



ORÇAMENTO PARA 2021

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 25/11/2020

Aprovado por: Presidente da Direção



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, Silvares 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 2021 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 2021 utilizou-se a seguinte metodologia de análise quantitativa:

- Conta exploração real a 30/09/2020;
- Constituição da conta exploração previsional a 31/12/2020;
- Demonstrações Financeiras de 2019;
- Proposta de orçamento para 2021 com base na análise anterior;
- Análise dos respetivos desvios;

Sendo este orçamento para o ano de 2021 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 seja passível de um pequeno aumento para 2021, bem como a um ajustamento às mensalidades dos nosso clientes.

2. Relativamente à angariação de fundos orçamentaram-se verbas iguais 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, bem como o Município de Fafe. No entanto, esta fonte complementar de rendimento, aliada ao controle de gastos é essencial por forma a gerar algum equilíbrio financeiro que sem ela é de todo impossível a sobrevivência da Instituição.



ORÇAMENTO PARA 2021

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 321.461,06€ e o valor do orçamento global de Rendimentos é de 324.931,75€, desta forma o resultado do período será positivo e irá ascender a 3.470,69€.

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 2020 e da contabilidade atualizada a setembro de 2020, bem como as contas fechadas do ano de 2019, dado que o corrente ano é de todo muito atípico em resultado do COVID-19, onde tivemos quebra de receita relacionada com a SAD.

- 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.



ORÇAMENTO PARA 2021

Balanço Previsional

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	TOTAL
Vendas e Serviços Prestados	1	168.783,72 €
Prestação Serviços (Quotas)	1,1	168.783,72 €
Subsídios, doações e legados à exploração	2	156.148,04 €
ISS, IP	2,1	108.494,07 €
Outros	2,2	5.153,97 €
Donativos	2,2	42.500,00 €
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	3	-42.562,12 €
Fornecimento e serviços externos	4	-86.183,28 €
Gastos com o pessoal	5	-184.380,66 €
Outros gastos e perdas	6	-40,00 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento		11.765,70 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	7	-8.136,00 €
Resultado operacional		3.629,70 €
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		-159,00 €
Resultado operacional		3.470,70 €
Resultado liquido do periodo		3.470,70 €



CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE ANTIME

ORÇAMENTO PARA 2021

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	S.A.DOMICILIARIO	CENTRO DIA	ERPI	TOTAL
Vendas e Serviços Prestados	1	51.553,75 €	55.626,76 €	61.603,21 €	168.783,72 €
Prestação Serviços (Quotas)	1,1	51.553,75 €	55.626,76 €	61.603,21 €	168.783,72 €
Subsídios, doações e legados à exploração	2	51.611,40 €	29.353,05 €	75.183,59 €	156.148,04 €
ISS, IP	2,1	43.551,00 €	21.817,80 €	43.125,27 €	108.494,07 €
Outros	2,2	60,40 €	35,25 €	5.058,32 €	5.153,97 €
Donativos	2,2	8.000,00 €	7.500,00 €	27.000,00 €	42.500,00 €
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	3	-13.619,88 €	-14.045,50 €	-14.896,74 €	-42.562,12 €
Fornecimento e serviços externos	4	-26.439,53 €	-29.777,42 €	-29.966,33 €	-86.183,28 €
Gastos com o pessoal	5	-64.606,98 €	-35.769,85 €	-84.003,83 €	-184.380,66 €
Outros gastos e perdas	6	-7,76 €	-14,02 €	-18,22 €	-40,00 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento		-1.509,00 €	5.373,03 €	7.901,67 €	11.765,70 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	7	-1.578,38 €	-2.850,85 €	-3.706,76 €	-8.136,00 €
Resultado operacional		-3.087,38 €	2.522,17 €	4.194,91 €	3.629,70 €
Juros e rendimentos similares obtidos					
Juros e gastos similares suportados		-30,85 €	-55,71 €	-72,44 €	-159,00 €
Resultado operacional		-3.118,23 €	2.466,46 €	4.122,47 €	3.470,70 €
Resultado líquido do período		-3.118,23 €	2.466,46 €	4.122,47 €	3.470,70 €



ORÇAMENTO PARA 2021

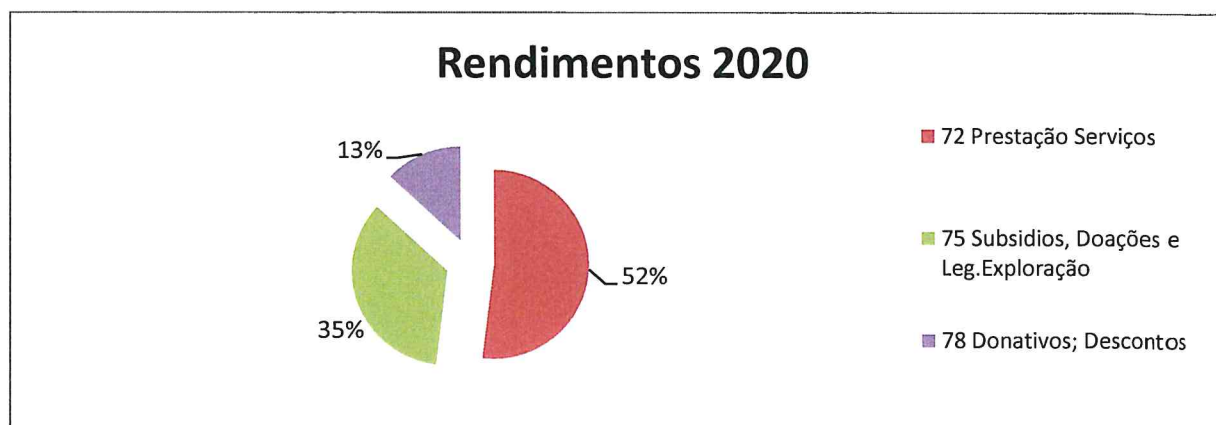
Notas Explicativas

Descrição	Relatorio e Contas 2019	Orçamento 2020	Orçamento 2021
Gastos	319.441,19 €	353.415,11 €	321.461,06 €
Rendimentos	301.604,25 €	335.430,65 €	324.931,75 €

A proposta de orçamento para 2021 face ao relatório e contas de 2019, último exercício fechado, sofre um aumento na ordem dos 0,63% ao nível dos gastos e um aumento em 7,73% ao nível dos rendimentos.

RENDIMENTOS

Descrição	Rendimentos
72 Prestação Serviços	168.783,72 €
75 Subsídios, Doações e Leg.Exploração	113.494,07 €
78 Donativos; Descontos	42.653,96 €
TOTAIS RENDIMENTOS	324.931,75 €



**ORÇAMENTO PARA 2021**

Tendo sido estimado um total de rendimentos de 324.931,75 euros, podemos verificar pela análise do gráfico anterior que a rubrica das comparticipações dos utentes corresponde a 52%, os subsídios representam 35% e os donativos 13%.

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.

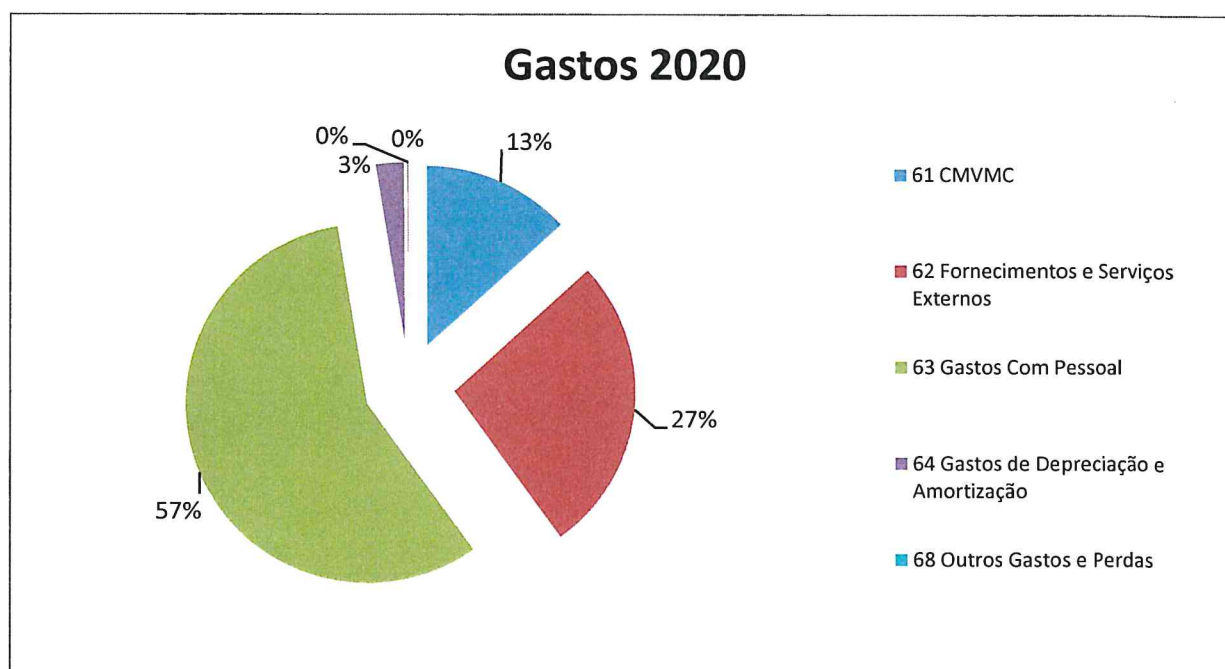
2.2. Donativos

Esta rubrica decompõe-se conforme se segue:

Donativos	Rendimentos
Em Numerário	17 500,00 €
Município de Fafe	25 000,00 €
TOTAIS DONATIVOS	42 500,00 €

**ORÇAMENTO PARA 2021****GASTOS**

Descrição	Gastos
61 CMVMC	42 562,12 €
62 Fornecimentos e Serviços Externos	86 183,28 €
63 Gastos Com Pessoal	184 380,66 €
64 Gastos de Depreciação e Amortização	8 136,00 €
68 Outros Gastos e Perdas	40,00 €
69 Juros	159,00 €
TOTAIS GASTOS	321 461,06 €



Da análise do mapa acima constatamos que os gastos com o pessoal se mantêm como os mais representativos, equivalem a 57% do total de gastos apresentados neste orçamento. A seguir aparece os Fornecimentos e Serviços Externos com 27%. Estas duas rubricas representam, 84% do total de gastos.

**ORÇAMENTO PARA 2021****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	42 562,12 €
TOTAIS CMVMC	42 562,12 €

4 – Fornecimentos e Serviços Externos

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

6221	Trabalhos Especializados	416,94 €	979,16 €	753,07 €	2 149,17 €
6224	Honorários	1 095,74 €	2 573,29 €	1 979,10 €	5 648,13 €
62281	Serviços Bancários	16,58 €	7,06 €	12,75 €	36,40 €
6231	Ferramentas e Utensílios Desgaste Rapido	755,66 €	321,77 €	581,18 €	1 658,61 €
6233	Material Escritorio	410,94 €	174,98 €	316,05 €	901,97 €
6241	Electricidade	1 069,43 €	2 511,50 €	1 931,59 €	5 512,52 €
6242	Combustiveis	5 778,10 €	2 460,39 €	4 443,91 €	12 682,40 €
6243	Água	641,97 €	1 507,64 €	1 159,52 €	3 309,12 €
6251	Deslocações e Estadas	28,38 €	66,64 €	51,25 €	146,27 €
6262	Comunicações	627,07 €	482,28 €	267,01 €	1 376,36 €
6263	Seguros	502,91 €	1 181,07 €	908,36 €	2 592,34 €
6268	Limpeza, Higiene e Conforto	1 475,93 €	3 466,15 €	2 665,80 €	7 607,87 €
	TOTAL	26 439,53 €	29 777,42 €	29 966,33 €	86 183,28 €

**ORÇAMENTO PARA 2021****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	150 418,36 €
635 Encargos Sobre Remunerações	30 947,37 €
636 Seguro AT	870,64 €
638 Outros Gastos Pessoal	2 144,29 €
TOTAIS GASTOS	184 380,66 €

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 2021.

Por último, o Resultado Líquido negativo apresentado de 6.829€ 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 2021 é positivo em 11.765€

Antime, 25 de novembro de 2020