

Orçamento de Exploração 2019

Nos termos estatutários do Centro Social e Paroquial de S. Martinho de Bougado, elaborou-se o presente documento que contém o Orçamento de Exploração para o exercício de 2019, analisado e aprovado em reunião da Direção realizada em 7 de Novembro de 2018 com o parecer concordante do Conselho Fiscal.

O presente orçamento para o exercício de 2019 assenta nos seguintes pressupostos:

1) Pressupostos Gerais

- Taxa de inflação 1,4%- Fonte: Orçamento Estado 2019
- Variação preço Eletricidade: -3,5%: Fonte: Orçamento Estado 2019

2) Gastos com Pessoal

- Salário mínimo nacional: 600€
- Demais remunerações: de acordo com as Tabelas Salariais do CCT em vigor

3) Gastos Fornecimentos e Serviços Externos

- Atualização Subcontratos- 2%
- Demais rubricas- Manutenção nível despesas

4) Rendimentos

- Taxa de atualização das Pensões auferidas por 70% utentes Lar e 100% utentes Centro DIA: 1,9%
- Taxa de atualização das Pensões auferidas por 30% utentes Lar- 1.4%
- Taxa de atualização massa salarial das famílias dos utentes da Creche-0%

Fonte: Orçamento de Estado 2019

- Taxa de atualização da comparticipação da Segurança Social. 2%. Estimativa por referência à taxa de atualização registada em 2018.

5) Investimentos

Não se prevê a realização de qualquer investimento no edifício e em equipamentos.

CLASSE 6		GASTOS			
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Creche	Lar	Centro Dia
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	324 024,00	58 092,00	222 206,00	43 726,00
621	SUBCONTRATOS	147 900,00	20 400,00	102 000,00	25 500,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	59 219,00	16 922,00	35 906,00	6 391,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	18 900,00	9 000,00	7 400,00	2 500,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	450,00	180,00	200,00	70,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	1 167,00	536,00	536,00	95,00
6224	HONORÁRIOS	17 002,00	3 106,00	12 270,00	1 626,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	20 900,00	3 800,00	15 000,00	2 100,00
6228	OUTROS	800,00	300,00	500,00	
623	MATERIAIS	46 720,00	8 870,00	34 700,00	3 150,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	470,00	20,00	400,00	50,00
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	800,00	100,00	700,00	
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1 650,00	750,00	600,00	300,00
6235/6238	OUTROS	43 800,00	8 000,00	33 000,00	2 800,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	40 800,00	3 750,00	32 000,00	5 050,00
6241	ELETRICIDADE	22 500,00	2 250,00	18 000,00	2 250,00
6242	COMBUSTÍVEIS	3 300,00		2 000,00	1 300,00
6248	OUTROS	15 000,00	1 500,00	12 000,00	1 500,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	1 400,00	600,00	500,00	300,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1 400,00	600,00	500,00	300,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	27 985,00	7 550,00	17 100,00	3 335,00
6262	COMUNICAÇÃO	5 000,00	500,00	4 000,00	500,00
6263	SEGUROS	6 735,00	2 550,00	3 000,00	1 185,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	950,00	250,00	600,00	100,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	1 350,00	350,00	1 000,00	
6268	OUTROS SERVIÇOS	13 950,00	3 900,00	8 500,00	1 550,00
63	GASTOS COM PESSOAL	568 348,00	197 363,89	310 089,16	60 894,95
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	427 065,71	151 078,64	229 872,80	46 114,27
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	415 536,71	148 575,44	222 413,60	44 547,67
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	11 529,00	2 503,20	7 459,20	1 566,60
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	97 978,56	34 096,22	53 358,55	10 523,79
6352	PESSOAL	97 978,56	34 096,22	53 358,55	10 523,79
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	4 315,00	1 700,00	2 200,00	415,00
6362	PESSOAL	4 315,00	1 700,00	2 200,00	415,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	38 988,73	10 489,03	24 657,81	3 841,89
6382	PESSOAL	38 988,73	10 489,03	24 657,81	3 841,89
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	29 681,00	13 600,00	16 000,00	81,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	29 681,00	13 600,00	16 000,00	81,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1 560,00	420,00	805,00	335,00
681	IMPOSTOS	385,00	140,00	190,00	55,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	475,00	180,00	115,00	180,00
6883	QUOTIZAÇÕES	475,00	180,00	115,00	180,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	700,00	100,00	500,00	100,00
TOTAL GASTOS		923 613,00	269 475,89	549 100,16	105 036,95

CLASSE 7
RENDIMENTOS

CONTA	RUBRICA	TOTAL	1103-Creche	2107-Lar de Idosos	2103-Centro de Dia
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	500 306,00	94 392,00	334 508,00	71 406,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	442 114,00	79 800,00	296 008,00	66 306,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	58 192,00	14 592,00	38 500,00	5 100,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	370 705,00	161 880,00	179 784,00	29 041,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	370 705,00	161 880,00	179 784,00	29 041,00
7511	ISS, P	370 705,00	161 880,00	179 784,00	29 041,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	43 470,00	5 440,00	35 630,00	2 400,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	4 200,00		4 200,00	
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	5 870,00	5 440,00	430,00	
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	33 400,00		31 000,00	2 400,00
TOTAL RENDIMENTOS		914 481,00	261 712,00	549 922,00	102 847,00

CLASSE 8		RESULTADOS	Creche	Lar de Idosos	Centro de Dia
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	-9 132,00	-7 763,89	821,84	-2 189,95
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00			
88	RESULTADO LÍQUIDO	-9 132,00	-7 763,89	821,84	-2 189,95

Nota Final

O presente de orçamento foi elaborado de forma concordante com a evolução registada em 2018 e com o conjunto dos pressupostos assumidos e acima pormenorizadamente descritos. O grau de incerteza subjacente afigura-se-nos como pouco relevante.