

Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da beira

ORÇAMENTO DA RECEITA E DESPESA PARA O ANO ECONÓMICO 2017

APROVADO	
PELA MESA	PELA ASSEMBLEIA GERAL
Em reunião de	Em reunião de
<u>18/10/2016</u> <i>[Signature]</i>	<u>13/11/2016</u> <i>[Signature]</i>



Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2017

ly
↓
↓
↓

Conteúdo

Introdução	2
Conta de Exploração previsional – Rendimentos de 2017	3
Conta de Exploração Previsional – Gastos de 2017.....	4
Gastos	5
Conta 62 Fornecimento e Serviços Externos	5
Conta 63 Gastos com o Pessoal.....	6
Conta 64 Depreciações.....	7
Proveitos.....	8
Conta 72 Proveitos	8
Conta 75 Subsídios.....	9
Conta 78 Outros Rendimentos e Ganhos	10
Investimento previsto para o Ano 2017	11



Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2017

ly.
A
B
R

Introdução

Os valores apresentados no presente Orçamento foram extraídos do Software de Contabilidade da Instituição, que são calculados de acordo com os valores reais até mês de Agosto do ano 2016 e para os restantes meses do ano é feita uma previsão de valores, que irão servir de base para o cálculo do Orçamento de 2017.

Para o orçamento usamos a Demonstração dos Resultados que nos permite comparar os gastos e proveitos a prever para o exercício económico de 2017.



Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2017

Conta de Exploração previsional – Rendimentos de 2017

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	997.222,43	
722	Quotizações e jóias.....	2.600,00	
72-721/2	OUTROS.....	1.500,00	1.001.322,43
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	599.810,70	
752	Subsídios de outras entidades.....	119.091,28	
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752)	OUTROS.....	0,00	718.901,98
73	Variações nos inventários da produção.....		
74	Trabalhos para a própria entidade.....		
76	Reversões.....		
761	De depreciações e de amortizações.....		
762	De perdas por imparidade.....		
763	De provisões.....		
76-(761/3)	OUTROS.....		
77	Ganhos por aumentos de justo valor.....		
78	Outros rendimentos e ganhos.....		
781	Rendimentos suplementares.....		
78-781	OUTROS.....	86.882,10	86.882,10
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....	5.500,00	
79-791	OUTROS.....		5.500,00
	(B).....		1.812.606,51



Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2017

Conta de Exploração Previsional – Gastos de 2017

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	142.500,00	
61-612	OUTROS.....		142.500,00
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	140.778,57	
623	Materiais.....	23.863,14	
624	Energia e fluidos.....	93.267,39	
625	Deslocações, estadas e transportes.....	2.150,02	
626	Serviços diversos.....	133.036,81	
62-621/6	OUTROS.....	0,00	393.095,93
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	834.597,13	
635	Contribuições Segurança Social.....	185.769,98	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	8.800,00	
*	OUTROS.....	784,53	1.029.951,64
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....	899,17	
68-681	OUTROS.....	2.605,14	3.504,31
64	Gastos de depreciação e de amortização:.....		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....	217.050,00	
643	Activos intangíveis.....	1.500,00	
64-641/3	OUTROS.....		218.550,00
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....	14.194,50	
69-691	OUTROS.....		14.194,50
	(A).....		1.801.796,38
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		10.810,13

* = 63-(631/2+635/6)



Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2017

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Gastos

Conta 62 Fornecimento e Serviços Externos

A conta 62 apresenta-nos um valor total de 393.095,93€, este valor foi calculado de acordo com a taxa de inflação de 1.4% prevista para o ano 2017, de acordo com informação recolhida do Banco de Portugal e tendo por base os encargos incorridos em cada uma das rubricas até Agosto de 2016. As rubricas que se destacam referem-se ao Custo das Compras, Serviços Especializados, Eletricidade, Gás, Combustíveis e Deslocações e Estadias, entre outros serviços.

	Fornecimentos e serviços	Valor em Agosto de 2016	Previsão 2017
622	Serviços especializados.....	92.556,59	140.778,57
6221	Trabalhos especializados.....	48.861,42	74.318,22
6222	Publicidade e propaganda.....	230,11	350,00
6224	Honorários.....	20.527,64	31.222,54
6226	Conservação e reparação.....	22.904,62	34.837,92
6228	Outros.....	32,80	49,89
623	Materiais.....	15.689,11	23.863,14
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido.....	2.301,12	3.500,00
6233	Material de escritório.....	1.643,66	2.500,00
6235	Mobiliário Pequeno.....	980,00	1.490,58
6238	Outros Materiais.....	10.764,34	16.372,56
624	Energia e fluidos.....	61.319,78	93.267,39
6241	Electricidade.....	13.349,70	20.304,89
6242	Combustíveis.....	4.688,17	7.130,71
6243	Água.....	546,87	831,79
62481	Gas.....	42.735,04	65.000,00
625	Deslocações, estadas e transportes.....	1.413,56	2.150,02
6251	Deslocações e estadas.....	24,86	37,81
6252	Transportes de pessoal.....	451,52	686,76
6254	Transporte de Utentes.....	937,18	1.425,45
626	Serviços diversos.....	87.466,67	133.036,81
6261	Rendas e alugueres.....	7.889,55	12.000,00
6262	Comunicação.....	1.831,76	2.786,11
6263	Seguros.....	4.289,07	6.523,67
6265	Contencioso e notariado.....	124,85	189,89
6267	Limpeza, higiene e conforto.....	27.829,28	42.328,33
6268	Outros serviços.....	45.502,18	69.208,81
62681	Serviços Diversos.....	275,52	419,06
62682	Encargos com utentes.....	44.736,53	68.044,26
62683	Serviços Bancários.....	490,13	745,49
	TOTAL		393.095,93



Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2017

Conta 63 Gastos com o Pessoal

Nos gastos com o pessoal prevê-se um aumento bastante significativo, justificando pela admissão de novos técnicos para o projeto RLIS, os quais serão financiados na totalidade pelo respetivo projeto.

No mapa apresentamos um valor das remunerações por categorias num total de 834.597,13€.

Categoria	TOTAL
Ajud. Lar e Centro/Dia 1ª	46.324,08 €
Ajud.Cozinheiro 1ª	8.307,29 €
Animador Sociocultural Principal	12.818,85 €
Auxiliar de Acção Médica 2ª	20.093,64 €
Costureira/Alfaiate 2ª	8.359,28 €
Edu. Infância	11.875,45 €
Engenheiro Informático 1ª	15.316,35 €
Fisioterapeuta 1ª	20.611,44 €
Psicólogo 1ª	20.754,55 €
Sociólogo Principal	19.975,72 €
Ajud. Acção Educativa (CEI)	1.246,83 €
Ajud. Acção Educativa 1ª	41.971,69 €
Ajud. Lar e Centro/Dia 2ª	127.411,90 €
Ajud.Familiar/Domiciliária 2ª	19.507,94 €
Ajud.Familiar/Domiciliária1ª	9.377,85 €
Animador Cultural 1ª	11.525,85 €
Assistente Administrativo Principal	24.887,68 €
Auxiliar Ação Educativa(CEI)	301,08 €
Auxiliar de Geriatria (CEI)	12.957,32 €
Cozinheira Principal	12.118,58 €
Cozinheiro /1ª.	8.864,48 €
Director Técnico de Estabelecimento	17.270,63 €
Encarregado Geral(Serv Gerais)	7.022,43 €
Encarregado sector(serviços gerais)	8.434,67 €
Enfermeiro	120.464,76 €
Fisioterapeuta 2ª	16.687,97 €
Fisioterapeuta Principal	13.113,80 €
Tec. Sup. Serv. Social Principal	27.890,86 €
Téc.Activ.Tempos Livres 1ª	11.507,10 €
Técnico de Fisioterapia (sem curso) 2ª	5.830,92 €
Técnico Superior Administrativo 2ª	17.591,71 €
Telefonista/Recepcionista 1ª	5.213,49 €
Trabalhador Serviços Gerais 1ª	127.370,94 €
Trabalhador Serviços Gerais 2ª	1.590,00 €
	834.597,13 €

ly
A
H
R



Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2017

Para o cálculo dos encargos para a Segurança Social (TSU) consideramos um aumento de 0,3% em 2017, apresentando um valor total dos encargos sobre remunerações no valor de 185.769,98€ de acordo com o seguinte mapa:

Valor Vencimentos 2017	TSU	Valor Total Encargos Seg. social
827.835,65 €	22,30%	184.763,78 €
5.213,49 €	19,30%	1.006,20 €
1.547,99 €	- €	- €
834.597,13 €		185.769,98 €

Conta 64 Depreciações

Nesta rubrica tivemos em consideração o montante das depreciações do período anterior ao qual acrescentamos as depreciações dos bens adquiridos em 2016, bem como os bens adquiridos em 2017, no que se traduz num montante de 218.550€.



Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2017

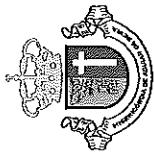
Proveitos

Conta 72 Proveitos

A conta 72 apresenta-nos um valor total de 1.001.322,43€, este valor foi calculado tendo por base as mensalidades praticadas no ano de 2016 acrescida da taxa de inflação de 1.4% prevista para o ano 2017, conforme quadro seguinte:

Prestações de serviços	Previsão 2017
Mensalidades de Utentes.....	997.222,43
Mensalidades.....	968.206,56
Lares.....	561.509,62
Lar Sr ^a Amparo.....	242.040,56
Lar da Misericórdia.....	319.469,06
Apoio Domiciliário.....	19.736,89
Unidade Cuidados Continuados.....	305.985,72
Utentes.....	76.463,91
Seg. Social.....	85.084,17
ARSC.....	142.291,89
SAD/PSP.....	2.145,75
Fisioterapia.....	59.026,85
Utentes Fisioterapia.....	11.040,00
ARSC.....	32.577,05
ULS Guarda, EPE.....	14.779,80
Seguradoras.....	630,00
Creche.....	15.950,48
Prolongamento.....	4.477,50
CATL.....	1.519,50
TOTAL	1.001.322,43

leg.
A
B
R



Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2017

Investimento previsto para o Ano 2017

Valor Global das Obras	Investimento Total	Investimento 2017	Comparticipação Programa 2020	Tempo previsto de execução
Remodelação do Lar Sra do Amparo	2.500.000,00 €	625.000,00 €	1.250.000,00 €	4 anos
Remodelação/Ampliação Unid. Fis. Reab	200.000,00 €	200.000,00 €	100.000,00 €	1 ano
Alargamento UCC	300.000,00 €	300.000,00 €	150.000,00 €	1 ano
Aquisição de Viatura Creche/ATL	25.000,00 €	25.000,00 €	- €	
Aquisição de Equip. Ar Condicionado	15.000,00 €	15.000,00 €	- €	
Total	3.000.000,00 €	1.165.000,00 €	1.500.000,00 €	

O Investimento Total previsto para o ano 2017 é de 1.165.000,00€. Prevê-se que este valor seja participado pelo Programa 2020 no valor de 562.500,00€.