



Irmandade da Santa Casa da  
Misericórdia de Aguiar da Beira

**DETALHE DO ORÇAMENTO DE 2021**

APROVADO	
<p>PELA MESA <i>Luís</i> Em reunião de <i>1921 20 12020</i></p>	<p>PELA ASSEMBLEIA GERAL Em sessão de <i>1 1</i></p>

## 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		
<b>622</b>	<b>Serviços Especializados</b>	<b>65.457,92</b>	<b>88.150,00</b>
6221	Trabalhos Espealizados	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
<b>623</b>	<b>Materiais</b>	<b>19.269,80</b>	<b>25.950,00</b>
6231	Ferramentas e Utensilios Desg, Rapido	4.009,90	5.400,00
6232	Livros Documentação Técnica	111,39	150,00
6233	Material de Escritorio	3.564,36	4.800,00
6234	Material de Oferta	74,26	100,00
6238	Outros Materiais	11.509,90	15.500,00
<b>624</b>	<b>Energia e Fluidos</b>	<b>118.143,56</b>	<b>159.100,00</b>
6241	Electricidade	41.287,13	55.600,00
6242	Combustiveis	4.752,48	6.400,00
6243	Água	7.202,97	9.700,00
6248	Outros	64.900,99	87.400,00
<b>625</b>	<b>Deslocações, Estadas e Transportes</b>	<b>990,10</b>	<b>1.200,00</b>
6251	Deslocações e Estadas	111,39	150,00
6252	Transportes Pessoal	408,42	550,00
6258	Outros	371,29	500,00
<b>626</b>	<b>Serviços Diversos</b>	<b>108.044,55</b>	<b>157.400,00</b>
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
	<b>TOTAL</b>		<b>431.800,00</b>

### 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 Princij	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
<b>Total Geral</b>	<b>878.042,20</b>

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

### 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€**.

## RENDIMENTOS

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

Conta	Pr Prestação de Serviços	Previsão de 2021
<b>Mensalidades</b>		<b>1.072.850,16</b>
<b>721201</b>	<b>Lares</b>	<b>586.044,47</b>
7212011	Lar Srª Amparo	245.873,90
7212012	Lar da Misericórdia	340.170,57
<b>721202</b>	<b>Apoio Domiciliário</b>	<b>19.760,58</b>
<b>721203</b>	<b>Unidade Cuidados Continuados</b>	<b>358.747,27</b>
72120301	Utentes	69.340,04
72120302	Seg. Social	115.638,47
72120303	ARSC	173.726,07
72120304	SAD/PSP	42,71
<b>721204</b>	<b>Fisioterapia</b>	<b>61.771,13</b>
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
<b>721205</b>	<b>Creche</b>	<b>16.291,05</b>
<b>721206</b>	<b>Prolongamento</b>	<b>3.280,79</b>
<b>721207</b>	<b>CATL</b>	<b>1.730,90</b>
7215	Outros recebimentos dos utentes	25.223,96
	<b>Sub- total Mensalidades</b>	<b>1.072.850,16</b>
<b>Outros Rendimentos</b>		
722	Quotizações e jóias	1.319,57
725	Serviços secundários	272,70
727	Ocupação da Igreja da Misericórdia	750,00
	<b>Sub-total Outros Rendimentos</b>	<b>2.342,27</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1.075.192,42</b>

### 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	Prestitação de Serviços	Previsão de 2021
<b>75</b>	<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>	<b>679.934,50</b>
<b>751</b>	<b>Subsídios das Entidades Públicas</b>	<b>649.859,25</b>
7511	ISS, IP - Centro Distrital	649.859,25
751101	Lar S <sup>a</sup> 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
<b>752</b>	<b>Outras Entidades</b>	<b>30.075,25</b>
7522	Autarquia	5.075,25
7529	Outros subsídios	25.000,00

Handwritten signatures and initials on the right side of the page, including a large signature at the bottom.

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 exercicios Anteriores	-
<b>TOTAL</b>	<b>71.225,00</b>