



CENTRO DE APOIO SOCIAL DE CARVOEIRO

ORÇAMENTO 2025										49				25	50	Centro Lúdico 900105	FES 900301	Total
CONTA	GASTOS	ORÇAMENTO 2024	ORÇAMENTO 2025	DESVIOS	%	Creche 900101	Prolongamento Horário 900102	Pré - Escolar 900104										
6	GASTOS.....	605 438,76 €	634 566,82 €	29 128,06	4,59%	342 641,39 €	76 446,54 €	192 329,79 €	9 894,98 €	12 348,13 €	633 660,82 €							
61	Custo das mercadorias vendidas e das	52 200,00 €	45 766,67 €	-6 433,33	-12,32%	21 040,33 €	11 191,67 €	11 639,33 €	895,33 €	0,00 €	44 766,67 €							
612111	Generos Alimentares Infantilário.	52 200,00 €	44 766,67 €	-7 433,33	-14,24%	21 040,33 €	11 191,67 €	11 639,33 €	895,33 €	0,00 €	44 766,67 €							
62	Fornecimentos e serviços externos	84 103,33 €	78 603,33 €	-5 500,00	-6,54%	41 246,33 €	10 230,10 €	25 752,80 €	1 356,92 €	11,18 €	78 597,33 €							
622	Serviços especializados..	30 477,14 €	29 333,33 €	-1 143,81	-3,75%	16 426,67 €	3 226,67 €	9 093,33 €	579,67 €	1,00 €	29 327,33 €							
6221	Trabalhos especializados.....	11 242,86 €	4 733,33 €	-6 509,52	-57,90%	2 650,67 €	520,67 €	1 467,33 €	94,67 €	0,00 €	4 733,33 €							
6222	Publicidade e propaganda	300,00 €	300,00 €	0,00	0,00%	168,00 €	33,00 €	93,00 €	6,00 €	0,00 €	300,00 €							
6223	Vigilância e segurança	2 142,86 €	1 466,67 €	-676,19	-31,56%	821,33 €	161,33 €	454,67 €	29,33 €	0,00 €	1 466,67 €							
6224	Honorários.....	4 100,00 €	5 933,33 €	1 833,33	30,90%	3 322,67 €	652,67 €	1 839,33 €	118,67 €	0,00 €	5 933,33 €							
6226	Conservação e reparação.	11 142,86 €	14 800,00 €	3 657,14	24,71%	8 288,00 €	1 628,00 €	4 588,00 €	296,00 €	0,00 €	14 800,00 €							
6227	Serviços Bancários	200,00 €	500,00 €	300,00	60,00%	280,00 €	55,00 €	155,00 €	3,00 €	1,00 €	494,00 €							
6228	Outros Serviços	1 348,57 €	1 600,00 €	251,43	15,71%	896,00 €	176,00 €	496,00 €	32,00 €	0,00 €	1 600,00 €							
623	Materiais.....	11 505,71 €	7 540,00 €	-3 965,71	-34,47%	4 222,40 €	829,40 €	2 337,40 €	150,80 €	0,00 €	7 540,00 €							
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido.	5 960,00 €	3 200,00 €	-2 760,00	-46,31%	1 792,00 €	352,00 €	992,00 €	64,00 €	0,00 €	3 200,00 €							
6232	Livros e documentação técnica.	40,00 €	40,00 €	0,00	0,00%	22,40 €	4,40 €	12,40 €	0,80 €	0,00 €	40,00 €							
6233	Material de escritório	1 405,71 €	1 500,00 €	94,29	6,29%	840,00 €	165,00 €	465,00 €	30,00 €	0,00 €	1 500,00 €							
6234	Artigos para oferta...	300,00 €	300,00 €	0,00	0,00%	168,00 €	33,00 €	93,00 €	6,00 €	0,00 €	300,00 €							
6235/6239	OUTROS	3 800,00 €	2 500,00 €	-1 300,00	-34,21%	1 400,00 €	275,00 €	775,00 €	50,00 €	0,00 €	2 500,00 €							
624	Energia e fluidos.....	26 933,33 €	21 833,33 €	-5 100,00	-18,94%	12 226,67 €	2 401,67 €	6 768,33 €	327,50 €	109,17 €	21 833,33 €							
6241	Electricidade.....	20 533,33 €	14 700,00 €	-5 833,33	-28,41%	8 232,00 €	1 617,00 €	4 557,00 €	220,50 €	73,50 €	14 700,00 €							
62421/2/3	Combustíveis.....	3 400,00 €	1 500,00 €	-1 900,00	-55,88%	840,00 €	165,00 €	465,00 €	22,50 €	7,50 €	1 500,00 €							
6243	Água	3 000,00 €	5 633,33 €	2 633,33	46,75%	3 154,67 €	619,67 €	1 746,33 €	84,50 €	28,17 €	5 633,33 €							
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.....	100,00 €	100,00 €	0,00	0,00%	56,00 €	11,00 €	31,00 €	2,00 €	0,00 €	100,00 €							
6251	Deslocações e estadas	100,00 €	100,00 €	0,00	0,00%	56,00 €	11,00 €	31,00 €	2,00 €	0,00 €	100,00 €							
626/627	Serviços diversos....	15 087,14 €	19 796,67 €	4 709,52	23,79%	8 314,60 €	3 761,37 €	7 522,73 €	296,95 €	-98,98 €	19 796,67 €							
6262	Comunicação	1 500,00 €	1 500,00 €	0,00	0,00%	630,00 €	285,00 €	570,00 €	22,50 €	-7,50 €	1 500,00 €							
6263	Seguros.....	10 000,00 €	13 000,00 €	3 000,00	23,08%	5 460,00 €	2 470,00 €	4 940,00 €	195,00 €	-65,00 €	13 000,00 €							
6265	Contencioso e notariado.....	30,00 €	30,00 €	0,00	0,00%	12,60 €	5,70 €	11,40 €	0,45 €	-0,15 €	30,00 €							
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.....	3 257,14 €	5 066,67 €	1 809,52	35,71%	2 128,00 €	962,67 €	1 925,33 €	76,00 €	-25,33 €	5 066,67 €							
6268/627	Outros serviços	250,00 €	150,00 €	-100,00	-40,00%	63,00 €	28,50 €	57,00 €	2,25 €	-0,75 €	150,00 €							
63	Gastos com o Pessoal.	414 977,24 €	457 660,43 €	42 683,19	9,33%	256 586,84 €	50 255,77 €	141 781,37 €	7 003,09 €	2 133,36 €	457 660,43 €							
632	Remunerações do pessoal	312 621,64 €	351 438,95 €	38 817,31	11,05%	196 805,81 €	38 658,28 €	108 946,07 €	5 271,58 €	1 757,19 €	351 438,95 €							
6321	Remunerações Certas.....	288 642,37 €	327 008,91 €	38 366,54	11,73%	183 124,99 €	35 970,98 €	101 372,76 €	4 905,13 €	1 635,04 €	327 008,91 €							

6322	Remunerações Adicionais	23 979,27 €	24 430,04 €	450,77 €	13 680,82 €	2 687,30 €	7 573,31 €	366,45 €	122,15 €	24 430,04 €
634	Indenizações	500,00 €	500,00 €	0,00 €	325,00 €	0,00 €	175,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €
6341	Compensações cessação contrato	500,00 €	500,00 €	0,00 €	325,00 €	0,00 €	175,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €
635	Encargos sobre remunerações.....	69 365,18 €	75 233,50 €	5 868,32 €	42 130,76 €	8 275,69 €	23 322,39 €	1 128,50 €	376,17 €	75 233,50 €
6352	Encargos sobre remunerações.....	69 365,18 €	75 233,50 €	5 868,32 €	42 130,76 €	8 275,69 €	23 322,39 €	1 128,50 €	376,17 €	75 233,50 €
63521	Segurança Social 22,30%	66 398,39 €	72 289,87 €	5 891,48 €	40 482,33 €	7 951,89 €	22 409,86 €	1 084,35 €	361,45 €	72 289,87 €
63522	Segurança Social ISEP	2 966,79 €	2 943,63 €	-23,16 €	1 648,43 €	323,80 €	912,53 €	44,15 €	14,72 €	2 943,63 €
63571	Fundo de Compensação	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	4 104,00 €	4 004,00 €	-100,00 €	2 494,24 €	408,56 €	1 127,88 €	73,32 €	0,00 €	4 104,00 €
6362	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	4 104,00 €	4 004,00 €	-100,00 €	2 494,24 €	408,56 €	1 127,88 €	73,32 €	0,00 €	4 104,00 €
63621	Seguros Estágios Profissionais	204,00 €	204,00 €	0,00 €	114,24 €	28,56 €	44,88 €	16,32 €	0,00 €	204,00 €
63622	Seguros de acidentes no trabalho	3 800,00 €	3 800,00 €	0,00 €	2 280,00 €	380,00 €	1 083,00 €	57,00 €	0,00 €	3 800,00 €
63623	Seguros Medida de Estimulo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
63624	Seguros CEI	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
638	Outros Gastos com o Pessoal	28 386,42 €	26 483,98 €	-1 902,44 €	14 831,03 €	2 913,24 €	8 210,03 €	529,68 €	0,00 €	26 483,98 €
6382	Outros gastos com o pessoal	28 386,42 €	26 483,98 €	-1 902,44 €	14 831,03 €	2 913,24 €	8 210,03 €	529,68 €	0,00 €	26 483,98 €
64	Gastos de depreciação e de amortização.	42 338,19 €	40 716,39 €	-1 621,80 €	22 801,18 €	4 478,80 €	12 622,08 €	610,75 €	203,58 €	40 716,39 €
642	Gastos de depreciação e de amortização.	42 338,19 €	40 716,39 €	-1 621,80 €	22 801,18 €	4 478,80 €	12 622,08 €	610,75 €	203,58 €	40 716,39 €
68	Outros gastos e perdas	10 320,00 €	10 320,00 €	0,00 €	179,20 €	35,20 €	99,20 €	6,40 €	10 000,00 €	10 320,00 €
681	Impostos	20,00 €	20,00 €	0,00 €	11,20 €	2,20 €	6,20 €	0,40 €	0,00 €	20,00 €
688	Outros gastos e perdas	10 300,00 €	10 300,00 €	0,00 €	168,00 €	33,00 €	93,00 €	6,00 €	10 000,00 €	10 300,00 €
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	300,00 €	300,00 €	0,00 €	168,00 €	33,00 €	93,00 €	6,00 €	0,00 €	300,00 €
68822	FES - Fundo Emergência Social	10 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €					10 000,00 €	10 000,00 €
6883	Quotizações	200,00 €	200,00 €	0,00 €	112,00 €	22,00 €	62,00 €	4,00 €		200,00 €
69	Gastos e perdas de financiamento	1 500,00 €	1 500,00 €	0,00 €	787,50 €	255,00 €	435,00 €	22,50 €	0,00 €	1 500,00 €

	2024	2025	Desvio Orçamental	%	Obs:
Receita	607 548,57 €	635 870,64 €	28 322,07 €	4,45%	Prevê-se reforço na receita proveniente de: Alargamento da resposta e sequencial aplicação da Portaria de gratuidade a crianças nascidas após de 01/09/2021, da qual resulta a receção de verba por parte da Segurança Social, assim como a atualização do Protocolo de Cooperação junto das IPSS. Verifica-se ainda no Pré-Escolar a necessidade da aplicabilidade da fixação do montante da participação familiar, devido à ausência de apoio na receita desta resposta. Continuaremos ainda a sensibilizar o Município de Lagoa no que concerne à atualização dos protocolos existentes, devido à enorme inflação que já evidenciamos, conscientes do agravamento da mesma.
Gastos	605 438,76 €	634 566,82 €	29 128,06 €	4,59%	Nesta rubrica o aumento dos gastos deve-se sobretudo ao encargo constante com o pessoal necessário para fazer face às respostas existentes, resultante da atualização do SMN, do CCT, assim como da carência de recursos humanos que originam a necessidade de valorização dos vencimentos dos funcionários afetos. Verifica-se ainda a aplicação urgente de um enorme esforço na contenção da globalidade das despesas, devido à grave inflação que se evidencia, nomeadamente no que concerne à alimentação, serviços especializados e respetivos materiais, bem como do aumento dos preços da energia e fluidos.
Resultado Líquido	2 109,81 €	1 303,82 €	805,99 €	-0,14%	Resultado líquido previsional, sendo necessário o imprecindível apoio das entidades competentes, para a obtenção de um equilíbrio financeiro.


 Zélia Guadalupe Fompin