MEMÓRIA DISCRITIVA

---De conformidade com as instruções recomendadas pelo Centro Regional da Segurança Social, Constantes na Circular Normativa nº 21/90 de 07 de Novembro, viram apresentar para a aprovação, os valores inscritos na conta de exploração previsional para o ano de 2023.

CUSTOS E PERDAS

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

---Para a rubrica de Outros inscrevem o valor de 2.350.00 Euros, justificando o seu encargo com a renovação do material de consumo hoteleiro (roupas e colchões).
---Também consta nesta rubrica a aquisição de material administrativo e de produtos farmacêuticos para a higiene das crianças.

OUTROS FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

---Em relação ao ano de 2023, para esta rubrica, valor inscrito de 101.050.81 Euros, valor que prevemos atingir, e de conformidade com a inscrição comparativa, pelas rubricas orçamentais, temos:

	2022	**2023**
---Exploração de refeitórios	41.687.99	42.094.80
---Eletricidade	4.866.00	6.316.07
---Combustíveis	651.45	371.58
---Água	805.00	1.451.93
---Outros Fluidos	998.50	1.412.00
---Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	1079.43	1.243.70
---Livros e documentação técnica	0.00	0,00
---Material de escritório	130.97	112.80
---Artigos para oferta	0.00	0.00
---Rendas e alugueres	1670.00	0.00
---Despesas de representação	0.00	0.00
---Comunicação	1.910.00	1.728.50
---Seguros	1.874.97	1.874.97
---Deslocações e estadas dos utentes	0.00	0.00
---Honorários	2.340.00	1.974.50
---Conservação e reparação	8.038.18	9.650.00
---Publicidade e propaganda	0.00	0.00
---Limpeza, higiene e conforto	6.023.76	8.449.61
---Trabalhos especializados	17.721.59	19.493.80
---Material didático	2.332.17	2.442.60
---Vestuário e calçado de utentes	4.172.50	2.433.95
---Outros fornecimentos e serviços	0.00	0.00
	96.325.51	101.050.81

Nota: O valor inscrito na sub. Conta Honorários, destina-se à contratação de pessoa, do exterior, cujo pagamento será satisfeito com a passagem de recibo do Mod. 6 do IRS.

CUSTOS COM O PESSOAL

---Prevê-se um aumento de 0%, assim discrimina os vencimentos, por escalões profissionais:

---2 Educadora Social	34.065.50
---6 Educadora de Infância	147.420.00
---1 Professora Português/Inglês	19.516.00
---13 Auxiliares de Educação	156.809.80
---1 Serviços Administrativos	11.214.00
--- 1 Psicóloga	19.630.66
	388.655.96

RESUMO:

Vencimentos anuais	388.655.96
Encargos s/ remunerações	86.670.28
Seguros de acidentes de trabalho	3.199.83
Outros custos c/ pessoal	0.00
	478.526.07

AMORTIZAÇÕES

---Consideramos para esta rubrica 9.471.63 Euros para amortizar as contas de imobilizações corpóreas e incorpóreas, assim distribuídas:

Imobilizado Corpóreo		
Edifícios e outras construções 2%	427.766.50	8.555.33
Outras Imobilizaçoes corpóreas 16.66%	5.500.00	916.30

IMPOSTOS INDIRECTOS

---Notamos nesta rubrica o valor de 139.05 Euros, para a liquidação de impostos indirectos, como por exemplo taxas e imposto de selo.

BENEFICIOS PROCESSADOS E OUTROS CUSTOS

---Notamos nesta rubrica o valor de 121.70 Euros que se destinam a custear quotizações.

CUSTOS E PERDAS FINANCIAMENTO

---Notamos nesta rubrica o valor de 0.00 Euros que destinam a custear os serviços bancários.

PROVEITOS E GANHOS

---Baseados no número de utentes existentes no Infantário no mês de Setembro de 2022 prevêem a realização de receitas inscritas na rubrica prestação de serviços, distribuídas pelas seguintes subcontas:

Matriculas:	
Creche /Jardim de Infância	109.373.20
Atividades e tempos livres	31.826.15
	141.199.35

OUTROS RENDIMENTOS

---A inscrição dos valores nesta rubrica reflecte-se na seguinte proveniência:

Bar	9.000.00
Quotizações	992.00
Outros	36.173.99
	46.165.99

COMPARTICIPAÇÕES E SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO

---A inscrição Público Estatal inscrevem o valor de 403.821.90 Euros, valor correspondente ao subsídio concedido no ano de 2022.

PROVEITOS E GANHOS FINANCEIROS

---Juros provenientes de depósitos à ordem e a prazo, pelo que inscrevemos o valor de 0.00 Euros.