



Real Irmandade de Nossa Senhora da Consolação e Santos Passos

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO

Ano 2025

13 de novembro de 2024



**Real Irmandade de Nossa Senhora da Consolação e
Santos Passos**
Plano de Atividades e Orçamento - 2025

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Índice

Plano e orçamento para 2025	1
INTRODUÇÃO.....	1
ACTIVIDADES PROGRAMADAS PARA O ANO DE 2025	2
INVESTIMENTOS.....	2
ACTIVIDADES DE GESTÃO CORRENTE	3
Pressupostos orçamentais	4
Consumos e Fornecimentos e serviços externos	4
Encargos com o pessoal	4
Outros gastos	4
Proveitos	5
ANALISE DOS RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2025	6
EVOLUÇÃO PREVISÍVEL DA SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA DA INSTITUIÇÃO	6

Anexos:

Demonstração de resultados previsional – Rendimentos
Demonstração de resultados previsional – Gastos
Fontes de financiamento

PLANO E ORÇAMENTO PARA 2025

1. INTRODUÇÃO.

A Mesa Administrativa da Real Irmandade de Nossa Senhora da Consolação e Santos Passos, propõe à aprovação da Assembleia-geral de Irmãos, o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2025.

Tal como em anos anteriores, estes documentos, Plano de Atividades e Orçamento constituem a base do desenvolvimento da atividade de toda a Instituição. As diferentes áreas de intervenção estão aqui representadas e, objetivamente, apoiadas pelo respetivo orçamento.

Prosseguindo a missão da Real Irmandade de Nossa Senhora da Consolação e Santos Passos, e conhecendo bem as necessidades sociais do Concelho, a Real Irmandade não desiste de cuidar dos mais frágeis e da educação religiosa e académica das crianças e adolescentes, bem como de outros projetos de desenvolvimento de novas atividades integradoras, de todo o tecido social.

Faz-se notar que a Real Irmandade tem uma ação social abrangente, com múltiplas interações na nossa comunidade, sendo o Orçamento o suporte que quantifica a sua execução.

Uma das finalidades deste Plano de Atividades e Orçamento, é desafiar os Irmãos, e quantos o queiram, a conhecer o que é feito e também o que se pretende vir a concretizar.

Continuará a ser objetivo da Real Irmandade de Nossa Senhora da Consolação e Santos Passos para 2025:

- Assegurar o indispensável controlo orçamental, numa perspetiva de melhoria dos resultados globais da Instituição, preservando a qualidade dos Serviços;
- Cuidar da imagem da Instituição, que projete, de modo inequívoco, a ideia de estabelecimento social e formativo de excelência;
- Continuar a aumentar os níveis de qualificação dos recursos humanos, através do desenvolvimento de planos de formação profissional, ajustados às necessidades e às exigências dos serviços e valorização pessoal dos trabalhadores;
- Continuação do desenvolvimento de medidas com especial enfoque na área Patrimonial, tendo em vista a sua mais adequada rentabilidade;

2. ACTIVIDADES PROGRAMADAS PARA O ANO DE 2025.

A Mesa Administrativa da Irmandade de Nossa Senhora da Consolação e Santos Passos propõe-se realizar, durante o próximo ano de 2025, as seguintes atividades:

INVESTIMENTOS:

A Irmandade de Nossa da Consolação e Santos Passos tem planos de, a curto e a médio prazo, continuar a reabilitação faseada dos Passos, a construção, nos terrenos do colégio de Nossa Senhora da Conceição, de uma nova creche bem como da ala, já projetada, destinada à lecionação do ensino secundário, a requalificação do edifício da rua Dr. José Sampaio e da residência sênior no edifício do antigo colégio.

A instabilidade socioeconómica que afeta as economias a nível mundial faz-se sentir em Portugal e adita um elevado grau de incerteza na área da despesa e do investimento para o ano de 2025, a esta realidade acresce o efeito negativo e inesperado da atualização dos níveis de classificação do pessoal docente cujo impacto financeiro em 2025 será, seguramente, um forte entrave na obtenção de excedentes de tesouraria, em montante suficiente para o arranque dos investimentos que se pretendem realizar.

No entanto, a Mesa Administrativa vai, na medida do possível, realizar o plano de investimentos programados.

INVESTIMENTO			
INVESTIMENTO MÉDIO E LONGO PRAZO		VALOR	
Ativos Intangíveis		0,00	
Programas de Computador			
Ativos Fixos Tangíveis		20 000,00	
Bens domínio público			
Bens do Património Histórico e Cultural			
Terrenos e Recursos Naturais			
Edifícios e Outras Construções			
Equipamento Básico		20 000,00	
TOTAL INVESTIMENTO - MLP		20 000,00	
INVESTIMENTOS EM CURSO		VALOR	
Edifícios e Outras Construções		100 000,00	
TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO		100 000,00	
INVESTIMENTOS - CP		VALOR	
Outros ativos Financeiros			
Outros passivos Financeiros			
TOTAL INVESTIMENTO - CP		0,00	
TOTAL NOVO INVESTIMENTO:		120 000,00	

ACTIVIDADES DE GESTÃO CORRENTE:

A Mesa Administrativa propõe-se orientar as diferentes atividades da Instituição visando realizar os seus objetivos religiosos, sociais e educativos, sem descurar o necessário equilíbrio financeiro, a salvaguarda física e o acréscimo de valor do seu património, de forma a assegurar os rendimentos futuros.

Nesta conformidade, submetem-se à apreciação dos Irmãos os documentos financeiros previsionais anexos, cujos valores foram estimados, com base nos registos passados e na situação presente, com estrita observância de critérios de prudência e razoabilidade a considerar nas estimativas que se indicam nos quadros seguintes:

Pressupostos orçamentais

Identificação, valências, número de utentes e pessoal ao serviço:

1 IDENTIFICAÇÃO IPSS	
DESIGNAÇÃO	Irmandade de Nossa Senhora da Consolação e Santos Passos
NIF/NIPC	501112324
NISS	20004624863
TIPO	Associação
MORADA DA SEDE	Largo da República do Brasil
TELEFONE	253424200
FAX	253424209
E-MAIL	geral@colegionsconceicao.pt

2 DADOS ORÇAMENTO	
ANO ECONÓMICO	2025
VERSÃO	Inicial

3 DADOS ATIVIDADE	
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS	3
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELEC. NÃO COMPARTICIPADAS	
N.º GLOBAL ATIVIDADES/PROTOCOLOS	3

N.º ORGÃOS SOCIAIS	
REMUNERADOS	0
NÃO REMUNERADO	15

PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS					
TIPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	VALOR UNITÁRIO COMPARTICIPAÇÃO	VALOR MÉDIO UNITÁRIO FAMÍLIAS	RECEITA	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)
Creche	60	473,80	0,00	341 140,00	12
Pré-Escolar	145	178,04	147,47	677 720,00	14
Lar de Idosos	36	578,42	714,54	589 590,00	21

ATIVIDADES / PROTOCOLOS					
TIPO ATIVIDADE	N.º MÉDIO UTENTES	VALOR UNITÁRIO COMPARTICIPAÇÃO	VALOR MÉDIO UNITÁRIO FAMÍLIAS	RECEITA	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)
IGREJA	0	0,00		0,00	2
1º CICLO BASICO	275	0,00	318,31	951 420,00	13
2º E 3º CICLOS BASICO	253	0,00	376,06	787 820,00	28

Pressupostos orçamentais:

Consumos e Fornecimentos e serviços externos.

Os consumos e os fornecimentos de serviços externos, foram calculados com base nos dados históricos e ajustados, em algumas contas, pela inflação e noutras devido a situações não recorrentes.

RUBRICA	TOTAL	Creche	Pré-Escolar	Lar de Idosos	IGREJA	1º CICLO BASICO	2º E 3º CICLOS BASICO
CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	296 300,00	32 060,00	46 510,00	69 640,00	0,00	97 060,00	51 030,00
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	555 000,00	45 620,00	100 130,00	97 460,00	19 660,00	171 090,00	121 040,00
SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	180 570,00	7 820,00	45 520,00	17 230,00	5 190,00	75 530,00	29 280,00
TRABALHOS ESPECIALIZADOS	3 430,00	200,00	340,00	2 080,00	0,00	340,00	470,00
VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	4 240,00	620,00	1 480,00	0,00	300,00	1 230,00	610,00
HONORÁRIOS	36 610,00	0,00	3 980,00	1 330,00	50,00	30 210,00	1 040,00
CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	89 630,00	4 690,00	20 890,00	12 290,00	4 700,00	23 370,00	23 690,00
OUTROS	46 660,00	2 310,00	18 830,00	1 530,00	140,00	20 380,00	3 470,00
MATERIAIS	21 330,00	2 910,00	5 320,00	1 330,00	1 270,00	4 210,00	6 290,00
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	3 870,00	710,00	780,00	820,00	0,00	780,00	780,00
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	12 840,00	2 200,00	2 670,00	510,00	810,00	3 430,00	3 220,00
OUTROS	4 620,00	0,00	1 870,00	0,00	460,00	0,00	2 290,00
ENERGIA E FLUIDOS	128 300,00	21 470,00	21 370,00	40 530,00	830,00	23 290,00	20 810,00
ELETRICIDADE	38 390,00	3 120,00	5 950,00	15 750,00	330,00	6 620,00	6 620,00
COMBUSTÍVEIS	64 610,00	16 030,00	9 530,00	18 990,00	0,00	10 270,00	9 790,00
ÁGUA	25 300,00	2 320,00	5 890,00	5 790,00	500,00	6 400,00	4 400,00
DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	30,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00
TRANSPORTES DE MERCADORIAS	30,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00
SERVIÇOS DIVERSOS	224 770,00	13 420,00	27 920,00	38 370,00	12 340,00	68 060,00	64 660,00
COMUNICAÇÃO	8 610,00	1 140,00	1 230,00	3 190,00	940,00	990,00	1 120,00
SEGUROS	22 570,00	2 220,00	6 580,00	2 500,00	1 190,00	4 750,00	5 330,00
LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	60 820,00	9 610,00	12 330,00	15 170,00	1 010,00	10 900,00	11 800,00
OUTROS SERVIÇOS	132 770,00	450,00	7 780,00	17 510,00	9 200,00	51 420,00	46 410,00

Encargos com o pessoal.

Os custos com o pessoal foram calculados com base no número de colaboradores ao serviço em setembro de 2025 e refletem as atualizações de vencimentos por força do aumento do salário mínimo que passará de 820 € mensais para 870€, a partir de 1 de janeiro de 2025. Refletem, também, as mudanças de escalão resultantes da recontagem do tempo de serviço dos professores e educadores, por se haver tido em consideração o tempo de serviço efetivo anteriormente prestado à data de admissão na Instituição, orçadas em mais de 100 mil euros.

RUBRICA	TOTAL	Creche	Pré-Escolar	Lar de Idosos	IGREJA	1º CICLO BASICO	2º E 3º CICLOS BASICO
CUSTOS COM O PESSOAL	2 595 410,00	301 890,00	394 730,00	399 280,00	23 710,00	535 920,00	939 880,00
REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	2 066 400,00	247 750,00	301 270,00	283 880,00	20 870,00	439 780,00	772 850,00
REMUNERAÇÕES CERTAS	1 945 660,00	234 980,00	282 660,00	266 480,00	12 470,00	416 490,00	732 580,00
REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	120 740,00	12 770,00	18 610,00	17 400,00	8 400,00	23 290,00	40 270,00
ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	436 230,00	52 970,00	63 630,00	59 420,00	2 780,00	94 060,00	163 370,00
PESSOAL	436 230,00	52 970,00	63 630,00	59 420,00	2 780,00	94 060,00	163 370,00
SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	9 710,00	1 170,00	1 410,00	1 330,00	60,00	2 080,00	3 660,00
PESSOAL	9 710,00	1 170,00	1 410,00	1 330,00	60,00	2 080,00	3 660,00
OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	83 070,00	0,00	28 420,00	54 650,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL	83 070,00	0,00	28 420,00	54 650,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	245 600,00	9 100,00	40 000,00	37 500,00	23 000,00	78 000,00	58 000,00

Outros gastos.

Os custos e perdas evidenciados nos quadros seguintes, foram estimados com base nos registos contabilísticos históricos.

RUBRICA	TOTAL	Creche	Pré-Escolar	Lar de Idosos	IGREJA	1º CICLO BASICO	2º E 3º CICLOS BASICO
GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	245 600,00	9 100,00	40 000,00	37 500,00	23 000,00	78 000,00	58 000,00
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	245 600,00	9 100,00	40 000,00	37 500,00	23 000,00	78 000,00	58 000,00
OUTROS GASTOS E PERDAS	16 740,00	0,00	1 300,00	0,00	13 500,00	970,00	970,00
OUTROS GASTOS E PERDAS	16 740,00	0,00	1 300,00	0,00	13 500,00	970,00	970,00
QUOTIZAÇÕES	3 240,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	970,00	970,00
OUTROS GASTOS E PERDAS	13 500,00	0,00	0,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00

PROVEITOS.

As receitas estimadas para a generalidade das valências da creche e colégio, foram calculadas com o número de alunos inscritos em 30 de setembro de 2024. A da creche é totalmente gratuita em todos os escalões etários, tendo a receita correspondente sido calculada com base na previsão de 473,80€ por criança.

O lar mantém os mesmos 36 de utentes e regista uma melhoria significativa na receita média por utente (1.293€), ainda assim insuficiente para compensar os custos estimados por utente (1 324€).

Na área da igreja, a receita continua limitada pela redução dos horários de culto e pela menor afluência de crentes induzindo uma menor estimativa de receitas com donativos e serviços religiosos, todavia este défice foi significativamente atenuado pela receita que se prevê obter (15.000 € em 2025), com o acesso ao coro alto permitido aos turistas, cujas obras foram recentemente inauguradas.

A estimativa dos proveitos na restantes valência teve por base o número de utentes e os valores unitários das mensalidades e das participações oficiais, atualmente auferidas.

Prestações de serviços, subsídios e outros rendimentos:

RENDIMENTOS

RUBRICA	TOTAL	Creche	Pré-Escolar	Lar de Idosos	IGREJA	1º CICLO BASICO	2º E 3º CICLOS BASICO
VENDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRESTAÇÕES SERVIÇOS	2 993 090,00	0,00	470 890,00	325 830,00	0,00	1 049 810,00	1 146 560,00
QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	2 479 380,00	0,00	414 310,00	325 830,00	0,00	787 820,00	951 420,00
OUTROS SERVIÇOS	513 710,00	0,00	56 580,00	0,00	0,00	261 990,00	195 140,00
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	868 310,00	341 140,00	263 410,00	263 760,00	0,00	0,00	0,00
SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	868 310,00	341 140,00	263 410,00	263 760,00	0,00	0,00	0,00
ISS, IP	868 310,00	341 140,00	263 410,00	263 760,00			
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	51 480,00	0,00	0,00	0,00	51 480,00	0,00	0,00
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	51 480,00	0,00	0,00	0,00	51 480,00	0,00	0,00
RENDIMENTOS E GANHOS EMATIVOS	13 210,00	0,00	0,00	0,00	13 210,00	0,00	0,00
OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	38 270,00	0,00	0,00	0,00	38 270,00	0,00	0,00
TOTAL RENDIMENTOS	3 912 880,00	341 140,00	734 300,00	589 590,00	51 480,00	1 049 810,00	1 146 560,00

3. ANALISE DOS RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2025.

Os resultados líquidos previsionais para o exercício de 2025, no valor de 203.830€ resultam de uma estimativa prudente das receitas e dos gastos e contêm um relativo grau de incerteza devido à instabilidade da economia em geral.

Os meios libertos líquidos esperados, atingem o valor de 449.430€ e correspondem à soma dos resultados líquidos e dos ajustamentos do exercício (amortizações e reintegrações). Uma vez que os empréstimos obtidos ficaram integralmente liquidados em 2024 e com eles o gasto com juros associado e não sendo ainda possível avaliar o montante necessário para financiar o início dos investimentos previstos, não foi efetuada qualquer estimativa de gastos com juros para 2025 pelo que os meios libertos brutos são inteiramente coincidentes com os referidos meios libertos líquidos.

Os valores atrás referidos, esperados para 2025, demonstram-se quadro seguinte:

RESULTADOS

RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	203 830,00	-47 530,00	151 630,00	-14 290,00	-28 390,00	166 770,00	-24 360,00
RESULTADO LÍQUIDO	203 830,00	-47 530,00	151 630,00	-14 290,00	-28 390,00	166 770,00	-24 360,00

4. EVOLUÇÃO PREVISÍVEL DA SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA DA INSTITUIÇÃO.

Os resultados positivos referidos no ponto anterior, contemplam o agravamento de gastos gerais resultantes da inflação prevista (2.3%), bem como o aumento do SMN para 870€, bem como outros ajustamentos, já anteriormente referidos, nos vencimentos.

O orçamento de 2025, não contempla o gasto com o pagamento de retroativos de vencimentos do pessoal docente por acerto do tempo de serviço cujo montante total está em vias de apuramento, embora com base em uma estimativa grosseira se aponte para valor superior a 100 mil euros.

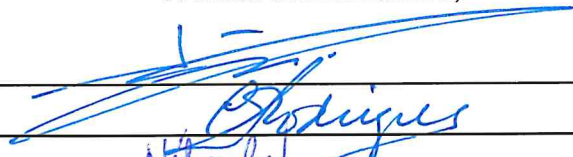
A procura dos serviços na área infantil e no 1º, 2º e 3º ciclos de escolaridade mantem-se estável.

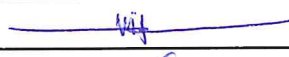
O valor médio das reformas dos utentes e das comparticipações familiares aumentou significativamente, mas continua a não ser suficiente, juntamente com as comparticipações do estado, cuja atualização não tem acompanhado o aumento dos gastos, nomeadamente no tocante aos vencimentos alavancados pelos substanciais aumentos do SMN, o mesmo se podendo dizer quanto ao montante da comparticipação compensatória da gratuidade das creches também esta insuficiente para cobrir os gastos necessários ao funcionamento condigno destas valências, mantendo-se a tendência de resultados deficitários ficando dependentes da obtenção de resultados positivos nas restantes valências da instituição, a fonte de financiamento do seu défice.

A Mesa Administrativa continuará, como tem sido seu hábito, a exercer uma apertada vigilância sobre os custos, de molde a mantê-los dentro dos limites considerados razoáveis para a realização dos proveitos e a incutir no espírito de todos os colaboradores a motivação necessária para que, eles próprios, exerçam esse controlo.

Guimarães, 13 de novembro de 2024

A Mesa Administrativa,


Nithenlak
Sobus
João Maria Leite
João Maria Leite


Cesar Fernando

Handwritten notes and signatures in the top right corner, including a large 'Y' and several illegible signatures.

  DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2025								
CLASSE 7 RENDIMENTOS								
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Creche	Pré-Escolar	Lar de Idosos	IGREJA	1º CICLO BASICO	2º E 3º CICLOS BASICO
71	VENIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	2 993 090,00	0,00	470 890,00	325 830,00	0,00	1 049 810,00	1 146 560,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	2 479 380,00	0,00	414 310,00	325 830,00	0,00	787 820,00	951 420,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	513 710,00	0,00	56 580,00	0,00	0,00	261 990,00	195 140,00
73	VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00						0,00
74	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00						0,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A EXPLORAÇÃO	868 310,00	341 140,00	263 410,00	263 760,00	0,00	0,00	0,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	868 310,00	341 140,00	263 410,00	263 760,00	0,00	0,00	0,00
7511	ISS, IP	868 310,00	341 140,00	263 410,00	263 760,00			
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	0,00						
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	0,00						
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	0,00						
754	LEGADOS	0,00						
76	REVERSÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
761	DE DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00						
762	DE PERDAS POR IMPARIDADE	0,00						
763	DE PROVISÕES	0,00						
763	DE PROVISÕES ESPECÍFICAS	0,00						
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00						0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	51 480,00	0,00	0,00	0,00	51 480,00	0,00	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	51 480,00	0,00	0,00	0,00	51 480,00	0,00	0,00
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7882-7884/7887	RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS	13 210,00	0,00	0,00	0,00	13 210,00	0,00	0,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	38 270,00	0,00	0,00	0,00	38 270,00	0,00	0,00
7	TOTAL RENDIMENTOS	3 912 880,00	341 140,00	734 300,00	589 590,00	51 480,00	1 049 810,00	1 146 560,00

Handwritten notes and signatures in the top right corner, including a large 'y' and several illegible signatures.

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2025								
CLASSE 6		GASTOS						
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Creche	Pré-Escolar	Lar de Idosos	IGREJA	1º CICLO BASICO	2º E 3º CICLOS BASICO
61	CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	296 300,00	32 060,00	46 510,00	69 640,00	0,00	97 060,00	51 030,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	555 000,00	45 630,00	100 130,00	97 460,00	19 660,00	171 090,00	121 040,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	180 570,00	7 620,00	45 520,00	17 230,00	5 190,00	75 530,00	29 280,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	3 430,00	200,00	340,00	2 080,00	0,00	340,00	470,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	4 240,00	620,00	1 480,00	0,00	300,00	1 230,00	610,00
6224	HONORÁRIOS	36 610,00	0,00	3 980,00	1 330,00	50,00	30 210,00	1 040,00
6225	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	89 630,00	4 690,00	20 890,00	12 290,00	4 700,00	23 370,00	23 690,00
6228	OUTROS	46 660,00	2 310,00	16 830,00	1 530,00	140,00	20 380,00	3 470,00
623	MATERIAIS	21 330,00	2 910,00	5 320,00	1 330,00	1 270,00	4 210,00	6 290,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	3 670,00	710,00	780,00	820,00	0,00	780,00	780,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	12 840,00	2 200,00	2 670,00	510,00	810,00	3 430,00	3 220,00
6238	OUTROS	4 620,00	0,00	1 870,00	0,00	460,00	0,00	2 290,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	128 300,00	21 470,00	21 370,00	40 530,00	830,00	23 290,00	20 810,00
6241	ELETRICIDADE	38 390,00	3 120,00	5 950,00	15 750,00	330,00	6 620,00	6 620,00
6242	COMBUSTÍVEIS	64 610,00	16 030,00	9 530,00	18 990,00	0,00	10 270,00	9 790,00
6243	ÁGUA	25 300,00	2 320,00	5 890,00	5 790,00	500,00	6 400,00	4 400,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	30,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	30,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	224 770,00	13 420,00	27 920,00	38 370,00	12 340,00	68 060,00	64 660,00
6262	COMUNICAÇÃO	6 610,00	1 140,00	1 230,00	3 190,00	940,00	990,00	1 120,00
6263	SEGUROS	22 670,00	2 220,00	6 580,00	2 500,00	1 190,00	4 750,00	5 330,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	60 620,00	9 610,00	12 330,00	15 170,00	1 010,00	10 900,00	11 800,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	132 770,00	450,00	7 780,00	17 510,00	9 200,00	51 420,00	46 410,00
63	CUSTOS COM O PESSOAL	2 595 410,00	301 890,00	384 730,00	399 280,00	23 710,00	535 920,00	939 880,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	2 066 400,00	247 750,00	301 270,00	283 680,00	20 870,00	439 780,00	772 850,00
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	1 945 660,00	234 980,00	282 660,00	266 480,00	12 470,00	416 490,00	732 580,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	120 740,00	12 770,00	18 610,00	17 400,00	6 400,00	23 290,00	40 270,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	436 230,00	52 970,00	63 630,00	59 420,00	2 780,00	94 060,00	163 370,00
6352	PESSOAL	436 230,00	52 970,00	63 630,00	59 420,00	2 780,00	94 060,00	163 370,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	9 710,00	1 170,00	1 410,00	1 330,00	60,00	2 080,00	3 660,00
6362	PESSOAL	9 710,00	1 170,00	1 410,00	1 330,00	60,00	2 080,00	3 660,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	83 070,00	0,00	28 420,00	54 650,00	0,00	0,00	0,00
6382	PESSOAL	83 070,00	0,00	28 420,00	54 650,00	0,00	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	245 600,00	9 100,00	40 000,00	37 500,00	23 000,00	78 000,00	58 000,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	245 600,00	9 100,00	40 000,00	37 500,00	23 000,00	78 000,00	58 000,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	16 740,00	0,00	1 300,00	0,00	13 500,00	970,00	970,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	16 740,00	0,00	1 300,00	0,00	13 500,00	970,00	970,00
6883	QUOTIZAÇÕES	3 240,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	970,00	970,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	13 500,00	0,00	0,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	TOTAL GASTOS	3 709 050,00	388 670,00	582 670,00	603 880,00	79 870,00	883 040,00	1 170 920,00
CLASSE 8 RESULTADOS								
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	203 830,00	-47 530,00	151 630,00	-14 290,00	-28 390,00	166 770,00	-24 360,00
86	RESULTADO LÍQUIDO	203 830,00	-47 530,00	151 630,00	-14 290,00	-28 390,00	166 770,00	-24 360,00



FONTES DE FINANCIAMENTO

1 FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE EXPLORAÇÃO		
ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILISTICO
		75 - EXPLORAÇÃO
ISS, IP	ACORDOS DE COOPERAÇÃO	
	Creche	341 140,00
	Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	263 410,00
	Lar de Idosos	263 760,00
TOTAL		868 310,00