Associação de Socorros Mútuos Setubalense

Socorros Mútuos

ORÇAMENTO 2025

Setúbal, dezembro 2024

Índice

Sumário Executivo 2

Gastos 3

Rendimentos 7

Investimentos 10

Demonstração de Resultados Previsional 11

Conclusão 12

Mapas Suporte 13

Assinaturas / Aprovação 19

Sumário Executivo

O orçamento para o ano de 2025 reflete o compromisso da Associação de Socorros Mútuos Setubalense em assegurar a sustentabilidade financeira, ampliar a qualidade dos serviços e responder de forma eficaz aos desafios socioeconômicos.

Durante o ano de 2024, a ASMS consolidou avanços importantes, como o reforço das receitas próprias e o lançamento do projeto para a construção da nova creche, em alinhamento com o apoio do PRR - Creche. Contudo, a persistência de desafios globais, como a pressão inflacionária e as mudanças nas políticas sociais, exigem uma adaptação e flexibilidade contínua da sua estratégia financeira.

A elaboração deste orçamento baseou-se em:

- Dados encerramento de 2023;
- Dados reais até setembro de 2024;
- Projeções económicas para dezembro de 2024 e 2025, com especial atenção às taxas de inflação, políticas públicas e mudanças socioeconómicas que impactam a instituição;

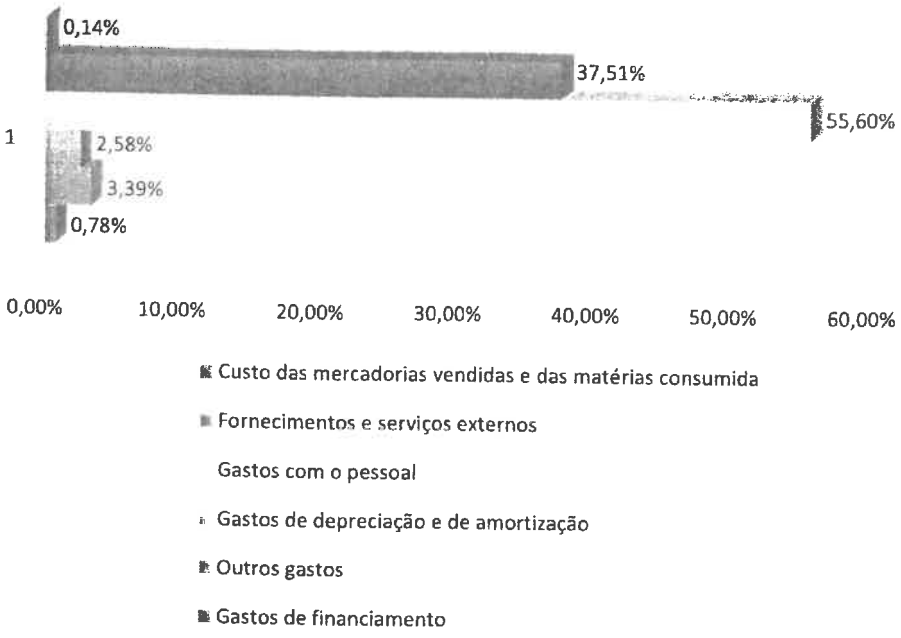
Neste documento, iremos detalhar as previsões de receitas, despesas e investimentos planeados, apresentando um plano robusto e transparente, alinhado à missão da ASMS de atender com excelência às necessidades dos seus utentes.

Este orçamento reflete o compromisso da ASMS em assegurar a sustentabilidade financeira, ampliar os serviços e promover um impacto positivo na comunidade.

Gastos

A projeção de despesas para 2025 foi ajustada com base na taxa de inflação de 2,3%, conforme previsto no Boletim Económico de Outubro de 2024 (Banco de Portugal).

Segue-se um gráfico que apresenta o peso relativo de cada rubrica de gastos:



Há dois grandes grupos que se destacam pela sua relevância. Por um lado, a componente dos Fornecimentos e Serviços Externos e por outro, a rúbrica dos Gastos com o Pessoal.

Apresenta-se de seguida o seu detalhe:

	Fornecimentos e Serviços Externos	2025
6221	Trabalhos especializados	138 181,20
6222	Publicidade e propaganda	5 500,00
6223	Vigilância e segurança	711,44
6224	Honorários	88 259,45
6226	Conservação e reparação	20 390,46
6227	Serviços bancários	2 788,00
6228	Outros	17 700,52
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	11 061,14
6232	Livros e documentação técnica	111,63
6233	Material de escritório	4 694,17
6241	Eletricidade	20 615,41
62421	Combustíveis - gasóleo	11 977,45
62422	Combustíveis - gasolina	3 128,01
62423	Combustíveis - gás	3 671,59
6243	Água	3 868,78
6251	Deslocações e estadas	1 630,18
6261	Rendas e alugueres	2 103,10
6262	Comunicação	11 020,70
6263	Seguros	4 772,65
6265	Contencioso e notariado	40,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	10 303,10
6268	Outros serviços	100,00
	Total	**362 628,96**

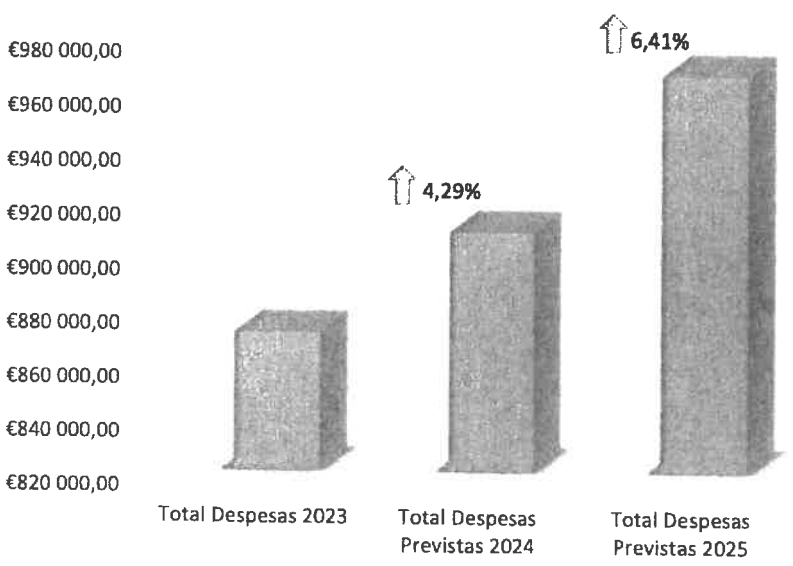
Apesar dos valores significativos de despesas nas rubricas "Trabalhos especializados" e "Honorários", estas despesas estão alinhadas com os investimentos necessários para modernização da infraestrutura e melhoria da qualidade dos serviços oferecidos, como os projetos ligados à construção da nova creche.

A rúbrica "Outros" inclui, predominantemente, os custos associados à integração de colaboradores pelo protocolo com o Instituto de Emprego e Formação Profissional (IEFP).

	Gastos com o Pessoal	2025
631	Remunerações dos órgãos sociais	13426,00
63101	Rem. - órg. soc. - vencimento	10320,00
63103	Rem. - órg. soc. - s. férias	860,00
63104	Rem. - órg. soc. - s. natal	860,00
63105	Rem. - órg. soc. - s. alimentação	1386,00
63113	Rem. - órg. soc. - Provisão Férias e Sub. Férias	80,00
632	Remunerações do pessoal	426 834,24
63201	Vencimento	298 941,60
63202	Diuturnidades	18 782,46
63203	S. Férias	25 588,04
63204	S. Natal	24 410,07
63205	S. Alimentação	35 343,41
63206	Abono para Falhas	1 632,00
63207	Prémios Desempenho Funções	5 440,00
63208	Feriados	6 137,15
63209	Subsídio de Transporte	1 445,00
63210	Férias	1 039,92
63211	Rem. Pessoal - Comp. Cad. Contrato	3 069,57
63212	Compensação Folga	1 063,79
63213	Provisão Férias e Sub. Férias	3 941,23
635	Encargos sobre remunerações	85 465,19
6351	Enc. s/rem.-órgãos sociais	2 214,98
6352	Enc. s/rem.-pessoal	83 250,20
636	Seguros de acidentes no trabalho	10 554,04
638	Outros gastos com o pessoal	1 211,63
	Total	**537 491,09**

Já na área dos salários verifica-se um crescimento mais significativo. O aumento de salários de 2% previsto para 2025 e o impacto do mesmo na provisão de subsídio de férias são os principais fatores para este aumento.

Com os custos de pessoal a representar 55,6% das despesas totais, é essencial continuar a monitorizar indicadores de eficiência operacional e produtividade da equipa, garantindo que os recursos humanos estejam alinhados aos objetivos estratégicos da instituição.



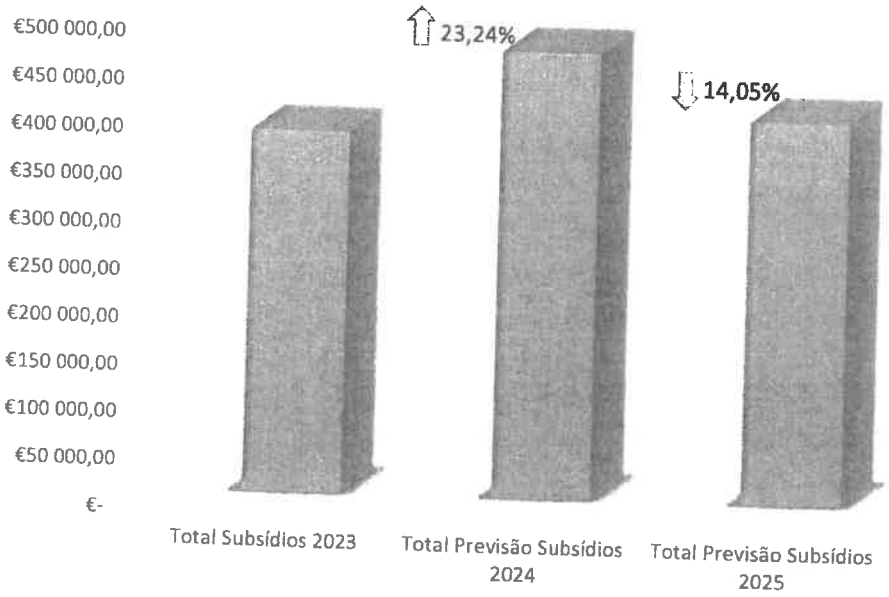
O gráfico acima ilustra a evolução das despesas nos últimos anos, destacando que:

- O aumento entre 2023 e 2024 é mais moderado, e resultou em função da inflação elevada e ajustes salariais implementados.
- O crescimento projetado de 2024 para 2025 é mais expressivo, principalmente em virtude dos investimentos previstos para o próximo ano.

Rendimentos

O objetivo estratégico da ASMS para 2025 continua focado na redução da dependência dos subsídios de exploração e no aumento sustentável das receitas próprias. Para o próximo exercício, os rendimentos estimados totalizam 966.681,35 euros.

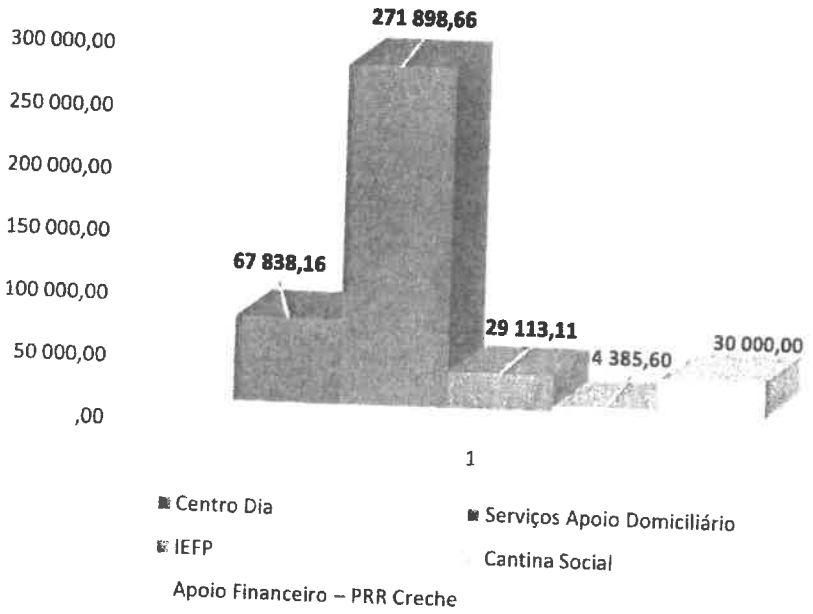
Em relação aos subsídios à exploração, observa-se que o objetivo da Associação está a ser positivo, uma vez que a dependência é menor comparativamente ao ano de 2024.



Os subsídios à exploração representam cerca de 41,7% dos rendimentos totais previstos para 2025, uma redução significativa em relação a 2024. Esta diminuição deve-se, em grande parte, ao término dos apoios excecionais recebidos em 2024, como o Apoio do Fundo de Socorro Social e o projeto P2020 - Seniores em Movimento.

A redução da dependência de subsídios de exploração para 41,7% reflete um marco importante na estratégia de sustentabilidade da ASMS, promovendo maior flexibilidade financeira e autonomia na gestão.

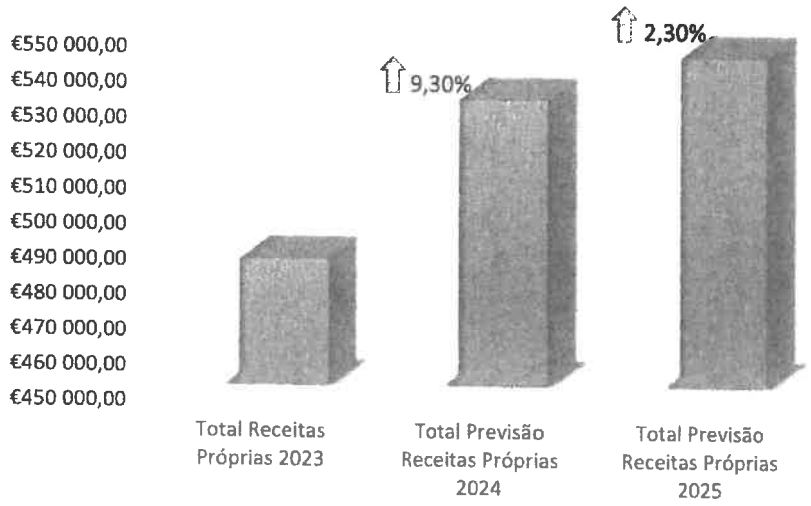
Segue-se um resumo das principais rubricas de subsídios à exploração no orçamento de 2025:



As receitas próprias continuam a apresentar um crescimento consistente, demonstrando os esforços da ASMS na diversificação e melhoria dos serviços prestados.

Em 2025, estas receitas estão estimadas em 542.737,44 euros, o que corresponde a 56,14% dos rendimentos totais.

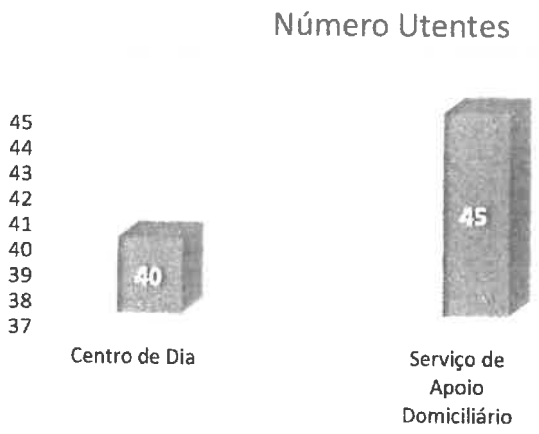
Prestações de serviços	Orçamento 2025	%
Jóias	941,84	0,17%
Quotizações	132 006,56	24,32%
Especialidades	48 522,85	8,94%
Clínica Geral / Enfermagem	24 745,91	4,56%
Fisioterapia	116 397,69	21,45%
Centro Dia	109 225,75	20,12%
Serviços Apoio Domiciliário	108 121,10	19,92%
Refeitório	2 775,74	0,51%
Total	**542 737,44**	**100,00%**



O crescimento das receitas próprias em 2024 foi particularmente expressivo, registando um aumento de quase 10%. Este desempenho é atribuído à implementação de estratégias eficazes, como a atualização das quotas para 6 euros e a ampliação e diversificação dos serviços próprios da Associação.

Em 2025, a Associação prevê uma reestruturação dos seus serviços de Medicina Física e Reabilitação, que passarão a ser geridos através de um contrato de cedência de espaço a uma empresa externa com ampla experiência na área. Esta mudança visa otimizar a prestação destes serviços, mantendo os elevados padrões de qualidade e eficiência que caracterizam a atuação da ASMS.

Relativamente ao número de utentes protocolados, prevê-se que permaneça constante em 2025, com a seguinte distribuição:



Investimentos

Para 2025, a Associação de Socorros Mútuos Setubalense planeia um investimento estratégico de grande relevância com o projeto PRR – Creche Feliz. Este investimento reflete o compromisso da ASMS em expandir os seus serviços e apoiar de forma significativa a comunidade local.

Para a implementação do projeto, será solicitado um empréstimo no valor de 100.000 euros, destinado a financiar obras e outros encargos necessários para a construção da nova creche.

O projeto beneficiará de uma comparticipação financeira da Segurança Social, que poderá atingir os 184.000 euros, ao abrigo do PRR – Creche Feliz.

Embora os esforços de investimento e construção sejam realizados ao longo de 2025, a creche tem a sua abertura estimada para Março de 2026, não gerando impacto nos rendimentos operacionais de 2025.

Quando concluída, a Creche terá capacidade para atender até 46 crianças, oferecendo serviços de excelência que promovem a inclusão social e apoiam famílias da região. Este projeto não só ampliará a atuação da ASMS, mas também reforçará o impacto social da instituição, respondendo a uma necessidade crescente da comunidade local.

A concretização deste investimento é um passo fundamental no plano de crescimento da ASMS. Além de reforçar a missão da instituição, o projeto contribuirá para:

- Geração de receitas futuras: Com a abertura da creche em 2026, espera-se um aumento significativo das receitas próprias.
- Fortalecimento do impacto social: Atendendo às famílias da região com serviços acessíveis e de alta qualidade.

Associação de Socorros Mútuos Setubalense

DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DE RESULTADOS 2025

(Montantes expressos em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	2025	2024
Vendas e serviços prestados	542.737,44	530.535,13
Subsídios à exploração	403.235,52	469.165,74
Custo da mercadoria vendida e das matérias consumidas	-1.367,29	-1.336,55
Fornecimentos e serviços externos	-362.628,96	-329.628,72
Gastos com o pessoal	-537.491,09	-521.959,63
Outros rendimentos e ganhos	20.708,39	19.283,37
Outros gastos e perdas	-32.743,00	-32.006,84
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	32.451,01	134.052,50
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-24.951,01	-22.923,76
Imparidade de investimentos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	7.500,00	111.128,74
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	-7.500,00	-614,68
Resultado antes de impostos	0,00	110.514,06
Resultado líquido do período	0,00	110.514,06

Conclusão

O orçamento para 2025 reflete o compromisso da Associação de Socorros Mútuos Setubalense (ASMS) em enfrentar os desafios socioeconómicos com uma gestão financeira responsável e estratégica.

A ASMS deu passos significativos em 2024, com destaque para o reforço das receitas próprias e o início do projeto da Creche Feliz, em alinhamento com o apoio do PRR. Estes avanços demonstram a capacidade da instituição de adaptar-se a um ambiente em constante evolução, ao mesmo tempo que consolida a sua posição como referência no apoio social.

Apesar dos desafios impostos pela inflação e pelas alterações nas políticas públicas, a ASMS está preparada para continuar a sua trajetória de crescimento sustentável e inovação. Este orçamento é um reflexo da visão estratégica da instituição, que busca equilibrar rigor financeiro com o compromisso de proporcionar serviços de qualidade aos seus utentes.

Concluindo, o orçamento de 2025 estabelece as bases para um futuro promissor, reforçando a capacidade da ASMS de cumprir a sua missão de forma eficaz e abrangente. Com uma gestão responsável e focada, a associação pretende não só consolidar os avanços alcançados, mas também criar novas oportunidades para servir ainda melhor a comunidade.

RECEITAS				
Conta	**Descrição**	**Real a Dez 2023**	**Estimado a Dez 2024**	**Estimado a Dez 2025**
72	**Prestações de serviços**	**485 373,84 €**	**530 535,13 €**	**542 737,44 €**
721	Quotas dos utilizadores	373 899,84 €	400 575,80 €	409 789,04 €
7211	Internamentos, Consultas, Urg., Enfermaria	58 841,50 €	71 621,47 €	73 268,76 €
72111	Especialidades	35 569,48 €	47 431,92 €	48 522,85 €
72112	Clinica Geral / Enfermagem	23 272,02 €	24 189,55 €	24 745,91 €
7212	Meios Complement. Diagnóstico Terap.	105 564,19 €	113 780,73 €	116 397,69 €
72121	Fisioterapia	105 564,19 €	113 780,73 €	116 397,69 €
7213	Terceira idade	209 494,15 €	215 173,60 €	220 122,59 €
72131	Centro Dia	102 554,13 €	106 770,04 €	109 225,75 €
72132	Serviços Apoio Domiciliário	102 710,92 €	105 690,23 €	108 121,10 €
72133	Refeitório	4 229,10 €	2 713,33 €	2 775,74 €
722	Quotizações e jóias	111 474,00 €	129 959,33 €	132 948,40 €
7221	Jóias	857,50 €	920,67 €	941,84 €
72211	Administração	857,50 €	920,67 €	941,84 €
7222	Quotizações	110 616,50 €	129 038,67 €	132 006,56 €
72221	Subsídio funeral	8 849,32 €	10 543,09 €	10 785,58 €
72222	Administração	22 123,30 €	26 107,73 €	26 708,21 €
72223	Assistência Médica	79 643,88 €	92 387,84 €	94 512,76 €

RECEITAS				
Conta	**Descrição**	**Real a Dez 2023**	**Estimado a Dez 2024**	**Estimado a Dez 2025**
75	**Subsídios à exploração**	**380 677,73 €**	**469 165,74 €**	**403 235,52 €**
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	337 525,93 €	396 385,55 €	344 122,41 €
7511	ISS, IP - Centro Distrital	337 525,93 €	396 385,55 €	344 122,41 €
75115	Terceira idade	337 525,93 €	332 098,55 €	339 736,81 €
751152	Centro Dia	64 326,28 €	66 312,96 €	67 838,16 €
751153	Serviços Apoio Domiciliário	273 199,65 €	265 785,59 €	271 898,66 €
75116	Fundo de Socorro Social	- €	60 000,00 €	- €
75117	Cantina Social	- €	4 287,00 €	4 385,60 €
752	Subsídios de outras entidades	43 151,80 €	72 380,19 €	59 113,11 €
75203	IEFP	25 431,97 €	28 458,56 €	29 113,11 €
75205	Projeto Seniores em Movimento (LX2020)	4 419,83 €	43 921,63 €	- €
75211	Medidas Extraordinárias de Apoio (Câmara Setúbal)	13 300,00 €	- €	- €
75212	Apoio Financeiro – PRR Creche	- €	- €	30 000,00 €
753	Doações e heranças	- €	400,00 €	- €
75302	Em Espécie	- €	400,00 €	- €
78	**Outros rendimentos**	**38 548,12 €**	**19 283,37 €**	**20 708,39 €**
781	Rendimentos suplementares	16 084,48 €	17 529,24 €	18 913,91 €
7816	Outros rendimentos suplementares	16 084,48 €	17 529,24 €	18 913,91 €
78163	Cedência de espaço	5 937,03 €	6 289,24 €	6 433,89 €
781633	Lab. análises	1 510,03 €	1 934,57 €	1 979,07 €
781635	Outros - Cedência Espaço	4 245,00 €	4 278,67 €	4 377,08 €
781636	Prótesico	182,00 €	76,00 €	77,75 €
78164	Venda de artigos	1 307,45 €	1 740,00 €	1 780,02 €
78165	Renda Casa Rua Damião	8 840,00 €	9 500,00 €	10 700,00 €
786	Rendimentos e ganhos nos restantes activos finance	23,22 €	- €	- €
7868	Outros rendimentos e ganhos	23,22 €	- €	- €
788	Outros	22 440,42 €	1 754,13 €	1 794,47 €
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	18 048,78 €	- €	- €
7883	Imputação de subsídios para investimentos	587,50 €	- €	- €
7886	Consignação de IRS	2 402,99 €	1 741,57 €	1 781,63 €
7888	Outros não especificados	1 401,15 €	12,56 €	12,85 €

DESPESAS				
Conta	Descrição	Real a Dez 2023	Estimado a Dez 2024	Estimado a Dez 2025
61	**Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumida**	**1 336,55 €**	**1 336,55 €**	**1 367,29 €**
611	Mercadorias	1 336,55 €	1 336,55 €	1 367,29 €
6111	Mercadorias - cmvc	1 336,55 €	1 336,55 €	1 367,29 €
62	**Fornecimentos e serviços externos**	**349 480,84 €**	**329 628,72 €**	**362 628,96 €**
622	Serviços especializados	259 617,12 €	242 630,85 €	273 531,06 €
6221	Trabalhos especializados	143 469,94 €	126 038,04 €	138 181,20 €
62211	Trabalhos especializados diversos	23 201,21 €	23 321,01 €	33 101,68 €
62212	Refeitório	112 919,14 €	97 512,53 €	99 755,32 €
62213	Serviços de cantina social	7 349,59 €	5 204,49 €	5 324,20 €
6222	Publicidade e propaganda	3 047,94 €	3 648,25 €	5 500,00 €
6223	Vigilância e segurança	905,69 €	695,44 €	711,44 €
6224	Honorários	85 566,79 €	86 275,12 €	88 259,45 €
62241	Honorários - mercado nacional	85 566,79 €	86 275,12 €	88 259,45 €
6224111	Honorários especialidades	28 213,48 €	33 810,39 €	34 588,03 €
6224112	Honorários clinica geral	13 356,50 €	12 684,00 €	12 975,73 €
6224114	Honorários advogados	6 500,00 €	6 106,67 €	6 247,12 €
6224116	Honorários fisioterapia	37 462,31 €	33 540,73 €	34 312,17 €
6224120	Honorários diversos	34,50 €	133,33 €	136,40 €
6225	Comissões	922,50 €	- €	- €
6226	Conservação e reparação	10 023,19 €	5 946,12 €	20 390,46 €
62262	Conservação-edificios e out. const.	419,43 €	1 165,61 €	15 500,00 €
62263	Conservação-equip. básico	1 675,22 €	237,80 €	243,27 €
62264	Conservação-equip. transporte	7 928,54 €	4 286,45 €	4 385,04 €
62265	Conservação - equip. administrativo	- €	256,25 €	262,15 €
6227	Serviços bancários	2 563,73 €	2 725,32 €	2 788,00 €
6228	Outros	13 117,34 €	17 302,56 €	17 700,52 €
62281	Outros - aceite pela totalidade	965,89 €	1 432,33 €	1 465,28 €
62284	IEFP	12 151,45 €	15 870,23 €	16 235,24 €
623	Materiais	14 713,65 €	15 510,20 €	15 866,93 €
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	12 600,96 €	10 812,45 €	11 061,14 €
6232	Livros e documentação técnica	50,84 €	109,12 €	111,63 €
6233	Material de escritório	2 061,85 €	4 588,63 €	4 694,17 €
624	Energia e fluidos	47 832,52 €	42 288,60 €	43 261,24 €
6241	Electricidade	20 920,00 €	20 151,92 €	20 615,41 €
6242	Combustíveis	22 651,34 €	18 354,88 €	18 777,04 €
62421	Combustíveis - gasóleo	10 895,04 €	11 708,16 €	11 977,45 €
624211	Gasóleo Centro Dia	2 391,54 €	2 323,89 €	2 377,34 €
624212	Gasóleo SAD	5 542,36 €	5 520,68 €	5 647,66 €
624213	Gasóleo outros	2 961,14 €	3 863,59 €	3 952,45 €
62422	Combustíveis - gasolina	3 549,83 €	3 057,68 €	3 128,01 €
624221	Gasolina Centro Dia	- €	- €	- €
624222	Gasolina SAD	318,52 €	291,72 €	298,43 €
624223	Gasolina outros	1 910,48 €	2 419,29 €	2 474,94 €
624224	Gasolina - 50%SAD/50%CD	1 320,83 €	346,67 €	354,64 €
62423	Combustíveis - gás	8 206,47 €	3 589,04 €	3 671,59 €

DESPESAS				
Conta	Descrição	Real a Dez 2023	Estimado a Dez 2024	Estimado a Dez 2025
6243	Água	4 261,18 €	3 781,80 €	3 868,78 €
625	Deslocações, estadas e transportes	1 243,37 €	1 593,53 €	1 630,18 €
6251	Deslocações e estadas	1 243,37 €	1 593,53 €	1 630,18 €
62511	Desloc. e estadas - aceites p/ tot.	1 035,12 €	1 349,93 €	1 380,98 €
625112	Desloc. e Estadas Direcção	- €	676,25 €	691,81 €
625113	Desloc. e Estadas Outros	1 035,12 €	673,68 €	689,17 €
62513	Portagens e estacionamento	208,25 €	243,60 €	249,20 €
626	Serviços diversos	26 074,18 €	27 605,54 €	28 339,54 €
6261	Rendas e alugueres	1 206,73 €	2 055,82 €	2 103,10 €
62611	Rendas de imóveis	569,52 €	759,36 €	776,83 €
626111	Rendas e condominios	569,52 €	759,36 €	776,83 €
62612	Aluguer de viaturas	112,84 €	506,99 €	518,65 €
62614	Aluguer de longa duração	524,37 €	789,47 €	807,62 €
626141	A.l.d. - aceite pela totalidade	524,37 €	789,47 €	807,62 €
6262	Comunicação	9 127,53 €	10 772,92 €	11 020,70 €
62621	Comunicação-despesas postais	237,44 €	461,39 €	472,00 €
62622	Comunicação-telefones e out	8 890,09 €	10 311,53 €	10 548,70 €
6263	Seguros	5 573,99 €	4 665,35 €	4 772,65 €
62635	Seguros - ramo viaturas	3 541,15 €	2 619,21 €	2 679,46 €
62636	Seguros - ramo equipamentos	96,00 €	96,00 €	98,21 €
62637	Seguros - ramo multiriscos	1 860,75 €	1 837,57 €	1 879,84 €
62639	Seguros - outros	76,09 €	112,56 €	115,15 €
6265	Contencioso e notariado	62,50 €	40,00 €	40,00 €
6266	Despesas de representação	- €	- €	- €
6267	Limpeza, higiene e conforto	10 003,43 €	10 071,45 €	10 303,10 €
6268	Outros serviços	100,00 €	- €	100,00 €
62681	Subsidio Funeral	100,00 €	- €	100,00 €

DESPESAS				
Conta	**Descrição**	**Real a Dez 2023**	**Estimado a Dez 2024**	**Estimado a Dez 2025**
63	**Gastos com o pessoal**	**466 311,70 €**	**521 959,63 €**	**537 491,09 €**
631	Remunerações dos órgãos sociais	- €	9 763,91 €	13 426,00 €
63101	Rem. - órg. soc. - vencimento	- €	7 380,00 €	10 320,00 €
63103	Rem. - órg. soc. - s. férias	- €	670,91 €	860,00 €
63104	Rem. - órg. soc. - s. natal	- €	615,00 €	860,00 €
63105	Rem. - órg. soc. - s. alimentação	- €	1 098,00 €	1 386,00 €
63113	Rem. - órg. soc. - Provisão Férias e Sub. Férias	- €	1 640,00 €	80,00 €
632	Remunerações do pessoal	377 050,95 €	418 464,94 €	426 834,24 €
63201	Remunerações do pessoal - vencimento	267 550,30 €	293 080,00 €	298 941,60 €
63202	Remunerações do pessoa - diuturnidades	15 638,12 €	18 414,17 €	18 782,46 €
63203	Remunerações do pessoal - s. férias	23 041,63 €	25 086,31 €	25 588,04 €
63204	Remunerações do pessoal - s. natal	20 664,25 €	23 931,44 €	24 410,07 €
63205	Remunerações do pessoal - s. alimentação	28 801,76 €	34 650,40 €	35 343,41 €
63206	Remunerações do pessoal - abono para falhas	1 710,00 €	1 600,00 €	1 632,00 €
63207	Remunerações do pessoal - prémios	5 389,15 €	5 333,33 €	5 440,00 €
63208	Remunerações do pessoal - feriados	4 783,13 €	6 016,81 €	6 137,15 €
63209	Rem. do pessoal - subsidio de transporte	1 437,50 €	1 416,67 €	1 445,00 €
63210	Rem. Pessoal - Férias	2 649,25 €	1 019,53 €	1 039,92 €
63211	Rem. Pessoal - Comp. Cad. Contrato	1 644,61 €	3 009,39 €	3 069,57 €
63212	Rem. Pessoal - Compensação Folga	1 353,18 €	1 042,93 €	1 063,79 €
63213	Rem. Pessoal - Provisão Férias e Sub. Férias	2 191,95 €	3 863,95 €	3 941,23 €
63214	Rem. Pessoal - Compensação por não Formação	196,12 €	- €	- €
634	Indemnizações	454,63 €	- €	- €
6342	Indemnizações-pessoal	454,63 €	- €	- €
635	Encargos sobre remunerações	77 424,44 €	83 207,15 €	85 465,19 €
6351	Enc. s/rem.-orgãos sociais	- €	1 589,31 €	2 214,98 €
6352	Enc. s/rem.-pessoal	77 390,95 €	81 617,85 €	83 250,20 €
6353	Fundo compensação	33,49 €	- €	- €
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	9 912,68 €	9 339,24 €	10 554,04 €
6362	Seg.ac.trb. - pessoal	9 912,68 €	9 339,24 €	10 554,04 €
638	Outros gastos com o pessoal	1 469,00 €	1 184,39 €	1 211,63 €
6381	Medicina e Higiene do Trabalho	1 469,00 €	1 184,39 €	1 211,63 €

DESPESAS				
Conta	Descrição	Real a Dez 2023	Estimado a Dez 2024	Estimado a Dez 2025
64	**Gastos de depreciação e de amortização**	**23 207,14 €**	**22 923,76 €**	**24 951,01 €**
642	Activos fixos tangíveis	23 207,14 €	22 923,76 €	24 951,01 €
6421	Activos fixos tangíveis-próprios	23 207,14 €	22 923,76 €	24 951,01 €
64212	Deprec-edifícios outras construções	14 860,26 €	13 881,47 €	15 200,74 €
64213	Deprec-equipamento básico	6 602,40 €	6 627,33 €	6 779,76 €
64214	Deprec-equipamento de transporte	1 675,99 €	2 291,67 €	2 844,38 €
64215	Deprec-equipamento administrativo	68,49 €	123,29 €	126,13 €
68	**Outros gastos**	**30 670,79 €**	**32 006,84 €**	**32 743,00 €**
681	Impostos	207,00 €	620,47 €	634,74 €
6812	Impostos indirectos	148,52 €	170,16 €	174,07 €
68123	Imposto do selo	109,70 €	116,89 €	119,58 €
68124	Impostos s/transportes rodoviário	38,82 €	53,27 €	54,49 €
6813	Taxas	58,48 €	450,31 €	460,66 €
683	Dívidas incobráveis	29 784,50 €	30 500,00 €	31 201,50 €
68321	DI - sócios	29 784,50 €	30 500,00 €	31 201,50 €
688	Outros	679,29 €	886,37 €	906,76 €
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	20,00 €	45,04 €	46,08 €
6883	Quotizações	496,00 €	661,33 €	676,54 €
68832	Quotizações outras	496,00 €	661,33 €	676,54 €
6888	Outros não especificados	163,29 €	180,00 €	184,14 €
68881	Multas e Penalidades	- €	180,00 €	184,14 €
688812	Multas não Fiscais	- €	180,00 €	184,14 €
68882	Despesas não devidamente documentadas	163,29 €	- €	- €
689	Custos com apoios financeiros concedidos a associa	- €	- €	- €
6891	Subsídios , donativos, bolsas de estudo	- €	- €	- €
69	**Gastos de financiamento**	**65,99 €**	**614,68 €**	**7 500,00 €**
691	Juros suportados	65,99 €	614,68 €	7 500,00 €
6911	Juros de financiamentos obtidos	65,99 €	614,68 €	7 500,00 €

Orçamento Preparado por:

Contabilista Certificada: _____

Tesoureiro: _____

O Conselho de Administração: Data: 19/12/2024

_____

_____

_____

_____

_____