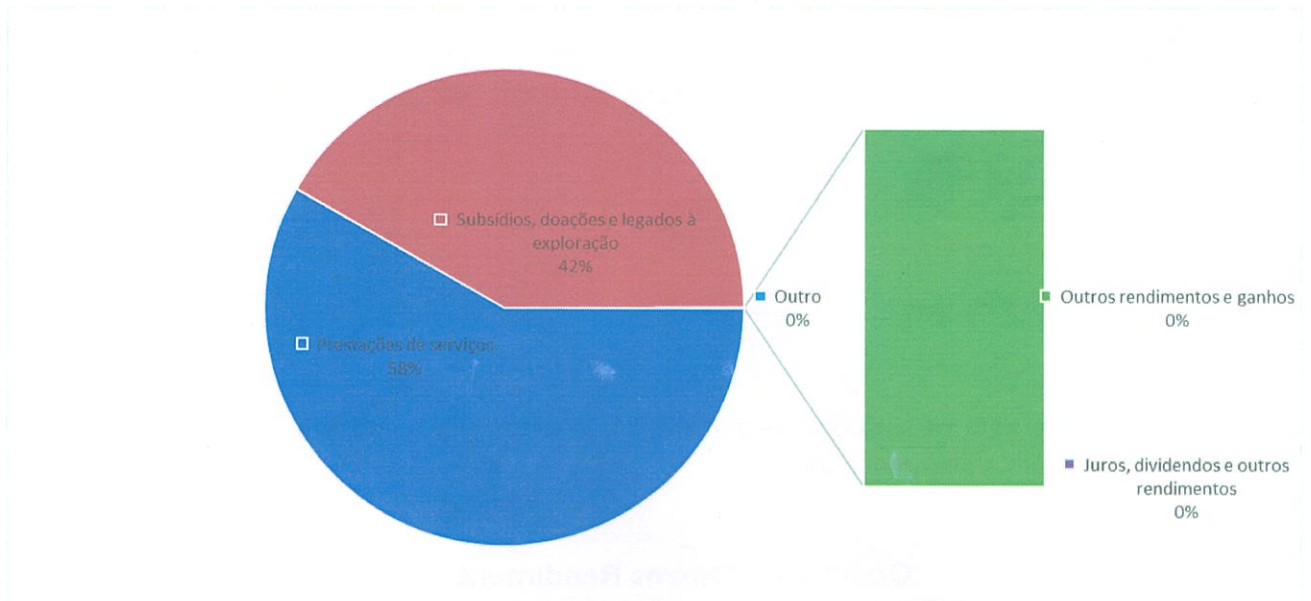


Quadro 4 – Orçamento de Rendimentos

Centro Social são João do Campo
Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS	Orçamento	Orçamento	(valores em euros)
Rendimentos e Ganhos	2023	2024	Varição
			2024-2023
72 Prestações de serviços	136 385,76	163 845,60	27 459,84
75 Subsídios, doações e legados à exploração	132 873,09	120 000,61	-12 872,48
78 Outros rendimentos e ganhos	210,05	177,39	-32,66
79 Juros, dividendos e outros rendimentos	10,00	0,00	-10,00
Total Classe	269 478,90	284 023,60	14 544,70

Figura 2 – Orçamento de Rendimentos



Sendo o total de rendimentos estimados 284.023,60 euros podemos constatar pela análise dos quadros anteriores que as rubricas mais representativas são as Prestações de Serviços e os Subsídios. Estes representam 58% e 42%, respetivamente, do total de rendimentos estimados.

Quadro 5 – Prestações de Serviços

Centro Social são João do Campo
Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS	Execução 2022	Orçamento 2023	Execução 09/2023	Orçamento 2024	Desvio 2024-2023	Execução 09/2022
RENDIMENTOS						
72 PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	139 738,83	136 385,76	114 117,98	163 845,60	27 459,84	104 409,09
725 MENSALIDADES	138 813,83	136 385,76	113 292,98	163 845,60	27 459,84	104 409,09
7251 MENSALIDADES - CENTRO DE DIA	0,00	66 851,45	56 259,58	86 079,60	19 228,15	50 748,59
7252 MENSALIDADES - CATL	0,00	18 843,33	16 041,85	24 697,20	5 853,87	15 642,27
7253 MENSALIDADES - APOIO DOMICILIÁRIO	0,00	50 690,97	40 991,55	53 068,80	2 377,83	38 018,23
722 QUOTIZAÇÕES E JOIAS	925,00	0,00	825,00	0,00	0,00	0,00

Esta rubrica compreende as importâncias recebidas a título mensalidades pelos utentes das valências.

Quadro 6 – Subsídios à Exploração

Centro Social são João do Campo

Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS RENDIMENTOS	Execução 2022	Orçamento 2023	Execução 09/2023	Orçamento 2024	Desvio 2024-2023	Execução 09/2022
75 SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A EXPLORAÇÃO	144 101,08	132 873,09	89 147,57	120 000,61	-13 274,93	100 084,76
751 SUBSÍDIOS DOS ESTADOS E OUTROS ENTES PÚBLICOS	132 439,85	116 739,94	85 459,41	111 587,22	-5 152,72	92 929,35
7511 SEGURANÇA SOCIAL	107 549,18	110 800,20	85 459,41	105 476,07	-5 324,13	75 407,54
75111 SEGURANÇA SOCIAL - CENTRO DE DIA	0,00	37 920,00	32 739,23	36 885,24	0,00	25 680,00
75112 SEGURANÇA SOCIAL - CATL	0,00	9 381,60	7 921,67	9 996,58	0,00	7 653,22
75113 SEGURANÇA SOCIAL - APOIO DOMICILIÁRIO	0,00	63 498,60	44 798,51	58 594,25	0,00	42 074,32
7512 IEFP	24 106,67	5 939,74	0,00	6 111,15	171,41	16 737,81
7513 IAPMEI	784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784,00
752 SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	6 658,63	11 603,66	0,00	3 329,32	-8 676,80	5 005,41
7522 CAMARA MUNICIPAL DE COIMBRA	0,00	8 676,80	0,00	0,00	-8 676,80	5 005,41
7523 OUTROS	6 658,63	2 926,87	0,00	3 329,32	402,45	0,00
754 DONATIVOS (DOAÇÕES) E HERANÇAS	5 002,60	4 529,49	3 688,16	5 084,08	554,59	2 150,00
7541 DONATIVOS	5 002,60	4 529,49	3 688,16	5 084,08	554,59	2 150,00

Esta rubrica regista os subsídios respeitantes a eventos que a entidade leve a cabo, bem como os acordos com a Segurança Social.

Quadro 7 – Outros Rendimentos e Ganhos

Centro Social são João do Campo

Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS RENDIMENTOS	Execução 2022	Orçamento 2023	Execução 09/2023	Orçamento 2024	Desvio 2024-2023	Execução 09/2022
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	6 518,38	210,05	277,50	177,39	-32,66	582,91
784 GANHOS EM INVENTÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268,00
788 OUTROS	6 250,38	210,05	277,50	177,39	-32,66	314,91
7881 CORREÇÕES EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	11,70	0,00	0,00	0,00
7883 IMPUTAÇÃO SUBSÍDIOS INVESTIMENTO	6 250,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7885 RESTITUIÇÃO DE IMPOSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7888 OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	0,38	210,05	265,80	177,39	-32,66	314,91

Esta rubrica regista os rendimentos, inerentes ao valor acrescentado, das actividades que não sejam próprias dos objectivos principais da entidade, como sejam o reembolso dos gastos com seguros. Incluem-se também nesta rubrica o reconhecimento dos subsídios ao investimento.

Quadro 8 – Juros, Dividendos e Outros Rendimentos

Centro Social são João do Campo

Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS RENDIMENTOS	Execução 2022	Orçamento 2023	Execução 09/2023	Orçamento 2024	Desvio 2024-2023	Execução 09/2022
79 JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
791 JUROS OBTIDOS	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00
7911 DE DEPÓSITOS	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00

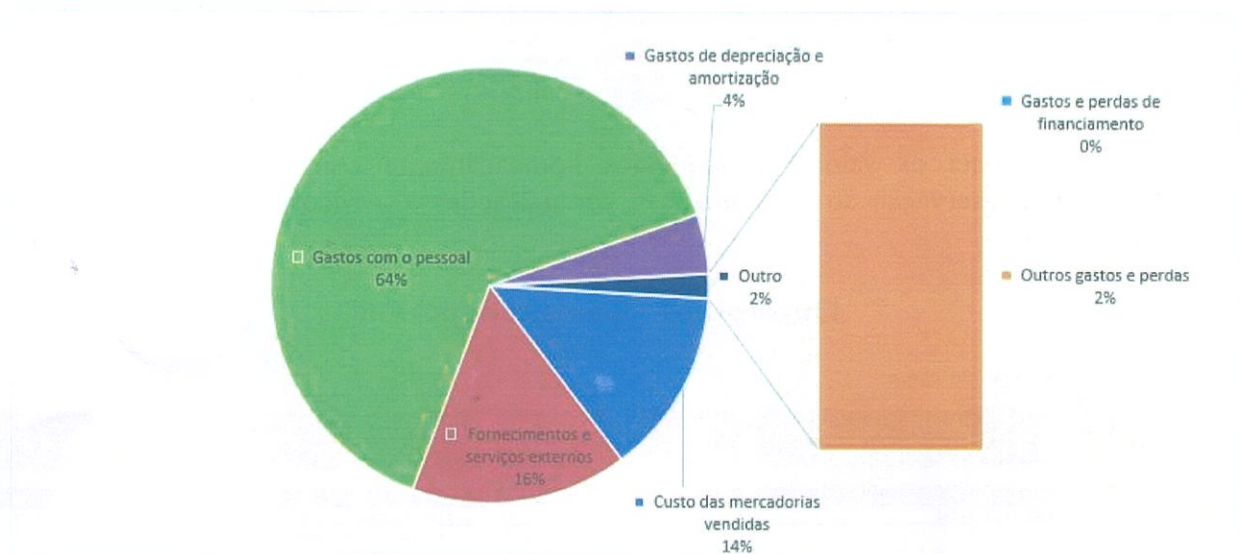
Esta rubrica regista os rendimentos obtidos com o vencimento de juros, relacionados com depósitos.

Quadro 9 – Orçamento de Gastos

Centro Social são João do Campo
Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS	Orçamento 2023	Orçamento 2024	(valores em euros)
			Variação 2024-2023
Gastos e perdas			
61 Custo das mercadorias vendidas	34 023,61	39 047,53	5 023,92
62 Fornecimentos e serviços externos	50 133,00	45 303,69	-4 829,31
63 Gastos com o pessoal	164 220,23	181 188,29	16 968,06
64 Gastos de depreciação e amortização	11 811,60	12 488,40	676,80
68 Outros gastos e perdas	7 717,07	5 109,36	-2 607,71
69 Gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00	0,00
Total Classe	267 905,52	283 137,27	15 231,76

Figura 3 – Orçamento de Gastos



No respeitante aos gastos, da análise mais profunda desta classe, constatamos que os gastos com o pessoal representam 64 % do orçamento. A segunda rubrica, mais representativa, é a de fornecimento e serviços externos, com cerca de 16 % do total de gastos do exercício. Estas duas rúbricas em conjunto representam 80 % dos gastos orçamentados.

Quadro 10 – Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

Centro Social são João do Campo
Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS	Execução 2022	Orçamento 2023	Execução 09/2023	Orçamento 2024	Desvio 2024-2023	Execução 09/2022
GASTOS						
61 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	33 090,68	34 023,61	31 882,18	39 047,53	5 023,92	26 304,32
612 MATERIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSUMO	33 090,68	34 023,61	31 882,18	39 047,53	5 023,92	26 304,32
6121 MATÉRIAS-PRIMAS	33 090,68	34 023,61	31 882,18	39 047,53	5 023,92	26 304,32

Esta rubrica contabiliza a saída das existências por venda ou consumo, no âmbito da atividade da instituição, nomeadamente os géneros alimentares.

Quadro 11 – Fornecimentos e serviços externos

Centro Social são João do Campo

Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS		Execução	Orçamento	Execução	Orçamento	Desvio	Execução
GASTOS		2022	2023	09/2023	2024	2024-2023	09/2022
62	FORNECIMENTOS E SERV. EXTERNOS	44 361,81	50 133,00	43 454,61	45 303,69	-2 806,31	31 722,73
621	SUBCONTRATOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	9 734,07	11 773,58	18 526,34	13 173,99	1 400,41	7 401,21
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	7 545,24	9 281,03	7 612,29	9 139,45	-141,58	6 170,11
6224	HONORÁRIOS	0,00	0,00	1 967,25	1 354,78	1 354,78	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	0,00	2 467,66	8 907,28	2 634,15	166,49	1 195,48
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO - BENFEITORIAS	2 153,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6228	SERVIÇOS BANCÁRIOS	35,62	24,89	39,52	45,61	20,73	35,62
623	MATERIAIS	11 109,92	9 868,16	8 877,24	11 196,20	1 328,04	8 341,35
6231	FERRAM. E UTENS. DESG. RÁPIDO	9 623,80	8 887,06	8 433,37	10 778,47	1 891,41	7 030,78
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	60,74	413,87	285,02	224,28	51,39
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	216,94	920,36	30,00	132,71	-787,65	1 259,18
6237	MATERIAIS DE LIMPEZA HIGIENE E CONFORTO	1 269,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	4 285,55	16 706,20	12 622,66	14 710,73	-1 995,46	10 740,33
6241	ELECTRICIDADE	10 272,73	5 865,76	3 097,42	7 438,95	1 573,19	3 313,88
6242	COMBUSTÍVEIS	1 378,63	9 544,48	8 468,43	6 543,99	-3 000,49	6 477,62
6243	ÁGUA	0,00	1 295,96	1 056,81	727,79	-568,17	948,83
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	0,00	0,00	56,11	0,00	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	7 541,58	11 722,70	3 235,38	6 108,19	-3 539,29	5 200,51
6261	RENDAS E ALUGUERES	405,90	206,25	258,30	387,53	181,28	295,20
6262	COMUNICAÇÃO	834,26	1 146,05	347,57	670,26	-475,79	807,89
6263	SEGUROS	3 199,50	3 545,45	1 010,71	2 348,58	-1 196,87	2 007,99
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	125,00	130,85	0,00	64,56	-66,29	125,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00	0,00	21,97	0,00	0,00	0,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	2 976,92	4 671,10	1 596,83	2 637,26	-2 033,84	1 964,43
6268	OUTROS SERVIÇOS	39,33	62,37	136,88	114,58	52,21	39,33
62681	ATLETISMO (BOLSAS/PROVAS/CLÍNICA/EQUIPAMENTO)	12 838,44	13 800,00	12 838,44	13 800,00	-961,56	12 838,44
62682	BASQUETEBOL (BOLSAS/PROVAS/CLÍNICA/EQUIPAMENTO)	0,00	500,00	0,00	500,00	-500,00	0,00
62683	EXPOFACIC	0,00	3 429,20	0,00	3 429,20	-3 429,20	0,00
62684	EVENTOS CULTURAIS/RECREATIVOS	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	-1 000,00	0,00
62689	OUTROS	56,01	940,00	56,01	940,00	-883,99	56,01

Esta rubrica regista os valores despendidos nomeadamente com material de escritório, combustíveis, conservação de equipamentos, comunicações e serviços técnicos prestados por outras entidades.

Quadro 12 – Gastos com pessoal

Centro Social são João do Campo

Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS		Execução	Orçamento	Execução	Orçamento	Desvio	Execução
GASTOS		2022	2023	09/2023	2024	2024-2023	09/2022
63	GASTOS COM PESSOAL	149 845,85	164 220,23	130 672,84	181 188,29	10 785,46	110 364,97
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	122 453,76	134 500,99	106 531,88	145 503,40	4 819,81	92 010,83
6321	VENCIMENTO BASE	92 522,66	98 690,40	94 264,17	112 328,00	13 637,60	67 948,57
6322	SUBSIDIO DE REFEIÇÃO EM ESPÉCIE	0,00	4 886,51	0,00	0,00	-4 886,51	3 606,00
6323	SUBSIDIO DE FERIAS/SUBSIDIO DE NATAL	7 361,10	17 208,40	8 687,73	18 448,00	1 239,60	6 976,50
6324	OUTROS	7 361,09	1 440,00	0,00	1 440,00	0,00	0,00
6326	DIUTURNIDADES	0,00	4 851,00	3 055,50	4 851,00	0,00	2 689,75
6327	BOLSAS DE OCUPAÇÃO	0,00	6 467,28	524,48	1 296,40	-5 170,88	10 790,01
6328	ABONO PARA FALHAS	3 613,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6328	BOLSA TEPF	25 919,44	957,40	0,00	7 140,00	6 182,60	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	1 472,65	27 153,64	23 711,71	31 837,04	4 683,40	17 330,09
636	SEGUROS DE ACIDENTES TRABALHO	0,00	2 565,60	429,25	3 847,85	1 282,25	1 024,05

Esta rubrica regista os diferentes tipos de remunerações (salários, ordenados, subsídios, prémios, ajudas de custo, etc.) dos colaboradores do centro paroquial, assim como os encargos com seguros e com a segurança social.

Quadro 13 – Gastos de depreciação e amortização

Centro Social são João do Campo

Orçamento - 2024

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS		Execução	Orçamento	Execução	Orçamento	Desvio	Execução
GASTOS		2022	2023	09/2023	2024	2024-2023	09/2022
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	12 089,45	11 811,60	9 067,09	12 488,40	676,80	8 452,96
642	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	12 089,45	11 811,60	9 067,09	12 488,40	676,80	8 452,96

Esta rubrica regista a depreciação do ativo fixo tangível da instituição.

Quadro I4 – Orçamento de investimento

A vida de uma instituição é também feita de investimentos, que devem ser realizados de acordo com as necessidades, os objetivos, e as possibilidades, sendo o fim de servir melhor os utentes.

Centro Social são João do Campo
Orçamento 2024

INVESTIMENTOS	2024	Auto-Financiamento		Subsídios		Outros Financiamentos	Financiamento não Definido
		Periodo	Reservas	Segurança Social	Outros		
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	108 651	11 651	0	0	0	97 000	0
Terrenos e Recursos naturais (expropriações)							
Edifícios e Outras Construções	0	0	0	0	0	0	0
Investimento na compra de terreno para alargamento das instalações exteriores.	0						
Equipamento Básico	0	0	0	0	0	0	0
Substituição de lâmpadas							
Eficiência energética alumínio							
Equipamento de Transporte	108 651	11 651	0	0	0	97 000	0
Aquisição viatura 9 lugares PRR	72 000					72 000	
Viatura elétrica SÁD	36 651	11 651				25 000	
Equipamento Administrativo	0	0	0	0	0	0	0
Taras e vasilhame							
Imobilizado em Curso	0	0	0	0	0	0	0
Obras em Curso	0						
Adiantamentos p/Imob. Corpóreas							
Outro Imob. em Curso							
Outras Imobilizações Corpóreas							
ATIVOS INTANGÍVEIS	0	0	0	0	0	0	0
Despesas de Instalação							
Despesas de Inv. e Desenvolvimento							
Propriedade Industrial							
Trespases							
Imobilizado em Curso	0	0	0	0	0	0	0
Obras em Curso							
Adiantamentos p/Imob. Incorpóreas							
Outro Imob. em Curso							
Outras Imobilizações Incorpóreas							
INVESTIMENTO FINANCEIRO	0	0	0	0	0	0	0
Partes de Capital em empresas do Grupo							
Empréstimos a empresas do Grupo							
Imobilizações em Curso							
Outros Investimentos Financeiros							
Fundo de Reconstrução do Capital							
Fundo de Renovação do Equipamento							
RESUMO		Auto-Financiamento	Segurança Social	Outros	Outros Financiamentos	Financiamento não Definido	
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	108 651	11 651	0	0	0	97 000	0
ACTIVOS INTANGÍVEIS	0	0	0	0	0	0	0
INVESTIMENTOS EM CURSO	0	0	0	0	0	0	0
INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	108 651	11 651	0	0	0	97 000	0

Quadro 15 – Orçamento de desinvestimento

Centro Social são João do Campo
Orçamento 2024

DESINVESTIMENTOS	VALORES
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0
Terrenos e Recursos naturais (expropriações)	0
Edifícios e Outras Construções	0
	0
Equipamento Básico	0
	0
	0
Equipamento de Transporte	0
Ferramentas e Utensílios	0
Equipamento Administrativo	0
	0
	0
Taras e vasilhame	0
Imobilizado em Curso	0
Obras em Curso	0
Adiantamentos p/Imob. Corpóreas	0
Outro Imob. em Curso	0
Outras Imobilizações Corpóreas	0
ATIVOS INTANGÍVEIS	0
Despesas de Instalação	0
Despesas de Inv. e Desenvolvimento	0
Propriedade Industrial	0
Trespases	0
Imobilizado em Curso	0
Obras em Curso	0
Adiantamentos p/Imob. Incorpóreas	0
Outro Imob. em Curso	0
Outras Imobilizações Incorpóreas	0
INVESTIMENTO FINANCEIRO	0
Partes de Capital em empresas do Grupo	0
Empréstimos a empresas do Grupo	0
Imobilizações em Curso	0
Outros Investimentos Financeiros	0
Fundo de Reconstituição do Capital	0
Fundo de Renovação do Equipamento	0
RESUMO	
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0
ATIVOS INTANGÍVEIS	0
INVESTIMENTOS EM CURSO	0
INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0
TOTAL	0