



ORÇAMENTO 2020

O Presente Orçamento e Plano de Atividades em Anexo foram elaborados pela Direção do Centro Social da Paróquia de Antime com a colaboração do C.C. da instituição.

O Presidente:

O Vice-Presidente:

O Tesoureiro:

O Secretário:

O Vogal:

O Contabilista Certificado

Aprovado em reunião de Direção em 25/11/2019

Aprovado por:

Presidente da Direcção



Memória Descritiva

O “**CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE ANTIME**”, doravante designada **LAR DE IDOSOS DE ANTIME** é uma instituição de solidariedade social criada em 2000 com o objetivo de apoiar a população das freguesias de Antime, Silvaes S. Clemente e Armil, do concelho de Fafe com alguma idade e suas famílias.

Dando cumprimento ao previsto nos estatutos vem a direção apresentar o orçamento para o exercício de 2020 e, ao mesmo tempo, apresentar a todos os parceiros informação fidedigna sobre a atividade futura do Centro Social da Paróquia de Antime.

1. Na constituição do orçamento de 2020 utilizou-se a seguinte metodologia de análise quantitativa:

- Conta exploração real a 30/09/2019;
- Constituição da conta exploração previsional a 31/12/2019;
- Proposta de orçamento para 2020 com base na análise anterior;
- Análise dos respetivos desvios;

Sendo este orçamento para o ano de 2020 elaborado em pressupostos de contenção de gastos e rigor na aplicação das verbas públicas e privadas recebidas pela Organização. Estima-se que a comparticipação pública para os vários serviços não seja passível de qualquer aumento para 2020.

2. Relativamente à angariação de fundos orçamentaram-se verbas inferiores às estimadas para o corrente ano, sendo que a conjuntura de austeridade traz muitos entraves à prossecução dos objetivos propostos, seja para angariação de donativos através dos amigos do lar, contudo contamos continuar a ter ao nosso lado a Fabrica da Igreja da Paróquia de Antime, que sempre que temos dificuldades está ao nosso lado contemplando-nos com alguns donativos. No entanto, esta fonte complementar de rendimento, aliada ao controle de gastos é essencial por forma a gerar algum equilíbrio financeiro.



ORÇAMENTO 2020

3. Este orçamento contempla:

- 3 Serviços financiados pela Segurança Social: Centro de Dia; Apoio Domiciliário; Estabelecimento Residencial para Idosos;

4. O valor do orçamento global de gastos é de 353.415,10€ e o valor do orçamento global de Rendimentos é de 335.430,64€, desta forma o resultado do período será negativo e irá ascender a 17.984,46 €.

A gestão por parte da Direção terá sempre que ter em linha de conta precisamente os pressupostos que estiveram na base de elaboração do orçamento o rigor e a contenção.

5. Os pressupostos orientadores para a elaboração deste orçamento foram os seguintes:

- Os gastos com funcionamento foram calculados com base nos valores médios gastos durante 2019 e da contabilidade atualizada a setembro de 2019;

- Atualização do valor das mensalidades dos clientes em função dos rendimentos reais e tendo em consideração o valor mínimo estabelecido na instituição;

- As estimativas foram determinadas com base na melhor informação disponível à data da preparação do orçamento. No entanto, poderão ocorrer situações no período que, não sendo previsíveis à data, não estão contempladas.

Continuamos a não contemplar qualquer verba destinada à implantação das novas instalações.



Balanço Previsional

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	TOTAL
Vendas e Serviços Prestados	1	155.266,35 €
Prestação Serviços (Quotas)	1,1	155.266,35 €
Subsídios, doações e legados à exploração	2	180.164,29 €
ISS, IP	2,1	97.034,00 €
Outros	2,2	3.930,29 €
Donativos	2,2	79.200,00 €
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	3	-35.231,36 €
Fornecimento e serviços externos	4	-102.826,25 €
Gastos com o pessoal	5	-207.221,50 €
Outros gastos e perdas	6	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento		-9.848,46 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	7	-8.136,00 €
Resultado operacional		-17.984,46 €
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		
Resultado operacional		-17.984,46 €
Resultado liquido do periodo		-17.984,46 €



CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE ANTIME

ORÇAMENTO 2020

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	S.A.DOMICILIARIO	CENTRO DIA	ERPI	TOTAL
Vendas e Serviços Prestados	1	48.887,30 €	51.225,45 €	55.153,61 €	155.266,35 €
Prestação Serviços (Quotas)	1,1	48.887,30 €	51.225,45 €	55.153,61 €	155.266,35 €
Subsídios, doações e legados à exploração	2	55.222,20 €	56.476,76 €	68.465,33 €	180.164,29 €
ISS, IP	2,1	39.857,40 €	20.393,24 €	36.783,36 €	97.034,00 €
Outros	2,2			3.930,29 €	3.930,29 €
Donativos	2,2	15.364,80 €	36.083,52 €	27.751,68 €	79.200,00 €
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	3	-13.387,92 €	-13.035,61 €	-8.807,84 €	-35.231,36 €
Fornecimento e serviços externos	4	-33.989,43 €	-36.989,45 €	-31.847,37 €	-102.826,25 €
Gastos com o pessoal	5	-40.200,97 €	-72.610,41 €	-94.410,11 €	-207.221,50 €
Outros gastos e perdas	6				
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento		16.531,18 €	-14.933,26 €	-11.446,38 €	-9.848,46 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	7	-1.578,38 €	-2.850,85 €	-3.706,76 €	-8.136,00 €
Resultado operacional		14.952,80 €	-17.784,12 €	-15.153,14 €	-17.984,46 €
Juros e rendimentos similares obtidos					
Juros e gastos similares suportados					
Resultado operacional		14.952,80 €	-17.784,12 €	-15.153,14 €	-17.984,46 €
Resultado liquido do periodo		14.952,80 €	-17.784,12 €	-15.153,14 €	-17.984,46 €



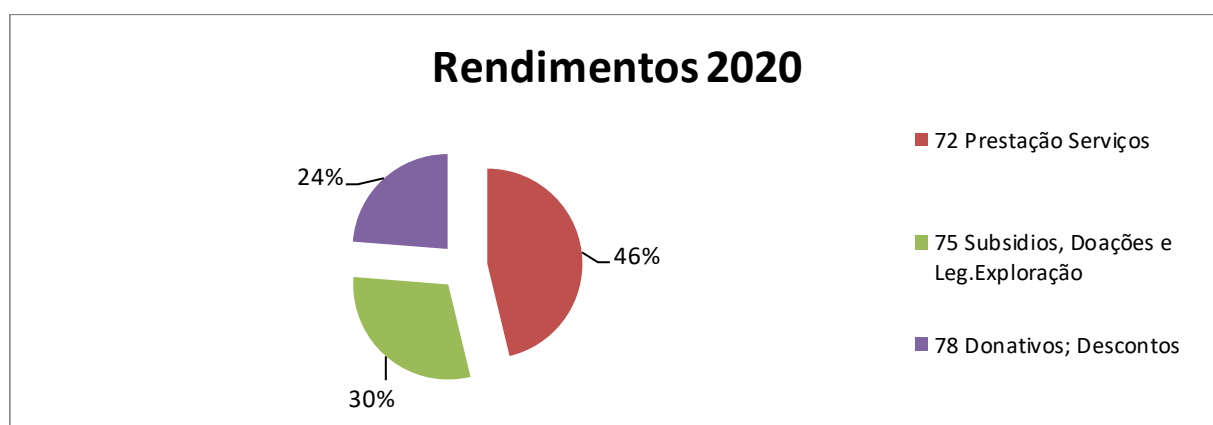
Notas Explicativas

Descrição	Relatório e Contas 2018	Orçamento 2019	Orçamento 2020
Gastos	314.423,14 €	283.337,00 €	353.415,10 €
Rendimentos	292.839,10 €	294.384,00 €	335.430,64 €

A proposta de orçamento para 2020 face ao relatório e contas de 2018, último exercício fechado, sofre um aumento na ordem dos 12,40% ao nível dos gastos e um aumento em 14,54% ao nível dos rendimentos.

RENDIMENTOS

Descrição	Rendimentos
72 Prestação Serviços	155.266,35 €
75 Subsídios, Doações e Leg.Exploração	100.745,16 €
78 Donativos; Descontos	79.419,12 €
TOTAIS RENDIMENTOS	335.430,64 €





Tendo sido estimado um total de rendimentos de 335.430,64 euros, podemos verificar pela análise do gráfico anterior que a rubrica das comparticipações dos utentes corresponde a 46%, os subsídios representam 30% e os donativos 24%.

1 – Vendas e Prestações de Serviços

1.1. Prestação de Serviços

Esta rubrica compreende as importâncias recebidas a título de mensalidades pelos utentes das várias valências da instituição.

2 – Subsídios, Doações e Legados à Exploração

2.1. ISS, IP – Centro Distrital

O Saldo desta rubrica respeita ao acordo de cooperação com o Instituto da Segurança Social.

2.2. Donativos

Esta rubrica decompõe-se conforme se segue:

Donativos	Rendimentos
Em Numerário	29.200,00 €
Município de Fafe	50.000,00 €
TOTAIS DONATIVOS	79.200,00 €

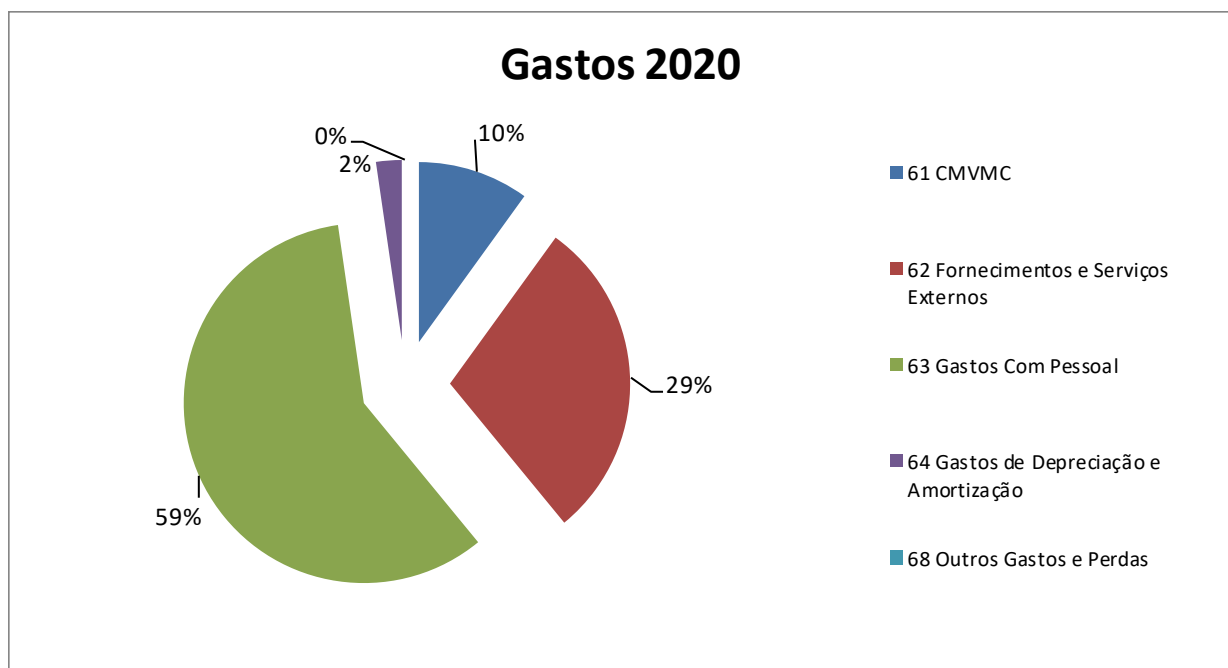


2.3. Descontos de pronto pagamentos obtidos

Esta rubrica decompõe-se conforme se segue:

Descontos	Rendimentos
Descontos	824,21 €
TOTAIS DE DESCONTOS	824,21 €

GASTOS



Da análise do mapa acima constatamos que os gastos com o pessoal se mantêm como os mais representativos, equivalem a 59% do total de gastos apresentados neste orçamento. A seguir aparece os Fornecimentos e Serviços Externos com 29%. Estas duas rubricas representam, 88% do total de gastos.



3 – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas

Esta conta apresenta as saídas das existências por consumo, no âmbito da atividade da Instituição, nomeadamente géneros alimentares, materiais diversos, entre outros.

CMVMC	Gastos
Matérias Primas	35 231,36 €
TOTAIS CMVMC	35 231,36 €

4 – Fornecimentos e Serviços Externos

A decomposição da rubrica de fornecimentos e serviços externos é a seguinte:

6221	Trabalhos Especializados	572,01 €	1.343,34 €	1.033,16 €	2.948,50 €
6224	Honorários	1.556,27 €	3.654,82 €	2.810,91 €	8.022,00 €
62261	Conservação e Rep.- Edifícios	903,74 €	2.122,40 €	1.632,33 €	4.658,47 €
62262	Conservação e Rep.- Veículos	1.300,85 €	1.000,48 €	553,92 €	2.855,25 €
62281	Serviços Bancários	41,43 €	17,64 €	31,87 €	90,94 €
6231	Ferramentas e Utensílios Desgaste Rápido	928,88 €	395,53 €	714,40 €	2.038,80 €
6233	Material Escritório	840,50 €	357,89 €	646,42 €	1.844,81 €
6241	Electricidade	1.001,22 €	2.351,32 €	1.808,39 €	5.160,93 €
6242	Combustíveis	9.349,39 €	3.981,08 €	7.190,57 €	20.521,05 €
6243	Água	492,54 €	1.156,72 €	889,63 €	2.538,89 €
6251	Deslocações e Estadas	265,39 €	623,26 €	479,35 €	1.368,00 €
6262	Comunicações	580,16 €	446,20 €	247,04 €	1.273,41 €
6263	Seguros	980,72 €	2.303,17 €	1.771,36 €	5.055,24 €
6268	Limpeza, Higiene e Conforto	1.788,41 €	4.200,00 €	3.230,20 €	9.218,61 €
	TOTAL	33.989,43 €	36.989,45 €	31.847,37 €	102.826,25 €



5 – Gastos Com Pessoal

A rubrica com maior peso no conjunto dos gastos. Regista os diferentes tipos de remunerações assim como os encargos com seguros e segurança social.

Descrição	Gastos
632 Remunerações	172 314,42 €
635 Encargos Sobre Remunerações	33 366,51 €
636 Seguro AT	1 496,67 €
638 Outros Gastos Pessoal	43,89 €
TOTAIS GASTOS	207 221,50 €

6 – Juros e Gastos Similares Suportados

Esta rubrica contempla as importâncias despendidas com os juros suportados no Leasing da viatura

7 – Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização

Nestas contas são registados a depreciação dos ativos fixos tangíveis. Para além dos valores que resultam de amortização de bens adquiridos em anos anteriores, não estão estimados investimentos para o ano de 2020.

Por último, o Resultado Líquido negativo apresentado de 17.984 euros inclui o valor de 8.136 euros de gastos de depreciação e amortização de bens do ativo fixo tangíveis, que resultam do registo da redução do valor dos bens pelo desgaste ou perda de utilidade pelo seu uso, ação da natureza ou obsolescência.

Se considerarmos de um ponto de vista do Cash Flow poderemos dizer que o Resultado Líquido esperado para o ano de 2020 é negativo e se cifrará em 9.848 euros.

Antime, 25 de novembro de 2019