

ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA 2018

PLANO DE ACTIVIDADES – GESTÃO CORRENTE

Ao elaborar o presente relatório de actividades para o ano 2018, tivemos em consideração o plano de acção que acompanhou o orçamento previsional para o ano 2017, os gastos e rendimentos apurados no ano 2016, pois à data de elaboração deste orçamento existem gastos e rendimentos que ainda não foram contabilizados mas que porém são certos e por fim tivemos por base o balancete analítico acumulado ao mês de Setembro do ano 2017, nossa principal referência.

Para o ano de 2018, 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 2018, 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 2018, que se apresenta com um resultado líquido previsional negativo no valor de 22.086,21€.

MEMORIA JUSTIFICATIVA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – RENDIMENTOS

CONTA 72 – QUOTAS DOS UTILIZADORES, MATRÍCULAS E MENSALIDADES

Consideramos a possibilidade de receber, anualmente **49.345,18€** 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 **4.200,00€** referente a quotizações e jóias pagas pelos sócios desta instituição.

CONTA 75 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

É feita uma dotação global de **91.764,00€** para o ano 2018, considerando-se a comparticipação 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 comparticipações, nem temos dados para prever qualquer atualização financeira, pelo que mantivemos os valores recebidos em 2017.

CONTA 78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

É feita uma dotação global para esta rubrica de 20.092,96€. Deste valor espera-se rendimentos obtidos em donativos em dinheiro o valor de 10.000,00€, 4.500,00€ provenientes de outros rendimentos suplementares, dota-se também para correções relativas a exercícios anteriores e descontos de pronto pagamento o valor de 592,96€ e 5.000,00€ 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 **44.828,81€**, calculado com base na média apurada no exercício corrente e considerando-se um aumento da inflação em 1,5% para 2018, taxa prevista no boletim económico do Banco de Portugal.

CONTA 62-FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Inscribe-se uma dotação global de **26.790,79€** para fazer face aos encargos com fornecimentos e serviços externos, sendo aplicado um índice de inflação à taxa de 1,5% na generalidade das despesas.

Rubrica	Valor
622-Serviços Especializados	4.747,21€
623-Materiais	1.809,39€
624-Energia e Fluidos	9.530,23€
625-Deslocações e Estadas	1.537,73€
626-Serviços Diversos	9.166,23€
Total	26.790,79€

CONTA 63-GASTOS COM PESSOAL

Os gastos com pessoal ascendem a **104.615,82€** e foram calculados com base nos salários de Outubro de 2017 acrescidos da atualização prevista para o salário mínimo a vigorar em 2018, que será de 580,00€.

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 2018 elevam-se a 9.532,62€, estas contemplam os bens já adquiridos e constantes do imobilizado atualizado.

Rubrica	Valor
Edifícios e Outras Construções	450,66€
Equipamento Básico	319,95€
Equipamento de Transporte	4.471,55€
Equipamento Administrativo	842,48€
Outros Activos Fixos Tangíveis	3.447,98€
Total	9.532,62€

CONTA 68-OUTROS GASTOS

A dotação prevista para esta rubrica é de **1.252,43€**, para fazer face a gastos como iva suportado nas locações financeiras que esta instituição tem a seu cargo.

CONTA 69-GASTOS DE FINANCIAMENTO

Nesta rubrica estimamos, gastos na ordem de 467,88€ para o ano 2018, este montante e para fazer face a juros assumidos na Locação Financeira nº 23348 e na Locação Financeira nº 24688.

Ano 2018		
Mês	locação financeira 23348	locação financeira 24688
jan	28,26 €	15,11 €
fev	27,72 €	14,85 €
mar	27,19 €	14,60 €
abr	26,65 €	14,34 €
mai	26,12 €	14,08 €
jun	25,58 €	13,82 €
jul	25,04 €	13,56 €
ago	24,50 €	13,30 €
set	23,96 €	13,04 €
out	23,41 €	12,78 €
nov	22,87 €	12,52 €
dez	22,32 €	12,26 €
total	303,62 €	164,26 €
Juro global		467,88 €

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

Não prevemos qualquer tipo de Investimento nem Desinvestimento para o ano 2018

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 2018 (Anexo A)

MAPA DOS GASTOS COM PESSOAL PARA 2018 COM ATUALIZAÇÃO SALARIAL COM BASE NA PREVISÃO SMN (Anexo A)

Apoio Domiciliário	Sub.Ferías	Sub. Natal	Salário Base	Diut.	Sub, Alim.Géneros	Total
1 Directora 1)	987,00 €	987,00 €	11.844,00 €	0,00 €	693,00 €	14.511,00 €
2 Cozinheira de 3ª	1.160,00 €	1.160,00 €	13.920,00 €	1.176,00 €	1.386,00 €	18.802,00 €
6 Ajudantes de Acção Directa	3.480,00 €	3.480,00 €	41.760,00 €	2.352,00 €	4.158,00 €	55.230,00 €
Total de Remunerações	5.627,00 €	5.627,00 €	67.524,00 €	3.528,00 €	6.237,00 €	88.543,00 €
Encargos Sociais à Taxa Prevista de			22,30%			15.272,82 €
Seguro de Acidentes de Trabalho						800,00 €
Total de Gastos Com Pessoal						104.615,82 €

1) Funcionário Administrativo Segurança Social à taxa de 11%