



# **PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2026**

## MEMÓRIA DESCRITIVA

A entidade “Centro Social da Paróquia de Antime” é uma instituição de Solidariedade Social criada no ano 2000, com o objectivo de apoiar a população das freguesias de Antime, Silvares São Clemente e Armil, e outras limítrofes do concelho de Fafe, particularmente Idosos e suas famílias.

Dando cumprimento ao previsto nos Estatutos, vem a Direcção da referida instituição, apresentar o Orçamento para o exercício de 2026 integrando nesta apresentação, a informação fidedigna a anunciar aos Parceiros, sobre a actividade futura do Centro Social da Paróquia de Antime.

### ANÁLISE

a) Para os Cálculos previsionais foi utilizado o seguinte método de análise quantitativa:

- Conta Analítica real em 30.09.2025
- Conta Analítica previsional em 31.12.2025
- Demonstrações Financeiras transactas
- Propostas de Orçamento para 2026 com bases de dados anteriores
- Análise de desvios e correcções

O cálculo orçamental de 2026 consiste na contenção factual de gastos e veracidade e rigor na aplicação de verbas públicas e privadas adquiridas e/ou a adquirir pela instituição.

b) Na angariação de fundos são consideradas expectáveis montantes de valor igual ou semelhante ao do presente exercício, considerando que a actualidade austera pode constituir entraves aos objectivos apresentados, nomeadamente a angariação de donativos particulares que se sugerem essenciais para o correcto desempenho das actividades da entidade. No entanto espera, a instituição, poder continuar a contar com a Fabrica da Igreja da Paróquia de Antime, que sempre disponibiliza o seu apoio nas constantes dificuldades, assim como o Município de Fafe.

Esta e outras fontes auxiliares de apoio sugerem-se a cada ano essenciais para a sobrevivência e o equilíbrio económico-financeiro da entidade.

c) Este plano e orçamento contempla os três serviços financiados pela Segurança Social, nomeadamente, Centro de Dia; Serviço de Apoio Domiciliário (SAD); e Estabelecimento Residencial Para Idosos (ERPI).

d) O valor global de gastos orçamentado é de € 391.701,44 e o valor global de rendimentos orçamentado é de € 443.659,49, e, sendo assim, o Resultado do Exercício será previsivelmente Positivo em € 51.958,05.

e) Como métodos de orientação para a produção do presente documento foram efectuadas as seguintes análises:

- Os gastos foram calculados com base nos valores do exercício de 2024, incluindo "fecho" do ano, e dos valores dos três primeiros trimestres de 2025

- Valores actualizados das mensalidades dos clientes/utentes considerando rendimentos reais e reajustes a aplicar, previstas em 5% médio, considerando valores mínimos aplicáveis na Instituição, conforme análises transactas. As médias por utente aplicadas em 2025 nos Serviços indicados foram:

. SAD: € 530,77

. Centro de Dia: € 334,86

. ERPI: € 1.145,38

- Actualização na comparticipação por parte da Segurança Social de 5% médio.

- As previsões são calculadas com os dados disponíveis à data da redacção do presente documento, pelo que podem diferir em dados não disponíveis ou extraordinários onde não seja possível aplicar a sua previsibilidade.

- São calculáveis à data, verbas destinadas à implantação de novas instalações e obras de melhorias e conservações das actuais, sendo de referir, relativamente às mencionadas instalações novas, primariamente para o Serviço de Apoio Domiciliário, está orçamentado o valor total de €

*Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like 'Pam', 'R', and 'Dias'.*

ESR  
C  
M-47  
Difer  
12  
Difer  
Difer

821.757,57 sendo previsível em proporção do tempo dispensado na sua elaboração a aplicabilidade de 57,14% dos custos e possíveis receitas extraordinárias imputáveis ao facto, que serão apresentadas em tabela própria não sendo compreendidos nos saldos finais deste Orçamento.

<b>NOVAS INSTALAÇÕES</b>	
Custo Total	€ 821.757,57
Custos	
Custo previsível do exercício	€ 469.552,28
Custo previsível exercícios posteriores	€ 352.205,29
Recursos Financeiros	
Fundo comunitário do exercício	€ 114.280,00
Fundo comunitário exercícios posteriores	€ 85.720,00
Banca e/ou Recursos próprios do exercício	€ 355.272,28
Banca e/ou Recursos próprios exercícios posteriores	€ 266.485,29



também tendo especial atenção a uma potencial queda de rendimentos de 2% dado pela queda de recebimentos dos utentes, relacionado de forma substancial pela queda de rendimentos e poder de compra dos portugueses. As novas admissões só podem ser efectuadas se for uma necessidade incontornável pela sua forte carga nos cálculos de gastos da entidade. Será facto analisável com urgência o aumento das quotas mensais por utente sobretudo ao nível da valência "Centro de Dia" para equilíbrio da balança analítica da instituição.

No entanto, prevê-se para 2026, uma melhoria substancial em todos os sectores de actividade, fruto da excelência directiva e a aplicabilidade eficiente da contenção de despesas e custos aliados à angariação de novas formas de financiamento.

#### RENDIMENTOS

Descrição	Rendimentos
72 Prestação Serviços	€ 206.485,96
75 Subsídios	€ 195.409,79
ISS, IP	€ 195.409,79
78 Donativos	€ 41.763,74
<b>Total</b>	<b>€ 443.659,49</b>

O Orçamento apresentado contempla um valor total de rendimentos de €443.659,49 sendo que:

- Comparticipação dos utentes: 46,55%
- Acordo de cooperação do ISS, IP: 44,04%
- Doações: 9,41%

Pode-se verificar pelos dados que a Comparticipação dos utentes e o Acordo de Cooperação do ISS, IP equiparam-se como forma principal de financiamento da instituição.

#### CONTAS

72 Prestações de Serviços – compreende as importâncias recebidas pelos utentes mensalmente das três valências da instituição.

7511 Segurança Social – compreende os montantes do acordo de cooperação com o Instituto da Segurança Social.

753 Doações – compreende os subsídios, donativos e apoios de entidades particulares.

### GASTOS

Descrição	Gastos
CMVMC	€ 41.281,42
FSE	€ 57.975,77
Gastos c/Pessoal	€ 292.444,25
<b>Total</b>	<b>€ 391.701,44</b>

O Orçamento apresentado contempla um valor total de gastos de €391.701,44 sendo que:

- Compras de Matérias-Primas: 10,54%
- Serviços: 14,80%
- Gastos com pessoal: 74,66%

Pode-se verificar pelos dados que os gastos com pessoal, nomeadamente salários, direitos, subsídios e outros compreendem perto de 75% dos gastos da instituição.

### CONTAS

3 Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas (CMVMC) – compreende as saídas de compras ou existências consumíveis, recorrentes da normal actividade da instituição. Os alimentos, acessórios e outros fazem parte desta rubrica.

62 Fornecimentos e Serviços Externos (FSE) – compreende os serviços de profissionais e demais despesas de serviços como materiais, luz, água, saneamento, consumíveis, combustíveis, comunicação, limpeza, higiene, conforto, seguros e outros.

Ante  
12-57<sup>8</sup>  
Antime  
Antime

<b>Fornecimento e Serviços Externos</b>	
6221 Trab. Especializ	€ 6.131,86
6223 Vigil/Segurança	€ 1.073,14
6224 Honorários	€ 7.200,43
6226 Conserv/Repar	€ 6.634,31
6231 Ferram.D.Rap.	€ 1.822,60
6233 Mat.Escritorio	€ 292,16
6241 Electricidade	€ 6.802,67
6242 Combustíveis	€ 13.861,44
6243 Água	€ 1.337,45
6244 Saneamento	€ 2.360,14
6261 Rend/Alugueres	€ 239,86
6262 Comunicação	€ 1.013,69
6263 Seguros	€ 3.076,07
6267 Limp/Hig/Conf	€ 6.129,95
<b>Total</b>	<b>€ 57.975,77</b>

63 Gastos com Pessoal – compreende as remunerações, encargos fiscais, seguros, direitos, subsídios e outros de trabalhadores vinculados à instituição.

<b>Gastos com Pessoal</b>	
632 Remunerações	€ 242.544,43
635 Enc. Remuneraç	€ 43.817,18
636 Seg.Ac.Trabalho	€ 2.355,30
638 Out.Gast.Pessoal	€ 3.727,34
<b>Total</b>	<b>€ 292.444,25</b>

### ANÁLISE

Observa-se um Resultado Líquido positivo de € 51.958,05, que sugere uma margem de manobra que possa cobrir eventuais desvios ao orçamento. É essencial a manutenção das regras implementadas que prevêm uma melhoria substancial da entidade.

É necessária a busca e análise de mais e maiores fontes de rendimento, sendo fundamental para a sustentabilidade da instituição esse factor e também, se possível um maior apoio de cooperação por parte do Instituto da Segurança Social e demais entidades, principalmente, devido ao aumento de custos e encargos fruto das obras previstas para o ano orçamentado e posteriores.

Antime, 01 de Dezembro de 2025

Documento elaborado pela Direcção do Centro Social da Paróquia de Antime com a colaboração do CC da instituição.

O Presidente: Re. por Antenor Vieira de Lima Campos

O Vice-Presidente: Diaç. Anter Mário Pinto Ribeiro

O Tesoureiro: Sandra Rogel Costa Nac

O Secretário: Luc Luise Celdes Jean futs

O Vogal: Pomiragos Gira / g

O Vogal: Lidia Susana Pinto Lm

O Vogal: [Signature]

O Contabilista Certificado: Pedro Prof

Aprovado em reunião de Direcção em 09.12.2025

**CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE ANTIME**

Rua Major Miguel Ferreira, n.º 940 – União de Freguesias de Antime e Silvaes S. Clemente – Fafe

N.I.F.: 502 636 874

**Ata nº 245**

**Ata de Reunião da Direção do Centro Social Paróquia de Antime**

-----Aos nove dias do mês de dezembro, de dois mil e vinte e cinco, pelas vinte e uma horas e quinze minutos, na sala de reuniões do Centro Social Paróquia de Antime, reuniu a Direção do Centro Social Paróquia de Antime, em reunião ordinária, com a seguinte ordem de trabalhos: -----

-----Ponto único: aprovação do plano de atividade e orçamento de 2026. -----

Deu-se início à reunião pelas vinte e uma horas e trinta minutos, tendo o Sr. Presidente da Direção do Centro Social, o Reverendo Padre José António Ribeiro de Lima Carneiro, apresentado os novos membros da direção aos membros do Conselho Fiscal, bem como ao contabilista do Centro Social e ao Eng.º Tiago Ribeiro responsável pelo orçamento e projeto aprovado no NORTE2030.-----

No que diz respeito ao ponto único, tomou a palavra o contabilista, Pedro Rodrigues, que distribuiu aos presentes e explicou o conteúdo do documento “Plano de Atividades e Orçamento 2026”, anexo a esta ata. Tendo sido o referido documento discutido e esclarecido, foi em seguida aprovado por unanimidade pela Direção e Conselho Fiscal.-----

-----Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião pelas vinte e três horas e dez minutos, da qual se lavrou a presente ata, que depois de lida e aprovada, vai ser assinada por todos os presentes. -----

-----Antime, 9 de dezembro de dois mil e vinte cinco. -----

**Direção**

Presidente – P. António Ribeiro de Lima Carneiro  
Vice-Presidente – Diác. Antão João Pinto Ribeiro  
Secretário – José Luís Caldeas Soares Furtado  
Tesoureira – Sónia Regal Costa Romão

**CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE ANTIME**

Rua Major Miguel Ferreira, n.º 940 – União de Freguesias de Antime e Silvares S. Clemente –  
Fafe

N.I.F.: 502 636 874

Vogal –

*Domingo Quinte*

Vogal –

*[Signature]*

Vogal –

*Liane Susana Pinto L.*

**Conselho Fiscal**

Presidente –

*Amanda Soares Costa*

Vice-Presidente –

*Jão Carlos Le Teun*

Secretário –

*Jacinto Gonçalves Costa*