

ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA O ANO 2024

Memória descritiva

O orçamento previsional para o ano de 2024, foi elaborado a partir da conta de exploração das várias actividades sociais desenvolvidas, relativas ao período de Janeiro a Setembro, actualizadas aos dose meses do ano, de acordo com critérios de valorimetria adequados, tendo sempre como princípio, uma prudente e sensata análise de cada situação.

Serviço de apoio domiciliário

Nos cálculos efectuados para as várias rubricas de rendimentos e gastos, considerou-se um acréscimo de 3 utentes em relação ao ano de 2023.

Prestações de serviços - As mensalidades foram actualizadas em 4%, as restantes rubricas, quotas e refeições das colaboradoras não sofreram alterações face a 2023.

Subsídios - A rubrica acordos de cooperação que foi actualizada em 6%, todas as outras se mantêm inalteradas.

Outros rendimentos - A rubrica restituição de impostos (consignações de irs e iva) mantêm-se ao nível do ano anterior. Para a rubrica eventos prevemos um acréscimo de 20% de receita.

Bens alimentares - Os gastos com bens alimentares foram actualizados em 4%.

Fornecimentos e serviços externos - Todos os gastos que compõem esta rubrica foram actualizados em 2%.

Gastos com o pessoal - Os gastos com o pessoal foram calculados a partir da folha salarial do mês de Setembro de 2023, com um acréscimo previsto de 4%.

Gastos de depreciação e Outros gastos - Para estas rubricas foram estimados valores iguais aos verificados no ano anterior.

Centro de Dia

Nos cálculos efectuados para as várias rubricas de rendimentos e gastos, considerou-se um acréscimo de 8 utentes face ao ano anterior.

Prestações de serviços - As mensalidades foram actualizadas em 4%, as restantes rubricas, quotas, transportes não sofreram alterações face a 2023.

Subsídios - Há excepção da rubrica acordos de cooperação que foi actualizada em 6%, todas as outras se mantêm inalteradas.

Outros rendimentos - A rubrica restituição de impostos (consignações de irs e iva) mantêm-se ao nível do ano anterior. Para a rubrica eventos prevemos um acréscimo de 20% de receita.

Bens alimentares- Os gastos com bens alimentares foram actualizados em 4%.

Fornecimentos e serviços externos - Todos os gastos que compõem esta rubrica foram actualizados em 2%.

Gastos com o pessoal - Os gastos com o pessoal foram calculados a partir da folha salarial do mês de Setembro de 2023, com um acréscimo previsto de 4%.

Gastos de depreciação e Outros gastos - Para estas rubricas foram estimados valores iguais aos no ano anterior.

Escolas

Receitas - Foi estimado o fornecimento de 14.291 refeições ao Jardim de Infância e à Escola EB1, com um valor unitário de 4,34 euros.

Bens alimentares - Os gastos com bens alimentares foram actualizados em 4%.

Fornecimentos e serviços externos - Todos os gastos que compõem esta rubrica foram actualizados em 2%.

Gastos com o pessoal – Os gastos com o pessoal foram calculados a partir da folha salarial do mês de Setembro de 2023, com um acréscimo previsto de 4%.

ERPI

Procedeu-se a actualização do orçamento para o ERPI, cujo arranque de funcionamento está previsto para o início de Dezembro de 2023..

Prestações de serviços – Mensalidade média de 1300 euros X 30 utentes x 12 meses.

Subsídios ao investimento – Estimamos um apoio total de 713.343 euros x 2%

Alimentação – Considerámos um custo diário de 8 euros por utente.

Fornecimentos e serviços externos – Os valores foram estimados com base nos custos históricos unitários das outras valências.

Pessoal – Admissão de 8 colaboradoras com um salário médio mensal de 1000 euros acrescido de subsídio de alimentação de 4,20 dia e uma directora técnica com um custo anual de 19.700 euros.

Depreciações – Prevemos que o investimento total ascenda a 1.800.000 euros.

Número de Utentes

Serviço de apoio domiciliário – 42

Centro de dia – 30

ERPI – 30


Silvia Maria Roberto Santo





ORÇAMENTO PREVISIONAL, para o ano 2024

Rúbrica	TOTAL	ERPI	SAD	CDIA	REF.ESCOL.	LAVAND.
Vendas	1 121	0	1 121			
Prestações de serviços	782 041	468 000	136 282	115 739	62 020	0
Quotas, mensalidades	707 826	468 000	133 453	106 372		
Outros serviços	74 216		2 829	9 367	62 020	0
Subsídios, Doações e Legados	221 289	0	158 188	63 101	0	0
Subsídios, Estado e Entes Públicos	190 644	0	140 312	50 332	0	0
ISS, IP	190 644		140 312	50 332		
Outras entidades públicas	0		0	0		
Outras entidades	30 645	0	17 877	12 769		
Doações e heranças	0	0				
Legados	0	0				
Reversões	0					
Ganhos por aumentos justo valor	0					
Outros rendimentos e ganhos	72 767	14 267	34 125	24 375	0	0
Rendimentos suplementares	0					
Outros rendimentos em activos	0		0	0		
Outros rendimentos e ganhos	72 767	14 267	34 125	24 375	0	0
Correções de períodos anteriores	71		41	30		
Imputação de subsídios de investimento	14 267	14 267				
Rendimentos e ganhos em activos	0					
Outras não especificadas	58 429	0	34 083	24 345		
Total de rendimentos	1 077 219	482 267	329 717	203 215	62 020	0
Custo das mercadorias e matérias consumidas	207 815	87 600	52 574	37 139	30 502	
Fornecimentos e serviços externos	192 583	62 814	67 585	61 480	704	0
Subcontratos	0		0	0	0	0
Trabalhos especializados	24 548	8 093	9 183	7 273	0	0
Publicidade e propaganda	0	0	0	0	0	0
Vigilância e segurança	1 017	335	398	284	0	0
Honorários	2 514	829	983	702	0	0
Comissões	0	0	0	0	0	0
Conservação e reparação	23 107	7 618	6 370	9 119	0	0
Outros	433	143	0	290	0	0
Ferramentas e utensílios	10 467	3 396	3 499	3 407	166	0
Livros e documentação técnica	0	0	0	0	0	0
Material de escritório	2 439	804	960	675	0	0
Artigos para oferta	0	0	0	0	0	0
Electricidade	15 426	5 085	6 032	4 308	0	0
Combustíveis	31 681	10 267	11 034	9 842	538	0
Água	4 188	1 381	1 638	1 170	0	0
Deslocações e estadas	568	187	222	159	0	0
Transporte de pessoal	0	0	0	0	0	0
Rendas e alugueres	28 568	9 418	8 306	10 844	0	0
Comunicação	7 152	2 358	2 797	1 998	0	0
Seguros	25 585	8 435	10 221	6 929	0	0
Contencioso e notariado	224	74	88	63	0	0
Despesas de representação	0	0	0	0	0	0
Limpeza, higiene e conforto	13 324	4 393	5 073	3 859	0	0
Outras	2 004	661	784	560	0	0
Gastos com pessoal	547 229	171 343	229 160	139 533	7 193	0
Remunerações	448 941	140 394	188 128	114 595	5 824	
Encargos sobre remunerações	93 005	29 369	38 774	23 563	1 299	
Seguros de acidentes de trabalho	5 283	1 580	2 258	1 375	70	
Outros gastos com o pessoal	0					
Gastos de depreciações e amortização	49 103	36 000	8 512	4 591	0	0
Activos fixos tangíveis	49 103	36 000	8 512	4 591		0
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0
De dívidas a receber	0					
Provisões do exercício	0					
Outros ganhos e perdas	271	0	158	113	0	0
Impostos	0		0	0		
Outros gastos e perdas em activos	0					
Outros gastos e perdas	271	0	158	113	0	0
Correcções de períodos anteriores	0		0	0		
Donativos	0					
Quotizações	271		158	113		
Outros gastos e perdas	0		0	0		
Gastos e perdas de financiamento	53 401		31 150	22 250		
Total de gastos	1 050 402	357 757	389 139	265 107	38 398	0
Resultados antes de impostos	26 817	124 510	-59 422	-61 892	23 622	0
Imposto sobre o rendimento	0					
Resultado líquido	26 817	124 510	-59 422	-61 892	23 622	0
Meio Libertos	75 920	160 510	-50 910	-57 301	23 622	0

