



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO

2025



DIREÇÃO

1. Introdução

Este documento contém o plano de atividades e orçamento para o ano 2025. Este plano de atividades é sustentado nos 3 pilares definidos pela direção aquando da sua eleição: comunicação, qualidade e inclusão, com a componente sustentabilidade sempre presente.

O documento contém um enquadramento geral macroeconómico previsto para o ano 2025, depois a lista de atividades, com elementos fundamentais associados a cada atividade como prazo, custo e KPI's para medir o sucesso. Segue-se o orçamento anual para o ano 2025 e aspetos gerais a ter em consideração.

2. Enquadramento

O ano de 2025 será um ano fundamental e histórico para a Instituição Amigos dos Pequenin@s, porque será marcado pela concretização de um conjunto de investimentos que foram planeados desde o início do atual mandato, que, entretanto, irá terminar.

Estes investimentos serão a renovação e ampliação da sede, através da implementação do projeto de eficiência energética do Fundo Ambiental e do projeto de renovação e ampliação da creche do Plano de Recuperação e Resiliência, bem como na criação de novas valências no Instituto Piaget, com o Projeto UTOPIA – RAMA Adultos, RAMA Infância e Adolescência e CACI. Também avançaremos com a expansão da resposta de Intervenção Precoce na Infância, que permitirá duplicar o número de utentes que usufruem desta resposta social. Todos esses projetos, com exceção do CACI, têm data prevista de conclusão até o final de 2025 e exigirão um esforço considerável na gestão dos recursos financeiros, além de uma constante atenção por parte da direção para garantir o cumprimento de todos os compromissos assumidos com as entidades financiadoras.

Apesar da conclusão do mandato, esta direção assume a responsabilidade da concretização com sucesso de todos os projetos e, por esse motivo, irá formalizar a sua candidatura para mais um mandato no qual, esperamos, não só concretizar os projetos em causa, como também trazer novas ideias de crescimento sustentável para a instituição.

Por este motivo, e com o compromisso de assegurar a sustentabilidade futura da instituição, é nosso compromisso continuar a atuar com o rigor que tem caracterizado as nossas ações, tomando decisões fundamentadas nos seus pilares essenciais: Comunicação, Qualidade e Inclusão, sempre com foco na sua prioridade máxima: os utentes.

Não escondemos que o desafio é enorme, mas com esforço, dedicação e trabalho estamos confiantes que iremos atingir todos os objetivos propostos e tornar a instituição uma nova referência nestas novas áreas de atuação, mantendo sempre o foco no mais importante: os utentes.

3. Lista de atividades

No decorrer de 2024, os Amigos dos Pequeninos obtiveram a aprovação de vários projetos, nomeadamente: RAMA Infância e Adolescência e RAMA Adultos (no âmbito do PRR), a ampliação e renovação da creche (PRR), e o CACI (BPI Capacitar), totalizando aproximadamente 1,2 milhões de euros de apoio comprometido. Contudo, este montante revela-se insuficiente para a plena execução dos projetos, o que levou a instituição a recorrer a financiamento bancário. Esse financiamento foi garantido com o apoio da Caixa Geral de Crédito Agrícola, tendo sido validado em assembleia de sócios.

Esses empreendimentos ambiciosos requerem investimentos substanciais, e a direção da instituição está ativamente em busca de recursos adicionais para implementar essas respostas com a máxima celeridade. Entre as iniciativas previstas, destaca-se o alargamento da resposta social da Intervenção Precoce na Infância (IPI) para um total de 154 utentes (contra os 74 atuais) em acordo.

Continuaremos a investir na capacitação das nossas equipas, promovendo formação tanto em competências pedagógicas quanto sociais, de modo a garantir uma resposta de qualidade crescente

Segue-se um quadro explicativo da lista das principais atividades com os detalhes de cada atividade:

Creche

Nome da atividade	Prazo de execução	Custo estimado [€]	Observações
Renovação e Alargamento da creche	31/12/25	299 000	A empreitada considera a renovação de todas as salas de creche com a exceção das novas salas, a criação de 1 nova sala de atividades e 1 novo berçario
Formação	31/12/25	2 500	Formação das equipas em temas apropriados para a valência (ex. Primeiros socorros pediátricos),
Dias festivos	31/12/25	2 000	Investimento em material para celebrar dias festivos (carnaval, dia da criança, páscoa, halloween e natal.)

Pré-escolar

Nome da atividade	Prazo de execução	Custo estimado [€]	Observações
Projeto de acessibilidades	31/12/25	-	O projeto de acessibilidades será realizado em conjunto com a renovação da creche e inclui a colocação de um elevador que irá permitir acesso às salas no primeiro andar e ao ginásio, assim como melhorar as rampas e acessos existentes aos vários espaços onde se justifique
Formação	31/08/25	2 500	Formação das equipas em temas apropriados para a valência (ex. Primeiros socorros pediátricos),
Dias festivos	31/08/25	2 000	Investimento em material para celebrar dias festivos (carnaval, dia da criança, páscoa, halloween e natal.)

Centro de Atividades e Tempos Livres (CATL)

Nome da atividade	Prazo de execução	Custo estimado [€]	Observações
Formação	31/08/25	2 500	Formação das equipas em temas apropriados para a valência (ex. Primeiros socorros pediátricos),
Dias festivos	31/08/25	2 000	Investimento em material para celebrar dias festivos (carnaval, dia da criança, páscoa, halloween e natal.)

Intervenção Precoce na Infância (IPI) / Centro Terapêutico (CT) // Clinica
Vitality

Nome da atividade	Prazo de execução	Custo estimado [€]	Observações
Criação do CAIPDV	31/12/25	3 000	Investimento para a criação para o Centro de Apoio à Intervenção Precoce na Deficiência Visual (Algarve) que inclui formação das equipas, aquisição de equipamentos e divulgação.
Aplicação e execução das atividades no contrato-programa firmado com o Município de Lagoa	31/12/25	25 000	Cumprimento do clausulado, respetivamente às atividades específicas de Intervenção Precoce na Infância para utentes do Município de Lagoa.
Aplicação e execução das atividades no contrato-programa firmado com o Município de Silves	31/12/25	20 000	Cumprimento do clausulado, respetivamente às atividades específicas de Intervenção Precoce na Infância para utentes do Município de Silves.

Aplicação e execução das atividades no contrato-programa firmado com o Município de Portimão	31/12/25	20 000	Cumprimento do clausulado, respetivamente às atividades específicas de Intervenção Precoce na Infância para utentes do Município de Portimão.
Alargamento da resposta IPI e CT para Alcantarilha e para Olhos de Água	31/12/25	5 000	Criação de 2 espaços em Alcantarilha e Olhos de Água para a realização de intervenção ao abrigo da Intervenção Precoce na Infância e do Centro Terapêutico / Clínica Vitality.

Geral

Nome da atividade	Prazo de execução	Custo estimado [€]	Observações
Criação da sala de colaboradores	31/12/25	-	Criação de sala de colaboradores com espaço de refeições/descanso e balneários
Piscina	31/12/25	190 000	Obras de renovação da piscina, ao abrigo do fundo ambiental

4. Orçamento

Orçamento de Investimentos 2025

O orçamento de investimentos inclui três grandes projetos:

RAMA Adultos:

Valor de investimento: 1.107.000 €

Fontes de financiamento:

600.000 € (PRR)

500.000 € (Crédito bancário - CCAM)

7.000 € (Capitais próprios)

RAMA Infância e Adolescência (IA):

Valor de investimento: 861.000 €

Fontes de financiamento:

300.000 € (PRR)

500.000 € (Crédito bancário - CCAM)

61.000 € (Capitais próprios)

CACI:

Valor de investimento: 553.500 €

Fontes de financiamento:

50.000 € (BPI Capacitar)

500.000 € (Crédito bancário - CCAM)

3.500 € (Capitais próprios)

Estes investimentos serão cruciais para a expansão das valências da instituição, permitindo a implementação de serviços essenciais para a comunidade.

Orçamento Operacional

Ver Anexos para o detalhe do orçamento operacional.

Destaques Principais:

1. Total de Gastos para 2025:

O total dos gastos previstos para 2025 é de **€1.889.690**, representando um aumento de **7%** em relação ao orçamento de 2024 (**€1.760.750**).

2. Custos com o Pessoal:

- Os custos com o pessoal estão projetados em **€1.603.040** para 2025, o que representa um aumento de **33%** face a 2024 (**€1.204.510**).
- Principais aumentos:
 - **Remunerações do pessoal** (com subsídio de alimentação e diuturnidades) aumentam **33%**, passando de **€776.000** (2024) para **€1.032.000** (2025).
 - **Subsídio de férias** aumenta **39%**, de **€62.000** para **€86.000**.
 - **Subsídio de Natal** aumenta também **39%**, de **€62.000** para **€86.000**.
 - **Encargos sobre remunerações (TSU + FC)** sobem **26%**, de **€215.760** para **€271.040**.
 - **Subsídio de alimentação** sobe **70%**, passando de **€47.000** para **€80.000**.

3. Serviços Especializados:

- O orçamento para **trabalhos especializados** aumenta **14%**, passando de **€17.500** para **€20.000**.
- **Conservação e reparação** tem uma redução drástica de **99%**, descendo de **€303.540** para **€2.500** explicada pela rubrica FUNDO AMBIENTAL que foi levada a custos no orçamento de 2024 mas que será na verdade colocada como investimento.
- **Publicidade e propaganda** mantém-se estável com **€3.000** (sem variação em relação a 2024).
- **Vigilância e segurança** aumenta **20%**, de **€2.500** para **€3.000**.

4. Materiais e Equipamentos:

- O orçamento para **material didático e brinquedos** mantém-se em **€12.500** (sem variação em relação a 2024).
- No entanto, várias rubricas de materiais são cortadas em **100%**, como:

- **Livros e Documentação Técnica** (de €2.500 para 0).
- **Material de Escritório** (de €1.200 para 0).
- **Artigos para oferta** (de €2.500 para 0).

5. **Energia e Fluidos:**

- O orçamento para **eletricidade** mantém-se em €15.000 (sem variação).
- **Combustíveis** aumentam 50%, de €2.000 para €3.000.
- **Água** sobe 43%, passando de €7.000 para €10.000.
- **Gás** mantém-se estável com €3.000 (sem variação).

6. **Outros Custos e Consumos:**

- **Alimentos** aumentam 55%, de €55.000 para €85.000.
- **Despesas com rendas e alugueres** reduzem ligeiramente -6%, de €15.900 para €15.000.
- **Limpeza, higiene e conforto** reduzem -9%, de €22.000 para €20.000.
- **Despesas de representação** aumentam 25%, de €1.000 para €1.250.
- **Viagens de estudo e dias festivos** mantêm-se em €4.000.

7. **Total dos Gastos Operacionais (FSE):** O total dos **gastos operacionais (FSE)** desce -65%, passando de €460.240 (2024) para €160.400 (2025) pelo motivo já explicado do fundo ambiental. Na realidade o valor dos €300.000 deve ser retirado do calculo pelo que o valor de FSE fica equiparado.

8. **Rendimentos para 2025:**

- O total de rendimentos previstos para 2025 é de €1.893.540, um aumento de 7% em relação a 2024 (€1.766.870).
- **Principais fontes de rendimento:**
 - **Subvenções à exploração (ISS e outras entidades)** aumentam 8%, de €1.357.880 para €1.469.700.
 - **Matrículas e mensalidades (Pré-escolar e CATL)** têm uma leve redução de -2%, passando de €357.000 (2024) para €348.850 (2025).
 - **Subvenções ISS/IP (Creche)** aumentam 35%, de €535.200 para €720.000.
 - **Subvenções de intervenção precoce** aumentam 22%, de €125.000 para €152.400.
 - **Outros ganhos** (centro terapêutico e eventos) aumentam 44%, passando de €51.990 (2024) para €74.990 (2025).

9. **Resultado Líquido Previsional:** O resultado líquido previsional para 2025 é de €3.850, uma redução de -37% face ao resultado previsto para 2024 (€6.120).

Este resumo reflete as principais tendências e variações do orçamento da instituição para 2025, destacando-se os aumentos significativos em custos com o pessoal, alimentação e energia, e uma redução acentuada nos gastos operacionais e investimentos em materiais.

5. Notas finais

O ano de 2025 será de investimento e renovação das infraestruturas da instituição. Irá exigir disciplina financeiro, com especial atenção na tesouraria, que deverá ser utilizada em conformidade com os apoios recebidos nas iniciativas em curso. Esse rigor será assegurado pela contabilidade, que irá entregar mapas mensais de apuramento, que irão permitir aferir resultados provisórios mensais e, com isso, uma gestão mais adequada das entradas e saídas.

Esperamos, ainda assim e apesar dos múltiplos desafios, de manter a solidez da instituição no que respeita à situação financeira, sustentada por uma ocupação máxima histórica em todas as valências, com expectativa de crescimento no médio prazo reforçada na criação de novas valências, essenciais para a comunidade e para a região.

A direção

ANEXOS



GASTOS					
Descrição	Orçamento 2025	ORÇAMENTO 2024	EXECUTADO 2023	ORÇAMENTO 2023	Varição 25/24
GASTOS COM O PESSOAL					
Remunerações dos Órgãos Sociais	28 000,00 €	24 000,00 €	26 327,48 €	24 000,00 €	17%
Remunerações do Pessoal (c/ subsídio de alimentação e diuturnidades)	1 032 000,00 €	776 000,00 €	833 751,43 €	600 000,00 €	33%
Sub. Férias	86 000,00 €	62 000,00 €	64 606,17 €	50 000,00 €	39%
Sub Natal	86 000,00 €	62 000,00 €	58 518,55 €	50 000,00 €	39%
	1 232 000,00 €	924 000,00 €	953 572,63 €	724 000,00 €	33%
Encargos s/ Remuner.(TSU + FC)	271 040,00 €	215 760,00 €	206 047,59 €	178 400,00 €	26%
Seg Acid. Trabalho	9 000,00 €	7 000,00 €	5 677,45 €	6 000,00 €	29%
Subsídio de alimentação	80 000,00 €	47 000,00 €	77 222,24 €	50 000,00 €	70%
Abonos p/ Falhas	1 000,00 €	750,00 €	688,80 €	500,00 €	33%
Formação e eventos	10 000,00 €	10 000,00 €	5 848,23 €	5 000,00 €	0%
Total Custos com Pessoal	1 603 040,00 €	1 204 510,00 €	1 278 687,94 €	989 900,00 €	33%
SERVIÇOS ESPECIALIZADOS - 62.2					
Trabalhos especializados	20 000,00 €	17 500,00 €	35 479,91 €	15 000,00 €	14%
Publicidade e propaganda	3 000,00 €	3 000,00 €	1 360,94 €	250,00 €	0%
Vigilância e segurança	3 000,00 €	2 500,00 €	4 795,35 €	2 500,00 €	20%
Honorários (adv. + nutr. + ctb+rec verdes)	30 000,00 €	28 800,00 €	43 981,75 €	15 000,00 €	4%
Conserv. Reparação	2 500,00 €	303 540,00 €	22 892,42 €	15 000,00 €	-99%
Serviços Bancários	2 500,00 €	2 000,00 €	3 203,26 €	2 000,00 €	25%
MATERIAIS-62.3			- €		
Ferramentas e Utensílios Desg.Rápido	1 000,00 €	1 000,00 €	33 572,23 €	1 000,00 €	0%
Livros e Documentação Técnica	€ -	2 500,00 €	- €	- €	-100%
Material de Escritório	€ -	1 200,00 €		1 200,00 €	-100%
Artigos para Oferta	€ -	2 500,00 €	7 520,56 €	2 000,00 €	-100%
Material Didático e brinquedos	12 500,00 €	12 500,00 €	4 961,03 €	2 500,00 €	0%

Outros (testes covid, decor.)			- €		
ENERGIA E FLUIDOS-62.4			- €		
Electricidade	15 000,00 €	15 000,00 €	10 102,34 €	18 000,00 €	0%
Combustiveis	3 000,00 €	2 000,00 €	2 755,43 €	15 000,00 €	50%
Água	10 000,00 €	7 000,00 €	9 664,69 €	5 000,00 €	43%
Gás	3 000,00 €	3 000,00 €	8 606,68 €	3 000,00 €	0%
DESLOCAÇÕES,ESTADAS E TRANSP -62.5					
Deslocações e estadas (formação e alim)	€ -		5 196,08 €	3 000,00 €	
Transportes de pessoal	€ -				
Transportes de mercadorias	€ -		- €		
Transporte Utentes (catl)	3 000,00 €	3 000,00 €	5 532,54 €	4 000,00 €	0%
SERVIÇOS DIVERSOS - 62.6					
Rendas e alugueres (farcopia, pcs, sw e ci)	15 000,00 €	15 900,00 €	16 000,00 €	8 000,00 €	-6%
Comunicação (telemóveis e comunicações)	6 000,00 €	5 000,00 €	4 751,93 €	4 500,00 €	20%
Seguros	3 000,00 €	3 000,00 €	5 823,53 €	3 000,00 €	0%
Contencioso e notariado	150,00 €	100,00 €	- €	100,00 €	50%
Despesas de representação	1 250,00 €	1 000,00 €	6 798,55 €		25%
Limpeza, higiene e conforto	20 000,00 €	22 000,00 €	14 502,45 €	17 500,00 €	-9%
Encargos c Utentes - 62.7					
Vestuário e Calçado de Utentes	2 500,00 €	2 000,00 €	- €	2 000,00 €	25%
Encargos c SAUDE Utentes	€ -	200,00 €	- €	- €	-100%
Viagens de Estudo / Dias festivos	4 000,00 €	4 000,00 €	8 254,70 €	2 000,00 €	0%
Total FSE	160 400,00 €	460 240,00 €	259 509,49 €	141 550,00 €	-65%
Gastos de Depreciação e de Amortização	40 000,00 €	40 000,00 €	38 170,00 €	40 000,00 €	0%
Provisões Dividas Utentes	€ -		- €		
Impostos (IVA)	€ -		- €		

Abates	€ -		- €		
Custos e Perdas Financeiras	€ -		1 977,37 €		
Donativos	1 250,00 €	1 000,00 €	853,90 €		25%
Total Outros Custos	41 250,00 €	41 000,00 €	41 001,27 €	40 000,00 €	1%
Consumos					
Alimentos	85 000,00 €	55 000,00 €	89 632,62 €	62 000,00 €	55%
Medicamentos e Art. Saúde	€ -				
Total Consumos	85 000,00 €	55 000,00 €	89 632,62 €	62 000,00 €	55%
TOTAL GASTOS	1 889 690,00 €	1 760 750,00 €	1 668 831,32 €	1 233 450,00 €	7%
RENDIMENTOS					
Descrição		ORÇAMENTO 2024		ORÇAMENTO 2023	
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS - 72					
Matriculas e Mensalidades					
Creche 129 utentes	€ -	60 000,00 €		55 000,00 €	-100%
Pré Escolar 136 utentes	162 000,00 €	156 000,00 €		85 000,00 €	4%
Taxa Admissão/Renovção/Seguros	16 450,00 €	10 000,00 €		5 500,00 €	65%
C.A.T.L. 100 utentes	144 000,00 €	120 000,00 €		60 000,00 €	20%
Transportes/Chapéus/Batas/bones/tshirts	10 000,00 €	10 000,00 €		5 000,00 €	0%
Quotizações e Jóias	2 400,00 €	1 000,00 €		1 000,00 €	140%
Serviços Secundários (taxas adic./atividades extra)	14 000,00 €	- €		- €	
	348 850,00 €	357 000,00 €		211 500,00 €	-2%
TRABALHOS PRÓPRIA ENTIDADE -74					
SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO - 75					
ISS, IP - Centro Distrital					
Creche (média 129 utentes)	720 000,00 €	535 200,00 €		260 000,00 €	35%
Pré Escolar 135 utentes	300 000,00 €	288 000,00 €		242 000,00 €	4%
C.A.T.L. 100 utentes	96 000,00 €	94 080,00 €		55 000,00 €	2%
Intervenção Precoce	152 400,00 €	125 000,00 €		120 000,00 €	22%

ARS	44 800,00 €	40 000,00 €		42 000,00 €	12%
Compensação Salarial Pré-Escolar	60 000,00 €	45 000,00 €		46 000,00 €	33%
	1 373 200,00 €	1 127 280,00 €		765 000,00 €	22%
Outras Entidades					
CM Silves	20 000,00 €	20 000,00 €		25 000,00 €	0%
CM Lagoa	17 000,00 €	17 000,00 €		15 000,00 €	0%
JF Silves	6 500,00 €	7 000,00 €		8 000,00 €	-7%
Fundo ambiental	€ -	138 600,00 €		- €	-100%
IEFP	35 000,00 €	25 000,00 €		30 000,00 €	40%
CM Portimão	8 000,00 €	8 000,00 €			0%
Banco Alimentar	10 000,00 €	15 000,00 €		15 000,00 €	-33%
Total Subsídios Outras Entidades	96 500,00 €	230 600,00 €		93 000,00 €	-58%
Total Subsídios á Exploração	1 469 700,00 €	1 357 880,00 €		879 400,00 €	8%
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS - 78					
Outros Rend. Suplementares (Festas/Eventos)	7 500,00 €	5 500,00 €		5 000,00 €	36%
Outros Ganhos (centro terapêutico)	40 000,00 €	15 000,00 €		- €	167%
Reversões Ajustam. Aplicaç.Tesouraria.					
Imputação Subsídios Investimento	8 490,00 €	8 490,00 €		8 490,00 €	0%
Restituição Impostos (IVA)	10 000,00 €	15 000,00 €		2 000,00 €	-33%
Reembolso IRS	4 000,00 €	3 000,00 €		2 500,00 €	33%
Outros (Donativos)	5 000,00 €	5 000,00 €		3 000,00 €	0%
Total Outros Rendimentos	74 990,00 €	51 990,00 €		20 990,00 €	44%
JUROS E DIVIDENDOS - 79					
Juros de Depósitos					
TOTAL RENDIMENTOS	1 893 540,00 €	1 766 870,00 €		1 111 890,00 €	7%
RESULTADO LIQUIDO PREVISIONAL	3 850,00 €	6 120,00 €		1 490,00 €	-37%