



*Santa Casa da Misericórdia do
Rosmaninhal*

Centro de Dia, Apoio Domiciliário e Lar de Idosos

*Rua do Espírito Santo
6060-423 Rosmaninhal
Telefone: 277 477 418/043*

ORÇAMENTO

2021

NOTAS EXPLICATIVAS

O Orçamento para o ano 2021, foi elaborado com base nos dados contabilísticos do ano de 2020.

Os valores encontrados estão valorizados a preço de custo.

Todos os elementos considerados no orçamento são os considerados necessários para que a Instituição atinja o seu fim humanitário e de solidariedade.

Atendendo à previsão do Banco de Portugal, para 2021, apontar para uma variação média anual dos preços muito ligeira entendemos, não considerar nenhum coeficiente de atualização, face aos valores obtidos com base nos lançamentos contabilísticos.

CUSTOS E PERDAS

61 – Custo das Mercadorias vendidas e das matérias consumidas

A conta 61611 “ Géneros Alimentares ”, respeita às compras para alimentação dos utentes, estando previsto um gasto mensal de 5.982,00€.

$$5.982,00\text{€} \times 12 = 71.784,00\text{€}$$

62 – Fornecimentos e Serviços Externos

A conta 62211/4 “Eletricidade, combustíveis, água e outros fluidos”, é composta da seguinte forma:

62211 Eletricidade	16.807,00€	}	31.874,00€
62212 Combustíveis	2.910,00€		
62213 Água	5.635,00€		
62214 Gás	6.522,00€		

A conta 6233 “ Material de Escritório”, diz respeito à aquisição de material de desgaste rápido, destinado aos serviços administrativos, (2.145,00€).

A conta 62237 “Reparação e conservação”, regista um valor de 2.087,00€, a gastar em manutenção e reparação dos equipamentos.

A conta 62299 “ Outros Fornecimentos e Serviços Externos ”, diz respeito às seguintes despesas:

62211 Tab. Especializados	3.400,00€	}	56.769,00€
6224 Honorários:	22.993,00€		
6236 Material Farmacêutico	10.061,00€		
622223 Comunicações	2.406,00€		
62223 Seguros	2.737,00€		
62234 Limpeza e Higiene	10.490,00€		
Outros não especificados*	4.682,00€		

*Neste valor estão incluídas despesas como aquisição de ferramentas e utensílios, vigilância e segurança, entre outros.

63 – Custos com o Pessoal

A conta 6321 “ Remunerações Certas ”, foram calculadas com base nos salários pagos no mês de Setembro de 2020.

2 - Cozinheira grau I	$635,00€ \times 14 \times 2 = 17.780,00€$	}	220.220,00€
3 - Aj. Familiar grau I	$635,00€ \times 14 \times 4 = 35.560,00€$		
3 - Trab.Serv.Ger. grau I	$635,00€ \times 14 \times 4 = 35.560,00€$		
1 - Tec. Superior Ser. Social	$1.282,00€ \times 14 = 17.948,00€$		
10- Aj. de lar/centro dia	$635,00€ \times 14 \times 6 = 53.340,00€$		
1 – Animadora	$478,00€ \times 14 = 6.692,00€$		

1 – Ajudante de Cozinha	635,00€ x 14 x 4 = 35.560,00€
1 – Cozinheira grau II	635,00€ x 14 = 8.890,00€
1 – Trabalhador Administrativo	635,00 x 14 = 8.890,00€

A conta 635 “ Encargos sobre remunerações ”, inclui os encargos para a Segurança Social.

$$220.220,00€ \times 22,3\% = 49.109,00€$$

Conta 636 “ Seguro de Acidentes de Trabalho e Acidentes Profissionais”, esta é a conta onde se contabiliza o valor do seguro de Acidentes de Trabalho, das funcionárias (3.645,00€)

Conta 637/8 “ outros custos com pessoal”, esta é uma verba destinada a estágios e POC, que eventualmente se venham a fazer, (1.100,00€)

64 - Gastos de depreciação e de amortização

As Amortizações, representadas na conta 642, foram calculadas, através do método de linha reta, tendo em conta o imobilizado existente, estado de uso e o seu ano de aquisição, (51.269,00€).

68- Outros Gastos e perdas – quotas 240,00€, outros 560,00€

69 – Gastos Financeiros - juros suportados 720,00€.

Total dos Custos – 491.522,00€

PROVEITOS E GANHOS

72 – Prestação de Serviços

A conta 721 “ Matrículas e Mensalidades de utentes ”, corresponde à média das mensalidades cobradas no ano de 2020, sendo que as receitas estarão distribuídas entre centro dia, apoio domiciliário e lar de idosos, da seguinte forma:

• Centro de dia	10.357,00€
• Apoio domiciliário	59.417,00€
• Lar de Idosos	183.750,00€

Total 253.524,00€

A conta 722, refere os valores provenientes de serviços sociais e quotas pagas pelos irmãos e os valores provenientes de outros serviços, **(9.007,00€)**.

75 – Subsídios, doações e legados à exploração

A conta 7511 “ Centro regional de segurança social ”, engloba os Subsídios que a instituição recebe da Segurança Social, tendo em conta o ano de 2019.

Apoio Domiciliário	-	87.360,00€	} 165.915,00€
Centro de Dia	-	10.110,00€	
Lar de Idosos	-	68.445,00€	

7511 – Outros – protocolo a estabelecer com a autarquia – 20.000,00€

A conta 7531, diz respeito a possíveis donativos, que possam vir a ser recebidos pela Instituição ao longo do ano, (1.400,00€)

78 – Outros Rendimentos e Ganhos

Conta 7883 – Estão aqui refletidos 39.546,00€, que dizem respeito à imputação de subsídios para o investimento, recebidos aquando da construção do Lar de Idosos

Conta 7885 – Nesta conta estão refletidos 2.130,00€, respeitantes à restituição de IVA, géneros alimentícios e a consignação de IRS

TOTAL RECEITAS 491.522,00€

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

(em euros)

	AUTOFINAN- CIAMENTO (a)	SUBSÍDIOS		OUTRAS Entidades	OUTROS FINAN- CIAMENTOS (b)	TOTAL
		PIDDAC	OUTROS			
Investimentos previstos:						
Imobilizações incorpóreas						
Despesas de instalações						0,00
Imobilizações em curso						0,00
Adiantamentos p/c imob. incorpóreas						0,00
Imobilizações corpóreas						
Terrenos e recursos naturais						0,00
Edifícios e outras construções						0,00
Equipamento básico						0,00
Equipamento de transporte						0,00
Ferramentas e utensílios						0,00
Equipamento administrativo						0,00
Taras e vasilhame						0,00
Animais prod. trabalho e reprodução						0,00
Outras imobilizações corpóreas						0,00
Imobilizações em curso						0,00
Adiantamentos p/c imob. corpóreas						0,00
Investimentos financeiros						
Participações de capital						0,00
Obrigações e Tit. de participação						0,00
Empréstimos em imóveis						0,00
Outras aplicações financeiras						0,00
Imobilizações em curso						0,00
Adiantamentos p/c invest. financeiros						0,00
Reembolso de empréstimos						
Anteriores a médio e longo prazo						0,00
Total						0,00

(a) Resultado líquido / resultados transitados

(b) Emp. a médio e longo (bancários, de associados, outros empréstimos obtidos) + doações + desinvestimentos (valor contabilístico líquido).

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

(em euros)

Desinvestimentos	VALORES	
Diminuição de investimentos financeiros a médio e longo prazo		
Diminuição de imobilizações		0

Observações:
