Orçamento 2023

Orçamento 2023 Rendimentos

Rendimentos	2023	2022	Variação
Vendas			
Prestações de Serviço	430 613,78	359 456,64	19,80%
Subsídios, doações e legados à exploração	0,00		
ISS, IP - Centros distritais	894 589,60	808 909,56	10,59%
Outros	6 100,00	37 719,67	-83,83%
Outros rendimentos e ganhos	5 500,00	7 000,00	-21,43%
	0,00		
Total	1 336 803,38	1 213 085,87	10,20%

Prestações de Serviços:

- Creche: 115.438 euros
- Jardim de Infância: 223.020 euros
- Formação: 83.095 euros
- Quotas associados: 9.060 euros

Subsídios:

- IP Coimbra: 348.957 euros
- IP Aveiro: 283.502 euros
- CAIPDV: 100.5495 euros
- Creche: 161.533 euros

Orçamento 2023 Gastos

Gastos com o Pessoal	2023	2022	Variação
Remunerações dos orgãos sociais			
Remunerações do pessoal e TSU	1 085 088,11	1 028 273,06	5,53%
Benefícios pós-emprego	0,00		
Indemnizações	0,00		
Seguros acidentes trabalho e doenças prof.	7 725,17	7 222,80	6,96%
Gastos de acção social	3 856,50		
Outros gastos com o pessoal - Ajudas de custo	42 120,00	37 267,30	13,02%
Total	1 138 789,78	1 072 763,16	6,15%

- Em relação ao ano de 2022, no ano de 2023 pressupõe-se a realização de trabalho presencial, pelo que a rubrica de deslocações em viatura própria foi aumentadas em 2023 face a 2022 (+13,02%).

Orçamento 2023 Gastos

FSE	2023	2022	Variação
Subcontratos			
Trabalhos especializados	19 929,30	40 527,40	-50,83%
Publicidade e propaganda	0,00	0,00	
Vigilância e segurança	2 799,67	1 001,16	179,64%
Honorários	29 508,40	2 529,41	1066,61%
Comissões	0,00	0,00	
Outros serviços - refeições	63 122,05	62 874,00	0,39%
Conservação e reparação	5 589,36	4 967,28	12,52%
Ferramentas e utensílios	2 217,00	1 662,55	33,35%
Livros e documentação técnica	459,92	129,90	254,06%
Material de escritório	4 046,58	2 572,85	57,28%
Outros	3 263,66	2 465,13	32,39%
Electricidade	3 791,45	4 165,02	-8,97%
Combustíveis	8 224,28	3 004,29	173,75%
Água	234,29	436,80	-46,36%
Deslocações e estadas	2 557,53	1 721,72	48,54%
Transportes de pessoal	0,00	0,00	#DIV/0!
Transportes de mercadorias	0,00	0,00	#DIV/0!
Rendas e alugueres	2 328,48	2 664,36	-12,61%
Comunicação	5 404,71	5 291,58	2,14%
Seguros	2 576,28	2 442,02	5,50%
Royalties	0,00	0,00	#DIV/0!
Contencioso e notariado	0,00	0,00	#DIV/0!
Despesas de representação	0,00	0,00	#DIV/0!
Limpeza, higiene e conforto	14 413,92	20 110,86	-28,33%
Outros	0,00	5 000,00	-100,00%
Total	170 466,86	163 566,33	4,22%

- Trabalhos Especializados - diminuição em 2023 devido à execução do Enraizar ++ em 2022.
- Honorários - acréscimo do número de ações de formação do centro de formação - aumento significativo decorrente da contratação de formadores.
- Combustíveis – Aumento de 173% em resultado do aumento do preço dos combustíveis e da previsão de realização de um maior número de quilómetros pelas Técnicas de IP / CAIPDV.
- Limpeza - o fim da pandemia permite uma redução nos gastos de limpeza, higiene e conforto em 28%.

Orçamento 2023 DR

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS ANUAL por naturezas

Demonstração de Resultados por Naturezas	2023	2022
Vendas e serviços prestados	430 613,78	359 456,64
Subsídios, doações e legados à exploração	**900 689,60**	**846 629,23**
ISS, IP - Centros distritais	894 589,60	808 909,56
Outros	6 100,00	37 719,67
Variação nos inventários da produção	0,00	
Trabalhos para própria entidade	0,00	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	
Fornecimentos e serviços externos	170 466,86	163 566,33
Gastos com o pessoal	1 138 789,78	1 072 763,16
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)	0,00	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	
Provisões específicas (aumentos/reduções)	0,00	
Outras imparidades (perdas/reversões)	0,00	
Aumentos/reduções de justo valor	0,00	
Outros rendimentos e ganhos	5 500,00	7 000,00
Outros gastos e perdas	0,00	
o antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	**27 546,74**	**-23 243,62**
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	26 937,98	28 612,76
o operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	**608,77**	**-51 856,38**
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00
Resultado antes de impostos	**608,77**	**-51 856,38**
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00
Resultado líquido do período	**608,77**	**-51 856,38**

Orçamento 2023 DR

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS ANUAL por naturezas

			IP Coimbra					IP Aveiro							
Demonstração de Resultados por Naturezas	**9000 ANIP**	**9001 Formação**	**9011**	**9012**	**9013**	**9014**	**9015**	**9021**	**9022**	**9023**	**9030 CAIPDV**	**9041 Creche**	**9042 JI**	**2023**	**2022**
Vendas e serviços prestados	9 060,00	83 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 438,14	223 020,64	430 613,78	359 456,64
Subsídios, doações e legados à exploração	**6 100,00**	**0,00**	**84 008,04**	**80 131,44**	**64 621,80**	**60 744,48**	**59 452,08**	**98 327,16**	**92 587,68**	**92 587,68**	**100 595,40**	**161 533,84**		**900 689,60**	**846 629,23**
ISS, IP - Centros distritais	0,00	0,00	84 008,04	80 131,44	64 621,80	60 744,48	59 452,08	98 327,16	92 587,68	92 587,68	100 595,40	161 533,84	0,00	894 589,60	808 909,56
Outros	6 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100,00	37 719,67
Variação nos inventários da produção														0,00	
Trabalhos para própria entidade														0,00	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas														0,00	
Fornecimentos e serviços externos	0,00	25 250,73	4 937,82	4 937,82	4 937,82	4 937,82	4 937,82	11 314,61	0,00	0,00	6 246,53	50 089,20	52 876,70	170 466,86	163 566,33
Gastos com o pessoal	20 131,45	42 416,38	52 437,00	65 270,79	60 575,69	72 659,25	73 817,84	102 331,11	75 106,12	76 384,97	105 506,09	199 854,66	192 298,42	1 138 789,78	1 072 763,16
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)														0,00	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)														0,00	
Provisões (aumentos/reduções)														0,00	
Provisões específicas (aumentos/reduções)														0,00	
Outras imparidades (perdas/reversões)														0,00	
Aumentos/reduções de justo valor														0,00	
Outros rendimentos e ganhos	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00	7 000,00
Outros gastos e perdas														0,00	
o antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	**528,55**	**15 427,89**	**26 633,22**	**9 922,83**	**-891,71**	**-16 852,59**	**-19 303,58**	**-15 318,55**	**17 481,56**	**16 202,71**	**-11 157,21**	**27 028,12**	**-22 154,48**	**27 546,74**	**-23 243,62**
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	0,00	779,40	1 463,04	1 463,04	1 463,04	1 463,04	1 463,04	5 112,52	0,00	0,00	1 190,04	7 152,68	5 388,14	26 937,98	28 612,76
o operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	**528,55**	**14 648,49**	**25 170,18**	**8 459,79**	**-2 354,75**	**-18 315,63**	**-20 766,62**	**-20 431,07**	**17 481,56**	**16 202,71**	**-12 347,25**	**19 875,44**	**-27 542,61**	**608,77**	**-51 856,38**
Juros e rendimentos similares obtidos														0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados														0,00	0,00
Resultado antes de impostos	**528,55**	**14 648,49**	**25 170,18**	**8 459,79**	**-2 354,75**	**-18 315,63**	**-20 766,62**	**-20 431,07**	**17 481,56**	**16 202,71**	**-12 347,25**	**19 875,44**	**-27 542,61**	**608,77**	**-51 856,38**
Imposto sobre o rendimento do período														0,00	0,00
Resultado líquido do período	**528,55**	**14 648,49**	**25 170,18**	**8 459,79**	**-2 354,75**	**-18 315,63**	**-20 766,62**	**-20 431,07**	**17 481,56**	**16 202,71**	**-12 347,25**	**19 875,44**	**-27 542,61**	**608,77**	**-51 856,38**
					-7 807,04				**13 253,20**			**-7 667,17**			