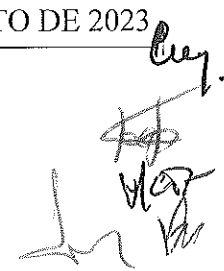




Irmandade da Santa Casa da
Misericórdia de Aguiar da Beira

DETALHE DO ORÇAMENTO DE 2023

APROVADO	
PELA MESA ADMINISTRATIVA Em reunião de 29/10/2022	PELA ASSEMBLEIA GERAL Em sessão de 27/11/2022

GASTOS
62 - Fornecimento e Serviços Externos


A conta 62 apresenta-nos um valor total de **374.732,74 €**, este valor foi calculado de acordo com a taxa de inflação de **7,5%** prevista para o ano 2023, de acordo com informação recolhida do Banco de Portugal e tendo por base os encargos incorridos em cada uma das rubricas até setembro de 2022. 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/2022	Previsão de 2023
Lares/Apoio Dom./Creche/ UCC/Fisio / Cs. Compota			
622	Serviços Especializados	62 546,51	89 650,00
6221	Trabalhos Espealizados	33 139,53	47 500,00
6222	Publicidade e Propaganda	976,74	1 400,00
6223	Vigilância e propaganda	348,84	500,00
6224	Honorários	12 976,74	18 600,00
6226	Conservação e reparação	14 581,40	20 900,00
6228	Outros	523,26	750,00
623	Materiais	19 168,60	27 475,00
6231	Ferramentas e Utensilios Desg, Rapido	3 209,30	4 600,00
6232	Livros Documentação Técnica	52,33	75,00
6233	Material de Escritorio	4 604,65	6 600,00
6234	Material de Oferta	69,77	100,00
6238	Outros Materiais	11 232,56	16 100,00
624	Energia e Fluidos	98 930,23	141 800,00
6241	Electricidade	19 813,95	28 400,00
6242	Combustíveis	5 581,40	8 000,00
6243	Água	7 953,49	11 400,00
6248	Outros	65 581,40	94 000,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	775,19	1 000,00
6251	Deslocações e Estadas	174,42	250,00
6252	Transportes Pessoal	174,42	250,00
6258	Outros	348,84	500,00
626	Serviços Diversos	80 098,42	114 807,74
6261	Rendas e Alugueres	3 209,30	4 600,00
6262	Comunicação	6 139,53	8 800,00
6263	Seguros	5 023,26	7 200,00
6265	Contencioso e Notariado	488,37	700,00
6266	Despesas de Representação	69,77	100,00
6267	Limpeza, higiene e Conforto	19 749,59	28 307,74
6268	Serviços Bancários	1 046,51	1 500,00
6268	Encargos com os Utentes	42 767,44	61 300,00
6268	Outros Serviços	1 604,65	2 300,00
6268	Formação	-	-
	TOTAL		374 732,74

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 **1.021.647,48€**.

1. Remunerações certas por Categorias

Categoria Profissional	Remunerações	Remunerações
	Sujeitas	Adicionais
03 - Téc. Sup. Serv. Social /1ª	13 524,14	1 255,80
08 - Edu. Infância	21 476,00	-
101 - Animador Sociocultural Principal	15 160,60	-
102 - Assistente Administrativo 1ª	10 640,00	641,55
106 - Telefonista/Rececionista 2ª	10 640,00	-
112 - Trabalhador Serviços Gerais 2ª	50 700,00	3 878,00
115 - Fisioterapeuta 2ª	17 110,38	-
116 - Fisioterapeuta Principal	50 798,28	-
118 - Técnico de Fisioterapia (sem curso) Principal	13 491,38	-
121 - Auxiliar de Acção Médica 2ª	30 801,36	3 528,66
129 - Encarregado sector(serviços gerais)	10 640,00	-
137 - Animador Cultural Principal	14 326,06	-
138 - Téc. Ativi. Temp. Livres 2ª	14 604,38	-
140 - Técnico Superior Administrativa Principal	10 640,00	-
143 - Fiel de Armazém 1ª	10 640,00	-
144 - Técnico Administrativo Principal	15 911,14	3 891,94
16 - Encarregado Geral	11 477,48	-
17 - Enfermeiro	119 160,46	8 603,34
33 - Encarregado Geral(Serv Gerais)	23 459,66	-
37 - Cozinheiro /1ª	23 256,38	-
41 - Ajud.Familiar/Domiciliária 2ª	32 783,76	-
52 - Ajud. Acção Educativa 2ª	31 185,52	-
53 - Ajud. Lar e Centro/Dia 2ª	157 263,46	9 590,39
56 - Ajud.Cozinheiro 1ª	10 640,00	-
65 - Trabalhador Serviços Gerais 1ª	187 160,00	6 886,62
81 - Ajud. Acção Educativa 1ª	21 280,00	-
85 - Ajud. Lar e Centro/Dia 1ª	10 640,00	529,10
99 - Director Tecnico de Estabelecimento	43 431,64	-
Total Geral	982 842,08	38 805,40
		1 021 647,48

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

Cálculo dos encargos para a Segurança Social

Remunerações	Encargos Seg.	Remunerações	Total
Sujeitas	Social (média)	Adicionais	
982 842,08	215 242,42	38 805,40	1 236 889,90

64 - Depreciações

Nesta rubrica tivemos em consideração o montante das depreciações do período anterior ao qual acrescentamos as depreciações dos bens adquiridos em 2022 (até à data da elaboração do orçamento), no que se traduz num montante de **146.650,00€**.

Valor do Ativo Fixo	Taxas	Total Anual
<i>Lares /Apoio Dom./Creche/ATL/UCC/Fisioterapia</i>		
<i>Corpóreo</i>		
2 722 552,00	2,00%	54 451,04
847 248,60	5,00%	42 362,43
229 956,00	10,00%	22 995,60
67 779,76	12,50%	8 472,47
7 557,14	16,66%	1 259,02
628,55	20,00%	125,71
26 294,92	25,00%	6 573,73
Sub Total		136 240,00
<i>Incorpóreo</i>		
52 050,00	20,00%	10 410,00
Sub Total		10 410,00
Total Geral		146 650,00

RENDIMENTOS

721 – Matrículas e Mensalidades

Conta	Prestação de Serviços	valor em Set/2022	Previsão de 2023
Mensalidades		818 996,34	1 103 326,63
721201	Lares	448 888,43	607 495,68
7212011	Lar Sr ^a Amparo	177 184,47	239 789,65
7212012	Lar da Misericórdia	271 703,96	367 706,03
721202	Apoio Domiciliário	17 071,49	23 103,42
721203	Unidade Cuidados Continuados	219 812,60	297 479,72
72120301	Utentes	54 368,64	73 578,89
72120302	Seg. Social	62 548,43	84 648,88
72120303	ARSC	102 895,53	139 251,95
721204	Fisioterapia	87 492,66	118 406,73
72120401	Utentes Fisioterapia	6 995,00	9 466,57
72120403	ARSC	63 165,33	85 483,75
72120404	ULS Guarda, EPE	16 979,83	22 979,37
72120410	Entidades Particulares	352,50	477,05
721205	Creche	17 924,94	19 210,00
721206	Prolongamento	5 273,68	7 137,05
721207	CATL	4 198,03	5 681,33
7215	Outros recebimentos dos utentes	18 334,51	24 812,70
	Sub- total Mensalidades	818 996,34	1 103 326,63
Outros Recebimentos			
722	Quotizações e jóias	882,00	1 193,64
725	Serviços secundários	200,00	270,67
727	Ocupação da Igreja da Misericórdia	500,00	676,67
	Sub-total Outros Rendimentos	1 582,00	2 140,97
	TOTAL	820 578,34	1 105 467,60

75 – Subsídios, doações e legados à exploração da Segurança Social e outras entidades, por valências

A conta 75 apresenta um valor total de 766.310,03€, este valor foi calculado tendo por base as participações recebidas no ano de 2022, acrescidas de uma taxa de 1,5%, de incremento para o ano de 2023.

Conta	Prestação de Serviços	valor em Set/2022	Previsão de 2023
75	Subsídios, doações e legados à exploração	561 769,67	766 310,03
751	Subsídios das Entidades Públicas	540 950,90	752 971,56
7511	ISS, IP - Centro Distrital	540 950,90	752 971,56
751101	Lar Sr ^a do Amparo	164 968,78	223 257,75
751102	Lar da Misericórdia	191 543,50	259 222,20
751103	Apoio Domiciliário	43 575,72	58 972,47
751105	Centro - ATL	4 690,80	6 348,22
751106	Creche	78 200,98	132 130,00
751111	Cantina Social	2 977,50	4 029,55
751112	Complemento para vagas reservadas	43 606,94	59 014,73
751115	POAPMC - Prog. de Apoio Complementar	7 386,68	9 996,64
752	Outras Entidades	17 764,57	9 205,12
7522	Autarquia	14 225,87	4 416,08
7523	IEFP	290,70	393,41
7529	Outros subsídios	3 248,00	4 395,63
753	Doações e heranças	3 054,20	4 133,35
7532	Donativos	3 054,20	4 133,35

ley
MCS
↓

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 de idosos, Apoio Domiciliário, Creche, Cantina Social e Unidade Cuidados Continuados.

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

78 - Outros Rendimentos e Ganhos

Outros Rendimentos e Ganhos	Valor em Set/2022	Previsão de 2023
<i>Lares/Apoio Dom./Creche/ UCC/Fisio</i>	-	
Rendimentos suplementares	7 364,34	9 500,00
Descontos Pronto Pagamento Obtidos	19,38	25,00
Rendimentos e Ganhos Invest. Não Financeiros	4 418,60	5 700,00
Imputação Subsídios Para Investimento	31 007,75	40 000,00
Restituição de Impostos	4 806,20	6 200,00
Outros não especificados	1 162,79	1 500,00
TOTAL		62 925,00