



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO 2022



Em cumprimento com o disposto nos estatutos do Centro de Apoio Social de Carvoeiro e em conformidade com alínea b) do art.º 29, vimos por este meio colocar a apreciação e votação da Exma. Assembleia-Geral o orçamento para o ano 2022. Os valores apresentados na conta Exploração Previsional, são estimados de forma a fazer face ao funcionamento das respostas sociais da Instituição. Tendo sido maioritariamente elaborado com base nos valores do Balancete de Agosto / 2021 e informação disponibilizada nos restantes programas. A Demonstração de resultados previsionais abrange:

RENDIMENTOS – o valor estimado está de acordo com previsão em “Prestações de serviços”, designadamente em Matrículas, Mensalidades e quotas a receber em 2022, de acordo com as respostas sociais que enquadram a Instituição, verificando-se um acréscimo na receita, resultante da alteração das taxas de imputação na resposta de Pré-Escolar, prospetando-se manter, caso se verifique a ausência de acordo para esta resposta. No que respeita à resposta social “Centro Lúdico”, a mesma funciona apenas durante três meses do ano. Relativamente aos rendimentos previstos em subsídios, doações e legados à exploração, está considerado o subsídio do ISS, IP - Centro Distrital, em conformidade com os acordos existentes, acrescido do pagamento dos utentes abrangidos pela Gratuitidade da frequência de creche, em cumprimento ao disposto no n.º 1 do artigo 159.º da Lei n.º 75-B/2020, de 31 de dezembro, Portaria n.º 199/2021 de 21 de setembro.

Estima-se receber ainda do Município de Lagoa, subsídios de acordo com os protocolos atuais, assim como o acréscimo ao apoio extraordinário no que concerne às despesas referentes ao Covid-19.

Do I.E.F.P., está estimado apoio financeiro de acordo com os programas previstos para 2022. Na rubrica de outros rendimentos e ganhos, a verba de maior significado refere-se à conta de Imputação de subsídios para investimento. -----

GASTOS - os valores estimados estão em conformidade com as necessidades das nossas respostas sociais, nomeadamente com os custos das mercadorias vendidas e consumidas, no qual se evidencia um considerável aumento, devido à aplicação de nova ementa, a qual nos foi atribuída pelo Município. A rubrica de fornecimentos e serviços externos está estimada em consonância com o valor previsto para 2022, no intuito de manter a qualidade dos serviços prestados. Em relação aos gastos com o pessoal os valores referenciados neste orçamento estão calculados de forma a fazer face ao pessoal necessário e com a implementação extrema das medidas do I.E.F.P., sendo que o encargo com esta rubrica é a que indubitavelmente evidencia maior impacto, devido à atualização dos salários, aquando do aumento do SMN e à subsequente aplicação do CCT, e de todos os encargos aglomerados a estes acréscimos.

Abrangem também este orçamento os gastos de depreciação e amortização, relativos aos ativos fixos tangíveis, assim como outros gastos e perdas de financiamento.-----



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO 2022



INVESTIMENTOS - O investimento com maior prioridade, ainda que não seja o de valor mais substancial, baseia-se particularmente na conclusão da implementação das Medidas de Auto Proteção, o qual proporcionará benefícios gerais em toda a orgânica da Instituição.

Pretende-se investir parcialmente na substituição dos equipamentos de climatização do Edifício, uma vez que os atuais já se encontram descontinuados, danificados e a revelar dificuldade de um funcionamento normal, podendo originar uma avaria súbita.

Intencionamos ainda substituir o chão da sala de berçário, com a colocação de um vinil no chão e paredes, devidamente aplicados, no sentido de proporcionar o conforto adequado a esta faixa etária que permanece em largo tempo em contato com o chão.

Salvaguardamos a rubrica de equipamento informático, destinado à substituição de um computador para fazer face à resposta necessária de funcionamento que os nossos serviços administrativos exigem.

Todo este investimento aglomera sensivelmente o montante de 43.000,00€ (quarenta e três mil euros) os quais serão provisionalmente apoiados praticamente na totalidade pelo Município de Lagoa, uma vez que a instituição não possui autossustentabilidade para o investimento necessário, situação resultante sobretudo da ausência de acordo na resposta Pré-Escolar.

Em suma, conclui-se que os valores referidos na conta de exploração previsional, foram elaborados ponderadamente, de forma a que os rendimentos apresentados sejam autossuficientes para os gastos e investimentos previstos.-----







CENTRO DE APOIO SOCIAL CARVOEIRO



ORÇAMENTO 2022 / MAPA DE INVESTIMENTO											
Ano Aquisição	Designação dos Bens	Valor	TX	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Amortizações	
										Acumuladas	2028 e seguintes
2022	Conclusão da implementação das Medidas de Autoproteção	6.000,00 €	10,00%	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	3.600,00 €	2.400,00 €
	A.C. (parcial)	25.225,92 €	16,66%	4.202,64 €	4.202,64 €	4.202,64 €	4.202,64 €	4.202,64 €	4.212,73 €	25.225,92 €	
	Chão Berçário	10.947,00 €	10,00%	1.094,70 €	1.094,70 €	1.094,70 €	1.094,70 €	1.094,70 €	1.094,70 €	6.568,20 €	4.378,80 €
	Equipamento Informático	750,00 €	20,00%	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €		750,00 €	
	Sub- Total	42.922,92 €		6.047,34 €	6.047,34 €	6.047,34 €	6.047,34 €	6.047,34 €	5.907,43 €	36.144,12 €	6.778,80 €
	TOTAL GERAL	42.922,92 €		6.047,34 €	6.047,34 €	6.047,34 €	6.047,34 €	6.047,34 €	5.907,43 €	36.144,12 €	6.778,80 €

Preve-se do Município de Lagoa em 2022 - 40.000,00 € (montante parcial do investimento, uma vez que a instituição não prevê autonomia financeira suficiente para a realização total deste investimento, pois à data da concretização, os montantes apresentados já poderão ter sofrido atualizações)

M. P. ...
Alta. Executivo Bm. ...



CENTRO DE APOIO SOCIAL DE CARVOEIRO

M.R.
R.R.

CONTA	ORÇAMENTO 2022										Total
	RENDIMENTOS	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Desvio Orçamental	%	49 utentes	25 utentes	50 utentes	4 utentes	FES - 900301 0,5 %	
7	RENDIMENTOS.....	464.057,92 €	498.713,45 €	34.655,53 €	6,95%	304.932,01 €	37.547,01 €	126.625,00 €	2.216,23 €	7.932,48 €	479.252,73 €
72	Prestações de serviços.	184.840,53 €	192.614,20 €	7.773,67 €	4,04%	82.343,50 €	9.141,20 €	94.345,00 €	5.902,50 €	0,00 €	191.732,20 €
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades	184.540,53 €	192.364,20 €	7.823,67 €	4,07%	82.186,00 €	9.141,20 €	94.255,00 €	5.900,00 €	0,00 €	191.482,20 €
7211	Infância e	177.740,53 €	186.464,20 €	8.723,67 €	4,68%	82.186,00 €	9.141,20 €	94.255,00 €	0,00 €	0,00 €	185.582,20 €
72111	Creches	90.220,98 €	83.068,00 €	-8.034,98 €	-8,91%	82.186,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	82.186,00 €
721111	Comparticipações Familiares "Creche"	87.295,98 €	79.231,00 €	-8.064,98 €	-9,24%	79.231,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	79.231,00 €
721112	Seguro Escolar.	500,00 €	530,00 €	30,00 €	5,66%	530,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	530,00 €
721113	Atividades Extra-Curriculares	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7,2E+07	Capoeira	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7,2E+07	Música	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7,2E+07	Brinca, Aprende & Música	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7,2E+07	Zumba	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721114	Inscrição	1.300,00 €	1.250,00 €	-50,00 €	-3,85%	1.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.250,00 €
721115	Bibes.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721116	Renovação de Inscrição...	1.125,00 €	1.175,00 €	50,00 €	4,26%	1.175,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.175,00 €
721117	Gestão Processo	0,00 €	882,00 €	882,00 €	100,00%	882,00 €					
72112	Jardins de Infância. - Prolongamento Rede	7.508,14 €	9.141,20 €	1.633,06 €	17,86%	0,00 €	9.141,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.141,20 €
721121	Comparticipações Familiares	1.440,42 €	2.710,00 €	1.269,58 €	46,85%	0,00 €	2.710,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.710,00 €
721122	Alimentação...	6.062,72 €	6.426,20 €	363,48 €	5,66%	0,00 €	6.426,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.426,20 €
721124	Actividade Extra-Curricular - Capoeira.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721125	Extensão de Horário	5,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5,00 €
72114	Pré - Escolar	80.011,41 €	94.255,00 €	14.243,59 €	15,11%	0,00 €	0,00 €	94.255,00 €	0,00 €	0,00 €	94.255,00 €
721141	Mensalidades..	78.506,41 €	92.000,00 €	13.493,59 €	14,67%	0,00 €	0,00 €	92.000,00 €	0,00 €	0,00 €	92.000,00 €
721142	Seguro Escolar	480,00 €	510,00 €	30,00 €	5,88%	0,00 €	0,00 €	510,00 €	0,00 €	0,00 €	510,00 €
721143	Inscrição	250,00 €	250,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	250,00 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €
721144	Bibes..	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721145	Renovação de Inscrição....	775,00 €	775,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	775,00 €	0,00 €	0,00 €	775,00 €
721147	Act. Extra Curricular	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7,2E+07	Capoeira	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7,2E+07	Música	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

ORÇAMENTO 2022																				
CONTA	RENDIMENTOS	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Desvio Orçamental	%	49 utentes				25 utentes				50 utentes				4 utentes		Total
						CRECHE 900101 51% 47%	Prolongament o 900102 11,5% 19%	Pré - Escolar 900104 36% 33%	Centro Lúdico 900105 1%	FES - 900301 0,5%										
7,2E+07	Brinca & Aprende	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7,2E+07	Brinca, Aprende & Música	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7,2E+07	Zumba	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
721148	Gestão Processo	0,00 €	720,00 €	720,00 €	100,00%															
7212	Centro Lúdico	6.800,00 €	5.900,00 €	-900,00 €	-13,24%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.900,00 €	
72123	Colonias de Férias...../Refeitórios	6.800,00 €	5.900,00 €	-900,00 €	-13,24%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.500,00 €	
72124	Refeitórios	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
722	Quotizações e jóias..	300,00 €	250,00 €	-50,00 €	-16,67%	157,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €	
7221	Quotizações.	300,00 €	240,00 €	-60,00 €	-20,00%	151,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240,00 €	
7222	Jóias..	0,00 €	10,00 €	10,00 €	100,00%	6,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €	
75	Subsídios, doações e legados à exploração.	244.742,80 €	268.293,78 €	23.550,98 €	8,78%	202.847,14 €	22.530,08 €	20.931,04 €	4.211,20 €	7.918,00 €	250.015,06 €	20.931,04 €	20.931,04 €	7.918,00 €	7.918,00 €	250.015,06 €	7.918,00 €	0,00 €	250.015,06 €	
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos.	244.742,80 €	268.293,78 €	23.550,98 €	8,78%	202.847,14 €	22.530,08 €	20.931,04 €	-4.211,20 €	7.918,00 €	250.015,06 €	20.931,04 €	20.931,04 €	7.918,00 €	7.918,00 €	250.015,06 €	7.918,00 €	0,00 €	250.015,06 €	
7511	ISS, IP - Centro Distrital.	143.860,80 €	150.179,80 €	6.319,00 €	4,21%	150.179,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.179,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.179,80 €	0,00 €	0,00 €	150.179,80 €	
75111	Infancia e Juventude..	143.860,80 €	150.179,80 €	6.319,00 €	4,21%	150.179,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.179,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.179,80 €	0,00 €	0,00 €	150.179,80 €	
7511111	Creches..	143.860,80 €	150.179,80 €	6.319,00 €	4,21%	150.179,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.179,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.179,80 €	0,00 €	0,00 €	150.179,80 €	
7512	Município de Lagoa...	89.091,84 €	105.691,84 €	16.600,00 €	15,71%	34.888,00 €	22.211,84 €	20.078,00 €	596,00 €	7.918,00 €	85.691,84 €	20.078,00 €	20.078,00 €	7.918,00 €	7.918,00 €	85.691,84 €	7.918,00 €	0,00 €	85.691,84 €	
75121	Protocolo Pré Escolar Rede Pública	18.591,84 €	18.591,84 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	18.591,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.591,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.591,84 €	0,00 €	0,00 €	18.591,84 €	
75122	GASP	10.000,00 €	8.000,00 €	-2.000,00 €	-20,00%	4.960,00 €	1.040,00 €	1.760,00 €	80,00 €	160,00 €	8.000,00 €	1.040,00 €	1.760,00 €	160,00 €	160,00 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	8.000,00 €	
75123	Protocolo Concessão Financeira e	53.000,00 €	51.600,00 €	-1.400,00 €	-2,64%	29.928,00 €	2.580,00 €	18.318,00 €	516,00 €	258,00 €	51.600,00 €	2.580,00 €	18.318,00 €	258,00 €	258,00 €	51.600,00 €	0,00 €	0,00 €	51.600,00 €	
75124	FES - Fundo Emergência Social	7.500,00 €	7.500,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €	
75126	Apoios Financeiros - Pontuais	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	100,00%	11.600,00 €	1.000,00 €	7.100,00 €	200,00 €	100,00 €	20.000,00 €	1.000,00 €	7.100,00 €	100,00 €	100,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	
7513	IEFP ...	10.790,16 €	11.422,14 €	631,98 €	5,53%	17.309,34 €	318,24 €	563,04 €	-5.047,20 €	0,00 €	13.143,42 €	318,24 €	563,04 €	0,00 €	0,00 €	13.143,42 €	0,00 €	0,00 €	13.143,42 €	
75131	Programas de Estágios Profissionais.	10.263,60 €	10.895,58 €	631,98 €	5,80%	10.895,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.895,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.895,58 €	0,00 €	0,00 €	10.895,58 €	
75132	Contrato Emprego Inserção	526,56 €	526,56 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.247,84 €	0,00 €	526,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	526,56 €	0,00 €	0,00 €	2.247,84 €	
75133	Medida de Estimulo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
75134	TSU 45 +	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
75135	TSU	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
75136	Converte +	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	6.413,76 €	318,24 €	563,04 €	-7.295,04 €	0,00 €	0,00 €	318,24 €	563,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7514	Juntas de Freguesia	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00%	470,00 €	0,00 €	290,00 €	240,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	290,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	
752	Subsídios de Outras Entidades	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7521	Empresas Públicas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
75211	P.O.P.H.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
78	Outros rendimentos e ganhos..	34.464,59 €	37.795,47 €	3.330,88 €	8,81%	19.731,37 €	5.875,73 €	11.348,96 €	524,93 €	14,48 €	37.495,47 €	5.875,73 €	11.348,96 €	14,48 €	14,48 €	37.495,47 €	14,48 €	0,00 €	37.495,47 €	
781	Rendimentos suplementares..	505,00 €	805,00 €	300,00 €	37,27%	288,35 €	12,35 €	196,72 €	7,58 €	0,00 €	505,00 €	12,35 €	196,72 €	0,00 €	0,00 €	505,00 €	0,00 €	0,00 €	505,00 €	
7811	Serviços sociais..	5,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00%	2,35 €	0,85 €	1,72 €	0,08 €	0,00 €	5,00 €	0,85 €	1,72 €	0,00 €	0,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00 €	5,00 €	

CONTA	ORÇAMENTO 2022					%	Desvio Orçamental	Orçamento 2021	Orçamento 2022	49 utentes	25 utentes	50 utentes	4 utentes	FES - 990301 0,5%	Total
	RENDIMENTOS	CRECHE 900101 47%	Prolongament o 900102 11,5% 19%	Pré - Escolar 900104 33%	Centro Lúdico 900105 1%										
78111	Reembolso de Refeições e Outros.	5,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	5,00 €	5,00 €	2,63 €	0,85 €	1,45 €	0,08 €	0,00 €	5,00 €	
78112	Reembolsos das fardas de Carnaval e Outros..	990,00 €	0,00 €	-990,00 €	-100,00%	-990,00 €	0,00 €	0,00 €	490,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	990,00 €	
78113	Reembolsos diversos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7816	Outros rendimentos suplementares.	500,00 €	800,00 €	300,00 €	37,50%	300,00 €	800,00 €	800,00 €	286,00 €	11,50 €	195,00 €	7,50 €	0,00 €	500,00 €	
78162	Festas e Subscrições.	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00%	500,00 €	500,00 €	500,00 €	286,00 €	11,50 €	195,00 €	7,50 €	0,00 €	500,00 €	
78163	Prémio de Participação em Iniciativas	0,00 €	300,00 €	300,00 €	100,00%	300,00 €	300,00 €	300,00 €							
787	Rendimentos não financeiros	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	500,00 €	500,00 €	262,50 €	85,00 €	145,00 €	7,50 €	0,00 €	500,00 €	
7872	Simiistros	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	500,00 €	500,00 €	262,50 €	85,00 €	145,00 €	7,50 €	0,00 €	500,00 €	
788	Outros..	33.459,59 €	36.490,47 €	3.030,88 €	8,31%	3.030,88 €	36.490,47 €	36.490,47 €	19.180,52 €	5.778,38 €	11.007,24 €	509,86 €	14,48 €	36.490,47 €	
7881	Correcções Relativas a periodos anteriores	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	520,00 €	170,00 €	290,00 €	15,00 €	5,00 €	1.000,00 €	
7883	Imputação de subsídios para investimentos.	29.959,59 €	32.990,47 €	3.030,88 €	9,19%	3.030,88 €	32.990,47 €	32.990,47 €	17.310,52 €	5.608,38 €	9.567,24 €	494,86 €	9,48 €	32.990,47 €	
78831	PIDDAC..	1.896,23 €	1.896,23 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	1.896,23 €	1.896,23 €	986,04 €	322,36 €	549,91 €	28,44 €	9,48 €	1.896,23 €	
78832	Outros.	28.063,36 €	31.094,24 €	3.030,88 €	9,75%	3.030,88 €	31.094,24 €	31.094,24 €	16.324,48 €	5.286,02 €	9.017,33 €	466,41 €	0,00 €	31.094,24 €	
788322	Subsídios Município de Lagoa/Junta de	25.119,02 €	28.149,90 €	3.030,88 €	10,77%	3.030,88 €	28.149,90 €	28.149,90 €	14.778,70 €	4.785,48 €	8.163,47 €	422,25 €	0,00 €	28.149,90 €	
788323	Subsidio FEDER.	2.844,34 €	2.844,34 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	2.844,34 €	2.844,34 €	1.493,28 €	483,54 €	824,86 €	42,67 €	0,00 €	2.844,34 €	
788324	Subsídios / Diversos	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	100,00 €	100,00 €	52,50 €	17,00 €	29,00 €	1,50 €	0,00 €	100,00 €	
7888	Outros não especificados.	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	1.350,00 €	0,00 €	1.150,00 €	0,00 €	0,00 €	2.500,00 €	
78884	Donativos.....	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	1.350,00 €	0,00 €	1.150,00 €	0,00 €	0,00 €	2.500,00 €	
79	Juros, dividendos e outros rendimentos	10,00 €	10,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	10,00 €	10,00 €	10,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €	
791	Juros Obtidos...	10,00 €	10,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	10,00 €	10,00 €	10,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €	
7911	Depositos Bancarios..	5,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	5,00 €	5,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5,00 €	
7912	Outros Proveitos e Ganhos Financeiros..	5,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	5,00 €	5,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5,00 €	

Zelís Casarício Faria
D. Bichara

As revisões orçamentais devem ser submetidas na aplicação OCIP até ao dia 15 de novembro do

- 1 - Desvios iguais ou superiores a 15% dos resultados líquidos da Instituição.
- 2 - Desvios iguais ou superiores a 15% dos Rendimentos Globais da Instituição.
- 3 - Desvios iguais ou superiores a 15% dos Gastos Globais da Instituição.

*** Valor Per Capita**

OBS:
Preve-se reforço na receita proveniente de:

Atualização da participação do berçário, teto máximo e continuação das taxas de imputação atuais no pré escolar
Protocolo de apoio extraordinário (covid-19) - 20,000,00€
Continuação do Apoio do Município nas despesas gerais de funcionamento da Instituição



CENTRO DE APOIO SOCIAL DE CARVOEIRO

CONTA	GASTOS	ORÇAMENTO 2022										Total
		ORÇAMENTO 2021	ORÇAMENTO 2022	DESVIOS	%	49	25	50	4	FES 900301		
6	GASTOS.....	463.086,97	497.322,81	34.235,84	7,39%	269.894,93	59.144,63	151.141,23	7.764,92	9.377,71	497.322,81	
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias	23.064,18	30.337,50	7.273,32	31,54%	14.258,63	7.584,38	7.887,75	606,75	0,00	30.337,50	
612111	Generos Alimentares Infantil,...	23.064,18	30.337,50	7.273,32	31,54%	14.258,63	7.584,38	7.887,75	606,75	0,00	30.337,50	
62	Fornecimentos e serviços externos	53.278,29	53.067,63	-210,66	-0,40%	27.884,1	6885,34	17367,88	933,11	-2,74	53.067,63	
622	Serviços especializados.....	21.010,78	22.913,40	1.902,62	8,30%	12831,50	2620,47	7103,15	458,27	0,00	22.913,40	
6221	Trabalhos especializados.....	9.978,69	8.900,00	-1.078,69	-12,72%	4984,00	979,00	2759,00	178,00	0,00	8.900,00	
6222	Publicidade e propaganda	100,00	100,00	0,00	100,00%	56,00	11,00	31,00	2,00	0,00	100,00	
6223	Vigilância e segurança	1.184,91	1.560,00	375,09	31,66%	873,60	171,60	483,60	31,20	0,00	1.560,00	
6224	Higiênico.....	4.936,20	4.200,00	-736,20	-17,53%	2352,00	462,00	1302,00	84,00	0,00	4.200,00	
6226	Conservação e reparação.	3.772,39	6.825,00	3.052,61	44,73%	3822,00	750,75	2115,75	136,50	0,00	6.825,00	
6228	Outros Serviços	1.038,60	1.328,40	289,80	21,82%	743,90	146,12	411,80	26,57	0,00	1.328,40	
623	Materials.....	9.053,61	4.455,00	-4.598,61	-50,79%	2.494,80	490,05	1.381,05	89,10	0,00	4.455,00	
6231	Ferramentas e materiais de desgaste rápido,	7.415,91	2.595,00	-4.820,91	-185,78%	1453,20	285,45	804,45	51,90	0,00	2.595,00	
6232	Livros e documentação técnica.	10,00	10,00	0,00	0,00%	5,60	1,10	3,10	0,20	0,00	10,00	
6233	Material de escritório	527,70	750,00	222,30	29,64%	420,00	82,50	232,50	15,00	0,00	750,00	
6234	Artigos para oferta...	100,00	100,00	0,00	0,00%	56,00	11,00	31,00	2,00	0,00	100,00	
6235/6239	OUTROS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	560,00	110,00	310,00	20,00	0,00	1000,00	
624	Energia e fluidos.....	14.358,22	12.550,50	-1.807,72	-14,40%	7.028,28	1.380,56	3.890,66	188,26	62,75	12.550,50	
6241	Electricidade.....	10.904,39	10.046,50	-857,89	-8,54%	5626,04	1105,12	3114,42	150,70	50,23	10046,50	
62421/2/3	Combustíveis.....	1.384,66	1.200,00	-184,66	-13,34%	672,00	132,00	372,00	18,00	6,00	1200,00	
6243	Água	2.069,17	1.304,00	-765,17	-38,68%	730,24	143,44	404,24	19,56	6,52	1304,00	
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
625	Deslocações, estadas e transportes.....	50,00	50,00	0,00	0,00%	28,00	5,50	15,50	1,00	0,00	50,00	
6251	Deslocações e estadas	50,00	50,00	0,00	0,00%	28,00	5,50	15,50	1,00	0,00	50,00	
626/627	Serviços diversos.....	8.805,68	13.098,73	4.293,05	32,77%	5501,47	2488,76	4977,52	196,48	-65,49	13098,73	
6262	Comunicação	1.262,08	1.138,73	-123,35	-10,83%	478,27	216,36	432,72	17,08	-5,69	1138,73	
6263	Seguros.....	3.577,35	8.850,00	5.272,65	147,39%	3717,00	1681,50	3363,00	132,75	-44,25	8850,00	
6265	Contabilístico e notariado.....	10,00	10,00	0,00	0,00%	4,20	1,90	3,80	0,15	-0,05	10,00	
6266	Despesas de representação.....	50,00	50,00	0,00	0,00%	21,00	9,50	19,00	0,75	-0,25	50,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto.....	3.756,26	2.550,00	-1.206,26	-32,11%	1071,00	484,50	969,00	38,25	-12,75	2550,00	
6268/627	Outros serviços	150,00	500,00	350,00	70,00%	210,00	95,00	190,00	7,50	-2,50	500,00	
63	Gastos com o pessoal.	348.334,06	364.722,50	16.388,44	4,49%	204444,36	40016,45	112984,10	5598,03	1679,57	364722,50	
632	Remunerações do pessoal	265.461,90	279.685,40	14.223,50	5,09%	156623,82	30765,39	86702,47	4195,28	1398,43	279685,40	
6321	Remunerações Certas.....	242.728,50	256.952,00	14.223,50	5,64%	143893,12	28264,72	79655,12	3854,28	1.284,76	256952,00	

ORÇAMENTO 2022

CONTA	GASTOS	ORÇAMENTO		DESVIOS	%	49				Centro Lúdico 900105	FES 900301	Total
		2021	2022			Creche 900101	Prolongamen to Horário 900102	Pré - Escolar 900104	50			
6322	Remunerações Adicionais	22.733,40	22.733,40	0,00	0,00%	12730,70	2500,67	7047,35	341,00	113,67	22733,40	
634	Indenizações	500,00	500,00	0,00	0,00%	325,00	0,00	175,00	0,00	0,00	500,00	
6341	Compensações cessação contrato	500,00	500,00	0,00	0,00%	325,00	0,00	175,00	0,00	0,00	500,00	
635	Encargos sobre remunerações.....	52.922,02	56.229,39	3.307,37	6,25%	31488,46	6185,23	17431,11	843,44	281,15	56229,39	
6352	Encargos sobre remunerações.....	52.922,02	56.229,39	3.307,37	6,25%	31488,46	6185,23	17431,11	843,44	281,15	56229,39	
63521	Segurancia Social 22,30%	50.632,23	53.763,47	3.131,24	6,18%	30107,54	5913,98	16666,68	806,45	268,82	53763,47	
63522	Segurancia Social ICPP	2.289,79	2.465,92	176,13	7,74%	1380,92	271,25	764,44	36,99	12,33	2465,92	
63571	Fundo de Compensação	0,00	1.200,00	1.200,00	100,00%	672,00	132,00	372,00	18,00	6,00	1200,00	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	4.458,22	3.018,91	-1.439,31	-47,68%	1845,346	284,05	835,98	53,53	0,00	3018,91	
6362	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	4.458,22	3.018,91	-1.439,31	-47,68%	1845,35	284,05	835,98	53,53	0,00	3018,91	
63621	Seguros Estigios Profissionais	150,00	150,00	0,00	100,00%	84,00	21,00	33,00	12,00	0,00	150,00	
63622	Seguros de acidentes no trabalho	4.208,22	2.768,91	-1.439,31	-51,98%	1661,35	263,05	802,98	41,53	0,00	2768,91	
63623	Seguros Medida de Estimulo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
63624	Seguros CEI	100,00	100,00	0,00	100,00%	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
638	Outros Gastos com o Pessoal	24.991,92	25.288,80	296,88	1,17%	14161,73	2781,77	7839,53	505,78	0,00	25288,80	
6382	Outros gastos com o pessoal	24.991,92	25.288,80	296,88	1,17%	14161,73	2781,77	7839,53	505,78	0,00	25288,80	
64	Gastos de depreciação e de amortização.	30.490,45	40.175,18	9.684,73	24,11%	22498,10	4419,27	12454,31	602,63	200,88	40175,18	
642	Gastos de depreciação e de amortização.	30.490,45	40.175,18	9.684,73	24,11%	22498,10	4419,27	12454,31	602,63	200,88	40175,18	
68	Outros gastos e perdas	7.820,00	7.820,00	0,00	0,00%	179,20	35,20	99,20	6,40	7500,00	7820,00	
681	Impostos	20,00	20,00	0,00	0,00%	11,20	2,20	6,20	0,40	0,00	20,00	
688	Outros gastos e perdas	7.800,00	7.800,00	0,00	0,00%	168,00	33,00	93,00	6,00	7500,00	7800,00	
6881	Correções relativas a períodos anteriores	300,00	300,00	0,00	0,00%	168,00	33,00	93,00	6,00	0,00	300,00	
68822	FES - Fundo Emergência Social	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00%					7.500,00	7500,00	
6883	Quotizações	0,00	200,00	200,00	100,00%	112,00	22,00	62,00	4,00		200,00	
69	Gastos e perdas de financiamento	100,00	1.200,00	1.100,00	1100,00%	630,00	204,00	348,00	18,00	0,00	1200,00	

DMR

ORÇAMENTO 2022						
CONTA	ORÇAMENTO 2021	ORÇAMENTO 2022	DESVIOS	%	49	25
					Creche 900101	Prolongamen to Horário 900102
					Pré - Escolar 900104	Centro Lúdico 900105
						4
						FES 900301
						Total

	2021	2022	Desvio Orçamental	%	Obs:
Receita	464.057,92 €	498.713,45 €	34.655,53 €	6,95%	Preve-se reforço na receita proveniente de: Atualização da comparticipação familiar do berçário, teto máximo e continuação da aplicação das taxas de imputação atuais no pré-escolar. Protocolo de apoio extraordinário ao covid-19, assim como restantes protocolos estabelecidos com o Município para apoio ao funcionamento e investimento da Instituição.
Gastos	463.086,97 €	497.322,81 €	34.235,84 €	6,88%	Nesta rubrica o aumento dos gastos deve-se sobretudo ao encargo constante com o pessoal necessário para fazer fase às respostas existentes, resultante da atualização do SMN e do CCT, Verifica-se ainda um acréscimo na globalidade das despesas, nomeadamente no que concerne à alimentação devido a aplicação de novas ementas.
Resultado Líquido	970,95 €	1.390,64 €	-419,69 €	0,07%	Resultado líquido previsional, sendo necessário o imprescindível apoio das entidades competentes, para a obtenção de um equilíbrio financeiro.

Zélio Gomes no Fone
D. Ribeiro