

ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO de 2023

Elaborar um orçamento anual é uma tarefa que se inicia a partir dos custos e proveitos do ano em curso, apurados no final do mês de setembro e extrapolando-os para 12 meses.

Depois acolhe as previsões que são conhecidas de alguns indicadores económicos, em que se destaca o da inflação prevista para o período orçamental.

É o caso deste orçamento.

Considerou um aumento de 5% para todos os custos e proveitos, com as seguintes exceções:

- Os valores das rubricas amortizações/depreciações (Conta 64), Impostos (Conta 681) e Quotizações (Conta 688) estão sem qualquer afetação;
- O valor das rubricas Combustíveis (Conta 6241), Eletricidade (Conta 6242) e Gaz (Outros fluidos – Conta 6248), foram afetados em 10%, pela incerteza da evolução dos seus custos nos mercados em que se transacionam.

Afigura-se mais expectável a confirmação do agravamento dos custos nos termos apresentados, do que ver acontecer o mesmo aumento nos proveitos. Daí que a gestão económico-financeira a realizar no ano de 2023 vai exigir muita determinação, um acompanhamento diferente, para prevenir que a exploração apresente surpresas desagradáveis.

Para que o exercício orçamentado termine positivo é necessário contar com o aumento dos apoios/subsídios da Câmara Municipal de Castelo de Paia, com o reforço da angariação de fundos monetários via donativos e de subsídios de outras entidades.

Que o ano de 2023 não seja tão exigente e duro como é anunciado.

Novembro de 2022.

A Direcção



Investimentos 2023

INVESTIMENTO MÉDIO E LONGO PRAZO		VALOR
Ativos Intangíveis		0,00
Bens domínio público		
Goodwill		
Projetos de desenvolvimento		
Programas de Computador		
Propriedade Industrial		
Outros Ativos intangíveis		
Ativos Fixos Tangíveis		1.230.000,00
Bens domínio público		
Bens do Património Histórico e Cultural		
Terrenos e Recursos Naturais		
Edifícios e Outras Construções		1.200.000,00
Equipamento Básico		
Equipamento de Transporte		30.000,00
Equipamento Administrativo		
Equipamentos Biológicos		
Outros ativos fixos tangíveis		
Propriedades de Investimento		
Investimentos Financeiros		
Outros ativos Financeiros (não correntes detidos para venda)		
TOTAL INVESTIMENTO - MLP		1.230.000,00

INVESTIMENTOS EM CURSO		VALOR
Novas aquisições (compras e prestações serviços)		
Adiantamentos		
Trabalhos própria Entidade		
Transferência para Imobilizado pela conclusão obra (-)		
TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO		0,00

INVESTIMENTOS - CP		VALOR
Outros ativos Financeiros		
Outros passivos Financeiros		
Equipamento Administrativo		1.800,00
Equipamento Básico		3.200,00
TOTAL INVESTIMENTO - CP		5.000,00

TOTAL NOVO INVESTIMENTO:		1.235.000,00
--------------------------	--	--------------

ORÇAMENTO ANO DE 2023 (SNC)(Em euros)

PROVEITOS		
RUBRICA	TOTAL	
721	MENSALIDADES UTENTES	276.310,00
722	Outros Serviços	2.520,00
723	QUOTIZACÕES E OUTROS	1.530,00
7511	ISS, IP	178.400,00
7512	Câmara Municipal Castelo Paiva	2.200,00
7513	IEFP	11.310,00
7515	IAPMEI	1.020,00
752	Subsídios de outras entidades	4.000,00
78	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS (Donativos e outros)	10.615,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	250,00
TOTAL RENDIMENTOS		488.155,00

RESULTADO LÍQUIDO EXERCÍCIO 2023

145,00

CUSTOS		
RUBRICA	TOTAL	
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	59.800,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	3.675,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00
6224	HONORÁRIOS	9.380,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	7.670,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	1.850,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	325,00
6241	ELETRICIDADE	20.205,00
6242	COMBUSTÍVEIS	20.265,00
6243	ÁGUA	3.510,00
6248	OUTROS FLUIDOS	2.465,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	115,00
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	200,00
6262	COMUNICAÇÃO	1.415,00
6263	SEGUROS	3.175,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	0,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	0,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	3.430,00
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	248.560,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	20.660,00
635	ENCARGOS COM PESSOAL	59.085,00
636	SEGUROS C/PESSOAL	2.965,00
637	OUTROS GASTOS COM PESSOAL	1.240,00
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	14.875,00
681	IMPOSTOS	785,00
688	QUOTIZACÕES	160,00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	2.200,00
TOTAL GASTOS		488.010,00

A Direção

Quadro Resumo Orçamento de 2023 (SNC)

CUSTOS		
Rubrica	Valor (€)	%
61. CMVMC	59.800,00	12,26
62. Fornecimentos e Serviços Externos	77.680,00	15,92
63. Gastos com Pessoal	332.510,00	68,14
64. Depreciações e Amortizações	14.875,00	3,05
68. Outros Gastos e Perdas	945,00	0,19
69. Gastos e Perdas Financeiras	2.200,00	0,45
	488.010,00	

PROVEITOS		
Rubrica	Valor (€)	%
72. Mensalidades Utentes, Quotizações e Outros	280.360,00	57,43
75. Subsídios, Doações à Exploração	196.930,00	40,34
78. Outros Rendimentos e Ganhos	10.615,00	2,17
79. Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	250,00	0,06
	488.155,00	

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS 2023 (Em Euros)

MENSALIDADES UTENTES	280.360,00
SUBSIDIOS, DOAÇÕES À EXPLORAÇÃO	196.930,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS (CMVMC)	-59.800,00
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	-77.680,00
GASTOS COM O PESSOAL	-332.510,00
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	10.615,00
OUTROS GASTOS E PERDAS	-945,00

RESULTADO ANTES DE DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS	16.970,00
---	-----------

GASTOS/REVERSÕES DE DEPRECIAÇÕES E DE AMORTIZAÇÕES	-14.875,00
--	------------

RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	2.095,00
---	----------

JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES	250,00
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	-2.200,00

RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	145,00
------------------------------	--------