



Orçamento 2013

Actividade
sindical

ÍNDICE

| | |
|---|-----------|
| Introdução | 3 |
| 1. Perspetiva Global | 4 |
| 2. Gastos | 5 |
| 2.1. Gastos Globais | 5 |
| 2.2. Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas | 5 |
| 2.3. Fornecimentos e Serviços Externos | 6 |
| 2.4. Gastos com Pessoal | 8 |
| 2.5. Gastos de Depreciação e Amortizações | 9 |
| 2.6. Perdas por Imparidades | 10 |
| 2.7. Provisões do Período | 10 |
| 2.8. Outros Gastos e Perdas | 11 |
| 2.9. Gastos e Perdas de Financiamento | 11 |
| 3. Rendimentos | 12 |
| 3.1. Rendimentos Globais | 12 |
| 3.2. Prestações de Serviços | 13 |
| 3.3. Quotizações e Subsídios à Exploração | 14 |
| 3.4. Outros Rendimentos e Ganhos | 14 |
| 3.5. Juros e Outros Rendimentos Similares | 14 |
| 4. Empresas | 15 |
| 4.1. Sede | 15 |
| 4.2. Parque de Campismo e Caravanismo | 16 |
| 4.3. Centro de Férias e Formação | 17 |
| 4.4. Secções Sindicais | 18 |
| Conclusão | 19 |
| Anexos: | |
| Orçamento AS 2013– Consolidado | 20 |
| Orçamento AS 2013– Por Empresas | 25 |

INTRODUÇÃO

A elaboração deste orçamento acontece numa altura em que são já conhecidas as linhas gerais do Orçamento Geral do Estado para 2013, em discussão, na especialidade, na Assembleia da República.

Prevê-se que as medidas severas ali preconizadas, propostas pelo governo, para combater o desequilíbrio das finanças públicas e da dívida externa, irão causar enormes dificuldades para a maioria da população. As consequências mais imediatas dessas medidas são a redução do poder de compra e o agravamento do desemprego.

Os trabalhadores e pensionistas do sector bancário, e por inerência o SBSI, serão também fortemente penalizados, não só com os cortes previstos nos seus rendimentos e no aumento da carga fiscal, mas também através da redução, já anunciada, dos quadros de pessoal, nalgumas instituições. Para o SBSI, as implicações mais relevantes, de ordem orçamental, derivam da quebra de receitas provenientes das quotizações dos sócios.

Perante este cenário adverso - e embora não se preveja que venham a ocorrer, no curto prazo, dificuldades internas, em termos financeiros -, os responsáveis do SBSI estão conscientes de que, como medida de prevenção para acautelar o futuro, terão que ser introduzidas, na organização, as necessárias alterações no paradigma de funcionamento e desenvolvimento. Nesse sentido, estão em curso medidas de contenção e de racionalização dos recursos, que este orçamento já contempla.

A execução do orçamento envolve uma rigorosa hierarquização das prioridades na gestão dos recursos. Em relação a 2013, as opções são claras, obrigando a alguns ajustamentos, designadamente nas atividades de lazer. Os desafios que se adivinham, nomeadamente na contratação coletiva e no combate aos despedimentos, exigirá do SBSI um esforço redobrado para assegurar a defesa intransigente dos interesses dos bancários. Por isso, será garantido que a ação sindical não sofrerá qualquer quebra, continuando a ser essa a principal prioridade.

1. PERSPECTIVA GLOBAL

Estima-se que, no próximo exercício, o resultado atinja 972 mil euros. Este montante representa uma melhoria substancial tanto em relação ao previsto para o corrente ano, como para o alcançado em 2011.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | 2013 | | (%) | 12/11 |
| 6 Gastos | 11.183.157 | 9.978.200 | 9.796.890 | 100,0 | -10,8 | -1,8 |
| 61 Custo Merc. Vendidas e Mat. C. | 74.457 | 42.480 | 41.888 | 0,4 | -42,9 | -1,4 |
| 62 Fornecimentos e Serviços Ext. | 6.529.945 | 5.865.655 | 5.637.296 | 57,5 | -10,2 | -3,9 |
| 63 Gastos com o Pessoal | 2.663.938 | 2.558.650 | 2.631.051 | 26,9 | -4,0 | 2,8 |
| 64 Gastos de Deprec. e Amort. | 516.596 | 483.473 | 478.866 | 4,9 | -6,4 | -1,0 |
| 65 Perdas por Imparidade | 5.592 | 2.000 | 2.000 | 0,0 | -64,2 | 0,0 |
| 66 Perdas por Red. de Justo Valor | 50.253 | 0 | 0 | 0,0 | -100,0 | - |
| 67 Provisões do Período | 90.389 | 94.380 | 96.950 | 1,0 | 4,4 | 2,7 |
| 68 Outros Gastos e Perdas | 1.160.523 | 819.611 | 808.309 | 8,3 | -29,4 | -1,4 |
| 69 Gastos e Perdas de Financ. | 91.464 | 111.951 | 100.530 | 1,0 | 22,4 | -10,2 |
| 7 Rendimentos | 11.375.555 | 10.829.680 | 10.769.070 | 100,0 | -4,8 | -0,6 |
| 72 Prestações de Serviços | 2.522.439 | 2.440.540 | 2.403.260 | 22,3 | -3,2 | -1,5 |
| 75 Quotiz./Contrib./Subs. Explor. | 8.107.387 | 7.764.750 | 7.791.350 | 72,3 | -4,2 | 0,3 |
| 76 Reversões | 0 | 127 | 0 | 0,0 | - | -100,0 |
| 78 Outros Rendimentos e Ganhos | 609.502 | 490.534 | 439.410 | 4,1 | -19,5 | -10,4 |
| 79 Juros e Outros Rend. Similares | 136.227 | 133.728 | 135.050 | 1,3 | -1,8 | 1,0 |
| SALDO | 192.397 | 851.480 | 972.180 | | 342,6 | 14,2 |

Apesar de haver um decréscimo dos rendimentos de 0,6%, a situação mais favorável, obtida na previsão para o próximo ano, resulta fundamentalmente da diminuição dos gastos globais em 1,8%. A diferença, em valor absoluto, mais notória, localiza-se em fornecimentos e serviços externos com uma perda de 3,9%. Em sentido contrário, em relação ao previsto 2012, regista-se um aumento dos gastos com o pessoal, de 2,8%.

A variação negativa estimada nos rendimentos, da responsabilidade das prestações de serviços é justificada pela perda de receitas devido ao período económico de recessão que se continua a atravessar. A relação do próximo orçamento com o realizado em 2011 mostra uma descida mais pronunciada, evidenciando o decréscimo elevado das quotizações entre 2011 e 2012. No entanto, para 2013, estima-se que essa tendência seja contrária, registando uma variação positiva nas quotizações, de 0,3%.

2. GASTOS

2.1. Gastos Globais

A parcela dos gastos do orçamento de 2013 ascende a 9,8 milhões de euros. As rubricas fornecimentos e serviços externos, com 58% do total, e gastos com o pessoal, com 27%, destacam-se das restantes.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 6 Gastos | 11.183.157 | 9.978.200 | 9.796.890 | 100,0 | -10,8 | -1,8 |
| 61 Custo Merc. Vendidas e Mat. C. | 74.457 | 42.480 | 41.888 | 0,4 | -42,9 | -1,4 |
| 62 Fornecimentos e Serviços Ext. | 6.529.945 | 5.865.655 | 5.637.296 | 57,5 | -10,2 | -3,9 |
| 63 Gastos com o Pessoal | 2.663.938 | 2.558.650 | 2.631.051 | 26,9 | -4,0 | 2,8 |
| 64 Gastos de Deprec. e Amort. | 516.596 | 483.473 | 478.866 | 4,9 | -6,4 | -1,0 |
| 65 Perdas por Imparidade | 5.592 | 2.000 | 2.000 | 0,0 | -64,2 | 0,0 |
| 66 Perdas por Red. de Justo Valor | 50.253 | 0 | 0 | 0,0 | -100,0 | - |
| 67 Provisões do Período | 90.389 | 94.380 | 96.950 | 1,0 | 4,4 | 2,7 |
| 68 Outros Gastos e Perdas | 1.160.523 | 819.611 | 808.309 | 8,3 | -29,4 | -1,4 |
| 69 Gastos e Perdas de Financ. | 91.464 | 111.951 | 100.530 | 1,0 | 22,4 | -10,2 |

O montante orçado fica aquém da previsão para o ano em curso, em cerca de 1,8%. O desagravamento previsto deve-se, quase integralmente, ao efeito da diminuição dos fornecimentos e serviços externos, nomeadamente aluguer dos aldeamentos e apartamentos para 2013, situação que já se fazia sentir em 2012.

2.2. Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

Esta rubrica representa cerca de 0,4% da soma dos gastos orçados, o que significa que a estimativa de decréscimo face ao previsto para 2012, de 1,4%, tem reduzida expressão na variação global.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 61 Custo Merc. Vendidas e Mat. C. | 74.457 | 42.480 | 41.888 | 100,0 | -42,9 | -1,4 |
| Sede | 51.875 | 20.950 | 20.756 | 49,6 | -59,6 | -0,9 |
| Parque de Campismo | 5.319 | 2.150 | 2.153 | 5,1 | -59,6 | 0,1 |
| Centro de Férias e Formação | 3.802 | 6.150 | 6.171 | 14,7 | 61,8 | 0,3 |
| Secções Sindicais | 13.461 | 13.230 | 12.808 | 30,6 | -1,7 | -3,2 |

De notar que a Sede e as Secções Regionais concentram cerca de 80% do total previsto.

2. GASTOS

2.3. Fornecimentos e Serviços Externos

Os gastos orçamentais, concentrados nesta conta, somam 5,7 milhões de euros e correspondem a cerca de 60% do total previsto.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 62 Fornecimentos e Serviços Ext. | 6.529.945 | 5.865.655 | 5.637.296 | 100,0 | -10,2 | -3,9 |
| 6201 Subcontratos | 3.393.175 | 3.094.303 | 2.949.930 | 52,3 | -8,8 | -4,7 |
| 6202 Serviços Especializados | 688.944 | 598.685 | 558.950 | 9,9 | -13,1 | -6,6 |
| 6203 Materiais | 85.174 | 80.385 | 76.410 | 1,4 | -5,6 | -4,9 |
| 6204 Energia e Fluidos | 329.571 | 332.165 | 335.631 | 6,0 | 0,8 | 1,0 |
| 6205 Deslocações, Estadas e Transp. | 420.134 | 451.231 | 453.260 | 8,0 | 7,4 | 0,4 |
| 6206 Serviços Diversos | 893.100 | 632.756 | 589.465 | 10,5 | -29,2 | -6,8 |
| 6209 Despesas com Órgãos Sociais | 719.845 | 676.130 | 673.650 | 11,9 | -6,1 | -0,4 |

A diminuição de gastos entre o previsto 2012 e o realizado no ano anterior, de 10,2%, foi fortemente influenciada pelas eleições realizadas em 2011, destacando-se as rubricas de subcontratos, serviços especializados e serviços diversos, que sofreram os maiores desvios.

Relativamente ao previsto para 2012, os gastos desta natureza, incluídos no orçamento para o próximo exercício, representam um desagravamento de 3,9%.

A conta que mais pesa nos fornecimentos e serviços externos é a dos subcontratos, ao representar no orçamento mais de 50% do respetivo total. Prevê-se uma queda de 4,7% (menos 148 mil euros) nesta rubrica, justificados essencialmente pela menor procura do aluguer de aldeamentos estimado para o ano de 2013. Juntamente com a diminuição dos serviços diversos (outros alugueres) e dos trabalhos especializados (publicidade e propaganda), constituem as rubricas que mais contribuíram para a variação global prevista neste agregado de contas.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 6201 Subcontratos | 3.393.175 | 3.094.303 | 2.949.930 | 100,0 | -8,8 | -4,7 |
| 620101 Subcontratos Gerais | 455.496 | 513.205 | 520.250 | 17,6 | 12,7 | 1,4 |
| 620103 Subcontratos Informáticos | 4.295 | 4.650 | 4.650 | 0,2 | 8,3 | 0,0 |
| 620104 Subcontratos Lazer | 1.565.472 | 1.244.490 | 1.096.480 | 37,2 | -20,5 | -11,9 |
| 620105 Subcontratos PTIs | 1.367.913 | 1.331.958 | 1.328.550 | 45,0 | -2,6 | -0,3 |

A previsão para o próximo ano incorpora a tendência, descendente, que se vem notando nas atividades de prestação de serviços que lhe estão associadas. Para o previsto 2012 e o orçamento 2013, estima-se uma quebra de cerca de 20,5 e 11,9% respetivamente, nos gastos em subcontratos de lazer.

2. GASTOS

2.3. Fornecimentos e Serviços Externos

Prevê-se um abatimento de 6,6% (menos 40 mil euros), face ao previsto para 2012, na rubrica serviços especializados.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 6202 Serviços Especializados | 688.944 | 598.685 | 558.950 | 18,9 | -13,1 | -6,6 |
| 620201 Trabalhos Especializados | 297.263 | 167.435 | 161.995 | 5,5 | -43,7 | -3,2 |
| 620202 Publicidade e Propaganda | 104.031 | 121.335 | 93.085 | 3,2 | 16,6 | -23,3 |
| 620203 Vigilância e Segurança | 5.942 | 4.780 | 4.680 | 0,2 | -19,6 | -2,1 |
| 620204 Honorários | 101.948 | 151.925 | 151.790 | 5,1 | 49,0 | -0,1 |
| 620206 Conservação e Reparação | 179.760 | 153.210 | 147.400 | 5,0 | -14,8 | -3,8 |

Estima-se uma contração em todas as parcelas deste conjunto. A variação notada está principalmente influenciada pelos gastos relacionados com as rubricas trabalhos especializados e publicidade e propaganda. A primeira sofreu uma diminuição de 43,7% em 2012, comparativamente com o realizado em 2011, em que houve um incremento de gastos, por ação das eleições realizadas nesse ano e decresce 3,2%, entre o orçamento 2013 e o previsto 2012 por conta dos trabalhos informáticos. Quanto à segunda rubrica, a principal justificação para o desvio de 23,3% em 2013, é atribuída aos gastos de publicidade, associados às novas instalações da S.R. de Portimão, inauguradas em 2012.

Em serviços diversos, em relação ao previsto para 2012, a projeção é negativa em 6,8%.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 6206 Serviços Diversos | 893.100 | 632.756 | 589.465 | 20,0 | -29,2 | -6,8 |
| 620601 Rendas e Alugueres | 279.876 | 195.095 | 150.750 | 5,1 | -30,3 | -22,7 |
| 620602 Comunicação | 324.665 | 200.630 | 201.390 | 6,8 | -38,2 | 0,4 |
| 620603 Seguros | 38.701 | 35.550 | 37.855 | 1,3 | -8,1 | 6,5 |
| 620605 Contencioso | 28.554 | 12.760 | 11.400 | 0,4 | -55,3 | -10,7 |
| 620606 Despesas de Representação | 722 | 1.150 | 1.100 | 0,0 | 59,3 | -4,3 |
| 620608 Outros | 220.582 | 187.571 | 186.970 | 6,3 | -15,0 | -0,3 |

Destaca-se o decréscimo estimado nas rendas e alugueres. De assinalar que a redução de cerca de 22,7%, recebeu um forte impulso com a variação registada na conta da secção regional de Évora. De salientar ainda que, o decréscimo de 38,2%, observado na rubrica comunicação, de 2011 para 2012, sofre o efeito de elevação dos encargos em 2011, tendo em conta a ocorrência de eleições nesse ano. Para 2013 prevê-se que o valor estabilize.

2. GASTOS

2.4. Gastos com Pessoal

O orçamento de gastos com pessoal, que abrange, também, os encargos previstos com as remunerações dos órgãos sociais, para reposição dos vencimentos não pagos pelas entidades patronais, atinge os 2,6 milhões de euros.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado 2011 | Previsto 2012 | Orçamento 2013 | Estrutura (%) | Variação (%) | |
|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------|------------|
| | | | | | 12/11 | 13/12 |
| 63 Gastos com o Pessoal | 2.663.938 | 2.558.650 | 2.631.051 | 100,0 | -4,0 | 2,8 |
| 6301 Remunerac. dos Órgãos Sociais | 353.579 | 335.360 | 335.410 | 11,4 | -5,2 | 0,0 |
| 6302 Remunerações do Pessoal | 1.758.896 | 1.679.690 | 1.736.910 | 58,9 | -4,5 | 3,4 |
| 6305 Encargos sobre Remunerações | 505.098 | 495.260 | 512.280 | 17,4 | -1,9 | 3,4 |
| 6306 Seguros | 23.552 | 26.100 | 26.100 | 0,9 | 10,8 | 0,0 |
| 6307 Gastos da Acção Social | 12.628 | 15.720 | 16.060 | 0,5 | 24,5 | 2,2 |
| 6308 Outros Gastos com Pessoal | 10.185 | 6.520 | 4.291 | 0,1 | -36,0 | -34,2 |

Em relação ao previsto para 2012, as projeções realizadas apontam para um aumento de gastos, no próximo ano, de 2,8%.

Este aumento vem contrastar com a diminuição de 4,0%, registada no previsto 2012, quando comparado com o realizado em 2011.

Na previsão de aumento da rubrica remunerações do pessoal, de 3,4%, pesou muito a contratação de dois advogados, no final de 2012, para os serviços jurídicos do SBSI.

Foram contempladas também, na elaboração das previsões, todas as outras situações passíveis de fazer variar a massa salarial, designadamente as progressões contratuais automáticas da carreira profissional, diuturnidades e prémios de antiguidade.

Ao contrário do que sucedeu no corrente ano, em que as remunerações dos órgãos sociais contribuíram para a redução dos gastos com pessoal face a 2011, no que toca às projeções para 2013, não existe variação significativa para esta rubrica.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Sede | PCC | CFF | Sec. Sind. | Total |
|------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 63 Gastos com o Pessoal | 1.463.281 | 497.810 | 194.270 | 475.690 | 2.631.051 |
| 6301 Remunerac. dos Órgãos Sociais | 290.050 | 0 | 0 | 45.360 | 335.410 |
| 6302 Remunerações do Pessoal | 850.120 | 395.560 | 155.100 | 336.130 | 1.736.910 |
| 6305 Encargos sobre Remunerações | 282.010 | 99.550 | 38.100 | 92.620 | 512.280 |
| 6306 Seguros | 24.500 | 1.250 | 350 | 0 | 26.100 |
| 6307 Gastos da Acção Social | 13.800 | 500 | 720 | 1.040 | 16.060 |
| 6308 Outros Gastos com Pessoal | 2.801 | 950 | 0 | 540 | 4.291 |

2. GASTOS

2.5. Gastos de Depreciação e Amortizações

Os gastos desta natureza, orçamentados para 2013, somam 479 mil euros.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado 2011 | Previsto 2012 | Orçamento 2013 | Estrutura (%) | Variação (%) | |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------|
| | | | | | 12/11 | 13/12 |
| 6402 Activos Fixos Tangíveis | 516.469 | 483.303 | 478.696 | 100,0 | -6,4 | -1,0 |
| 640201 Edifícios e outras Construções | 412.813 | 401.481 | 405.339 | 84,7 | -2,7 | 1,0 |
| 640202 Equipamento Básico | 20.211 | 18.185 | 13.613 | 2,8 | -10,0 | -25,1 |
| 640203 Equipamento de Transporte | 1.456 | 1.588 | 1.588 | 0,3 | 9,1 | 0,0 |
| 640204 Ferramentas e Utensílios | 415 | 539 | 1.249 | 0,3 | 29,7 | 131,9 |
| 640205 Equipamento Administrativo | 79.969 | 59.836 | 55.510 | 11,6 | -25,2 | -7,2 |
| 640208 Outros Activos Fixos Tangíveis | 1.605 | 1.675 | 1.397 | 0,3 | 4,3 | -16,6 |

Tal como em 2012, não se prevê a aquisição de bens e equipamentos, de valor significativo em 2013, justificando-se a variação negativa de 1,0%, do valor orçamentado, relativamente ao montante previsto para 2012. A conta Edifícios e Outras Construções representa a parcela mais representativa deste conjunto, com cerca de 85% do total orçado, sendo o acréscimo justificado em parte, pelas obras a iniciar, no palacete na Marquês Fronteira, em 2013.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Sede | PCC | CFF | Sec. Sind. | Total |
|---------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 6402 Activos Fixos Tangíveis | 65.904 | 68.519 | 183.604 | 160.669 | 478.696 |
| 640201 Edifícios e outras Construções | 30.595 | 56.792 | 174.499 | 143.453 | 405.339 |
| 640202 Equipamento Básico | 0 | 7.053 | 6.560 | 0 | 13.613 |
| 640203 Equipamento de Transporte | 0 | 1.588 | 0 | 0 | 1.588 |
| 640204 Ferramentas e Utensílios | 120 | 62 | 0 | 1.067 | 1.249 |
| 640205 Equipamento Administrativo | 34.120 | 2.900 | 2.545 | 15.945 | 55.510 |
| 640208 Outros Activos Fixos Tangíveis | 1.069 | 123 | 0 | 205 | 1.397 |

O Centro de Férias e as Secções Regionais contribuem com 39% e 34%, respetivamente para o total previsto nesta conta, representando, Edifícios e Outras Construções, 85% do total. A Sede apresenta-se, tal como no ano passado como a empresa que tem o valor orçamentado mais baixo, nesta rubrica, correspondendo o Equipamento Administrativo a 53% do total.

Note-se ainda que o Parque de Campismo e Caravanismo sofreu um decréscimo 12,2% o que contribuiu para o decréscimo de 1,3%, verificado no Orçamento 2013 quando comparado com o previsto para 2012.

2. GASTOS

2.6. Perdas por Imparidades

Prevê-se, para o próximo ano, perdas por imparidade no montante 2 mil euros.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 65 Perdas por Imparidade | 5.592 | 2.000 | 2.000 | 1,0 | -64,2 | 0,0 |
| 6501 Em Dívidas a Receber | 5.592 | 2.000 | 2.000 | 1,0 | -64,2 | 0,0 |

O valor estimado está relacionado com situações de cobrança duvidosa incluídas na rubrica Dívidas a Receber.

2.7. Provisões do Período

As Provisões do Período, previstas para 2013, no montante de cerca de 97 mil euros, são quase totalmente constituídos por dotações para pagamento do complemento de reforma do pessoal.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 67 Provisões do Período | 90.389 | 94.380 | 96.950 | 48,6 | 4,4 | 2,7 |
| 6701 Impostos | 0 | 6.050 | 6.000 | 3,0 | - | -0,8 |
| 6710 Pensões | 90.389 | 88.330 | 90.950 | 45,6 | -2,3 | 3,0 |

O valor provisionado para pensões foi calculado, utilizando-se a percentagem de 5% sobre as remunerações previstas para o período do orçamento.

Tal como no ano passado, também foi estimada uma verba de 6 mil euros para fazer face a IVA de períodos passados, em contencioso.

2. GASTOS

2.8. Outros Gastos e Perdas

A variação do valor orçado para 2013, face aos gastos previstos em 2012, é negativa em 1,4%, decorrente em parte da correção de exercícios anteriores.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 68 Outros Gastos e Perdas | 1.160.523 | 819.611 | 808.309 | 100,0 | -29,4 | -1,4 |
| 6801 Impostos | 34.369 | 46.697 | 46.502 | 5,8 | 35,9 | -0,4 |
| 6803 Dívidas Incobráveis | 1.873 | 1.980 | 0 | 0,0 | 5,7 | -100,0 |
| 6807 Gastos e Perdas em Inv. não F. | 60.887 | 144 | 0 | 0,0 | -99,8 | -100,0 |
| 6808 Outros Gastos e Perdas | 333.832 | 72.599 | 62.705 | 7,8 | -78,3 | -13,6 |
| 6812 Quotizações | 729.318 | 698.179 | 699.102 | 86,5 | -4,3 | 0,1 |

A parcela mais representativa deste agregado é a rubrica Quotizações que inclui as contribuições do SBSI para a UGT, Febase e UNI.

Refira-se que em 2011 foram registados nesta conta os subsídios atribuídos às listas concorrentes às eleições que decorreram nesse mesmo ano. Isso explica a grande variação ocorrida na conta designada por outros gastos e perdas, de 2011 para o Previsto 2012 e também para o orçado 2013.

2.9. Gastos e Perdas de Financiamento

Os gastos e perdas de Financiamento estimados, no montante de 101 mil euros, são compostos, quase em absoluto, pelos serviços bancários.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|--------------------------------------|---------------|----------------|----------------|-------------|--------------|--------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 69 Gastos e Perdas de Financ. | 91.464 | 111.951 | 100.530 | 50,4 | 22,4 | -10,2 |
| 6901 Juros Suportados | 137 | 145 | 0 | 0,0 | 5,6 | -100,0 |
| 6902 Diferenças Câmbio Desfavorável | 0 | 50 | 0 | 0,0 | - | -100,0 |
| 6908 Outros Gastos e Perdas de Fin. | 91.326 | 111.756 | 100.530 | 50,4 | 22,4 | -10,0 |

3. RENDIMENTOS

3.1. Rendimentos Globais

Os rendimentos somam neste orçamento cerca de 10,8 milhões de euros. Face ao previsto para 2012, o valor estimado apresenta uma variação inferior a 1%.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 7 Rendimentos | 11.375.555 | 10.829.680 | 10.769.070 | 100,0 | -4,8 | -0,6 |
| 72 Prestações de Serviços | 2.522.439 | 2.440.540 | 2.403.260 | 22,3 | -3,2 | -1,5 |
| 75 Quotiz./Contrib./Subs. Explor. | 8.107.387 | 7.764.750 | 7.791.350 | 72,3 | -4,2 | 0,3 |
| 76 Reversões | 0 | 127 | 0 | 0,0 | - | - |
| 78 Outros Rendimentos e Ganhos | 609.502 | 490.534 | 439.410 | 4,1 | -19,5 | -10,4 |
| 79 Juros e Outros Rend. Similares | 136.227 | 133.728 | 135.050 | 1,3 | -1,8 | 1,0 |

As quotizações e prestações de serviços são as duas contas que mais contribuem para o montante global do orçamento, concentrando 95% do total.

Mas o desvio negativo dos rendimentos, no valor de 0,6% (menos 61 mil euros), previsto no orçamento 2013, deve-se às rubricas outros rendimentos e ganhos, menos 10,4%, e às prestações de serviços, menos 1,5%. Por seu lado, a rubrica quotizações apresenta uma estimativa de crescimento de 0,3% (mais 27 mil euros).

A Sede agrega 70% do total dos rendimentos previstos e as Secções Regionais 17%. A concentração das contribuições dos sócios nestas empresas justifica o resultado. O Parque de Campismo e Caravanismo, mesmo sem quotizações, conseguem uma representação de 13% nos proveitos orçados.

(Unid: Euros)

| Contas | Sede | PCC | CFF | Sec. Sind. | Lutuosa | Total |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|-------------------|
| 7 Rendimentos | 7.501.571 | 1.187.095 | 234.800 | 1.834.904 | 10.700 | 10.769.070 |
| 72 Prestações de Serviços | 1.150.000 | 1.022.710 | 227.750 | 2.800 | 0 | 2.403.260 |
| 75 Quotiz./Contrib./Subs. Explor. | 6.070.900 | 0 | 0 | 1.720.450 | 0 | 7.791.350 |
| 78 Outros Rendimentos e Ganhos | 156.321 | 164.385 | 7.050 | 111.654 | 0 | 439.410 |
| 79 Juros e Outros Rend. Similares | 124.350 | 0 | 0 | 0 | 10.700 | 135.050 |

3. RENDIMENTOS

3.2. Prestação de Serviços

O orçamento de 2013 aponta para a arrecadação do montante de 2,4 milhões de euros, nesta parcela dos rendimentos.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 72 Prestações de Serviços | 2.522.439 | 2.440.540 | 2.403.260 | 100,0 | -3,2 | -1,5 |
| 7202 Serv.Lazer-Camp.Carav.-TxReduz | 726.043 | 710.300 | 710.300 | 29,6 | -2,2 | 0,0 |
| 7203 Serv.Lazer-Exp.H.Simil-Tx.Redu | 957.016 | 907.440 | 865.160 | 36,0 | -5,2 | -4,7 |
| 7204 Serv.Lazer-Circ.Turísticos | 839.248 | 822.800 | 827.800 | 34,4 | -2,0 | 0,6 |
| 7205 Serviços Internos | 0 | 0 | 0 | 0,0 | - | - |
| 7206 Serviços Secundários-Tx.Normal | 131 | 0 | 0 | 0,0 | -100,0 | - |

A rubrica serviços de lazer - exploração hoteleira e similares, maioritariamente preenchida com a cedência de instalações próprias e de apartamentos alugados, onde previsivelmente se irá averbar, no final de 2012, uma queda de 5,2%, face ao realizado em 2011, a estimativa indica que essa tendência manter-se-á em 2013, quantificada em 4,7%.

Quanto aos serviços de lazer - circuitos turísticos, que detêm 34,4% do total inscrito no orçamento, embora se perspetive um decréscimo em relação ao valor arrecadado em 2011, estima-se que os rendimentos de 2013 superem em 0,6%, o montante previsto para o corrente ano.

A rubrica serviços de lazer - campismo e caravanismo também irá registar um decréscimo no final deste ano na ordem dos 2,2%, quando comparada com o ano anterior. Quanto ao valor orçamentado para 2013, não se perspetiva nenhum aumento, confirmando assim o período recessivo que se atravessa.

(Unid: Euros)

| Contas | Sede | PCC | CFF | Sec. Sind. | Total |
|-------------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 72 Prestações de Serviços | 1.150.000 | 1.022.710 | 227.750 | 2.800 | 2.403.260 |
| 7202 Serv.Lazer-Camp.Carav.-TxReduz | 0 | 710.300 | 0 | 0 | 710.300 |
| 7203 Serv.Lazer-Exp.H.Simil-Tx.Redu | 325.000 | 312.410 | 227.750 | 0 | 865.160 |
| 7204 Serv.Lazer-Circ.Turísticos | 825.000 | 0 | 0 | 2.800 | 827.800 |

Na repartição por empresas, verifica-se que a Sede e o Parque de Campismo dividem entre si, em partes quase iguais, mais de 90% do total orçado.

3. RENDIMENTOS

3.3. Quotizações e Subsídios à Exploração

Esta rubrica, que corresponde a 72% do total dos rendimentos, exhibe no orçamento um valor superior ao previsto para 2012 em 0,3% mas muito inferior ao realizado em 2011.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 75 Quotiz./Contrib./Subs. Explor. | 8.107.387 | 7.764.750 | 7.791.350 | 100,0 | -4,2 | 0,3 |
| 7502 Quotizações Sindicais | 8.061.240 | 7.720.800 | 7.747.400 | 99,4 | -4,2 | 0,3 |
| 7503 Quotizações Lutuosa | 1.707 | 0 | 0 | 0,0 | -100,0 | - |
| 7508 Outras | 44.440 | 43.950 | 43.950 | 0,6 | -1,1 | 0,0 |

As quotizações sindicais representam quase 100% deste agregado. A análise da evolução observada, evidencia uma tendência decrescente de 4,2% das contribuições dos sócios até ao final deste ano. Convém salientar que essa tendência é influenciada pelos cortes nos subsídios de férias e de natal dos trabalhadores da Caixa Geral de Depósitos e dos reformados do Banco de Portugal. Para 2013, visto que o corte nos subsídios não será tão acentuado, a tendência será para o aumento das quotizações das instituições bancárias em 0,3%, comparativamente a 2012.

3.4. Outros Rendimentos e Ganhos

Incluem-se nesta conta os proveitos resultantes da organização de cursos de formação, cursos de arte e trabalhos manuais, concessão de estabelecimento comercial, rendas suportadas pelos SAMS e inscrições na prática desportiva.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|--------------|--------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 78 Outros Rendimentos e Ganhos | 609.502 | 490.534 | 439.410 | 5,6 | -19,5 | -10,4 |
| 7801 Rendimentos Suplementares | 482.748 | 373.831 | 326.785 | 4,2 | -22,6 | -12,6 |
| 7802 Descontos de Pronto Pagamento | 148 | 23 | 21 | 0,0 | -84,1 | -9,2 |
| 7807 Rend e Ganhos Inv. não Financ. | 90.978 | 91.604 | 91.604 | 1,2 | 0,7 | 0,0 |
| 7808 Outros | 14.527 | 4.076 | 0 | 0,0 | -71,9 | -100,0 |
| 7809 Cobertura de Encargos Admin. | 21.101 | 21.000 | 21.000 | 0,3 | -0,5 | 0,0 |

Consequentemente ao facto de, em 2013, a S.R. de Évora, prescindir do aluguer de um pavilhão para práticas desportivas, os rendimentos suplementares provenientes da conta inscrições em práticas desportivas, diminuirão 13%.

3.5. Juros e Outros Rendimentos Similares

A previsão de juros e outros rendimentos similares soma cerca de 135 mil euros.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|--|----------------|----------------|----------------|------------|--------------|------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 79 Juros e Outros Rend. Similares | 136.227 | 133.728 | 135.050 | 1,7 | -1,8 | 1,0 |
| 7901 Juros Obtidos | 135.893 | 133.578 | 134.900 | 1,7 | -1,7 | 1,0 |
| 7908 Outros Rendimentos Similares | 334 | 150 | 150 | 0,0 | -55,1 | 0,0 |

4. EMPRESAS

4.1. Sede

Incluimos aqui os gastos e rendimentos relativos aos serviços centrais do Sindicato.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 6 Gastos | 7.526.519 | 6.598.053 | 6.504.620 | 100,0 | -12,3 | -1,4 |
| 61 Custo Merc. Vendidas e Mat. C. | 51.875 | 20.950 | 20.756 | 0,3 | -59,6 | -0,9 |
| 62 Fornecimentos e Serviços Ext. | 4.652.257 | 4.176.771 | 4.031.432 | 62,0 | -10,2 | -3,5 |
| 63 Gastos com o Pessoal | 1.478.905 | 1.402.300 | 1.463.281 | 22,5 | -5,2 | 4,3 |
| 64 Gastos de Deprec. e Amort. | 80.256 | 64.459 | 65.904 | 1,0 | -19,7 | 2,2 |
| 65 Perdas por Imparidade | 5.592 | 2.000 | 2.000 | 0,0 | -64,2 | 0,0 |
| 66 Perdas por Red. de Justo Valor | 50.253 | 0 | 0 | 0,0 | -100,0 | - |
| 67 Provisões do Período | 41.406 | 45.500 | 47.950 | 0,7 | 9,9 | 5,4 |
| 68 Outros Gastos e Perdas | 1.105.072 | 797.720 | 796.147 | 12,2 | -27,8 | -0,2 |
| 69 Gastos e Perdas de Financ. | 60.903 | 88.353 | 77.150 | 1,2 | 45,1 | -12,7 |
| 7 Rendimentos | 7.918.504 | 7.538.274 | 7.501.571 | 100,0 | -4,8 | -0,5 |
| 72 Prestações de Serviços | 1.274.532 | 1.197.180 | 1.150.000 | 15,3 | -6,1 | -3,9 |
| 75 Quotiz./Contrib./Subs. Explor. | 6.316.080 | 6.049.900 | 6.070.900 | 80,9 | -4,2 | 0,3 |
| 78 Outros Rendimentos e Ganhos | 204.890 | 169.844 | 156.321 | 2,1 | -17,1 | -8,0 |
| 79 Juros e Outros Rend. Similares | 123.002 | 121.350 | 124.350 | 1,7 | -1,3 | 2,5 |
| SALDO | 391.986 | 940.221 | 996.952 | | 139,9 | 6,0 |

Salienta-se o seguinte:

- Estão representados nesta empresa 67% dos gastos e 70% dos rendimentos estimados. O saldo final apresenta-se positivo, sendo de 997 mil euros o montante estimado.
- Na rubrica fornecimentos e serviços externos, que representa 62,0% do total do orçamento desta empresa, prevê-se um decréscimo de 3,5%, em relação ao previsto para 2012.
- Devido às obras no palacete na rua Marquês de Fronteira, o orçamento de gastos de depreciação e amortização sofre um acréscimo face ao previsto para 2012 de 2,2%.
- Quotizações e subsídios à exploração é a parcela mais destacada dos proveitos orçados, com cerca de 81% do total.
- O valor orçamentado em prestações de serviços diminui 3,9%, face ao previsto para 2012.

4. EMPRESAS

4.3. Parque de Campismo e Caravanismo

O quadro seguinte representa o orçamento do Parque de Campismo.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 6 Gastos | 1.222.193 | 1.174.300 | 1.151.759 | 100,0 | -3,9 | -1,9 |
| 61 Custo Merc. Vendidas e Mat. C. | 5.319 | 2.150 | 2.153 | 0,2 | -59,6 | 0,1 |
| 62 Fornecimentos e Serviços Ext. | 564.041 | 557.731 | 553.807 | 48,1 | -1,1 | -0,7 |
| 63 Gastos com o Pessoal | 514.590 | 501.610 | 497.810 | 43,2 | -2,5 | -0,8 |
| 64 Gastos de Deprec. e Amort. | 86.741 | 78.079 | 68.519 | 5,9 | -10,0 | -12,2 |
| 67 Provisões do Período | 16.295 | 16.200 | 16.200 | 1,4 | -0,6 | 0,0 |
| 68 Outros Gastos e Perdas | 18.726 | 5.480 | 270 | 0,0 | -70,7 | -95,1 |
| 69 Gastos e Perdas de Financ. | 16.480 | 13.050 | 13.000 | 1,1 | -20,8 | -0,4 |
| 7 Rendimentos | 1.235.114 | 1.185.656 | 1.187.095 | 100,0 | -4,0 | 0,1 |
| 72 Prestações de Serviços | 1.055.880 | 1.022.710 | 1.022.710 | 86,2 | -3,1 | 0,0 |
| 76 Reversões | 0 | 127 | 0 | 0,0 | - | -100,0 |
| 78 Outros Rendimentos e Ganhos | 178.699 | 162.740 | 164.385 | 13,8 | -8,9 | 1,0 |
| 79 Juros e Outros Rend. Similares | 535 | 78 | 0 | 0,0 | -85,3 | -100,0 |
| SALDO | 12.921 | 11.356 | 35.336 | | -12,1 | 211,2 |

O orçamento de 2013 reflete uma melhoria no saldo final do Parque de Campismo.

Destacam-se os seguintes aspetos:

- Beneficiando de um ligeiro aumento nos rendimentos, o saldo previsto para o próximo exercício eleva-se a 35 mil euros, superando o valor que se prevê encerrar 2012.
- Na rubrica gastos com o pessoal, representativa de 43,0% do total dos custos desta empresa, estima-se um ligeiro decréscimo, face ao previsto para 2012, dando continuidade à política de redução de custos que se vem verificando.
- Na parcela fornecimentos e serviços externos, agregadora de 48,1% dos gastos estimados, o valor orçamentado também é inferior em 0,7% ao previsto para 2012.
- Cerca de 12% do total dos gastos orçamentados estão associados aos serviços partilhados.

4. EMPRESAS

4.3. Centro de Férias e Formação

O quadro seguinte representa o orçamento do Centro de Férias e Formação.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 6 Gastos | 620.341 | 584.753 | 579.951 | 100,0 | -5,7 | -0,8 |
| 61 Custo Merc. Vendidas e Mat. C. | 3.802 | 6.150 | 6.171 | 1,1 | 61,8 | 0,3 |
| 62 Fornecimentos e Serviços Ext. | 198.642 | 191.517 | 187.406 | 32,3 | -3,6 | -2,1 |
| 63 Gastos com o Pessoal | 203.494 | 194.130 | 194.270 | 33,5 | -4,6 | 0,1 |
| 64 Gastos de Deprec. e Amort. | 187.780 | 184.597 | 183.774 | 31,7 | -1,7 | -0,4 |
| 67 Provisões do Período | 6.376 | 6.070 | 6.070 | 1,0 | -4,8 | 0,0 |
| 68 Outros Gastos e Perdas | 16.077 | 389 | 360 | 0,1 | -97,6 | -7,5 |
| 69 Gastos e Perdas de Financ. | 4.170 | 1.900 | 1.900 | 0,3 | -54,4 | 0,0 |
| 7 Rendimentos | 197.125 | 224.200 | 234.800 | 100,0 | 13,7 | 4,7 |
| 72 Prestações de Serviços | 190.714 | 217.850 | 227.750 | 97,0 | 14,2 | 4,5 |
| 78 Outros Rendimentos e Ganhos | 6.411 | 6.350 | 7.050 | 3,0 | -0,9 | 11,0 |
| SALDO | -423.216 | -360.553 | -345.151 | | 14,8 | 4,3 |

O Orçamento de 2013 prevê um défice de exploração de 345 mil euros, melhorando o previsto para 2012, em 4,3%, e superando o apurado em 2011, em cerca de 14,8%.

Destaca-se o seguinte:

- Prevê-se evolução negativa dos gastos, à taxa de 0,8%, e crescimento dos rendimentos, em 4,7%.
- Espera-se que fornecimentos e serviços externos decresçam, face ao previsto para 2012, 2,1%. Em relação ao realizado em 2011, a perspetiva é que que esta conta recue cerca de 3,6%.
- O crescimento estimado para os gastos com pessoal é ligeiramente positivo.
- O custo dos serviços partilhados representa 10,0% do total orçamentado.

4. EMPRESAS

4.4. Secções Sindicais

Englobamos no quadro seguinte os montantes orçamentados nas Secções Sindicais - regionais, de empresa e de reformados.

(Unid: Euros)

| CONTAS | Realizado | Previsto | Orçamento | Estrutura | Variação (%) | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2011 | 2012 | | | 2013 | (%) |
| 6 Gastos | 1.799.099 | 1.607.238 | 1.548.660 | 100,0 | -10,7 | -3,6 |
| 61 Custo Merc. Vendidas e Mat. C. | 13.461 | 13.230 | 12.808 | 0,8 | -1,7 | -3,2 |
| 62 Fornecimentos e Serviços Ext. | 1.114.323 | 939.125 | 864.151 | 55,8 | -15,7 | -8,0 |
| 63 Gastos com o Pessoal | 466.950 | 460.610 | 475.690 | 30,7 | -1,4 | 3,3 |
| 64 Gastos de Deprec. e Amort. | 161.820 | 156.338 | 160.669 | 10,4 | -3,4 | 2,8 |
| 67 Provisões do Período | 26.312 | 26.610 | 26.730 | 1,7 | 1,1 | 0,5 |
| 68 Outros Gastos e Perdas | 16.104 | 11.086 | 8.532 | 0,6 | -31,2 | -23,0 |
| 69 Gastos e Perdas de Financ. | 130 | 239 | 80 | 0,0 | 83,7 | -66,5 |
| 7 Rendimentos | 2.010.473 | 1.869.189 | 1.834.904 | 100,0 | -7,0 | -1,8 |
| 72 Prestações de Serviços | 1.313 | 2.800 | 2.800 | 0,2 | 113,3 | 0,0 |
| 75 Quotiz./Contrib./Subs. Explor. | 1.789.600 | 1.714.850 | 1.720.450 | 93,8 | -4,2 | 0,3 |
| 78 Outros Rendimentos e Ganhos | 219.501 | 151.539 | 111.654 | 6,1 | -31,0 | -26,3 |
| 79 Juros e Outros Rend. Similares | 59 | 0 | 0 | 0,0 | -100,0 | - |
| SALDO | 211.374 | 261.950 | 286.243 | | 23,9 | 9,3 |

A informação contida no quadro sugere os seguintes comentários:

- O orçamento de 2013 conduz a um saldo positivo, no montante de 286 mil euros, que resulta de uma previsão de redução dos gastos e dos rendimentos, a taxas de 3,6% e 1,8% respetivamente.
- Espera-se uma variação negativa, de 8,0%, na rubrica fornecimentos e serviços externos, face ao previsto para 2012, e de 15,7%, comparativamente ao realizado em 2011.
- O montante orçado para os gastos com pessoal apresenta variação positiva, de 3,3%, face ao previsto para 2012.
- Quotizações e subsídios à exploração, onde se inscreve a contribuição sindical dos sócios, com uma representação de 93,8% do total orçado, neste conjunto de empresas, apresentam evolução pouco expressiva.

CONCLUSÃO

O ambiente de instabilidade e incerteza que se vive presentemente em Portugal obrigou ao uso de critérios de prudência na elaboração deste orçamento, que se traduziram na subavaliação dos proveitos e na sobrevalorização dos gastos.

Nestas condições, em que se escolheu o cenário mais pessimista para enquadrar o próximo exercício, considera-se que o saldo previsto, aproximado a um milhão euros, oferece muitas garantias de ser cumprido ou, até, excedido.

Apesar de a posição refletida no orçamento ser francamente favorável, a situação económico-financeira do país e as perspetivas de evolução do sector bancário, não permitem que se encare o futuro com demasiado otimismo.

A atitude recomendável para enfrentar a conjuntura adversa vigente, será persistir na prática de uma gestão rigorosa, no sentido de se obter maior contenção dos gastos e racionalização dos recursos.

Lisboa, 16 de Novembro de 2012

A Direcção

Rui Fernando da Cunha Mendes Riso - *Presidente*
Fernando Horácio de Jesus Oliveira - *Vice-Presidente*
Paulo de Amaral Alexandre – *Secretário*
João Nunes de Carvalho- *Tesoureiro*
Manuel Joaquim Frasquilho Camacho
Rui Miguel Pinto Mouzinho
António José Real da Fonseca
João Gonçalo Barros Ferreira
Ana Paula Silva Viseu
José Maria Pastor de Oliveira
Humberto Miguel Lopes da Cruz de Jesus Cabral
Rui Manuel Ribeiro dos Santos Alves
Ana Catarina Soares Albergaria Moreira Lopes

ANEXOS

**Orçamento 2013
Consolidado**

ORÇAMENTO 2013 - Consolidado

(Unid: Euro)

| C O N T A | Realizado 2011 | Orçamento 2012 | Previsto 2012 | Orçamento 2013 | Variação (%) | | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | Prev.12 Real.11 | Prev.12 Orç.12 | Orç.13 Prev.12 |
| 6 Gastos | 11.183.157 | 10.748.324 | 9.978.200 | 9.796.890 | -10,77 | -7,2 | -1,8 |
| 61 Custo Merc. Vendidas e Mat. C. | 74.457 | 69.338 | 42.480 | 41.888 | -42,95 | -38,7 | -1,4 |
| 6101 Mercadorias | 6.478 | 8.098 | 5.400 | 4.750 | -16,64 | -33,3 | -12,0 |
| 6102 Mat. Primas, Subs e de Consumo | 67.979 | 61.241 | 37.080 | 37.138 | -45,45 | -39,5 | 0,2 |
| 62 Fornecimentos e Serviços Ext. | 6.529.945 | 6.314.916 | 5.865.655 | 5.637.296 | -10,17 | -7,1 | -3,9 |
| 6201 Subcontratos | 3.393.175 | 3.313.143 | 3.094.303 | 2.949.930 | -8,81 | -6,6 | -4,7 |
| 620101 Subcontratos Gerais | 455.496 | 463.752 | 513.205 | 520.250 | 12,67 | 10,7 | 1,4 |
| 62010101 Restauração | 11.281 | 15.375 | 23.500 | 23.500 | 108,32 | 52,8 | 0,0 |
| 62010102 Lavandaria | 0 | 0 | 27.000 | 27.000 | - | - | 0,0 |
| 62010103 Limpeza Higiene e Conforto | 63.550 | 65.349 | 78.575 | 81.435 | 23,64 | 20,2 | 3,6 |
| 62010104 Seguranca | 81.157 | 82.367 | 82.590 | 82.675 | 1,77 | 0,3 | 0,1 |
| 62010105 Manutenção Inst. Equip. | 64.082 | 66.663 | 79.890 | 84.205 | 24,67 | 19,8 | 5,4 |
| 62010106 Revista Febase | 231.218 | 230.000 | 220.000 | 220.000 | -4,85 | -4,3 | 0,0 |
| 62010109 Outros | 4.208 | 3.998 | 1.650 | 1.435 | -60,79 | -58,7 | -13,0 |
| 620103 Subcontratos Informáticos | 4.295 | 4.049 | 4.650 | 4.650 | 8,27 | 14,9 | 0,0 |
| 620104 Subcontratos Lazer | 1.565.472 | 1.417.112 | 1.244.490 | 1.096.480 | -20,50 | -12,2 | -11,9 |
| 62010401 Circuitos Turísticos DL 221/85 | 766.329 | 835.375 | 773.120 | 778.120 | 0,89 | -7,5 | 0,6 |
| 62010402 Aliment Alojaj e Transp Divers | 390.160 | 174.814 | 89.430 | 73.610 | -77,08 | -48,8 | -17,7 |
| 62010403 Ingressos em Espectáculos | 768 | 789 | 1.250 | 1.350 | 62,76 | 58,4 | 8,0 |
| 62010404 Contratação de Artistas | 4.996 | 11.224 | 1.150 | 1.100 | -76,98 | -89,8 | -4,3 |
| 62010405 Cursos de Formação | 2.190 | 0 | 2.540 | 2.300 | 15,98 | - | -9,4 |
| 62010406 Aluguer de Aldeamentos | 401.029 | 394.910 | 377.000 | 240.000 | -5,99 | -4,5 | -36,3 |
| 620105 Subcontratos PTIs | 1.367.913 | 1.428.231 | 1.331.958 | 1.328.550 | -2,63 | -6,7 | -0,3 |
| 62010501 Serviços Financeiros | 401.297 | 403.619 | 371.193 | 367.278 | -7,50 | -8,0 | -1,1 |
| 62010502 Serviços Manut Inst Equipament | 265.689 | 262.600 | 246.284 | 244.287 | -7,30 | -6,2 | -0,8 |
| 62010503 Serviços Compras e Aprov. | 27.695 | 27.529 | 25.782 | 25.583 | -6,91 | -6,3 | -0,8 |
| 62010504 Serviços Administrativos | 234.193 | 259.535 | 224.140 | 231.311 | -4,29 | -13,6 | 3,2 |
| 62010505 Serviços Recursos Humanos | 51.674 | 68.526 | 59.365 | 69.725 | 14,88 | -13,4 | 17,5 |
| 62010506 Serviços de Informática | 262.906 | 272.747 | 271.470 | 251.709 | 3,26 | -0,5 | -7,3 |
| 62010507 Serviços de Estudos e Audit. | 122.284 | 131.335 | 131.403 | 136.342 | 7,46 | 0,1 | 3,8 |
| 62010508 Serviços de hovação e Desenv. | 2.175 | 2.340 | 2.321 | 2.315 | 6,72 | -0,8 | -0,3 |
| 6202 Serviços Especializados | 688.944 | 585.851 | 598.685 | 558.950 | -13,10 | 2,2 | -6,6 |
| 620201 Trabalhos Especializados | 297.263 | 218.159 | 167.435 | 161.995 | -43,67 | -23,3 | -3,2 |
| 620202 Publicidade e Propaganda | 104.031 | 97.219 | 121.335 | 93.085 | 16,63 | 24,8 | -23,3 |
| 620203 Vigilância e Segurança | 5.942 | 7.333 | 4.780 | 4.680 | -19,56 | -34,8 | -2,1 |
| 620204 Honorários | 101.948 | 103.125 | 151.925 | 151.790 | 49,02 | 47,3 | -0,1 |
| 620205 Comissões de Gestão | 0 | 0 | 0 | 0 | - | - | - |
| 620206 Conservação e Reparação | 179.760 | 160.014 | 153.210 | 147.400 | -14,77 | -4,3 | -3,8 |
| 62020601 Instalações e Equipamentos | 142.408 | 127.624 | 119.720 | 114.300 | -15,93 | -6,2 | -4,5 |
| 62020602 Viaturas | 37.352 | 32.390 | 33.490 | 33.100 | -10,34 | 3,4 | -1,2 |
| 6203 Materiais | 85.174 | 69.264 | 80.385 | 76.410 | -5,62 | 16,1 | -4,9 |
| 620301 Fer. e Utens. Desgaste Rápido | 4.676 | 3.957 | 8.230 | 4.250 | 76,01 | 108,0 | -48,4 |
| 620302 Livros e Documentação Técnica | 2.555 | 2.988 | 3.770 | 3.750 | 47,57 | 26,2 | -0,5 |
| 620303 Material de Escritório | 4.723 | 4.818 | 4.025 | 4.010 | -14,78 | -16,5 | -0,4 |
| 620304 Artigos para Oferta | 73.220 | 57.503 | 64.360 | 64.400 | -12,10 | 11,9 | 0,1 |
| 6204 Energia e Fluidos | 329.571 | 382.811 | 332.165 | 335.631 | 0,79 | -13,2 | 1,0 |
| 620401 Electricidade | 208.561 | 259.116 | 215.480 | 217.131 | 3,32 | -16,8 | 0,8 |
| 620402 Combustíveis | 60.657 | 63.316 | 64.420 | 64.290 | 6,20 | 1,7 | -0,2 |
| 620403 Água | 28.881 | 25.981 | 22.225 | 24.170 | -23,05 | -14,5 | 8,8 |
| 620404 Outros Fluidos | 31.471 | 34.399 | 30.040 | 30.040 | -4,55 | -12,7 | 0,0 |

ORÇAMENTO 2013 - Consolidado

(Unid: Euro)

| C O N T A | Realizado 2011 | Orçamento 2012 | Previsto 2012 | Orçamento 2013 | Variação (%) | | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | Prev.12 Real.11 | Prev.12 Orç.12 | Orç.13 Prev.12 |
| 6205 Deslocações, Estadas e Transp. | 420.134 | 483.790 | 451.231 | 453.260 | 7,40 | -6,7 | 0,4 |
| 620501 Deslocações e Estadas | 415.774 | 480.459 | 445.369 | 450.590 | 7,12 | -7,3 | 1,2 |
| 62050101 Transporte | 51.099 | 51.148 | 72.430 | 75.130 | 41,75 | 41,6 | 3,7 |
| 62050102 Alimentação | 165.119 | 182.655 | 188.609 | 188.600 | 14,23 | 3,3 | 0,0 |
| 62050103 Deslocações e Estadas | 180.233 | 226.054 | 162.780 | 165.280 | -9,68 | -28,0 | 1,5 |
| 62050104 Portagens | 19.323 | 20.603 | 21.550 | 21.580 | 11,52 | 4,6 | 0,1 |
| 620503 Transporte de Mercadorias | 519 | 256 | 430 | 0 | -17,13 | 67,8 | -100,0 |
| 620506 Transp. Equipamento e Arquivo | 3.842 | 3.075 | 5.432 | 2.670 | 41,39 | 76,7 | -50,8 |
| 6206 Serviços Diversos | 893.100 | 795.337 | 632.756 | 589.465 | -29,15 | -20,4 | -6,8 |
| 620601 Rendas e Alugueres | 279.876 | 232.650 | 195.095 | 150.750 | -30,29 | -16,1 | -22,7 |
| 62060102 Instalações | 18.721 | 4.750 | 18.520 | 14.900 | -1,08 | 289,9 | -19,5 |
| 62060103 Outras R e Alugueres | 149.719 | 118.910 | 75.165 | 34.390 | -49,80 | -36,8 | -54,2 |
| 62060104 Parque de Estacionamento | 7.540 | 8.000 | 8.900 | 8.700 | 18,04 | 11,3 | -2,2 |
| 62060105 Frota Automóvel | 79.947 | 75.000 | 74.030 | 73.180 | -7,40 | -1,3 | -1,1 |
| 62060106 Equipamento Informático | 3.095 | 5.450 | 0 | 0 | -100,00 | -100,0 | - |
| 62060107 Equipamento Administrativo | 20.854 | 20.540 | 18.480 | 19.580 | -11,38 | -10,0 | 6,0 |
| 620602 Comunicação | 324.665 | 279.727 | 200.630 | 201.390 | -38,20 | -28,3 | 0,4 |
| 62060201 Correio | 202.516 | 160.561 | 121.075 | 121.075 | -40,21 | -24,6 | 0,0 |
| 62060202 Telefone | 86.139 | 84.789 | 79.555 | 80.315 | -7,64 | -6,2 | 1,0 |
| 62060203 Linhas de Transmissão | 29.659 | 31.302 | 0 | 0 | -100,00 | -100,0 | - |
| 62060205 Cartões PT e Internet sem fios | 6.351 | 3.075 | 0 | 0 | -100,00 | -100,0 | - |
| 620603 Seguros | 38.701 | 43.037 | 35.550 | 37.855 | -8,14 | -17,4 | 6,5 |
| 62060301 Instalações e Equipamentos | 10.398 | 11.211 | 10.555 | 10.555 | 1,51 | -5,9 | 0,0 |
| 62060302 Viaturas | 17.956 | 21.115 | 21.860 | 21.850 | 21,74 | 3,5 | 0,0 |
| 62060303 Outros | 10.347 | 10.711 | 3.135 | 5.450 | -69,70 | -70,7 | 73,8 |
| 620605 Contencioso | 28.554 | 29.500 | 12.760 | 11.400 | -55,31 | -56,7 | -10,7 |
| 620606 Despesas de Representação | 722 | 786 | 1.150 | 1.100 | 59,28 | 46,4 | -4,3 |
| 620608 Outros | 220.582 | 209.637 | 187.571 | 186.970 | -14,97 | -10,5 | -0,3 |
| 62060802 Limpeza Higiene e Conforto | 70.231 | 72.110 | 47.210 | 47.110 | -32,78 | -34,5 | -0,2 |
| 62060803 Material Clínico | 28 | 0 | 429 | 0 | 1.423,42 | - | -100,0 |
| 62060808 Outros Fornecimentos e Serv. | 150.323 | 137.527 | 139.931 | 139.860 | -6,91 | 1,7 | -0,1 |
| 6209 Despesas com Órgãos Sociais | 719.845 | 684.720 | 676.130 | 673.650 | -6,07 | -1,3 | -0,4 |
| 620901 Transporte | 87.027 | 61.450 | 60.820 | 62.020 | -30,11 | -1,0 | 2,0 |
| 620902 Alimentação | 273.054 | 289.250 | 276.495 | 278.370 | 1,26 | -4,4 | 0,7 |
| 620903 Deslocações e Estadas | 324.750 | 300.070 | 297.450 | 293.100 | -8,41 | -0,9 | -1,5 |
| 620904 Despesas de Representação | 30.602 | 29.450 | 32.095 | 31.100 | 4,88 | 9,0 | -3,1 |
| 620905 Ajudas de Custo | 92 | 100 | 300 | 300 | 226,09 | 200,0 | 0,0 |
| 620907 Diversos | 4.321 | 4.400 | 8.970 | 8.760 | 107,60 | 103,9 | -2,3 |
| 63 Gastos com o Pessoal | 2.663.938 | 2.722.076 | 2.558.650 | 2.631.051 | -3,95 | -6,0 | 2,8 |
| 6301 Remunerac. dos Órgãos Sociais | 353.579 | 419.190 | 335.360 | 335.410 | -5,15 | -20,0 | 0,0 |
| 630101 Reposição de Vencimentos | 353.579 | 419.190 | 335.360 | 335.410 | -5,15 | -20,0 | 0,0 |
| 6302 Remunerações do Pessoal | 1.758.896 | 1.754.270 | 1.679.690 | 1.736.910 | -4,50 | -4,3 | 3,4 |
| 630201 Remuneração Base | 1.056.653 | 1.079.800 | 1.031.940 | 1.076.470 | -2,34 | -4,4 | 4,3 |
| 630202 Diuturnidades | 133.881 | 136.300 | 134.330 | 139.330 | 0,34 | -1,4 | 3,7 |
| 630203 Isenção de Horário | 76.080 | 76.550 | 76.830 | 77.080 | 0,99 | 0,4 | 0,3 |
| 630204 Subsídio de Falhas | 2.306 | 2.350 | 2.500 | 2.500 | 8,42 | 6,4 | 0,0 |
| 630205 Subsídio de Refeição | 161.402 | 162.800 | 158.870 | 165.760 | -1,57 | -2,4 | 4,3 |
| 630206 Subsídio de Função | 3.511 | 3.550 | 3.550 | 3.550 | 1,12 | 0,0 | 0,0 |
| 630207 Trabalho Nocturno | 14.993 | 14.150 | 12.710 | 12.710 | -15,23 | -10,2 | 0,0 |
| 630208 Trabalho Suplementar | 22.865 | 7.200 | 4.910 | 4.930 | -78,53 | -31,8 | 0,4 |

ORÇAMENTO 2013 - Consolidado

(Unid: Euro)

| C O N T A | Realizado 2011 | Orçamento 2012 | Previsto 2012 | Orçamento 2013 | Variação (%) | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | Prev.12 Real.11 | Prev.12 Orç.12 | Orç.13 Prev.12 |
| 630209 Subsídio de Férias | 122.519 | 108.950 | 101.820 | 108.740 | -16,89 | -6,5 | 6,8 |
| 630210 Subsídio de Natal | 111.519 | 108.950 | 105.970 | 108.740 | -4,98 | -2,7 | 2,6 |
| 630211 Trabalho em Dias de Descanso | 17.594 | 13.400 | 13.600 | 13.600 | -22,70 | 1,5 | 0,0 |
| 630212 Prémios de Antiguidade | 15.422 | 20.770 | 14.180 | 5.020 | -8,05 | -31,7 | -64,6 |
| 630214 Subsídio Estudo p/ filhos Trab | 9.362 | 8.600 | 7.610 | 7.610 | -18,71 | -11,5 | 0,0 |
| 630215 Acrés. Horário Compl. Prolong. | 10.790 | 10.900 | 10.870 | 10.870 | 0,74 | -0,3 | 0,0 |
| 6305 Encargos sobre Remunerações | 505.098 | 502.960 | 495.260 | 512.280 | -1,95 | -1,5 | 3,4 |
| 630501 Segurança Social | 348.860 | 356.900 | 343.980 | 355.530 | -1,40 | -3,6 | 3,4 |
| 63050101 Órgãos Sociais | 927 | 10.350 | 1.080 | 1.080 | | | |
| 63050102 Pessoal | 347.933 | 346.550 | 342.900 | 354.450 | -1,45 | -1,1 | 3,4 |
| 630502 Contribuições SAMS | 146.231 | 146.060 | 141.530 | 147.700 | -3,21 | -3,1 | 4,4 |
| 63050201 Órgãos Sociais | 2.287 | 2.460 | 2.340 | 2.390 | 2,30 | -4,9 | 2,1 |
| 63050202 Pessoal | 143.943 | 143.600 | 139.190 | 145.310 | -3,30 | -3,1 | 4,4 |
| 630503 Contribuições Cafeb | 10.008 | 0 | 9.750 | 9.050 | -2,58 | - | -7,2 |
| 63050301 Órgãos Sociais - Cafeb | 10.008 | 0 | 9.750 | 9.050 | -2,58 | - | -7,2 |
| 6306 Seguros | 23.552 | 26.400 | 26.100 | 26.100 | 10,82 | -1,1 | 0,0 |
| 630601 Seguros de Acidentes no Trab. | 23.291 | 26.000 | 25.800 | 25.800 | 10,77 | -0,8 | 0,0 |
| 630604 Seguros de Resp. Civil | 261 | 400 | 300 | 300 | 14,96 | -25,0 | 0,0 |
| 6307 Gastos da Acção Social | 12.628 | 16.310 | 15.720 | 16.060 | 24,49 | -3,6 | 2,2 |
| 630701 Complementos Subsídios Doença | 2.522 | 4.100 | 4.480 | 4.320 | 77,64 | 9,3 | -3,6 |
| 630704 Medicina Ocupacional - SAMS | 6.838 | 9.000 | 8.000 | 8.500 | 16,99 | -11,1 | 6,3 |
| 630705 Subs. Activ. Desp. e Cultural | 3.267 | 3.210 | 3.240 | 3.240 | -0,84 | 0,9 | 0,0 |
| 6308 Outros Gastos com Pessoal | 10.185 | 2.946 | 6.520 | 4.291 | -35,99 | 121,4 | -34,2 |
| 630801 Indemnizações | 2.864 | 0 | 1.480 | 0 | -48,33 | - | -100,0 |
| 630802 Fardamentos | 1.388 | 0 | 950 | 950 | -31,55 | - | 0,0 |
| 630804 Assist. Cursos Fora Empresa | 0 | 0 | 1.000 | 1.000 | - | - | 0,0 |
| 630805 Ajudas de Custo | 2.170 | 2.636 | 2.430 | 2.280 | 11,97 | -7,8 | -6,2 |
| 630806 Deslocações e Estadas | 158 | 250 | 560 | 61 | 253,76 | 124,0 | -89,2 |
| 630809 Outros | 3.605 | 60 | 100 | 0 | -97,23 | 66,7 | -100,0 |
| 64 Gastos de Deprec. e Amort. | 516.596 | 548.495 | 483.473 | 478.866 | -6,41 | -11,9 | -1,0 |
| 6402 Activos Fixos Tangíveis | 516.469 | 548.495 | 483.303 | 478.696 | -6,42 | -11,9 | -1,0 |
| 640201 Edifícios e outras Construções | 412.813 | 456.631 | 401.481 | 405.339 | -2,75 | -12,1 | 1,0 |
| 640202 Equipamento Básico | 20.211 | 19.777 | 18.185 | 13.613 | -10,03 | -8,1 | -25,1 |
| 640203 Equipamento de Transporte | 1.456 | 1.450 | 1.588 | 1.588 | 9,09 | 9,5 | 0,0 |
| 640204 Ferramentas e Utensílios | 415 | 460 | 539 | 1.249 | 29,65 | 17,1 | 131,9 |
| 640205 Equipamento Administrativo | 79.969 | 68.563 | 59.836 | 55.510 | -25,18 | -12,7 | -7,2 |
| 640208 Outros Activos Fixos Tangíveis | 1.605 | 1.613 | 1.675 | 1.397 | 4,33 | 3,8 | -16,6 |
| 6408 Aumentos de Deprec. e Amort. | 127 | 0 | 170 | 170 | 33,33 | - | 0,0 |
| 65 Perdas por Imparidade | 5.592 | 20.000 | 2.000 | 2.000 | -64,23 | -90,0 | 0,0 |
| 6501 Em Dívidas a Receber | 5.592 | 20.000 | 2.000 | 2.000 | -64,23 | -90,0 | 0,0 |
| 66 Perdas por Red. de Justo Valor | 50.253 | 0 | 0 | 0 | -100,00 | - | - |
| 67 Provisões do Período | 90.389 | 95.809 | 94.380 | 96.950 | 4,42 | -1,5 | 2,7 |
| 6701 Impostos | 0 | 6.000 | 6.050 | 6.000 | - | 0,8 | -0,8 |
| 6710 Pensões | 90.389 | 89.809 | 88.330 | 90.950 | -2,28 | -1,6 | 3,0 |
| 68 Outros Gastos e Perdas | 1.160.523 | 876.935 | 819.611 | 808.309 | -29,38 | -6,5 | -1,4 |
| 6801 Impostos | 34.369 | 36.945 | 46.697 | 46.502 | 35,87 | 26,4 | -0,4 |
| 6803 Dívidas Incobráveis | 1.873 | 50 | 1.980 | 0 | 5,74 | 3860,0 | -100,0 |
| 6805 Multas e Penalidades | 245 | 0 | 0 | 0 | -100,00 | - | - |
| 6807 Gastos e Perdas em Inv. não F. | 60.887 | 0 | 144 | 0 | -99,76 | - | -100,0 |
| 6808 Outros Gastos e Perdas | 333.832 | 133.600 | 72.599 | 62.705 | -78,25 | -45,7 | -13,6 |
| 6812 Quotizações | 729.318 | 706.340 | 698.179 | 699.102 | -4,27 | -1,2 | 0,1 |
| 69 Gastos e Perdas de Financ. | 91.464 | 100.755 | 111.951 | 100.530 | 22,40 | 11,1 | -10,2 |
| 6901 Juros Suportados | 137 | 175 | 145 | 0 | 5,58 | -17,1 | -100,0 |
| 6902 Diferenças Câmbio Desfavorável | 0 | 0 | 50 | 0 | - | - | -100,0 |
| 6908 Outros Gastos e Perdas de Fin. | 91.326 | 100.580 | 111.756 | 100.530 | 22,37 | 11,1 | -10,0 |

ORÇAMENTO 2013 - Consolidado

(Unid: Euro)

| C O N T A | Realizado 2011 | Orçamento 2012 | Previsto 2012 | Orçamento 2013 | Variação (%) | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | Prev.12 Real.11 | Prev.12 Orç.12 | Orç.13 Prev.12 |
| 7 Rendimentos | 11.375.555 | 11.517.732 | 10.829.680 | 10.769.070 | -4,80 | -6,0 | -0,6 |
| 72 Prestações de Serviços | 2.522.439 | 2.780.118 | 2.440.540 | 2.403.260 | -3,25 | -12,2 | -1,5 |
| 7202 Serv.Lazer-Camp.Carav.-TxReduz | 726.043 | 854.850 | 710.300 | 710.300 | -2,17 | -16,9 | 0,0 |
| 720201 Aluguer de Lotes | 305.203 | 384.888 | 298.400 | 298.400 | -2,23 | -22,5 | 0,0 |
| 720202 Aluguer de Residenciais | 379.641 | 416.663 | 370.900 | 370.900 | -2,30 | -11,0 | 0,0 |
| 720203 Aluguer de Instalações e Equip | 41.199 | 53.300 | 41.000 | 41.000 | -0,48 | -23,1 | 0,0 |
| 7203 Serv.Lazer-Exp.H.Simil-Tx.Redu | 957.016 | 999.642 | 907.440 | 865.160 | -5,18 | -9,2 | -4,7 |
| 720301 Aluguer em Inst. Próprias | 456.942 | 471.500 | 465.100 | 475.000 | 1,79 | -1,4 | 2,1 |
| 720302 Aluguer em Apart. Alugados | 388.667 | 420.250 | 350.000 | 300.000 | -9,95 | -16,7 | -14,3 |
| 720303 Colónias de Férias | 47.929 | 41.000 | 26.000 | 25.000 | -45,75 | -36,6 | -3,8 |
| 720304 Serviços Secundários | 63.478 | 66.892 | 65.090 | 65.160 | 2,54 | -2,7 | 0,1 |
| 720307 Penalização s/ Desistências | 0 | 0 | 1.250 | 0 | - | - | -100,0 |
| 7204 Serv.Lazer-Circ.Turíst-Tx.Redu | 839.248 | 925.473 | 822.800 | 827.800 | -1,96 | -11,1 | 0,6 |
| 720402 Circ.Turíst.-Dec.Lei 225/85 | 783.637 | 833.223 | 772.800 | 777.800 | -1,38 | -7,3 | 0,6 |
| 720403 Margem - Tx.normal | 55.611 | 92.250 | 50.000 | 50.000 | -10,09 | -45,8 | 0,0 |
| 7206 Serviços Secundários-Tx.Normal | 131 | 154 | 0 | 0 | -100,00 | -100,0 | - |
| 75 Quotiz./Contrib./Subs. Explor. | 8.107.387 | 8.015.250 | 7.764.750 | 7.791.350 | -4,23 | -3,1 | 0,3 |
| 7502 Quotizações Sindicais | 8.061.240 | 7.962.000 | 7.720.800 | 7.747.400 | -4,22 | -3,0 | 0,3 |
| 7503 Quotizações Lutuosa | 1.707 | 0 | 0 | 0 | -100,00 | - | - |
| 7507 Compens. do Estado e Out. E. P | 0 | 1.250 | 0 | 0 | - | -100,0 | - |
| 7508 Outras | 44.440 | 52.000 | 43.950 | 43.950 | -1,10 | -15,5 | 0,0 |
| 76 Reversões | 0 | 0 | 127 | 0 | - | - | -100,0 |
| 7601 De Depreciações e Amortizações | 0 | 0 | 127 | 0 | - | - | -100,0 |
| 78 Outros Rendimentos e Ganhos | 609.502 | 577.864 | 490.534 | 439.410 | -19,52 | -15,1 | -10,4 |
| 7801 Rendimentos Suplementares | 482.748 | 465.024 | 373.831 | 326.785 | -22,56 | -19,6 | -12,6 |
| 780101 Serviços Sociais | 203.679 | 212.298 | 173.800 | 173.850 | -14,67 | -18,1 | 0,0 |
| 780102 Aluguer de Inst. Equipamento | 0 | 0 | 20 | 0 | - | - | -100,0 |
| 780106 Outros | 25.912 | 13.400 | 31.696 | 21.635 | 22,32 | 136,5 | -31,7 |
| 780111 Encargos s/ Reembolso c/ Adian | 998 | 1.000 | 950 | 950 | -4,78 | -5,0 | 0,0 |
| 780113 Concess.Estab.Comerc.-TxNormal | 22.411 | 148.676 | 22.850 | 25.750 | 1,96 | -84,6 | 12,7 |
| 780116 Inscrições Prát.Desp.Act.Afins | 149.068 | 550 | 78.365 | 38.500 | -47,43 | 14148,2 | -50,9 |
| 780120 Cursos de Formação - Isentos | 14.848 | 24.950 | 14.800 | 14.750 | -0,32 | -40,7 | -0,3 |
| 780121 Espect/Manif.Cultur.-Isentos | 16.946 | 19.150 | 11.320 | 11.350 | -33,20 | -40,9 | 0,3 |
| 780123 Cursos Arte/Trab.Man-Tx.Normal | 48.887 | 45.000 | 40.030 | 40.000 | -18,12 | -11,0 | -0,1 |
| 7802 Descontos de Pronto Pagamento | 148 | 0 | 23 | 21 | -84,10 | - | -9,2 |
| 7807 Rend e Ganhos Inv. não Financ. | 90.978 | 91.740 | 91.604 | 91.604 | 0,69 | -0,1 | 0,0 |
| 780701 Alienações | 100 | 100 | 0 | 0 | -100,00 | -100,0 | - |
| 780703 Rendas | 90.878 | 91.640 | 91.604 | 91.604 | 0,80 | 0,0 | 0,0 |
| 7808 Outros | 14.527 | 100 | 4.076 | 0 | -71,94 | 3976,1 | -100,0 |
| 780801 Correc. Relat. a Períodos Ant. | 902 | 0 | 1 | 0 | -99,89 | - | -100,0 |
| 780803 Reg.Anuais p/Calc.Prorrata-Def | 13.554 | 0 | 0 | 0 | -100,00 | - | - |
| 780808 Outros Não Especificados | 71 | 100 | 4.075 | 0 | 5.672,93 | 3975,1 | -100,0 |
| 7809 Cobertura de Encargos Admin. | 21.101 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | -0,48 | 0,0 | 0,0 |
| 780901 Fundo de Auxílio Económico | 21.101 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | - | - | - |
| 79 Juros e Outros Rend. Similares | 136.227 | 144.500 | 133.728 | 135.050 | -1,83 | -7,5 | 1,0 |
| 7901 Juros Obtidos | 135.893 | 144.150 | 133.578 | 134.900 | -1,70 | -7,3 | 1,0 |
| 7908 Outros Rendimentos Similares | 334 | 350 | 150 | 150 | -55,14 | -57,1 | 0,0 |
| SALDO | 192.397 | 769.407 | 851.480 | 972.180 | 342,6 | 10,7 | 14,2 |

ANEXOS

**Orçamento 2013
Por empresas**

ORÇAMENTO 2013 – Por empresas

(Unid: Euro)

| C O N T A | SEDE | Parque Campismo | Centro de Férias | Secções Sindicais | Lutuosa | TOTAL |
|---|------------------|--------------------|---------------------|----------------------|---------------|------------------|
| 6 Gastos | 6.504.620 | 1.151.759 | 579.951 | 1.548.660 | 11.900 | 9.796.890 |
| 61 Custo Merc. Vendidas e Mat. C. | 20.756 | 2.153 | 6.171 | 12.808 | 0 | 41.888 |
| 6101 Mercadorias | 0 | 0 | 1.750 | 3.000 | 0 | 4.750 |
| 6102 Mat. Primas, Subs e de Consumo | 20.756 | 2.153 | 4.421 | 9.808 | 0 | 37.138 |
| 62 Fornecimentos e Serviços Ext. | 4.031.432 | 553.807 | 187.406 | 864.151 | 500 | 5.637.296 |
| 6201 Subcontratos | 2.446.962 | 195.332 | 100.261 | 207.375 | 0 | 2.949.930 |
| 620101 Subcontratos Gerais | 375.485 | 54.650 | 38.170 | 51.945 | 0 | 520.250 |
| 62010101 Restauração | 0 | 0 | 23.500 | 0 | 0 | 23.500 |
| 62010102 Lavandaria | 0 | 27.000 | 0 | 0 | 0 | 27.000 |
| 62010103 Limpeza Higiene e Conforto | 36.950 | 14.500 | 0 | 29.985 | 0 | 81.435 |
| 62010104 Segurança | 80.600 | 0 | 170 | 1.905 | 0 | 82.675 |
| 62010105 Manutenção Inst. Equip. | 36.500 | 13.150 | 14.500 | 20.055 | 0 | 84.205 |
| 62010106 Revista Febase | 220.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 220.000 |
| 62010109 Outros | 1.435 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.435 |
| 620103 Subcontratos Informáticos | 3.000 | 0 | 1.650 | 0 | 0 | 4.650 |
| 620104 Subcontratos Lazer | 1.069.300 | 0 | 0 | 27.180 | 0 | 1.096.480 |
| 62010401 Circuitos Turísticos DL 221/85 | 775.000 | 0 | 0 | 3.120 | 0 | 778.120 |
| 62010402 Aliment Alojam e Transp Divers | 51.500 | 0 | 0 | 22.110 | 0 | 73.610 |
| 62010403 Ingressos em Espectáculos | 0 | 0 | 0 | 1.350 | 0 | 1.350 |
| 62010404 Contratação de Artistas | 500 | 0 | 0 | 600 | 0 | 1.100 |
| 62010405 Cursos de Formação | 2.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.300 |
| 62010406 Aluguer de Aldeamentos | 240.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 240.000 |
| 620105 Subcontratos PTIs | 999.177 | 140.682 | 60.441 | 128.250 | 0 | 1.328.550 |
| 62010501 Serviços Financeiros | 270.044 | 40.313 | 5.591 | 51.330 | 0 | 367.278 |
| 62010502 Serviços Manut Inst Equipament | 167.622 | 27.884 | 19.621 | 29.160 | 0 | 244.287 |
| 62010503 Serviços Compras e Aprov. | 14.662 | 3.392 | 3.339 | 4.190 | 0 | 25.583 |
| 62010504 Serviços Administrativos | 223.124 | 5.848 | 2.339 | 0 | 0 | 231.311 |
| 62010505 Serviços Recursos Humanos | 34.858 | 19.524 | 6.443 | 8.900 | 0 | 69.725 |
| 62010506 Serviços de Informática | 167.520 | 37.900 | 17.279 | 29.010 | 0 | 251.709 |
| 62010507 Serviços de Estudos e Audit. | 119.032 | 5.821 | 5.829 | 5.660 | 0 | 136.342 |
| 62010508 Serviços de Inovação e Desenv. | 2.315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.315 |
| 6202 Serviços Especializados | 364.880 | 139.315 | 27.965 | 26.290 | 500 | 558.950 |
| 620201 Trabalhos Especializados | 138.300 | 15.315 | 6.165 | 2.215 | 0 | 161.995 |
| 620202 Publicidade e Propaganda | 42.000 | 48.000 | 2.000 | 585 | 500 | 93.085 |
| 620203 Vigilância e Segurança | 3.000 | 0 | 0 | 1.680 | 0 | 4.680 |
| 620204 Honorários | 139.480 | 10.000 | 0 | 2.310 | 0 | 151.790 |
| 620206 Conservação e Reparação | 42.100 | 66.000 | 19.800 | 19.500 | 0 | 147.400 |
| 62020601 Instalações e Equipamentos | 12.000 | 63.000 | 19.800 | 19.500 | 0 | 114.300 |
| 62020602 Viaturas | 30.100 | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 33.100 |
| 6203 Materiais | 65.150 | 2.650 | 1.700 | 6.910 | 0 | 76.410 |
| 620301 Fer. e Utens. Desgaste Rápido | 1.850 | 1.200 | 900 | 300 | 0 | 4.250 |
| 620302 Livros e Documentação Técnica | 3.650 | 0 | 0 | 100 | 0 | 3.750 |
| 620303 Material de Escritório | 0 | 1.000 | 350 | 2.660 | 0 | 4.010 |
| 620304 Artigos para Oferta | 59.650 | 450 | 450 | 3.850 | 0 | 64.400 |
| 6204 Energia e Fluidos | 96.240 | 154.100 | 37.550 | 47.741 | 0 | 335.631 |
| 620401 Electricidade | 32.000 | 108.000 | 34.000 | 43.131 | 0 | 217.131 |
| 620402 Combustíveis | 57.500 | 5.100 | 1.650 | 40 | 0 | 64.290 |
| 620403 Água | 6.700 | 11.000 | 1.900 | 4.570 | 0 | 24.170 |
| 620404 Outros Fluidos | 40 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 30.040 |

ORÇAMENTO 2013 – Por empresas

(Unid: Euro)

| C O N T A | SEDE | Parque Campismo | Centro de Férias | Secções Sindicais | Lutuosa | TOTAL |
|---|------------------|--------------------|---------------------|----------------------|----------|------------------|
| 6205 Deslocações, Estadas e Transp. | 401.150 | 480 | 100 | 51.530 | 0 | 453.260 |
| 620501 Deslocações e Estadas | 398.650 | 480 | 0 | 51.460 | 0 | 450.590 |
| 62050101 Transporte | 64.100 | 100 | 0 | 10.930 | 0 | 75.130 |
| 62050102 Alimentação | 165.650 | 300 | 0 | 22.650 | 0 | 188.600 |
| 62050103 Deslocações e Estadas | 147.400 | 0 | 0 | 17.880 | 0 | 165.280 |
| 62050104 Portagens | 21.500 | 80 | 0 | 0 | 0 | 21.580 |
| 620506 Transp. Equipamento e Arquivo | 2.500 | 0 | 100 | 70 | 0 | 2.670 |
| 6206 Serviços Diversos | 405.200 | 51.280 | 17.380 | 115.605 | 0 | 589.465 |
| 620601 Rendas e Alugueres | 131.350 | 3.580 | 0 | 15.820 | 0 | 150.750 |
| 62060102 Instalações | 14.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.900 |
| 62060103 Outras R.e Alugueres | 18.750 | 400 | 0 | 15.240 | 0 | 34.390 |
| 62060104 Parque de Estacionamento | 8.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.700 |
| 62060105 Frota Automóvel | 70.000 | 3.180 | 0 | 0 | 0 | 73.180 |
| 62060107 Equipamento Administrativo | 19.000 | 0 | 0 | 580 | 0 | 19.580 |
| 620602 Comunicação | 150.750 | 6.200 | 6.780 | 37.660 | 0 | 201.390 |
| 62060201 Correio | 113.500 | 500 | 80 | 6.995 | 0 | 121.075 |
| 62060202 Telefone | 37.250 | 5.700 | 6.700 | 30.665 | 0 | 80.315 |
| 620603 Seguros | 28.850 | 4.000 | 1.800 | 3.205 | 0 | 37.855 |
| 62060301 Instalações e Equipamentos | 4.100 | 1.650 | 1.800 | 3.005 | 0 | 10.555 |
| 62060302 Viaturas | 19.500 | 2.350 | 0 | 0 | 0 | 21.850 |
| 62060303 Outros | 5.250 | 0 | 0 | 200 | 0 | 5.450 |
| 620605 Contencioso | 11.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.400 |
| 620606 Despesas de Representação | 950 | 0 | 0 | 150 | 0 | 1.100 |
| 620608 Outros | 81.900 | 37.500 | 8.800 | 58.770 | 0 | 186.970 |
| 62060802 Limpeza Higiene e Conforto | 1.750 | 30.000 | 4.300 | 11.060 | 0 | 47.110 |
| 62060808 Outros Fornecimentos e Serv. | 80.150 | 7.500 | 4.500 | 47.710 | 0 | 139.860 |
| 6209 Despesas com Órgãos Sociais | 251.850 | 10.650 | 2.450 | 408.700 | 0 | 673.650 |
| 620901 Transporte | 38.150 | 0 | 0 | 23.870 | 0 | 62.020 |
| 620902 Alimentação | 87.700 | 10.000 | 2.000 | 178.670 | 0 | 278.370 |
| 620903 Deslocações e Estadas | 90.500 | 550 | 250 | 201.800 | 0 | 293.100 |
| 620904 Despesas de Representação | 29.700 | 100 | 200 | 1.100 | 0 | 31.100 |
| 620905 Ajudas de Custo | 0 | 0 | 0 | 300 | 0 | 300 |
| 620907 Diversos | 5.800 | 0 | 0 | 2.960 | 0 | 8.760 |
| 63 Gastos com o Pessoal | 1.463.281 | 497.810 | 194.270 | 475.690 | 0 | 2.631.051 |
| 6301 Remunerac. dos Órgãos Sociais | 290.050 | 0 | 0 | 45.360 | 0 | 335.410 |
| 630101 Reposição de Vencimentos | 290.050 | 0 | 0 | 45.360 | 0 | 335.410 |
| 6302 Remunerações do Pessoal | 850.120 | 395.560 | 155.100 | 336.130 | 0 | 1.736.910 |
| 630201 Remuneração Base | 545.950 | 235.300 | 83.100 | 212.120 | 0 | 1.076.470 |
| 630202 Diuturnidades | 61.450 | 31.350 | 10.050 | 36.480 | 0 | 139.330 |
| 630203 Isenção de Horário | 56.580 | 10.250 | 7.250 | 3.000 | 0 | 77.080 |
| 630204 Subsídio de Falhas | 0 | 2.500 | 0 | 0 | 0 | 2.500 |
| 630205 Subsídio de Refeição | 59.280 | 48.350 | 23.800 | 34.330 | 0 | 165.760 |
| 630206 Subsídio de Função | 0 | 0 | 3.550 | 0 | 0 | 3.550 |
| 630207 Trabalho Nocturno | 0 | 9.450 | 2.350 | 910 | 0 | 12.710 |
| 630208 Trabalho Suplementar | 2.800 | 0 | 0 | 2.130 | 0 | 4.930 |

ORÇAMENTO 2013 – Por empresas

(Unid: Euro)

| C O N T A | SEDE | Parque Campismo | Centro de Férias | Secções Sindicais | Lutuosa | TOTAL |
|--|----------------|--------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------|
| 630209 Subsídio de Férias | 57.720 | 21.230 | 8.850 | 20.940 | 0 | 108.740 |
| 630210 Subsídio de Natal | 57.720 | 21.230 | 8.850 | 20.940 | 0 | 108.740 |
| 630211 Trabalho em Dias de Descanso | 0 | 10.700 | 2.900 | 0 | 0 | 13.600 |
| 630212 Prémios de Antiguidade | 0 | 0 | 1.050 | 3.970 | 0 | 5.020 |
| 630214 Subsídio Estudo p/ filhos Trab | 2.600 | 2.650 | 1.050 | 1.310 | 0 | 7.610 |
| 630215 Acrés. Horário Compl. Prolong. | 6.020 | 2.550 | 2.300 | 0 | 0 | 10.870 |
| 6305 Encargos sobre Remunerações | 282.010 | 99.550 | 38.100 | 92.620 | 0 | 512.280 |
| 630501 Segurança Social | 182.110 | 78.550 | 30.350 | 64.520 | 0 | 355.530 |
| 63050101 Órgãos Sociais | 320 | 0 | 0 | 760 | 0 | 1.080 |
| 63050102 Pessoal | 181.790 | 78.550 | 30.350 | 63.760 | 0 | 354.450 |
| 630502 Contribuições SAMS | 97.900 | 21.000 | 7.750 | 21.050 | 0 | 147.700 |
| 63050201 Órgãos Sociais | 470 | 0 | 0 | 1.920 | 0 | 2.390 |
| 63050202 Pessoal | 97.430 | 21.000 | 7.750 | 19.130 | 0 | 145.310 |
| 630503 Contribuições Cafeb | 2.000 | 0 | 0 | 7.050 | 0 | 9.050 |
| 63050301 Órgãos Sociais - Cafeb | 2.000 | 0 | 0 | 7.050 | 0 | 9.050 |
| 6306 Seguros | 24.500 | 1.250 | 350 | 0 | 0 | 26.100 |
| 630601 Seguros de Acidentes no Trab. | 24.200 | 1.250 | 350 | 0 | 0 | 25.800 |
| 630604 Seguros de Resp. Civil | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300 |
| 6307 Gastos da Acção Social | 13.800 | 500 | 720 | 1.040 | 0 | 16.060 |
| 630701 Complementos Subsídios Doença | 2.400 | 280 | 600 | 1.040 | 0 | 4.320 |
| 630704 Medicina Ocupacional - SAMS | 8.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.500 |
| 630705 Subs. Activ. Desp. e Cultural | 2.900 | 220 | 120 | 0 | 0 | 3.240 |
| 6308 Outros Gastos com Pessoal | 2.801 | 950 | 0 | 540 | 0 | 4.291 |
| 630802 Fardamentos | 0 | 950 | 0 | 0 | 0 | 950 |
| 630804 Assist. Cursos Fora Empresa | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000 |
| 630805 Ajudas de Custo | 1.740 | 0 | 0 | 540 | 0 | 2.280 |
| 630806 Deslocações e Estadas | 61 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61 |
| 64 Gastos de Deprec. e Amort. | 65.904 | 68.519 | 183.774 | 160.669 | 0 | 478.866 |
| 6402 Activos Fixos Tangíveis | 65.904 | 68.519 | 183.604 | 160.669 | 0 | 478.696 |
| 640201 Edifícios e outras Construções | 30.595 | 56.792 | 174.499 | 143.453 | 0 | 405.339 |
| 640202 Equipamento Básico | 0 | 7.053 | 6.560 | 0 | 0 | 13.613 |
| 640203 Equipamento de Transporte | 0 | 1.588 | 0 | 0 | 0 | 1.588 |
| 640204 Ferramentas e Utensílios | 120 | 62 | 0 | 1.067 | 0 | 1.249 |
| 640205 Equipamento Administrativo | 34.120 | 2.900 | 2.545 | 15.945 | 0 | 55.510 |
| 640208 Outros Activos Fixos Tangíveis | 1.069 | 123 | 0 | 205 | 0 | 1.397 |
| 6408 Aumentos de Deprec. e Amort. | 0 | 0 | 170 | 0 | 0 | 170 |
| 65 Perdas por Imparidade | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.000 |
| 6501 Em Dívidas a Receber | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.000 |
| 67 Provisões do Período | 47.950 | 16.200 | 6.070 | 26.730 | 0 | 96.950 |
| 6701 Impostos | 6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.000 |
| 6710 Pensões | 41.950 | 16.200 | 6.070 | 26.730 | 0 | 90.950 |
| 68 Outros Gastos e Perdas | 796.147 | 270 | 360 | 8.532 | 3.000 | 808.309 |
| 6801 Impostos | 40.140 | 270 | 155 | 2.937 | 3.000 | 46.502 |
| 6808 Outros Gastos e Perdas | 56.905 | 0 | 205 | 5.595 | 0 | 62.705 |
| 6812 Quotizações | 699.102 | 0 | 0 | 0 | 0 | 699.102 |

ORÇAMENTO 2013 – Por empresas

(Unid: Euro)

| C O N T A | SEDE | Parque Campismo | Centro de Férias | Secões Sindicais | Lutuosa | TOTAL |
|--|------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------|
| 69 Gastos e Perdas de Financ. | 77.150 | 13.000 | 1.900 | 80 | 8.400 | 100.530 |
| 6908 Outros Gastos e Perdas de Fin. | 77.150 | 13.000 | 1.900 | 80 | 8.400 | 100.530 |
| 7 Rendimentos | 7.501.571 | 1.187.095 | 234.800 | 1.834.904 | 10.700 | 10.769.070 |
| 72 Prestações de Serviços | 1.150.000 | 1.022.710 | 227.750 | 2.800 | 0 | 2.403.260 |
| 7202 Serv.Lazer-Camp.Carav.-TxReduz | 0 | 710.300 | 0 | 0 | 0 | 710.300 |
| 720201 Aluguer de Lotes | 0 | 298.400 | 0 | 0 | 0 | 298.400 |
| 720202 Aluguer de Residenciais | 0 | 370.900 | 0 | 0 | 0 | 370.900 |
| 720203 Aluguer de Instalações e Equip | 0 | 41.000 | 0 | 0 | 0 | 41.000 |
| 7203 Serv.Lazer-Exp.H.Simil-Tx.Redu | 325.000 | 312.410 | 227.750 | 0 | 0 | 865.160 |
| 720301 Aluguer em Inst. Próprias | 0 | 255.000 | 220.000 | 0 | 0 | 475.000 |
| 720302 Aluguer em Apart. Alugados | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 |
| 720303 Colónias de Férias | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.000 |
| 720304 Serviços Secundários | 0 | 57.410 | 7.750 | 0 | 0 | 65.160 |
| 7204 Serv.Lazer-Circ.Turíst-Tx.Redu | 825.000 | 0 | 0 | 2.800 | 0 | 827.800 |
| 720402 Circ.Turíst. -Dec.Lei 225/85 | 775.000 | 0 | 0 | 2.800 | 0 | 777.800 |
| 720403 Margem - Tx.normal | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 |
| 75 Quotiz./Contrib./Subs. Explor. | 6.070.900 | 0 | 0 | 1.720.450 | 0 | 7.791.350 |
| 7502 Quotizações Sindicais | 6.028.100 | 0 | 0 | 1.719.300 | 0 | 7.747.400 |
| 7508 Outras | 42.800 | 0 | 0 | 1.150 | 0 | 43.950 |
| 78 Outros Rendimentos e Ganhos | 156.321 | 164.385 | 7.050 | 111.654 | 0 | 439.410 |
| 7801 Rendimentos Suplementares | 135.300 | 164.385 | 7.050 | 20.050 | 0 | 326.785 |
| 780101 Serviços Sociais | 37.600 | 132.000 | 2.050 | 2.200 | 0 | 173.850 |
| 780106 Outros | 10.000 | 11.635 | 0 | 0 | 0 | 21.635 |
| 780111 Encargos s/ Reembolso c/ Adian | 950 | 0 | 0 | 0 | 0 | 950 |
| 780113 Concess.Estab.Comerc.-TxNormal | 0 | 20.750 | 5.000 | 0 | 0 | 25.750 |
| 780116 Inscrições Prát.Desp.Act.Afins | 32.000 | 0 | 0 | 6.500 | 0 | 38.500 |
| 780120 Cursos de Formação - Isentos | 14.750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.750 |
| 780121 Espect/Manif.Cultur. -Isentos | 0 | 0 | 0 | 11.350 | 0 | 11.350 |
| 780123 Cursos Arte/Trab.Man-Tx.Normal | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.000 |
| 7802 Descontos de Pronto Pagamento | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 |
| 7807 Rend e Ganhos Inv. não Financ. | 0 | 0 | 0 | 91.604 | 0 | 91.604 |
| 780703 Rendas | 0 | 0 | 0 | 91.604 | 0 | 91.604 |
| 7809 Cobertura de Encargos Admin. | 21.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.000 |
| 780901 Fundo de Auxilio Económico | 21.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.000 |
| 79 Juros e Outros Rend. Similares | 124.350 | 0 | 0 | 0 | 10.700 | 135.050 |
| 7901 Juros Obtidos | 124.200 | 0 | 0 | 0 | 10.700 | 134.900 |
| 7908 Outros Rendimentos Similares | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150 |
| SALDO | 996.952 | 35.336 | -345.151 | 286.243 | -1.200 | 972.180 |