

ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA 2021

PLANO DE ACTIVIDADES – GESTÃO CORRENTE

Ao elaborar o presente relatório de actividades para o ano 2021, tivemos em consideração o plano de acção que acompanhou o orçamento previsional para o ano 2020, os gastos e rendimentos apurados no ano 2019, pois à data de elaboração deste orçamento existem gastos e rendimentos que ainda não foram contabilizados mas são certos e por fim tivemos por base o balancete analítico acumulado ao mês de Setembro do ano 2020, nossa principal referência.

Para o ano de 2021, vamos orientar a gestão corrente da actividade social que desempenhamos tendo em conta o equilíbrio financeiro possível, perante a conjuntura económica actual e a sua previsão futura.

Colocamos à apreciação da Assembleia a conta de exploração previsional para o ano de 2021, prometendo uma gestão criteriosa e exigente da actividade social, sem desperdícios e poupando onde tal for possível, sem prejuízo da qualidade dos serviços prestados aos idosos.

Passamos a discriminar a Conta de Exploração Previsional de Rendimentos e Gastos para o Ano 2021, que se apresenta com um resultado líquido previsional positivo no valor de **4.136,77€**.

MEMORIA JUSTIFICATIVA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – RENDIMENTOS

CONTA 72 – QUOTAS DOS UTILIZADORES, MATRÍCULAS E MENSALIDADES

Consideramos a possibilidade de receber, anualmente **46.092,00€** referente às mensalidades e outras prestações de serviços que os utentes suportam sem qualquer previsão de aumento no valor mensal cobrado, referente ao serviço de Apoio Domiciliário, da qual a média dos utentes ronda os 30.

Consideramos também a possibilidade de receber **4.100,00€** referente a quotizações e jóias pagas pelos sócios desta instituição.

CONTA 75 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

É feita uma dotação global de **115.310,40€** para o ano 2021, deste montante consideramos a possibilidade de receber **110.660,40€** referente participação por parte do Instituto da Segurança Social, no âmbito do acordo de cooperação actual, 30 utentes/mês para a valência **Apoio Domiciliário**, não se previu qualquer alteração no número de utentes abrangidos pelas participações, nem temos dados para prever qualquer atualização financeira, pelo que mantivemos por referência o valor recebido em média no ano 2020, neste montante global incluímos também a possibilidade de receber do Município de Alijó um subsídio de 4.650,00€, que já vêm sendo habitual nos anos anteriores.

CONTA 78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

É feita uma dotação global para esta rubrica de 12.100,00€. Deste valor espera-se rendimentos obtidos em donativos em dinheiro o valor de 7.500,00€, 600,00€ provenientes de outros rendimentos suplementares e 4.000,00€ que se espera receber referente à consignação de IRS.

CONTA EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – GASTOS

CONTA 61 – CUSTO DAS MATÉRIAS-PRIMAS CONSUMIDAS (GÉNEROS ALIMENTARES)

A dotação prevista para esta rubrica é de **36.575,64€**, calculado com base na média apurada no exercício corrente e considerando-se um aumento da inflação em 1% para 2021, taxa prevista no boletim económico do Banco de Portugal.

CONTA 62-FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Inscreve-se uma dotação global de **24.073,82€** para fazer face aos encargos com fornecimentos e serviços externos, sendo aplicado um índice de inflação à taxa de 1% na generalidade das despesas.

Rubrica	Valor
622-Serviços Especializados	5.351,16€
623-Materiais	1.328,42€
624-Energia e Fluidos	8.543,15€
625-Deslocações e Estadas	46,33€
626-Serviços Diversos	8.804,76€
Total	24.073,82€

CONTA 63-GASTOS COM PESSOAL

Os gastos com pessoal ascendem a **108.802,83€** e foram calculados com base nos salários de Outubro de 2020 acrescidos da atualização prevista para o salário mínimo a vigorar em 2021, que poderá chegar aos 670,00€.

Em relação aos encargos sobre remunerações, foram calculados à taxa de 22,30%. Os cálculos discriminam-se no mapa Anexo A.

CONTA 64-GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO

A Previsão das depreciações a contabilizar em 2021 elevam-se a 2.483,69€, estas contemplam os bens já adquiridos e constantes do imobilizado atualizado.

Rubrica	Valor
Edifícios e Outras Construções	415,24€
Equipamento Básico	252,67€
Equipamento de Transporte	0,00€
Equipamento Administrativo	1.021,62€
Outros Activos Fixos Tangíveis	794,16€
Total	2.483,69€

CONTA 68-OUTROS GASTOS

A dotação prevista para esta rubrica é no total de **1.419,11€**, para fazer face a gastos com iva suportado nas locações financeiras no valor de 1.251,44€ que esta instituição tem a seu cargo para o ano 2021 como reflete o quadro abaixo, 20,00€ para outras taxas e 146,67€ para fazer face a outros gastos não especificados.

Mês	locação financeira 23348	locação financeira 24688
jan	65,44 €	38,93 €
fev	65,44 €	38,93 €
mar	65,44 €	38,93 €
abr	65,44 €	38,93 €
mai	65,44 €	38,93 €
jun	65,44 €	38,93 €
jul	65,44 €	38,93 €
ago	65,44 €	38,93 €
set	65,44 €	38,93 €
out	65,44 €	38,93 €
nov	65,44 €	38,93 €
dez	65,44 €	38,93 €
total	785,28 €	467,16 €
Iva global		1.252,44 €

Associação Santo Mamede

CONTA 69-GASTOS DE FINANCIAMENTO

Nesta rubrica estimamos, gastos na ordem de 110,54€ para o ano 2021, este montante foi calculado para fazer face a juros assumidos nas Locações Financeiras nº 23348 e nº 24688.

Ano 2020		
Mês	locação financeira 23348	locação financeira 24688
jan	8,32 €	5,59 €
fev	7,74 €	5,32 €
mar	7,17 €	5,04 €
abr	6,59 €	4,77 €
mai	6,01 €	4,49 €
jun	5,43 €	4,22 €
jul	4,85 €	3,95 €
ago	4,27 €	3,67 €
set	3,68 €	3,38 €
out	3,10 €	3,12 €
nov	2,51 €	2,84 €
dez	1,92 €	2,56 €
total	61,59 €	48,95 €
Juro global		110,54 €

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

Não prevemos qualquer tipo de Investimento nem Desinvestimento para o ano 2021

ACTIVIDADES A INICIAR OU ENCERRAR

Não se prevê o início de outras actividades sociais, a instituição continuará a orientar a sua acção no Equipamento Social Terceira Idade, com a valência Apoio Domiciliário.

Associação Santo Mamede

MAPA DOS GASTOS COM PESSOAL PARA 2021 COM ATUALIZAÇÃO SALARIAL COM BASE NA PREVISÃO SMN 670,00€ (Anexo A)

Apoio Domiciliário	Sub.Ferías	Sub. Natal	Salário Base	Diut.	Sub. Alim.Géneros	Total
Técnico Sup. de Animação Cultural	970,00 €	970,00 €	11.640,00 €	0,00 €	808,50 €	14.388,50 €
2 Cozinheira de 3ª	1.340,00 €	1.340,00 €	16.080,00 €	1.176,00 €	1.617,00 €	21.553,00 €
5 Ajudantes de Acção Directa	3.350,00 €	3.350,00 €	40.200,00 €	2.646,00 €	4.042,50 €	53.588,50 €
Total de Remunerações	5.660,00 €	5.660,00 €	67.920,00 €	3.822,00 €	6.468,00 €	89.530,00 €
Encargos Sociais à Taxa Prevista de			22,30%			18.522,83 €
Seguro de Acidentes de Trabalho						750,00 €
Total de Gastos Com Pessoal						108.802,83 €