



## CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

### ORÇAMENTO PARA 2025-REVISÃO

#### MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

ORÇAMENTO 2025-REVISÃO		
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Valores €
Prestações de serviços	(1)	1.360.000,00
Subsídios, doações e legados à exploração	(1)	25.000,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(2)	-66.190,00
Fornecimentos e serviços externos	(3)	-351.320,00
Gastos com o pessoal	(4)	-551.900,00
Outros rendimentos e ganhos	(5)	27.500,00
Outros Gastos e Perdas	(6)	-3.000,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		440.090,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(7)	-66.500,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		373.590,00
Juros e gastos similares suportados	(8)	-2.000,00
Resultado líquido do período		<b>371.590,00</b>

O Orçamento anteriormente apresentado foi revisto com base nos elementos contabilísticos de outubro de 2025 e a atividade real da Instituição ao longo do ano. As estimativas de rendimentos foram aumentadas no valor de 198.920€, e o total da faturação passou a ser apresentado em Prestações de Serviços tendo em conta a nomenclatura atual do Plano de contas e as orientações da CNC.

Os valores revistos são os que constam do mapa acima. Após a revisão os valores orçados são de um total de rendimentos de 1.412.500,00 € e um total de gastos 1.040.910,00€ do que resulta um resultado líquido positivo de 371.590,00 €.

#### Em 2025 o CCPEC terá em funcionamento as respostas sociais:

Atividade	nº previsto de utentes
➤ 2303-UCC.....	42

### 1)-Serviços prestados / Subsídios à exploração

Valores estimados:

CONTA	RUBRICA	TOTAL
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	1.360.000,00
721	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	1.360.000,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	25.000,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	25.000,00

As estimativas foram feitas tendo em conta a faturação verificada até outubro de 2025 e uma estimativa ate dezembro tendo em conta a taxa de ocupação verificada.

### 2)-Custo das Matérias Primas consumidas

Valores estimados:

CONTA	RUBRICA	TOTAL
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	66.190,00

### 3)-Fornecimentos e serviços externos

Valores estimados:

CONTA	RUBRICA	TOTAL
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	<b>351.320,00</b>
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	<b>220.350,00</b>
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	2.500,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	50,00
6224	HONORÁRIOS	156.000,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	61.800,00
623	MATERIAIS	<b>8.950,00</b>
6231	FERRAMENTAS E UT. DE DESGATE RÁPIDO	2.750,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	6.200,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	<b>37.916,00</b>
6241	ELETRICIDADE	14.549,00
3986	COMBUSTÍVEIS	4.500,00
6243	ÁGUA	8.581,00
6248	GÁS	10.800,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	<b>454,00</b>
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	454,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	<b>83.650,00</b>
6262	COMUNICAÇÃO	2.955,00
6263	SEGUROS	7.506,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	23.639,00
6268	ENCARGOS COM UTENTES-SAÚDE	44.346,00

#### 4)-Gastos com o pessoal

Valores estimados:

CONTA	RUBRICA	TOTAL
63	GASTOS COM PESSOAL	<b>551.900,00</b>
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	445.000,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	99.235,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	5.665,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	2.000,00

Valores estimados tendo em conta quadro de pessoal atual.

#### 5)-Outros rendimentos e ganhos

Verba respeitante à imputação de subsídios de equipamento equivalente às depreciações praticadas no exercício.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	<b>27.500,00</b>
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	27.500,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	24.054,54
7888	OUTROS PROVEITOS-CONSIGNAÇÃO DE IRS	3.445,46

#### 6)-Outros Gastos Perdas

Valores estimados:

CONTA	RUBRICA	TOTAL
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	<b>3.000,00</b>
6883	QUOTIZAÇÕES	200,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	2.800,00

#### 7)- Gastos com depreciações de ativos tangíveis

Valores estimados:

CONTA	RUBRICA	TOTAL
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	66.500;00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	66.500;00

## 8)- Gastos financeiros

Valores estimados:

CONTA	RUBRICA	TOTAL
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	2.000,00

### INVESTIMENTOS:

Em 2025, no âmbito do PRR foi apresentado um projeto de ampliação de instalações junto da Administração Central do Sistema de Saúde , SA, que, entretanto, já foi aprovado, mas que só terá início em 2026.