

ORÇAMENTO PARA 2020



Centro Social Paroquial de Vale da Pinta

INTRODUÇÃO

O Orçamento apresentado evidencia as estimativas de gastos e rendimentos para o exercício de 2020, calculados com base nos seguintes pressupostos:

- Valores contabilísticos à data de Setembro de 2019;
- Taxa previsional de inflação na ordem de 1,5%;
- Criação de novas fontes de rendimento, suportada por um controlo rigoroso de gastos;
- Taxa Social Única mantém-se nos 22,30%;
- Outros ajustes, necessários para a obtenção de uma maior eficácia e eficiência dos serviços prestados pela instituição

O documento apresenta a seguinte estrutura:

1. Demonstração de Resultados Previsional para 2020
2. Estimativa de rendimentos para 2020
 - 2.1 Prestação de Serviços
 - 2.2 Subsídios à Exploração
 - 2.3 Outros Rendimentos
 - 2.4 Gráfico da estimativa de rendimentos
3. Estimativa de gastos para 2020
 - 3.1 CMVMC
 - 3.2 FSE
 - 3.3 Gastos com pessoal
 - 3.4 Depreciações e amortizações
 - 3.5 Outros gastos
 - 3.6 Gráfico da estimativa de gastos
4. Conclusão

1. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL PARA 2020

RENDIMENTOS

Conta	Designação	Valor	%
72	Prestações de serviços	92.352,00	36%
72101	Serviço Apoio Domiciliário	42.024,00	46%
72102	Centro de Dia	50.328,00	54%
75	Subsídios à Exploração e Doações	132.798,60	52%
751	Subsídio Centro Regional Segurança Social	132.198,30	99,5%
753	Donativos	600,00	0,5%
78	Outros Rendimentos e Ganhos	31.021,48	12%
Total dos Rendimentos		256.172,08	

GASTOS

Conta	Designação	Valor	%
61	CMVMC	50.900,00	20%
62	FSE	52.735,00	21%
622	Serviços especializados	16.305,00	31%
623	Materiais	1.510,00	3%
624	Energia e fluidos	21.880,00	41%
626	Serviços diversos	12.940,00	25%
63	Gastos com o pessoal	139.802,95	54%
632	Remunerações	112.853,00	81%
635	Encargos s/ remunerações	25.082,15	18%
636	Seguro acidentes de trabalho	1.021,80	0,7%
638	Outros gastos	846,00	0,3%
64	Gastos depreciação e amortização	13.141,32	5%
68	Outros gastos e perdas	130,00	
Total dos Gastos		256.709,27	

Resultado Líquido Previsional

(537,19€)

2. ESTIMATIVA DOS RENDIMENTOS

2.1 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

Valências	Valor
Serviços de Apoio Domiciliário	42.024,00€
Centro de Dia	50.328,00€
Total	92.352,00€

As prestações de serviços foram calculadas com base na previsão seguinte:

* Serviços de Apoio Domiciliário:

- Número de médio de utentes/mês: 17
- Mensalidade média por utente/mês: 206,00€
- Cálculo: $17 * 206,00€ * 12$ meses

* Centro dia:

- Número de médio de utentes/mês: 18
- Mensalidade média por utente/mês: 233,00€
- Cálculo: $18 * 233,00€ * 12$ meses

O número médio de utentes utilizado na estimativa, foi calculada com base na média do nove meses do ano 2019.

Este número médio de utentes por valência difere do número de utentes participado pela Segurança Social.

2.2 SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO

Valências	Valor
Serviços de Apoio Domiciliário	97.065,60€
Centro de Dia	35.133,00€
Total	132.198,60€

Esta rubrica refere-se à comparticipação da Segurança Social e foi calculada com base na previsão seguinte:

* Serviços de Apoio Domiciliário:

- Número de médio de utentes/mês: 20
- Comparticipação por utente/mês: 404,44€
- Cálculo: $20 \times 404,44\text{€} \times 12$ meses

* Centro dia:

- Número de médio de utentes/mês: 25
- Comparticipação por utente/mês: 117,11€
- Cálculo: $25 \times 117,11\text{€} \times 12$ meses

2.3 OUTROS RENDIMENTOS

Nesta rubrica prevê-se o seguinte:

1 - Acordo com a Creche de Pontével para 2020, de 9.120,24€:

* Número de médio de refeições/mês: 318

* Valor por refeição: 2,39€

* Cálculo: $318 \times 2,9 \times 12$ meses

2 - Acordo com a Creche do Cartaxo para 2020, de 10.841,40€:

* Número de médio de refeições/mês: 317

* Valor por refeição: 2,85€

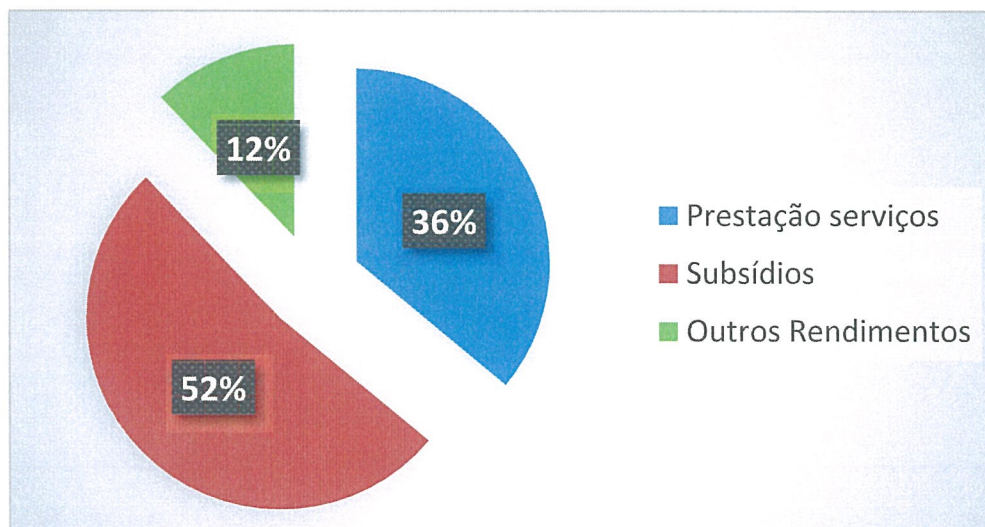
* Cálculo: $317 \times 2,85 \times 12$ meses

3 - Um rendimento de 11.059,84€ referente à amortização dos subsídios ao investimento, de investimentos em ativos fixos tangíveis, de anos anteriores.

AMORTIZAÇÃO DOS SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO

Rubrica	Valor
PIDDAC – Edifícios	7.979,48€
PRODER	3.080,36€
Total	11.059,84€

2.4 GRÁFICO DA ESTIMATIVA DE RENDIMENTOS PARA 2020



3 . ESTIMATIVA DE GASTOS

Tendo por base os pressupostos apresentados inicialmente, de seguida é apresentada previsão de gastos operacionais para 2020.

3.1 CMVMC

Rubrica	Valor
CMVMC	50.900,00€

3.2 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Rubrica	Valor
Trabalhos especializados	5.920,00€
Vigilância e segurança	1.070,00€
Conservação e reparação	9.200,00€
Outros	115,00€
Ferramentas e utensílios	350,00€
Material de escritório	530,00€
Outros materiais	630,00€
Electricidade	7.060,00€
Combustíveis	7.800,00€
Água	1.830,00€
Outros (Gás)	5.190,00€
Deslocações e estadas	100,00€
Rendas e alugueres	580,00€
Comunicação	1.530,00€
Seguros	3.190,00€
Limpeza e higiene	7.330,00€
Outros serviços	310,00€
Total FSE	52.735,00€

Nesta rubrica, de FSE, a Instituição prevê fazer alguns investimentos na conservação do edifício, tais como: equipamento de aquecimento, no valor de 200,00€; substituição de lâmpadas fluorescentes, no valor de 1.000,00€; arranjo do pavimento alpendre, no valor de 1.000,00€; conservação e/ou reparação de viaturas, no valor de 7.000,00€.

3.3 GASTOS COM PESSOAL

Rubrica	Valor
Remunerações	112.853,00€
Rem Certas Sujeitas a Segurança Social	112.476,00€
Rem Isentas (abono por falhas)	377,00€
Encargos sobre Remunerações	25.082,15€
Segurança social (22,30%)	25.082,15€
Seguro de acidentes de trabalho	1.021,80€
Outros gastos	846,00€
Medicina no trabalho	646,00€
Outros(formação/fardas)	200,00€
Total	139.802,95€

Nas remunerações com o pessoal a previsão foi calculada com base nas remunerações base fixas mensais, das 11 funcionárias da Instituição, vezes 14 meses, excepto o abono por falhas que foi considerado por 13 meses.

3.4 DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES

Rubrica	Valor
Edifícios e outras construções	11.932,63€
Equipamento básico	1.208,69€
Total	13.141,32€

3.5 OUTROS GASTOS

Rubrica	Valor
Quotizações	130,00€
Total	130,00€

Esta rubrica refere as quotizações pagas à UDIPSS.

3.6 GRÁFICO DA ESTIMATIVA DE GASTOS PARA 2020

