



Análise de Rendimentos e Gastos

Descrição	Ano	Orçamentos 2024		Variação	Orçamento
		2023 (D)	Previsto(B)		
61. CMVMC					
- Géneros alimentares e outros	40 640,20 €	42 000,00 €	42 000,00 €		43 000,00 €
- Medicamentos e consumíveis	105 000,29 €	107 200,00 €	108 000,00 €	800,00 €	110 500,00 €
Total 61	145 640,49 €	149 200,00 €	150 000,00 €	800,00 €	153 500,00 €
62. Fornecimentos e serviços externos					
- Subcontratos	226 988,88 €	233 500,00 €	241 800,00 €	8 300,00 €	247 400,00 €
- Trabalhos especializados	114 077,61 €	123 000,00 €	117 700,00 €	-5 300,00 €	120 500,00 €
- Publicidade e propaganda	6 105,49 €	5 900,00 €	2 000,00 €	-3 900,00 €	2 100,00 €
- Vigilância e segurança	1 984,39 €	2 400,00 €	2 100,00 €	-300,00 €	2 200,00 €
- Honorários	82 334,99 €	73 900,00 €	66 300,00 €	-7 600,00 €	67 900,00 €
- Rouparia	19 116,46 €	25 000,00 €	23 200,00 €	-1 800,00 €	23 800,00 €
- Cons. reparação (edif., equip. e viaturas)	62 120,71 €	62 900,00 €	71 200,00 €	8 300,00 €	72 900,00 €
- Serviços bancários	604,01 €	650,00 €	750,00 €	100,00 €	770,00 €
- Ferramentas e utensílios	13 599,22 €	15 200,00 €	5 100,00 €	-10 100,00 €	5 300,00 €
- Material de escritório	8 363,42 €	7 300,00 €	6 400,00 €	-900,00 €	6 600,00 €
- Artigos p/ oferta			50,00 €	50,00 €	60,00 €
- Encargos com utentes	27 889,40 €	31 200,00 €	31 000,00 €	-200,00 €	31 800,00 €
- Eletricidade	63 141,81 €	77 100,00 €	57 100,00 €	-20 000,00 €	58 500,00 €
- Combustíveis (gasolina, gasóleo, gás)	184 016,39 €	220 000,00 €	182 200,00 €	-37 800,00 €	185 000,00 €
- Água	10 514,63 €	9 000,00 €	10 400,00 €	1 400,00 €	10 700,00 €
- Deslocações e estadas	3 940,93 €	3 700,00 €	2 900,00 €	-800,00 €	3 000,00 €
- Comunicação	9 191,55 €	9 200,00 €	8 600,00 €	-600,00 €	8 800,00 €
- Seguros	7 422,98 €	7 900,00 €	8 900,00 €	1 000,00 €	9 200,00 €
- Contencioso e notariado	870,81 €	900,00 €	1 700,00 €	800,00 €	1 800,00 €
- Despesas de representação	5 327,88 €	8 100,00 €	3 500,00 €	-4 600,00 €	3 600,00 €
- Limpeza, higiene e conforto	32 685,85 €	29 500,00 €	50 900,00 €	21 400,00 €	52 100,00 €
- Outros fornecimentos e serviços	1,67 €				
Total 62	880 299,08 €	946 350,00 €	893 800,00 €	-52 550,00 €	914 030,00 €
63. Gastos com o pessoal					
- Remunerações	1 472 530,74 €	1 575 000,00 €	1 544 000,00 €	-31 000,00 €	1 820 000,00 €
- Encargos com segurança social	280 253,40 €	324 000,00 €	303 200,00 €	-20 800,00 €	359 900,00 €
- Seguros de acidentes no trabalho	22 432,40 €	22 000,00 €	22 500,00 €	500,00 €	23 100,00 €
- Outros gastos com pessoal	8 294,52 €	8 000,00 €	4 500,00 €	-3 500,00 €	4 700,00 €
Total 63	1 783 511,06 €	1 929 000,00 €	1 874 200,00 €	-54 800,00 €	2 207 700,00 €
64. Gastos de depreciação e de amortização	225 966,72 €	235 000,00 €	223 900,00 €	-11 100,00 €	227 000,00 €
65. Perdas por imparidade					
66. Perdas por redução de justo valor					
67. Provisões do período					
68. Outros gastos e perdas					
- Impostos e taxas	2 046,25 €	1 500,00 €	1 700,00 €	200,00 €	1 700,00 €
- Correções rel. períodos anteriores	27 374,73 €	5 000,00 €	112 500,00 €	107 500,00 €	5 000,00 €
- Quotizações	2 600,00 €	2 000,00 €	2 800,00 €	800,00 €	3 000,00 €
- Multas	816,00 €		200,00 €	200,00 €	250,00 €
- Outros não especificados	1 940,85 €		2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
Total 68	34 777,83 €	8 500,00 €	119 200,00 €	110 700,00 €	11 950,00 €
69. Gastos e perdas de financiamento	56 722,97 €	55 000,00 €	63 800,00 €	8 800,00 €	55 000,00 €
Total Gastos	3 126 918,15 €	3 323 050,00 €	3 324 900,00 €	1 850,00 €	3 569 180,00 €



Análise de Rendimentos e Gastos

Descrição	Ano	Orçamentos 2024		Variação	Orçamento
		Previsto(B)	Revisto(C)		
Rendimentos	2023(D)			C-B	2025
71. Vendas					
72. Prestação de serviços					
Mensalidades	934 850,88 €	947 500,00 €	929 500,00 €	-18 000,00 €	991 500,00 €
- Creche	19 492,01 €	10 000,00 €	7 400,00 €	-2 600,00 €	
- ERPI	710 877,37 €	730 000,00 €	695 000,00 €	-35 000,00 €	750 000,00 €
- Apoio domiciliário	15 459,88 €	17 500,00 €	14 500,00 €	-3 000,00 €	16 500,00 €
- Unidade de cuidados continuados	189 021,62 €	190 000,00 €	212 600,00 €	22 600,00 €	225 000,00 €
Acordos Instituto Segurança Social	797 739,64 €	905 000,00 €	889 200,00 €	-15 800,00 €	933 000,00 €
- Creche	216 076,70 €	270 000,00 €	285 200,00 €	15 200,00 €	299 000,00 €
- ERPI	536 351,68 €	590 000,00 €	564 000,00 €	-26 000,00 €	587 500,00 €
- Apoio domiciliário	45 311,26 €	45 000,00 €	40 000,00 €	-5 000,00 €	46 500,00 €
- Quotizações e jóias	3 775,50 €	2 300,00 €	2 300,00 €		2 500,00 €
- Outras prestações de serviços	36 645,35 €	33 000,00 €	40 400,00 €	7 400,00 €	42 000,00 €
Total 72	1 773 011,37 €	1 887 800,00 €	1 861 400,00 €	-26 400,00 €	1 969 000,00 €
74. Trabalhos p/ própria empresa					
75. Subsídios à exploração					
- Unidade de cuidados continuados	984 073,40 €	1 020 000,00 €	1 110 000,00 €	90 000,00 €	1 154 000,00 €
- IEFP	19 575,95 €	8 500,00 €	4 000,00 €	-4 500,00 €	9 000,00 €
- Autarquias	240 000,00 €	216 000,00 €	216 000,00 €		216 000,00 €
Total 75	1 243 649,35 €	1 244 500,00 €	1 330 000,00 €	85 500,00 €	1 379 000,00 €
76\7. Reversões/ganhos aumento justo valor	794,50 €				
78. Outros rendimentos e ganhos					
- Alienação ativos fixos tangíveis	12 683,14 €		1 000,00 €	1 000,00 €	
- Descontos de p. pagamento obtidos	74,32 €	100,00 €	100,00 €		100,00 €
- Imputação de subs. para investimentos	87 151,44 €	87 200,00 €	85 200,00 €	-2 000,00 €	92 000,00 €
- Benefícios pen. contratuais	4 496,75 €		5 300,00 €	5 300,00 €	5 000,00 €
- Donativos	3 714,63 €	2 000,00 €	3 000,00 €	1 000,00 €	2 500,00 €
- Correções rel. períodos anteriores	9 454,38 €	4 500,00 €	394 000,00 €	389 500,00 €	15 000,00 €
- Subsídio de refeição em espécie	92 106,58 €	103 500,00 €	101 900,00 €	-1 600,00 €	108 100,00 €
- Participação funerais	1 441,29 €				
- Outros não especificados	3,79 €				
Total 78	211 126,32 €	197 300,00 €	590 500,00 €	393 200,00 €	222 700,00 €
79. Juros, dividendos o. rendimentos simil.			1 500,00 €	1 500,00 €	2 000,00 €
Total Rendimentos	3 228 581,54 €	3 329 600,00 €	3 783 400,00 €	453 800,00 €	3 572 700,00 €

Resultado (Rendimentos-Gastos)	101 663,39 €	6 550,00 €	458 500,00 €	451 950,00 €	3 520,00 €
----------------------------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------	-------------------

Variação de Utentes		
Respostas Sociais	2024	2025
Infância e Juventude		
Creche	53 (P44)	60 (P44)
Pré-Escolar		
Terceira Idade		
ERPI	71 (P80)	80 (P80)
Centro de Dia		
Apoio Domiciliário	8 (P20)	8 (P20)
Unidade Cuidados Continuados	40	40

Variação do Pessoal	
Anos	Funcionários
2024	111
2025	118

Investimentos		
	2024	2025
Edifícios		401 150,00 €
Equipamento Básico	1 100,00 €	120 000,00 €
Equipamento Administrativo		
Equipamento Transporte	40 000,00 €	44 000,00 €
Outros	1 400,00 €	
AFT em curso	270 900,00 €	700 000,00 €
Total	313 400,00 €	1 265 150,00 €

A Entidade