

Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira

ORÇAMENTO DA RECEITA E DESPESA PARA O ANO ECONÓMICO DE 2021

APROVADO	
PELA MESA <i>[Signature]</i> Em reunião de <i>19/10/2020</i>	PELA ASSEMBLEIA GERAL <i>[Signature]</i> Em sessão de <i>7/11/2020</i>

Índice

Introdução.....	3
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – GASTOS 2021	4
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – RENDIMENTOS 2021	5
GASTOS	8
62 Fornecimento e Serviços Externos.....	8
Conta 63 Gastos com o Pessoal	9
Cálculo dos encargos para a Segurança Social.....	10
Conta 64 Depreciações	10
RENDIMENTOS.....	11
Discriminação do cálculo do valor da sub-conta 721 – Matrículas e Mensalidades	11
Conta 75 – Subsídios, doações e legados à expl. da Segurança Social e outras entidades, por valências	11
Justificação do valor da conta 78- Outros Rendimentos e Ganhos	12
PLANO DE ATIVIDADES PARA 2021.....	14
INVESTIMENTOS	15
PLANO ANUAL DE ATIVIDADES - CRECHE	16
PROLONGAMENTO DE HORÁRIO DO PRÉ-ESCOLAR/CATL	27
PLANO DE ATIVIDADES 2021 – LAR Nº SRA. DO AMPARO E LAR DA MISERICÓRDIA.....	36
Plano Anual de Animação - Lar nossa Senhora do Amparo /Lar da Misericórdia	39
PLANO DE ATIVIDADES 2021 – FISIOTERAPIA E REABILITAÇÃO	43
PLANO DE ATIVIDADES 2021 – UNIDADE DE CUIDADOS CONTINUADOS	44
TRANSVERSAL A TODA A INSTITUIÇÃO	45

Introdução

Os valores apresentados no presente Orçamento foram extraídos do Software de Contabilidade da Instituição, que são calculados de acordo com os valores reais acumulados até mês de Setembro do ano 2020, tendo-se efetuado uma projeção para os restantes meses do ano, os quais, irão servir de base para o cálculo do Orçamento de 2021.

Da projeção dos rendimentos e gastos até final do ano de 2020, foi incrementado um adicional de 1% de taxa de inflação. Adicionalmente, em determinadas rubricas foram feitos os ajustamentos de acordo com a realidade esperada para o ano de 2021, nomeadamente, na rubrica de pessoal (previsão do aumento do salário mínimo nacional), redução do número de utentes na valência de Apoio Domiciliário e Creche.

Para o orçamento usamos a Demonstração dos Resultados que nos permite comparar os Gastos e Rendimentos que se preveem que ocorram no exercício económico de 2021.

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – GASTOS 2021

A Demonstração de gastos e perdas traduz todos os gastos que se estimam que sejam incorridos pela Instituição no ano de 2021, que se reflete num valor total previsto de **1.811.908,44€**.

Código das Contas	GASTOS E PERDAS	VALORES (em euros)	
61	Custo mercadorias vendidas e matérias con		
61,2	Géneros alimentares		
61-61611	Outros	133.300,00	133.300,00
62	Fornecimentos e serviços externos		431.900,00
622	Serviços Especializados	88.250,00	
623	Materiais	25.950,00	
624	Energia e Fluidos	159.100,00	
625	Deslocações, Estadas e Transportes	1.200,00	
626	Serviços Diversos	157.400,00	
63	GASTOS COM PESSOAL		1.076.258,44
632	Remunerações do Pessoal	878.042,20	
635	Encargos sobre remunerações	186.816,24	
636	Seguros Acidentes Trabalho	8.400,00	
637	Gastos de acção social	100,00	
638	Outros Gastos Com pessoal	2.900,00	
64	Gastos de depreciação e de Amortização	158.000,00	158.000,00
642	Activos Fixos Tangíveis	130.000,00	
643	Activos Intangíveis	28.000,00	
65	Perdas por imparidade		
66	Perdas por Redução Justo valor		
67	Provisões do Período		
68	Outros Ganhos e Perads		4.100,00
6811	Impostos Directos		
6812	Impostos indirectos	200,00	
6813	Taxas	300,00	
6881	Correcções Relativas exercicios Anteriores	900,00	
6882	Donativos	100,00	
6883	Quotizações	2.600,00	
688831	Multas Fiscais		
69	Gastos e Perdas de Financiamento		8.350,00
6911	Juros Financiamentos Obtidos	8.200,00	
6918	Outros Juros	150,00	
692	Diferenças Cambio		
	TOTAL GASTOS E PERDAS		1.811.908,44

Processado por Computador

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – RENDIMENTOS 2021

A Demonstração de Rendimentos conforme se apresenta a seguir, traduz todos os rendimentos e ganhos que se esperam realizar pela Instituição, os quais, advêm das mensalidades dos Utentes, participações da Segurança Social, ARS, ULS, IEFP, quotizações e donativos, entre outros rendimentos.

Deste modo, a Rubrica de Proveitos apresenta um total previsto de **1.827.251,92€**.

Código das Contas	RENDIMENTOS E GANHOS	VALORES (em euros)	
71	Vendas		0,00
711	Mercadorias		
72	Prestações de Serviço		1.075.192,42
721	Quotas dos Utilizadores - Mensalidades	1.072.850,16	
722	Quotizações e Jóias	1.319,57	
723	Promoções para Captação de Recursos		
725	Serviços Secundários (redebito de despesas)	272,70	
727	Ocupação da Igreja da Misericórdia	750,00	
73	Variação nos Inventários de Produção		0,00
731	Produtos Acabados e Intermédios		
74	Trabalhos para a Própria entidade		0,00
741	Activos Fixos Tangíveis		
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração		679.934,50
751	Subsídios do Estado e outros Entes Públicos	649.859,25	
752	Subsídios de Outras Entidades - ARS, IEFP	30.075,25	
76	Reversões		0,00
7612	Activos Fixos Tangíveis		
77	Ganhos por Aumentos do Justo Valor		0,00
771	Em Instrumentos Financeiros		
772	Em Investimentos Financeiros		
78	Outros Rendimentos e Ganhos		71.225,00
781	Rendimentos suplementares	2.000,00	
782	Descontos Pronto Pagamento Obtidos	25,00	
7883	Imputação Subsídios Para Investimento	56.800,00	
7885	Restituição de Impostos	6.300,00	
7888	Outros não especificados (donativo, etc.)	6.100,00	
7889	Correcções Relativas exercicios Anteriores		
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos		900,00
791	Juros Obtidos	900,00	
	TOTAL RENDIMENTOS E GANHOS		1.827.251,92
81	RESULTADO LIQUIDO DO PERÍODO		15.343,48
818	RESULTADO LIQUIDO PREVISIONAL		15.343,48

Processado por Computador

APROVAÇÃO

**Irmandade da Santa Casa da
Misericórdia de Aguiar da Beira**

Orçamento para o ano financeiro de 2021

APROVAÇÃO

O presente orçamento, que importa, na receita e na despesa orçamentais na importância total de 1.827.251,92 Euros e 1.811.908,44 Euros, respetivamente, prevendo-se um resultado líquido de 15.343,48 Euros, foi aprovado Unanimidade / Maioria na reunião ordinária/extraordinária da Mesa Administrativa da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira em 19 de outubro de 2020.

A Mesa Administrativa

(Provedor)

Luís de Aguiar

(Tesoureiro)

Margarida Barroso

(Vogal)

João Carlos

(Vice-Provedor)

Roberto José Soares Lopes

(Secretário)

A Assembleia Geral da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira, em sessão Ordinária / Extraordinária, realizada em 8 de Novembro de 2020, aprovou por Unanimidade / Maioria o presente Orçamento para 2021.

A Mesa da Assembleia

Ricardo Manuel João Gomes

(O Presidente da Mesa)

João António Fonseca Lourenço Pinto Helena Almeida

(Vice-Presidente) (O Secretário)