

## ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA 2022

### **PLANO DE ACTIVIDADES – GESTÃO CORRENTE**

Ao elaborar o presente relatório de atividades para o ano 2022, tivemos em consideração o plano de Ação que acompanhou o orçamento previsional para o ano 2021, os gastos e rendimentos apurados no ano 2020, 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 2021, nossa principal referência.

Para o ano de 2022, vamos orientar a gestão corrente da atividade social que desempenhamos tendo em conta o equilíbrio financeiro possível, perante a conjuntura económica atual e a sua previsão futura.

Colocamos à apreciação da Assembleia a conta de exploração previsional para o ano de 2022, prometendo uma gestão criteriosa e exigente da atividade 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 2022, que se apresenta com um resultado líquido previsional positivo no valor de **1.256,74€**.

**MEMORIA JUSTIFICATIVA**

**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – RENDIMENTOS**

**CONTA 72 – QUOTAS DOS UTILIZADORES, MATRÍCULAS E MENSALIDADES**

Consideramos a possibilidade de receber, anualmente **49.250,00€** 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 **3.750,00€** referente a quotizações e joias pagas pelos sócios desta instituição.

**CONTA 75 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO**

É feita uma dotação global de **115.814,00€** para o ano 2021, deste montante consideramos a possibilidade de receber **106.164,00€** referente participação por parte do Instituto da Segurança Social, no âmbito do acordo de cooperação atual, 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 2021, neste montante global incluímos também a possibilidade de receber do Município de Alijó um subsídio de 9.650,00€, que já vêm sendo habitual nos últimos anos.

**CONTA 78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS**

É feita uma dotação global para esta rubrica de 20.487,50€. Deste valor espera-se rendimentos obtidos em donativos em dinheiro o valor de 7.500,00€, 100,00€ provenientes de outros rendimentos suplementares e 7.500,00€ que se espera receber referente à consignação de IRS.

Irá também se reconhecer subsídios nas proporções da amortização dos bens correspondentes adquiridos este ano e a subsidiar pelo CIME-DOURO e bens a adquirir em 2022 e subsidiados pela segurança social no âmbito da mobilidade elétrica.

## CONTA EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – GASTOS

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

A dotação prevista para esta rubrica é de **35.956,33€**, calculado com base na média apurada no exercício corrente e considerando-se um aumento da inflação em 2% para 2022, taxa prevista no boletim económico do Banco de Portugal.

### CONTA 62-FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Inscribe-se uma dotação global de **26.342,52€** para fazer face aos encargos com fornecimentos e serviços externos, sendo aplicado um índice de inflação à taxa de 2% na generalidade das despesas.

Rubrica	Valor
622-Serviços Especializados	5.387,76€
623-Materiais	1.725,04€
624-Energia e Fluidos	10.129,24€
625-Deslocações e Estadas	0,00€
626-Serviços Diversos	9.100,48€
<b>Total</b>	<b>26.342,52€</b>

### CONTA 63-GASTOS COM PESSOAL

Os gastos com pessoal ascendem a **113.736,84€** e foram calculados com base nos salários de Outubro de 2021 acrescidos da atualização prevista para o salário mínimo a vigorar em 2022, que poderá chegar aos 705,00€.

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

## Associação Santo Mamede

---

### CONTA 64-GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO

A previsão das depreciações a contabilizar em 2022 elevam-se a 11.409,64€, estas contemplam os bens já adquiridos e constantes do imobilizado atualizado a setembro 2021 e previsão dos bens a adquirir em 2022.

Rubrica	Valor
Edifícios e Outras Construções	619,89€
Equipamento Básico	252,67€
Equipamento de Transporte	8.750,00€
Equipamento Administrativo	694,46€
Outros Ativos Fixos Tangíveis	1.092,62€
<b>Total</b>	<b>11.409,64€</b>

### CONTA 68-OUTROS GASTOS

A dotação prevista para esta rubrica é no total de **337,95€**, para fazer face a gastos com iva suportado nas locações financeiras que ambas terminam em 2022 conforme mapa.

Ano 2022		
Mês	locação financeira 23348	locação financeira 24688
jan	65,44 €	38,93 €
fev	- €	38,93 €
mar	- €	38,93 €
abr	- €	38,93 €
mai	- €	38,93 €
jun	- €	38,93 €
jul	- €	38,93 €
ago	- €	- €
set	- €	- €
out	- €	- €
nov	- €	- €
dez	- €	- €
<b>total</b>	<b>65,44 €</b>	<b>272,51 €</b>
Iva global		337,95 €

## Associação Santo Mamede

---

### CONTA 69-GASTOS DE FINANCIAMENTO

Nesta rubrica estimamos, gastos na ordem de 11,48€ para o ano 2022, este montante foi calculado para fazer face a juros assumidos nas Locações Financeiras nº 23348 e nº 24688 que ambas terminam em 2022 conforme mapa.

Ano 2022		
Mês	locação financeira 23348	locação financeira 24688
jan	1,33 €	2,29 €
fev	- €	2,01 €
mar	- €	1,73 €
abr	- €	1,45 €
mai	- €	1,17 €
jun	- €	0,89 €
jul	- €	0,61 €
ago	- €	- €
set	- €	- €
out	- €	- €
nov	- €	- €
dez	- €	- €
<b>total</b>	<b>1,33 €</b>	<b>10,15 €</b>
Juro global		11,48 €

### ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

Para o Ano 2022 prevemos a aquisição de uma viatura elétrica no valor de 35.000,00€ no âmbito da mobilidade elétrica que será financiada pela segurança social no valor de 25.000,00€ pelo que o esforço financeiro com recursos capitais próprios será de 10.000,00€.

Prevemos também obras de conservação no edifício onde a instituição está sediada no valor de 2.500,00€.

### **ACTIVIDADES A INICIAR OU ENCERRAR**

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

## Associação Santo Mamede

---

MAPA DOS GASTOS COM PESSOAL PARA 2022 COM ATUALIZAÇÃO SALARIAL COM BASE NA PREVISÃO SMN 705,00€ (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	1.410,00 €	1.410,00 €	16.920,00 €	1.470,00 €	1.617,00 €	22.827,00 €
5 Ajudantes de Acção Directa	3.525,00 €	3.525,00 €	42.300,00 €	2.940,00 €	4.042,50 €	56.332,50 €
Total de Remunerações	5.905,00 €	5.905,00 €	70.860,00 €	4.410,00 €	6.468,00 €	93.548,00 €
<b>Encargos Sociais à Taxa Prevista de</b>			<b>22,30%</b>			19.418,84 €
<b>Seguro de Acidentes de Trabalho</b>						770,00 €
<b>Total de Gastos Com Pessoal</b>						<b>113.736,84 €</b>