

shib
De
DeB...



PROGRAMA DE AÇÃO E ORÇAMENTO PARA 2025

Vila da Anta, 15 de novembro de 2024

Schäb.
Albuquerque

Índice:

<u>1. Introdução</u>	3
<u>2. Plano de Atividades</u>	4
<u>3. Orçamento para 2025</u>	5
<u>3.1 Nota Prévia:</u>	5
<u>3.2 Receitas:</u>	6
<u>3.4 Gastos:</u>	6
<u>3.5 Gastos e Rendimentos não desembolsáveis:</u>	8
<u>3.6 Orçamento Previsional de Tesouraria:</u>	8
<u>3.7 Demonstração Previsional de Resultados:</u>	9

1. Introdução

A Direção vem nos termos da alínea c) do art.º 29 dos Estatutos submeter à apreciação da Assembleia Geral o «**Orçamento e Programa de Ação**» para o exercício de 2024.

No ano de 2024 a valência Creche funcionou com uma média de 66 crianças, prevendo-se para 2025, face às inscrições em carteira, o aumento do número de crianças para a plena capacidade, ou seja, passarmos a funcionar com 70 crianças.

A construção do nosso Centro de Dia iniciou-se em dezembro de 2023, encontrando-se os trabalhos a serem executados dentro das calendarizações previstas com a empresa Araújo & Brandão Construções Lda.

O prazo previsto de execução das obras foi de 18 a 24 meses, o que nos deixa otimistas de que os trabalhos estarão concluídos no final do verão de 2025.

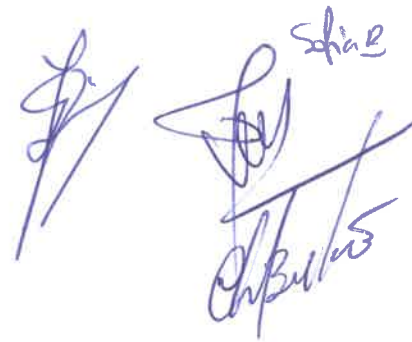
Após a conclusão da obra, iniciaremos a aquisição dos equipamentos para a operacionalização funcional deste espaço.

A etapa seguinte será, a obtenção das licenças camarárias necessárias estipuladas na lei e a contratualização junto da Segurança Social do protocolo de funcionamento \ financiamento, contrato fundamental para a viabilidade económica deste projeto.

Prevemos ainda durante o ano de 2025 iniciar o processo de recrutamento de pessoal e o processo de pré-inscrições de utentes, tanto para o Centro para de Dia como para o Apoio Domiciliário.

Os Órgãos Sociais veem cada vez mais próxima a concretização deste um sonho já com 24 anos!

Tem sido um caminho de grande empenho e esforço pessoal das pessoas envolvidas, nomeadamente, pela permanente disponibilidade para que tudo funcione de acordo com os critérios de exigência que a Direção da Associação preconiza.



2. Plano de Atividades

Para a valência "**Creche**":

No ano de 2025 continuaremos com funcionamento da valência "Creche", servindo uma comunidade de 70 utentes.

Missão / objetivo

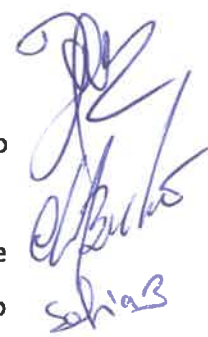
1. Responder a uma necessidade social, existente a nível de Concelho e não só, promovendo o desenvolvimento social e combatendo a exclusão social;
2. Promover a adaptação das crianças do Concelho ao meio envolvente;
3. Proporcionar um desenvolvimento harmonioso e acolhedor;
4. Desenvolver uma cooperação entre a creche e a família.

Ações a implementar

1. Continuação do projeto curricular da Instituição para o ano 2023-2026 subordinado ao tema «**O MUNDO ENCANTADO**», o tema é dividido em três subtemas a trabalhar em cada ano deste triénio;
2. No ano letivo 2023/2024 foi trabalhado o subtema "*Era uma vez ...*", no ano letivo 2024/2025 vai ser trabalhado o subtema "*O teatro infantil*" e no ano letivo 2025/2026 será trabalhado o subtema "*Arte ...*";
3. Esta ano, procurará estabelecer-se um trabalho multidisciplinar que visa a criação de um ambiente saudável que permita à criança a aprendizagem de forma lúdica, através de fábulas, contos, teatro, para promover o seu desenvolvimento global, ao ritmo de cada uma das nossas crianças.

Para a futura valência "**Centro de Dia e Apoio Domiciliário**":

Missão / objetivo

- 
- 
1. Continuar a assegurar as condições de sustentabilidade para a realização do investimento;
 2. Concretização do investimento aprovado com a candidatura ao Programa de Alargamento de Redes Sociais de 3ª Geração “PARES 3.0”, designadamente, dar início à construção do Centro de Dia.

Para as restantes áreas de intervenção da ASDVA, os objetivos estratégicos e ações a implementar em 2025 serão os seguintes:

Missão / objetivo

1. Promover o desenvolvimento integrado e social da população;

Ações a implementar

1. Realização de programas de lazer, participar e representar a ASDVA na feira do associativismo, participar e colaborar com os parceiros sociais na dinamização de iniciativas;
2. Continuar a apoiar os pais com crianças institucionalizadas, disponibilizando soluções de transporte para as visitas às crianças.

3. Orçamento para 2025

3.1 Nota Prévia:

Os valores a apresentar têm por base a experiência já adquirida no funcionamento da valência “Creche”, o que nos permite já estimar os encargos e receitas anuais a obter com elevado grau de precisão.

Neste exercício continuarão a ser alocados gastos à nova valência “Centro de Dia” os encargos financeiros suportados com a linha de crédito de 500.000,00€ destinada à construção do edifício. Acresce uma nova linha de crédito contratada no Banco Montepio Geral, destinada

exclusivamente à construção do Centro de Dia e Apoio Domiciliário, no valor 1.000.000,00€, tem um período de carência de 3 anos para amortização de capital.

Os restantes valores da ASDVA têm um carácter continuado, tendo sido orçamentados em função da evolução do índice de preços ao consumidor.

[Handwritten signatures and initials]

3.2 Receitas:

Para a valência “Creche” foram estimadas receitas partindo dos seguintes pressupostos:

- Frequência **total** de 70 utentes;
 - Participação mensal da Segurança Social por aluno 490,00€;
 - Frequência de 1 aluno deficiente, o que implica participação mensal adicional da Segurança Social de 1.113,43€;
 - Participação mensal da Segurança Social por horário alargado 923,53€.

Apresentam-se os valores anualizados:

	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
N.º alunos (a)	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70
Seg Soc por aluno (b)	490,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €
(a) x [(b) + (c)] = (d)	34 300,00 €	34 300,00 €	34 300,00 €	34 300,00 €	34 300,00 €	34 300,00 €	34 300,00 €	34 300,00 €	34 300,00 €	34 300,00 €	34 300,00 €	34 300,00 €
Seg Soc por mês (horário alargado) (e)	923,53 €	923,53 €	923,53 €	923,53 €	923,53 €	923,53 €	923,53 €	923,53 €	923,53 €	923,53 €	923,53 €	923,53 €
Crianças com deficiência (f)	1 113,43 €	1 113,43 €	1 113,43 €	1 113,43 €	1 113,43 €	1 113,43 €	1 113,43 €	1 113,43 €	1 113,43 €	1 113,43 €	1 113,43 €	1 113,43 €
Valor médio mensal = (d) + (e) + (f)	36 336,96 €	36 336,96 €	36 336,96 €	36 336,96 €	36 336,96 €	36 336,96 €	36 336,96 €	36 336,96 €	36 336,96 €	36 336,96 €	36 336,96 €	36 336,96 €
	436 043,52 €											

Para a sede projetam-se as seguintes receitas:

- 350€ \ mês de quotas e joias, que correspondem 350 sócios pagantes;
- 25€ \ mês de donativos;
- 3.000€ a obter anualmente do Turismo de Portugal;

	Mensal	Anual
Quotas e joias	350,00	4 200,00
Donativos	25,00	300,00
Subsídio do Turismo de Portugal	250,00	3 000,00
	625,00	7 500,00

3.4 Gastos:

Genericamente, em todos os gastos suportados pela ASDVA é possível identificar e separar de forma precisa o encargo pertencente à valência “Creche” do pertencente à “Sede”.

Como referido, em 2025 já estarão expressos nas demonstrações financeiras os gastos específicos suportados com a valência “Centro do Dia”, designadamente, os gastos financeiros inerentes às duas linhas de crédito para construção do edifício do Centro de Dia.


 esclarecem-se

 s jurídicos e 

- Schub

Total FSE	3 380,00
------------------	-----------------

	<u>Mensal</u>	<u>Anual</u>
18 funcionários	17 580,00	246 120,00
Seg Soc	3 920,34	54 884,76
Fundo Compensação	0,00	0,00
Seguro	81,42	977,00
	21 581,76	301 981,76

[Handwritten signatures and initials]

3.5 Gastos e Rendimentos não desembolsáveis:

Optou-se por tratar em separado os valores de natureza não desembolsável, designadamente, as amortizações praticadas e a parcela do subsídio ao investimento a reverter no ano de 2024, dado encontrarem-se relacionados e não implicarem movimentações de tesouraria, conforme abaixo se relaciona:

Reversão do subsídio:

	Valor	Vida útil	Reversão
Infra-Estruturas	358.632,00 €	5%	17.931,60 €
Equip. Móvel	35.863,00 €	0%	0,00 €
Projectos	17.931,00 €	5%	896,55 €
Fiscalização	7.172,00 €	5%	358,60 €
TOTAL	419.598,00 €		19.186,75 €

Amortizações do exercício:

Amortizações	Valor
Edifício e equipamento	47 675,88 €
Equipamento de transporte	1 500,00 €
Equipamento administrativo	7 313,92 €
Outros Ativos Fixos Tangíveis	447,19 €
	56 936,99 €

3.6 Orçamento Previsional de Tesouraria:

Apresenta-se o Orçamento de Tesouraria para o exercício de 2025, decomposto pelas diferentes rubricas que originarão um recebimento ou um dispêndio:

- RECEITAS

Recebimentos	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Receita Creche	36 336,96	36 336,96	36 336,96	36 336,96	36 336,96	36 336,96	36 336,96	36 336,96	36 336,96	36 336,96	36 336,96	36 336,96
Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Donativos	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Quotas	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
Total	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	39 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96

- DESPESAS

Pagamentos

Amortização empréstimo	10 011,36	10 011,36	10 011,36	10 011,36	10 011,36	10 011,36	10 011,36	10 011,36	10 011,36	10 011,36	10 011,36	10 011,36	10 011,36
Juros Creche	1 695,97	1 695,97	1 695,97	1 695,97	1 695,97	1 695,97	1 695,97	1 695,97	1 695,97	1 695,97	1 695,97	1 695,97	1 695,97
Juros Centro de Dia	2 541,07	2 541,07	2 541,07	2 541,07	2 541,07	2 541,07	2 541,07	2 541,07	2 541,07	2 541,07	2 541,07	2 541,07	2 541,07
Dívida Carlos Pinho	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Gastos com alimentação	2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00
Gastos com pessoal	25 165,15	25 165,15	25 165,15	25 165,15	25 165,15	25 165,15	25 165,15	25 165,15	25 165,15	25 165,15	25 165,15	25 165,15	25 165,15
Seguro de utentes	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00
Seguro multi riscos	67,00	67,00	67,00	67,00	67,00	67,00	67,00	67,00	67,00	67,00	67,00	67,00	67,00
Serviços contabilidade	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
Serviços informática	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00
Vigilância e segurança	115,00	115,00	115,00	115,00	115,00	115,00	115,00	115,00	115,00	115,00	115,00	115,00	115,00
Material de escritório	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Ferramentas e utensílios	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
Eletricidade	875,00	875,00	875,00	875,00	875,00	875,00	875,00	875,00	875,00	875,00	875,00	875,00	875,00
Água	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
Gás	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
Comunicação	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Limpeza e higiene	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Higiene e segurança no tra	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Material didático	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Manutenção e Conservaçã	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Contencioso e notariado	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
Quotas (CNIS)	14,58	14,58	14,58	14,58	14,58	14,58	14,58	14,58	14,58	14,58	14,58	14,58	14,58
Serviços bancários	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	48 684,13	48 684,13	48 684,13	48 684,13	48 684,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13

As despesas mensais estimadas, repartidas por 70 utentes, representam um valor médio “per capita” de **466,17€**.

- POSIÇÃO LÍQUIDA

Disponibilidades

Saldo Inicial	150 000,00	138 027,83	126 055,66	114 083,49	102 111,32	90 139,15	78 506,98	69 874,81	58 242,64	46 610,47	34 978,30	23 346,13	150 000,00
Entradas	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	36 711,96	443 543,52
Saídas	48 684,13	48 684,13	48 684,13	48 684,13	48 684,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13	48 344,13	581 829,56
Saldo Final	138 027,83	126 055,66	114 083,49	102 111,32	90 139,15	78 506,98	69 874,81	58 242,64	46 610,47	34 978,30	23 346,13	11 713,96	11 713,96

3.7 Demonstração Previsional de Resultados:

- Resultados operacionais (EBITDA) positivos;
- Os resultados líquidos estimados serão negativos, contudo a tesouraria líquida será positiva (meios libertos positivos);
- Haverá necessidade de se recorrer a fundos próprios de cerca de 150m€ para fazer face aos compromissos assumidos pela instituição (amortização de capital dos empréstimos contratados + dívida à Construtora Carlos Pinho).

DEM RESULT. ASDVA	SEDE	CENTRO DIA	CRECHE	TOTAL
Prestação de Serviços	0,00		436 043,52	436 043,52
CMVMC	0,00		-28 512,00	-28 512,00
FSE's	0,00		-38 180,00	-37 700,00
Gast. Pessoal	0,00		-301 981,76	-301 981,76
Outros Rendimentos	7 500,00		0,00	7 500,00
Outras Gastos	-175,00		0,00	-655,00
EBITDA	7 325,00		67 369,76	74 694,76
Deprec. e Amort.	0,00			-56 936,99
Reconhecimento do Subsídio ao Investimento	0,00		19 186,75	19 186,75
Gasto Financeiro	0,00	-30 492,84	-20 351,64	-50 844,48
Impostos	0,00		0,00	0,00
Resultado Líquido	7 325,00	-30 492,84	66 204,87	-13 899,96
Meios Libertos ano	7 325,00	-30 492,84	47 018,12	23 850,28

Amortização de Capital Empréstimos
Amortização Construtora Carlos Pinho

120 136,32
42 000,00



Helen's name is OK
 Carlos Manuel Costa Brando
 Sofia Brando