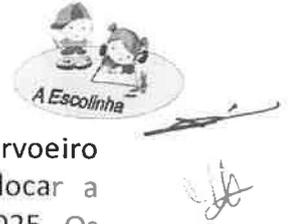




MEMÓRIA JUSTIFICATIVA - ORÇAMENTO 2025



Em cumprimento com o disposto nos estatutos do Centro de Apoio Social de Carvoeiro e em conformidade com alínea b) do artº. 29, vimos por este meio colocar a apreciação e votação da Exma. Assembleia-Geral o orçamento para o ano 2025. Os valores apresentados na conta Exploração Provisional, 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 Setembro / 2024 e informação disponibilizada nos restantes programas. A Demonstração de resultados provisionais abrange:

RENDIMENTOS – o valor estimado está de acordo com a previsão em “Prestações de serviços”, designadamente em Matrículas, Mensalidades e quotas a receber em 2025, de acordo com as respostas sociais que enquadram a Instituição, verificando-se um decréscimo de receita por parte das famílias no que diz respeito às comparticipações familiares na resposta creche, decréscimo este comportado pela aplicação total das portarias abaixo descritas, assim como o possível alargamento da resposta, junto do ISS, IP - Centro Distrital, em conformidade com a atualização dos acordos existentes, 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 e da Portaria n.º. 198/2022, de 27 de julho, a qual aplica a gratuidade a crianças nascidas após 01/09/2021.

Prevê-se ainda a aplicabilidade da fixação da comparticipação Familiar da resposta de Pré-Escolar, devido à ausência de apoios.

Estima-se receber ainda do Município de Lagoa, subsídios de acordo com os protocolos existentes, tencionando a sua atualização face à inflação decorrente, nomeadamente na rubrica de funcionamento.

No que diz respeito à resposta social “Centro Lúdico”, a mesma encontra-se em análise de ser realizada, devido aos encargos de funcionamento apresentados, acrescidos da carência de recursos humanos para o funcionamento a realizar apenas para três meses do ano.

Do I.E.F.P., está estimado apoio financeiro de acordo com os programas previstos para 2025.

Na rubrica de outros rendimentos e ganhos, a verba de maior significado refere-se à conta de Imputação de subsídios para investimentos.

GASTOS – Nesta rubrica evidencia-se uma elevada preocupação no aumento dos gastos, nomeadamente no encargo constante com o pessoal necessário para fazer face às respostas existentes, resultante da atualização do SMN, do CCT, assim como da atual carência de recursos humanos que originam a necessidade de valorização dos vencimentos e condições dos funcionários afetos, o que subcarrega os custos desta rubrica. Neste orçamento está calculado simultaneamente o pessoal necessário, com a necessidade extrema da implementação das medidas do I.E.F.P.

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.



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

INVESTIMENTOS - Relativamente ao investimento, no que concerne ao orçamentado para o ano 2025, está prevista a reparação dos muros exteriores, atendendo à exposta apresentação dos danos na estrutura e pintura dos mesmos, assim como da substituição da caixilharia do refeitório que se encontra danificada pela dimensão das janelas existentes e a dificuldade de manuseamento que esta estrutura causa diariamente. Investimentos estes que não forma possíveis de concluir no ano em vigor, devido aos custos elevados que acarretam.

Pretende-se ainda concluir a reparação e substituição da tela na zona da secretaria, para finalização total da tela, para que possam ser colocados os painéis fotovoltaicos. Verificou-se ainda no funcionamento e constituição das salas, a necessidade por motivos de segurança, da colocação de uma cerca no parque para o desenvolvimento das atividades.

Todo este investimento aglomera sensivelmente o montante de 58.637,66€ (cinquenta e oito mil, seiscentos e trinta e sete euros e sessenta e seis cêntimos) 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 de Pré-Escolar.

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

Elis Guerreiro Faria