



Irmandade da Santa Casa da
Misericórdia de Aguiar da Beira

DETALHE DO ORÇAMENTO DE 2021

APROVADO	
PELA MESA <i>[Signature]</i> Em reunião de 221 20 12020	PELA ASSEMBLEIA GERAL <i>[Signature]</i> Em sessão de 8 1 Novembro 12020

[Handwritten notes and signatures on the right margin]

GASTOS

62 Fornecimento e Serviços Externos

A conta 62 apresenta-nos um valor total de **431.900 €**, este valor foi calculado de acordo com a taxa de inflação de 1% prevista para o ano 2021, de acordo com informação recolhida do Banco de Portugal e tendo por base os encargos incorridos em cada uma das rubricas até Setembro de 2020. As rubricas principais referem-se aos Serviços Especializados, Materiais, Deslocações e Estadias, Serviços Diversos e Encargos com Utentes, que apresentam a soma total das rubricas.

Conta	Fornecimentos e serviços externos	valor em Set/2020	Previsão de 2021
	Lares/Apoio Dom./Creche/ UCC/Fisio		
622	Serviços Especializados	65.457,92	88.150,00
6221	Trabalhos Especializados	23.391,09	31.500,00
6222	Publicidade e Propaganda	1.262,38	1.700,00
6224	Honorários	15.371,29	20.700,00
6226	Conservação e reparação	23.576,73	31.750,00
6228	Outros	1.856,44	2.500,00
623	Materiais	19.269,80	25.950,00
6231	Ferramentas e Utensílios Desg, Rápido	4.009,90	5.400,00
6232	Livros Documentação Técnica	111,39	150,00
6233	Material de Escritório	3.564,36	4.800,00
6234	Material de Oferta	74,26	100,00
6238	Outros Materiais	11.509,90	15.500,00
624	Energia e Fluidos	118.143,56	159.100,00
6241	Electricidade	41.287,13	55.600,00
6242	Combustíveis	4.752,48	6.400,00
6243	Água	7.202,97	9.700,00
6248	Outros	64.900,99	87.400,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	990,10	1.200,00
6251	Deslocações e Estadas	111,39	150,00
6252	Transportes Pessoal	408,42	550,00
6258	Outros	371,29	500,00
626	Serviços Diversos	108.044,55	157.400,00
6261	Rendas e Alugueres	816,83	1.100,00
6262	Comunicação	7.202,97	9.700,00
6263	Seguros	8.019,80	10.800,00
6265	Contencioso e Notariado	371,29	500,00
6266	Despesas de Representação	74,26	100,00
6267	Limpeza, higiene e Conforto	33.490,10	45.100,00
6268	Serviços Bancários	4.381,19	5.900,00
6268	Encargos com os Utentes	51.757,43	69.700,00
6268	Outros Serviços	1.930,69	2.600,00
6268	Formação	8.836,63	11.900,00
	TOTAL		431.800,00

Conta 63 Gastos com o Pessoal

Na rubrica gastos com o pessoal, os valores previstos, refletem a atualização da retribuição mínima nacional, progressão e promoção de carreira, subsídio de turno/noturno, entre outras remunerações.

No mapa apresentamos um valor das remunerações por categorias num total de **878.042,20 €**.

1. Remunerações certas por Categorias e Valência

Categoria	Valor
08 - Edu. Infância	18.978,32
101 - Animador Sociocultural Princi	14.127,71
104 - Assistente Administrativo Prir	27.916,99
106 - Telefonista/Recepcionista 2ª	4.405,73
112 - Trabalhador Serviços Gerais 2ª	9.661,97
115 - Fisioterapeuta 2ª	15.809,00
116 - Fisioterapeuta Principal	46.867,73
118 - Técnico de Fis. (s/ curso) Princ	11.103,58
121 - Auxiliar de Acção Médica 2ª	33.467,11
137 - Animador Cultural Principal	12.173,60
140 - Técnico Sup. Administrativa Pi	19.100,00
141 - Engenheiro Informático Princi	11.507,74
142 - Psicóloga 2ª	16.290,22
17 - Enfermeiro	114.826,59
18 - Téc.Activ.Tempos Livres 1ª	12.013,65
33 - Encarregado Geral(Serv Gerais)	11.510,73
37 - Cozinheiro /1ª	9.732,07
41 - Ajud.Familiar/Domiciliária 2ª	16.374,95
48 - Cozinheira Principal	11.007,21
52 - Ajud. Acção Educativa 2ª	43.234,51
53 - Ajud. Lar e Centro/Dia 2ª	175.623,51
56 - Ajud.Cozinheiro 1ª	15.263,09
65 - Trabalhador Serviços Gerais 1ª	140.174,68
69 - Psicólogo 1ª	3.660,51
81 - Ajud. Acção Educativa 1ª	18.933,52
85 - Ajud. Lar e Centro/Dia 1ª	9.969,48
95 - Encarreg. Serv. Gerais 2ª	4.198,63
98 - Costureira/Alfaiate 2ª	7.692,75
99 - Director Tec. de Estabelecimen	42.416,61
Total Geral	878.042,20

Previsão efetuada com o pessoal existente em setembro ao serviço da Instituição.

ky
R
N
dfp
A
Pica
J
Lene

Cálculo dos encargos para a Segurança Social

Remunerações Sujeitas	Encargos Seg. Social (média)	Total Enc. s/Remunerações
853.042,20	186.816,24	1.039.858,44

Conta 64 Depreciações

Nesta rubrica tivemos em consideração o montante das depreciações do período anterior ao qual acrescentamos as depreciações dos bens adquiridos em 2020 (até à data da elaboração do orçamento), no que se traduz num montante de **158.000€**.

[Handwritten signatures and initials on the right margin]

RENDIMENTOS

Discriminação do cálculo do valor da sub-conta 721 – Matrículas e Mensalidades

Conta	Prestação de Serviços	Previsão de 2021
Mensalidades		1.072.850,16
721201	Lares	586.044,47
7212011	Lar Sr ^a Amparo	245.873,90
7212012	Lar da Misericórdia	340.170,57
721202	Apoio Domiciliário	19.760,58
721203	Unidade Cuidados Continuados	358.747,27
72120301	Utentes	69.340,04
72120302	Seg. Social	115.638,47
72120303	ARSC	173.726,07
72120304	SAD/PSP	42,71
721204	Fisioterapia	61.771,13
72120401	Utentes Fisioterapia	6.241,04
72120403	ARSC	39.950,96
72120404	ULS Guarda, EPE	14.947,37
72120405	Seguradoras	30,30
72120407	Multicare	49,24
72120410	Entidades Particulares	552,22
721205	Creche	16.291,05
721206	Prolongamento	3.280,79
721207	CATL	1.730,90
7215	Outros recebimentos dos utentes	25.223,96
	Sub- total Mensalidades	1.072.850,16
Outros Recebimentos		
722	Quotizações e jóias	1.319,57
725	Serviços secundários	272,70
727	Ocupação da Igreja da Misericórdia	750,00
	Sub-total Outros Rendimentos	2.342,27
	TOTAL	1.075.192,42

Handwritten signatures and initials on the right margin of the page.

Conta 75 – Subsídios, doações e legados à expl. da Segurança Social e outras entidades, por valências

A conta 75 apresenta um valor total de 658.797€, este valor foi calculado tendo por base as participações recebidas no ano de 2020, acrescidas de uma taxa de 1%, de acordo com a taxa de inflação prevista para o ano de 2021.

Conta	Prestação de Serviços	Previsão de 2021
75	Subsídios, doações e legados à exploração	679.934,50
751	Subsídios das Entidades Públicas	649.859,25
7511	ISS, IP - Centro Distrital	649.859,25
751101	Lar Sr ^a do Amparo	162.372,76
751102	Lar da Misericórdia	248.732,70
751103	Apoio Domiciliário	77.565,71
751105	Centro - ATL	5.885,47
751106	Creche	96.952,05
751111	Cantina Social	12.229,84
751112	Complemento para vagas reservadas	46.120,72
752	Outras Entidades	30.075,25
7522	Autarquia	5.075,25
7529	Outros subsídios	25.000,00

ky.
pr
sh
kaf
J
P
J
C

As comparticipações foram calculadas com base no número de utentes à data da realização do orçamento, pelo que poderá haver oscilações ao longo do ano, nomeadamente no Lar, Apoio Domiciliário, Creche, Cantina Social e Unidade Cuidados Continuados.

O valor unitário considerado na UCC é uma média tendo por base os atuais utentes.

Justificação do valor da conta 78- Outros Rendimentos e Ganhos

Outros Rendimentos e Ganhos	Previsão de 2021
<i>Lares/Apoio Dom./Creche/ UCC/Fisio</i>	
Rendimentos suplementares	2.000,00
Descontos Pronto Pagamento Obtidos	25,00
Imputação Subsídios Para Investimento	56.800,00
Restituição de Impostos	6.300,00
Outros não especificados (donativo, etc.)	6.100,00
Correcções Relativas exercícios Anteriores	-
TOTAL	71.225,00