



PLANO DE AÇÃO  
E ORÇAMENTO PARA 2021



**CENTRO SOCIAL DA JUVENTUDE DE BELINHO  
INSTITUIÇÃO PARTICULAR DE SOLIDARIEDADE SOCIAL**

**NIPC 501 617 949**

Sede: Rua do Calvário, n.º 100, Belinho, 4740-165 – Belinho EPS

[www.csjbelinho.pt](http://www.csjbelinho.pt)

[direcao.csjb@gmail.com](mailto:direcao.csjb@gmail.com)

**CAE Principal Ver. 3:**

88990 – Outras atividades de apoio social sem alojamento, n.e

**CAE Secundário Ver.3:**

88910 – Atividades de cuidados para crianças, sem alojamento

88101 - Atividades de apoio social para pessoas idosas, sem alojamento

**OBJETO SOCIAL:** O Centro Social da Juventude de Belinho tem por objetivos a valorização social e humana dos associados e da população em geral, através de ações e obras sociais, culturais, recreativas e desportivas e o seu âmbito de ação abrange mormente as freguesias de Belinho e Antas do concelho de Esposende, distrito de Braga.



# 2021

## Plano de Ação e Orçamento



*Paulo*  
GP

**Mesa da Assembleia Geral:**

Lisa Torres Enes – Presidente  
Bruna Roças Marques Cepa – 1.º Secretária  
Hugo Manuel Afonso Caseiro – 2º Secretário

**Conselho Fiscal:**

José Maria Gomes da Silva - Presidente  
Natália Maria Gonçalves Franco – 1º Vogal  
Vânia Sofia Merrelho dos Santos – 2º Vogal

**Direção:**

José Manuel dos Santos Eiras - Presidente  
Paulo Fernando Ferreira Teixeira – Vice-Presidente  
Joana Maria Rodrigues da Silva – Secretário  
Andreia Alexandra Gomes da Costa – Tesoureira  
Maria Graça de Sousa Pereira Pinto Moreira - Vogal



## **Preâmbulo**

A Direção do Centro Social da Juventude de Belinho vem submeter à apreciação da Assembleia Geral, nos termos da alínea b) do artigo 36º dos Estatutos, o Plano de Ação e o Orçamento para o Ano de 2021.

Fazem parte do presente documento os seguintes instrumentos de gestão previsional:

1. Plano de ação para 2021;
2. Orçamento anual de investimento;
3. Orçamento de exploração desdobrado em orçamento de rendimentos e gastos;
4. Demonstrações financeiras previsionais;

Estrutura do documento:

**Capítulo 1** – Plano de ação para 2021

**Capítulo 2** – Plano anual de investimento e orçamento anual de investimento

**Capítulo 3** – Orçamento de exploração para 2021

**Capítulo 4** – Anexos

**Capítulo 5** – Parecer do Conselho Fiscal



*Pinne*  
*GR*

Plano de Ação  
e Orçamento 2021






---

# 01

Plano de Ação para 2021



*Pinot  
Grl*

COMUNIDADE/ASSOCIADOS	Ações a desenvolver	Medidas
 <p>ANA MARGARIDA SANTOS MARTINS SOCIO N.º 1090</p>  	<ul style="list-style-type: none"><li>&gt; Vantagens para associados</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>&gt; estabelecimento de protocolos de cooperação entre os associados do CSJB e empresas locais (piscina, tratamentos de beleza, combustível, medicina dentária, entre outros)</li><li>&gt; Atividades desportivas no Centro Social com descontos para associados.</li></ul>
 <p>Manuel Gomes 00000010</p>  <p><b>Voluntariado</b></p>	<ul style="list-style-type: none"><li>&gt; Promoção do voluntariado</li><li>&gt; Formação profissional</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>&gt; criar condições para estimular o voluntariado no CSJB nas áreas dos serviços e cuidados, manutenção e conservação, cuidados diretos, apoio em casa dos seniores que frequentam o Centro de Dia, jardinagem, etc.</li><li>&gt; Promover várias ações de formação, sobre temas adequados à comunidade envolvente, de acordo com um diagnóstico de necessidades.</li></ul>



*Diary*  
GA

Plano de Ação  
e Orçamento 2021

22 de novembro	Dia do Pijama	Creche
		AAAF
		CATL
	Dia Internacional dos Direitos das Crianças	Todas as Valências
Dezembro		
3 de dezembro	Entrega de cartas para o Pai Natal na Junta de Freguesia de Belinho	SALA 2 anos Creche
		AAAF
		CATL
4 de dezembro	Sessão fotográfica de Natal	Creche
		AAAF
		CATL
20 a 23 de dezembro	Férias de Natal 2021	AAAF
		CATL
18 de dezembro	Jantar de Natal CSJB	Comunidade
19 de dezembro	Festa de Natal no Salão Paroquial	Comunidade

Quadro 1<sup>1</sup>

<sup>1</sup> Notas:

Plano sujeito a alterações mediante evolução da Pandemia Covid-19

Neste plano não constam as atividades do Programa Ativo + da Câmara Municipal de Esposende uma vez que as atividades se encontram suspensas.



# 02

## Plano Anual de Investimento e Financiamento



*Handwritten signature: Maria Geral*

O seguinte Plano Anual de Investimentos (PAI) inscreve um conjunto de ações que representam as necessidades de investimento da instituição para o ano 2021, com base no que já havia sido considerado no Plano Plurianual de Investimentos 2019-2021, sem prejuízo de outras que venham a ser consideradas por razões estratégicas ou de necessidade de substituição. O valor inscrito para aquisição de bens com benefício económico futuro, ascende a 99 120€ euros, distribuídos da seguinte forma:

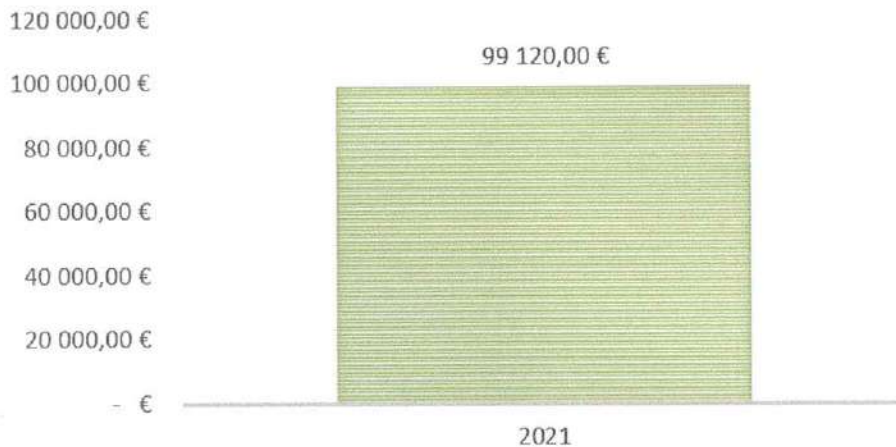


Fig. 1.

Como se extrai da figura acima, para 2021 consideramos investir cerca de 99 120,00 euros, distribuídos da seguinte forma:

Valência/s	Ref.ª	Acção	Forma Realização	Datas		% Financiamento			2021	TOTAL
				Início	Fim	AF	FE	FC		
Acção										
Geral	2021/X1	Aquisição de viatura de 9 lugares	Aquisição bens e serviços	2020	2020	100,0%			27 000,00 €	27 000,00 €
Centro de Dia	2021/X2	Requalificação do Centro de Dia	Empreitada	2020	2020	15,0%	85,0%		58 320,00 €	58 320,00 €
Geral	2021/X3	Eficiência energética	Aquisição bens e serviços	2020	2020	65,0%	35,0%		13 800,00 €	13 800,00 €
									99 120,00 €	99 120,00 €

Quadro 2



Atente-se a distribuição do Investimento por naturezas:

## IMOBILIZADO POR NATUREZAS

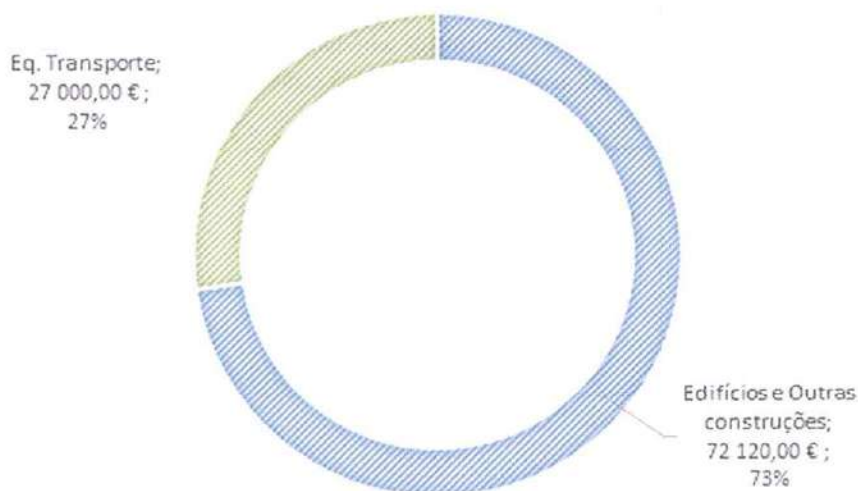


Fig. 2

As ações previstas para o próximo ano, centram-se, mormente, nas candidaturas a cofinanciamento submetidas no decurso do ano de 2018, a saber:

1. ao Portugal 2020 - Programa Operacional Regional do Norte, no âmbito da prioridade de investimento na saúde e nas infraestruturas sociais que contribuam para o desenvolvimento nacional, regional e local, a redução das desigualdades de saúde, a promoção da inclusão social através da melhoria do acesso aos serviços sociais, culturais e recreativos, e da transição dos serviços institucionais para os serviços de base comunitária;
2. Fundo da Eficiência energética FEE – Aviso 25 - no âmbito do Plano Nacional de Ação para a Eficiência Energética (PNAEE)

A operação candidatada ao Portugal 2020 teve presente a necessidade imperiosa de atualizar os espaços que acolhem os utilizadores do centro de dia, dotando-os de maior conforto e comodidade, melhores acessibilidades, e incrementando soluções técnicas e energéticas que contribuam para a redução dos gastos com esta valência.

As atuais instalações têm quase 20 anos, necessitando de se modernizarem para melhor responderem às necessidades específicas do seu público alvo, presentes e futuras, num horizonte de 10 a 15 anos.

Entre as ações propostas, no âmbito da modernização dos espaços, foram contempladas as seguintes:

- i) melhoria do conforto dos espaços com materiais mais eficientes do ponto de vista térmico e acústico, colocação de pavimento antiderrapante e mobiliário mais adequado a idosos;



*Pinheiro*  
*GR*

Plano de Ação  
e Orçamento 2021

- 
- ii) Instalação de um sistema de controlo do ambiente térmico (caldeira condensação a gás natural), instalação de sistema solar de aquecimento de água quente sanitária para banhos e higienização do vestuário, sistema de controlo da legionella;
  - iii) Criação de acessibilidades no recinto que permita aos utentes com mobilidade condicionada a fruição integral do espaço exterior através da criação de um passeio em redor do jardim e instalação de mobiliário exterior;
  - iv) Substituição de telas, rufos e isolamento da cobertura do Centro de Dia.
  - v) Aquisição de uma viatura de 9 lugares para cumprir com as imposições legais para o transporte coletivo de crianças



# 03

## Orçamento de exploração para 2021



Os rendimentos globais previstos para o exercício de 2021 deverão ascender a € 355 738, registando um grau de cobertura dos gastos de aproximadamente 100.28%. Apresenta-se graficamente a previsão da atividade de exploração:



Fig. 9

Atente-se a origem dos rendimentos previsionais, por naturezas e segmento de atividade:

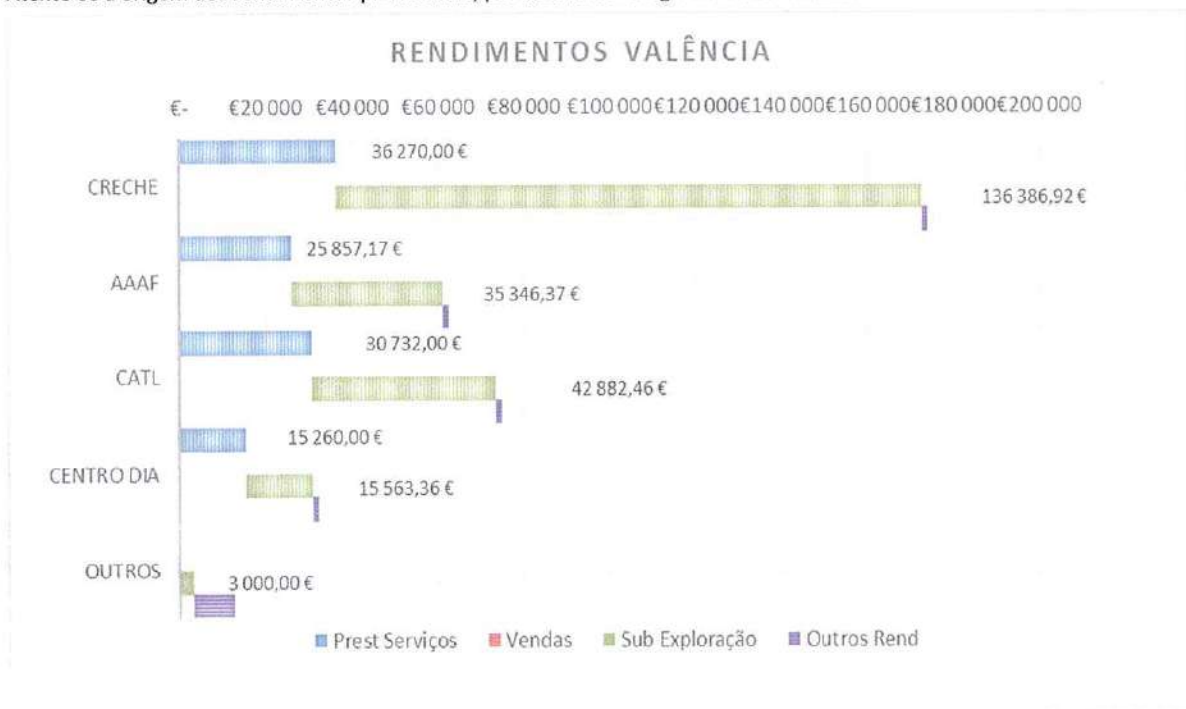


Fig. 10

*V. N. M.*  
*Q. O. P.*

Descrição	1º trimestre	2.º trimestre	3º trimestre	4º trimestre
Vendas	- €	- €	- €	- €
Prestações de serviços	27 501,99 €	55 003,98 €	78 617,18 €	108 119,17 €
Mensalidades UTENTES	26 334,60 €	52 669,20 €	75 157,40 €	101 492,00 €
Mensalidades Creche	8 925,00 €	17 850,00 €	26 775,00 €	35 700,00 €
Mensalidades CAF	5 760,00 €	11 520,00 €	16 320,00 €	22 080,00 €
Mensalidades CATL	7 929,60 €	15 859,20 €	20 902,40 €	28 832,00 €
Mensalidades C. DIA	3 720,00 €	7 440,00 €	11 160,00 €	14 880,00 €
Outras Prestações Serviços	942,39 €	1 884,78 €	2 784,78 €	5 727,17 €
AEEC'S CAF	942,39 €	1 884,78 €	1 884,78 €	2 827,17 €
Atividades Culturais	- €	- €	- €	- €
Captação de receitas	- €	- €	- €	1 500,00 €
Inscrições/renovação matrículas	- €	- €	900,00 €	1 400,00 €
Quotizações de associados	225,00 €	450,00 €	675,00 €	900,00 €
Quota anual	225,00 €	450,00 €	675,00 €	900,00 €
Outras Prestações Serviços sócios	- €	- €	- €	- €
Subsídios à exploração	60 067,73 €	120 135,46 €	173 111,39 €	233 179,12 €
Estado e outros entes públicos - Seg Social	45 090,23 €	90 180,46 €	135 270,68 €	180 360,91 €
Segurança Social - Creche	31 846,73 €	63 693,46 €	95 540,19 €	127 386,92 €
Segurança Social CATL	9 352,66 €	18 705,31 €	28 057,97 €	37 410,62 €
Segurança Social - Centro de Dia	3 890,84 €	7 781,68 €	11 672,52 €	15 563,36 €
Estado e outros entes públicos - Mun Esposende	14 977,50 €	29 955,00 €	37 840,71 €	52 818,21 €
Refeições escolares	2 677,50 €	5 355,00 €	5 740,71 €	8 418,21 €
Componente Socioeducativa	4 800,00 €	9 600,00 €	9 600,00 €	14 400,00 €
Subsídios de outras entidades	7 500,00 €	15 000,00 €	22 500,00 €	30 000,00 €
Outros rendimentos e ganhos	3 610,05 €	7 220,10 €	10 830,15 €	14 440,20 €
Imputação de subsídios para investimentos	1 360,05 €	2 720,10 €	4 080,15 €	5 440,20 €
Outros rendimentos e ganhos diversos	2 250,00 €	4 500,00 €	6 750,00 €	9 000,00 €
<b>Total Acumulado</b>	<b>91 179,77 €</b>	<b>182 359,54 €</b>	<b>262 558,72 €</b>	<b>355 738,49 €</b>

Quadro 4



*Princa  
GM*

Foram estimados, para o exercício económico de 2021, gastos na ordem dos € 355 660, distribuídos conforme se demonstra graficamente.

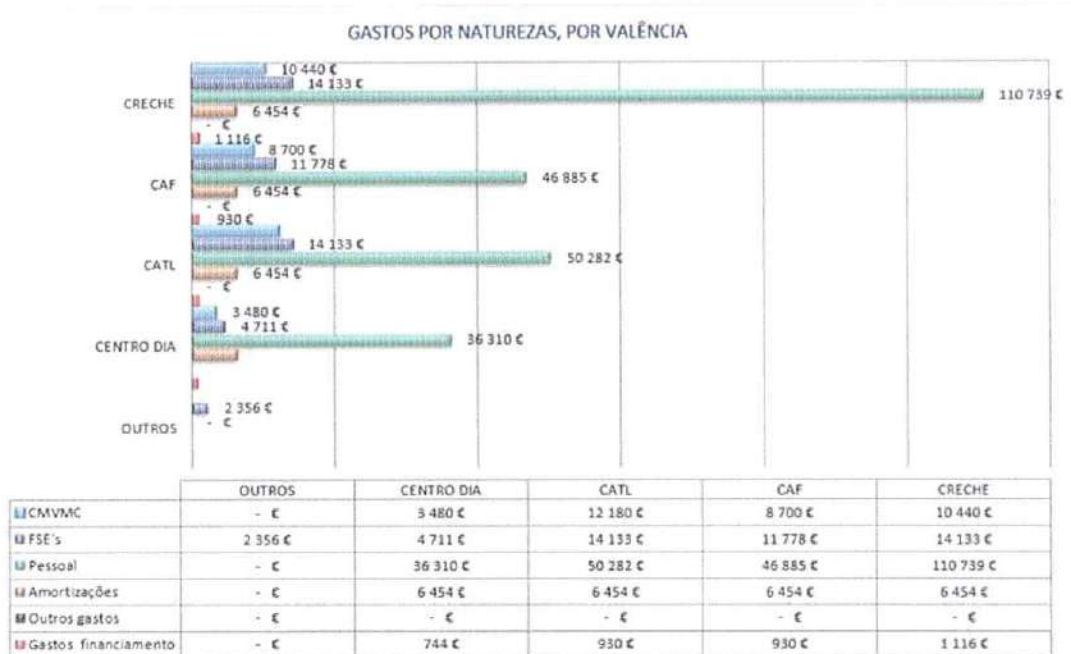


Fig. 11

Os *forneçimentos e serviços externos (FSE's)*, deverão ascender a € 47 110, representando cerca de 13% dos gastos globais do período. Atente-se a sua distribuição por valência:

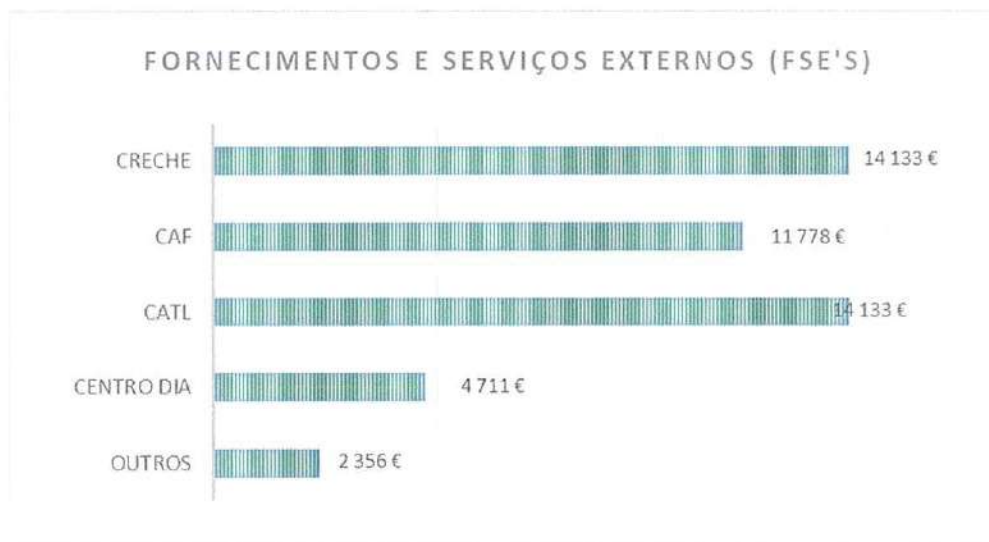


Fig. 12



*Handwritten signature/initials*

descrição	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º trimestre
<b>61 - CMVMC</b>	8 700,00 €	17 400,00 €	26 100,00 €	34 800,00 €
612 - Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	8 700,00 €	17 400,00 €	26 100,00 €	34 800,00 €
<b>62 - Fornecimentos e serviços externos</b>	11 740,00 €	23 630,00 €	35 370,00 €	47 110,00 €
622 - Serviços especializados	2 950,00 €	6 050,00 €	9 000,00 €	11 950,00 €
6221 - Trabalhos especializados	1 500,00 €	3 000,00 €	4 500,00 €	6 000,00 €
6222 - Publicidade e propaganda	100,00 €	200,00 €	300,00 €	400,00 €
6223 - Vigilância e segurança	- €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
6224 - Honorários	600,00 €	1 200,00 €	1 800,00 €	2 400,00 €
6226 - Conservação e reparação	600,00 €	1 200,00 €	1 800,00 €	2 400,00 €
6228 - Outros	150,00 €	300,00 €	450,00 €	600,00 €
623 - Materiais	1 350,00 €	2 700,00 €	4 050,00 €	5 400,00 €
6231 - Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	900,00 €	1 800,00 €	2 700,00 €	3 600,00 €
6233 - Material de escritório	225,00 €	450,00 €	675,00 €	900,00 €
6237 - Material Didático	150,00 €	300,00 €	450,00 €	600,00 €
6238 - Outros	75,00 €	150,00 €	225,00 €	300,00 €
624 - Energia e fluídos	4 695,00 €	9 390,00 €	14 085,00 €	18 780,00 €
6241 - Electricidade	1 500,00 €	3 000,00 €	4 500,00 €	6 000,00 €
6242 - Combustíveis	1 500,00 €	3 000,00 €	4 500,00 €	6 000,00 €
6243 - Água	720,00 €	1 440,00 €	2 160,00 €	2 880,00 €
6244 - Gás	975,00 €	1 950,00 €	2 925,00 €	3 900,00 €
6248 - Outros	- €	- €	- €	- €
625 - Deslocações, estadas e transportes	- €	- €	- €	- €
6258 - Outros	- €	- €	- €	- €
626 - Serviços diversos	2 745,00 €	5 490,00 €	8 235,00 €	10 980,00 €
6261 - Rendas e alugueres	- €	- €	- €	- €
6262 - Comunicação	420,00 €	840,00 €	1 260,00 €	1 680,00 €
6263 - Seguros	675,00 €	1 350,00 €	2 025,00 €	2 700,00 €
6265 - Contencioso e notariado	- €	- €	- €	- €
6266 - Despesas de representação	- €	- €	- €	- €
6267 - Limpeza, higiene e conforto	1 350,00 €	2 700,00 €	4 050,00 €	5 400,00 €
6268 - Outros serviços	300,00 €	600,00 €	900,00 €	1 200,00 €
<b>63 - Gastos com o pessoal</b>	61 053,96 €	122 107,92 €	183 161,88 €	244 215,84 €
632 - Remunerações do pessoal	50 018,70 €	100 037,39 €	150 056,09 €	200 074,78 €
635 - Encargos sobre remunerações	9 848,82 €	19 697,64 €	29 546,47 €	39 395,29 €
6351 - Segurança Social	9 848,82 €	19 697,64 €	29 546,47 €	39 395,29 €
636 - Seguros de acidentes no trab. e doenças pro	548,69 €	1 097,39 €	1 646,08 €	2 194,78 €
6361 - Seguros - Isentos	548,69 €	1 097,39 €	1 646,08 €	2 194,78 €
638 - Outros gastos com o pessoal	637,75 €	1 275,50 €	1 913,25 €	2 551,00 €
6384 - Isentos	637,75 €	1 275,50 €	1 913,25 €	2 551,00 €
<b>64 - Gastos de depreciação e de amortização</b>	6 453,61 €	12 907,22 €	19 360,83 €	25 814,44 €
642 - Activos fixos tangíveis	6 453,61 €	12 907,22 €	19 360,83 €	25 814,44 €
6422 - Edifícios e outras construções	4 465,32 €	8 930,64 €	13 395,96 €	17 861,28 €
6423 - Equipamento básico	170,00 €	340,00 €	510,00 €	680,00 €
6424 - Equipamento de transporte	1 687,50 €	3 375,00 €	5 062,50 €	6 750,00 €
6425 - Equipamento administrativo	98,75 €	197,50 €	296,25 €	395,00 €
6427 - Outros activos fixos tangíveis	32,04 €	64,08 €	96,12 €	128,16 €
643 - Activos intangíveis	- €	- €	- €	- €
6432 - Projectos de desenvolvimento	- €	- €	- €	- €
6433 - Programas de computador	- €	- €	- €	- €
<b>68 - Outros gastos e perdas</b>	- €	- €	- €	- €
681 - Impostos	- €	- €	- €	- €
6811 - Impostos directos	- €	- €	- €	- €
6812 - Impostos indirectos	- €	- €	- €	- €
6813 - Taxas	- €	- €	- €	- €
688 - Outros	- €	- €	- €	- €
6888 - Outros não especificados	- €	- €	- €	- €
<b>69 - Gastos e perdas de financiamento</b>	930,00 €	1 860,00 €	2 790,00 €	3 720,00 €
<b>Total Acumulado</b>	<b>88 877,57 €</b>	<b>177 905,14 €</b>	<b>266 782,71 €</b>	<b>355 660,28 €</b>



*Pr. 2021*  
*CP*

Os **gastos com o pessoal** deverão ascender a € 244 215, representando cerca de 69% dos gastos globais estimados para o exercício de 2021. Neste montante estão incluídas as remunerações, encargos sobre as remunerações, seguros, e demais encargos com a estrutura de recursos humanos ao serviço da Instituição. Atente-se a sua distribuição por segmento de atividade/valência:

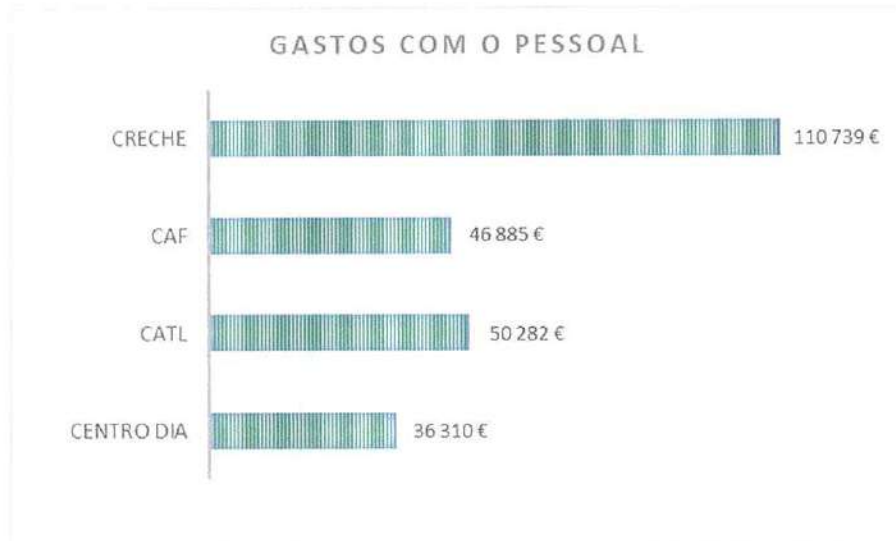


Fig. 13

Atente-se a estrutura dos gastos com o pessoal:



Fig. 14



*Diário  
OP*

### DISTRIBUIÇÃO DOS GASTOS DE PESSOAL VALÊNCIA

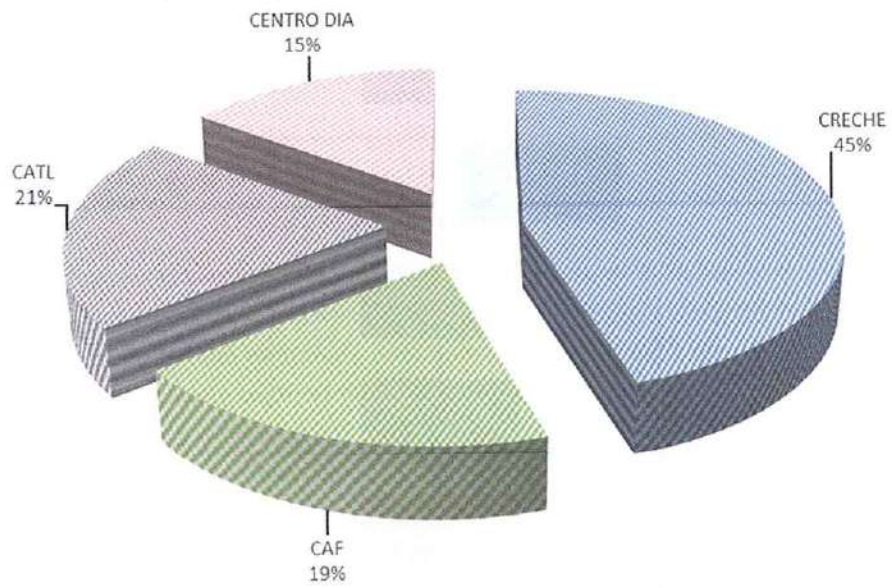


Fig. 15



*B. V. M.*  
*GM*

06

Parecer do Conselho Fiscal