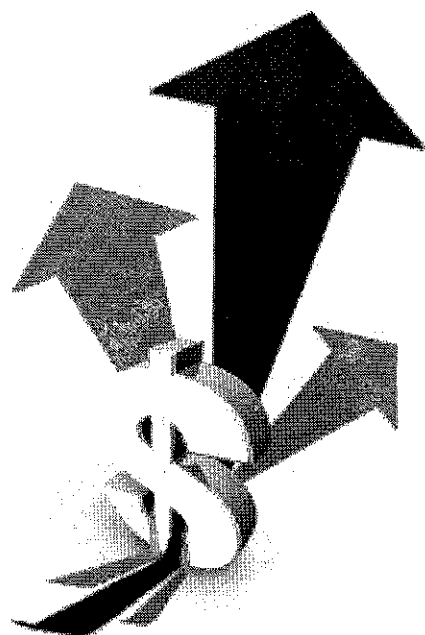


LIGA DOS AMIGOS DE SANTO- ESTÊVÃO

Orçamento

Ano de 2024



Orçamento 2024

O presente orçamento foi elaborado pela direcção da LASE, para o exercício de 2024, com base em dados históricos registados na nossa instituição até Junho de 2023 e faz uma previsão prudente para a sua evolução em 2024.

Evolução da despesa.

Ao nível da despesa, e procurando dar resposta as exigências da situação conjuntural em que vivemos atualmente, prevê-se a contenção de algumas despesas para 2024 nos custos das matérias consumidas, procurando igualar os valores de 2022, o mesmo acontecendo com os produtos de limpeza, e a racionalização dos gastos com pessoal de saúde.

Ao nível da electricidade, gás e aquecimento, prevê-se um aumento geral de 1%, confiando na estabilização prometida pela regulação dos mercados. No capítulo dos custos com o pessoal prevê-se uma nova subida, já não tão acentuada porque se tem vindo a antecipar os aumentos das tabelas salariais e do salário mínimo nacional.

Evolução dos investimentos:

Neste capítulo a direcção decidiu acautelar a possibilidade de adquirir edificios que apresentem um potencial interesse para a LASE. Neste sentido orçamenta-se um valor de 10.000,00 € para aquisição de imoveis. Mais se orçamenta a aquisição de uma viatura convencional num valor estimado em 50.000,00 €, o que inclui aquisição e respetiva transformação.

Evolução da receita:

No que toca a receita e para contrabalançar o aumento dos custos que acima se descrevem, este orçamento, para além de esperar um crescimento de 5% nas verbas protocoladas com a segurança social e de 10 % para as mensalidades dos utentes da valência de Lar e de 5% para o centro de dia e apoio domiciliário.

O resultado líquido previsional que se espera, é positivo e cifra-se em 2.533,83 €.

Santo Estêvão, 9 de Novembro de 2023

ORÇAMENTO POR VALÊNCIAS LIGA AMIGOS St. ESTÊVÃO ANO 2024

Valências Conta	Ap. Domicil.	Centro Dia	Lar	Euros Total
71 - Cedência de Fraldas	0,00	0,00	14 311,40	14 311,40
72 - Prestações	28 215,58	74,38	238 316,73	266 606,69
721 - Matrículas e Mensalidades	27 740,16	0,00	235 632,41	263 372,57
72114 - Contribuições familiares	0,00	0,00	0,00	0,00
722 - Quotas e joias	0,00	0,00	0,00	0,00
724 - Apoio em deslocações	433,23	67,78	2 446,11	2 947,12
725 - Refeições a socios não utentes	42,19	6,60	238,21	287,00
75 Participações e Subsídios a Exploração	51 212,43	12 494,25	197 612,48	261 319,16
751 do Sector Público Administrativo	50 056,27	12 313,35	191 084,54	253 454,16
7511 - Centro Regional de Segurança Social	50 056,27	10 668,67	191 084,54	251 809,49
75114-Complemento de vagas	0,00	0,00	0,00	0,00
7512/8 Outros - Cantina Social	0,00	1 644,68	0,00	1 644,68
752/9 - de Outros Sectores	1 156,16	180,90	6 527,94	7 865,00
78 - Outros Proveitos e Ganhos	7 526,85	1 177,67	42 498,45	51 202,97
78112 - Venda Energia	0,00	0,00	0,00	0,00
78121 - Rendas	0,00	0,00	0,00	0,00
7816211 - Venda dos restos.	31,61	4,95	178,44	215,00
7816212 - Maquina de café	232,85	36,43	1 314,72	1 584,00
7873 - Rendas	338,69	52,99	1 912,32	2 304,00
7883 - Subsídios ao Investimento	3 512,15	549,52	19 830,48	23 892,15
7885 - Restituição Impostos(IVA)	971,94	152,07	5 487,81	6 611,82
7887 - Donativos	1 317,41	206,13	7 438,46	8 962,00
7889 - Outros.	1 122,20	175,58	6 336,22	7 634,00
79 - Juros e O.Pro.Bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal (1) - Proveitos e Ganhos	86 954,86	13 746,30	492 739,06	593 440,22
61 - Custo das Merc.Vendidas Mat.Consumidos	13 044,60	2 040,99	73 653,18	88 738,77
61611 - Generos Alimentares	13 044,60	2 040,99	73 653,18	88 738,77
61-61611 Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
62- Fornecimentos e Serviços Externos	16 398,66	2 565,76	92 591,11	111 555,53
621- Subcontratos	0,00	0,00	0,00	0,00
622 - Serviços Especializados	1 703,93	266,60	9 620,83	11 591,36
6221 - Trabalhos especializados	715,96	112,02	4 042,52	4 870,50
6222 - Publicidade e Propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00
6223 - Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00
6224 - Honorarios	0,00	0,00	0,00	0,00
6225 - Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00
6226 - Conservação e reparação	987,73	154,54	5 576,99	6 719,26
6228 - Outros	0,24	0,04	1,32	1,60
623 - Materiais	2 290,73	358,41	12 934,06	15 583,20
6231 - Ferramentas e Uensilios de desgaste rapido	307,63	48,13	1 736,98	2 092,74
6232 - Livros e Documentação técnica	0,00	0,00	0,00	0,00
6233 - Material de Escritório	171,12	26,77	966,17	1 164,06
6235 - Fraldas	1 811,98	283,51	10 230,91	12 326,40
6236/6238 - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
624 - Energia e Fluidos	7 046,56	1 102,52	39 786,74	47 935,82
6241 - Electricidade	2 159,87	337,94	12 195,21	14 693,02
6242 - Combustiveis	4 398,83	688,25	24 836,94	29 924,02
6243 - Agua	487,86	76,33	2 754,59	3 318,78
6248 - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
625 - Deslocações e Estadad	224,99	35,20	1 270,33	1 530,52
626 - Serviços diversos	2 295,48	359,15	12 960,88	15 615,51
6261 - Rendas e alugueres	17,12	2,68	96,64	116,44
6262 - Comunicação	334,97	52,41	1 891,36	2 278,74
6263 - Seguros	221,54	34,66	1 250,88	1 507,08
6266 - Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00	0,00
6267 - Limpeza, higiene e conforto	1 721,85	269,40	9 722,00	11 713,25
6269 - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
627 - Outros	2 836,97	443,88	16 018,27	19 299,12
63 - Custos com o pessoal	50 984,38	7 977,16	287 871,05	346 832,59
632 - Remunerações do Pessoal	41 085,13	6 428,29	231 977,29	279 490,71
6321 - Remunerações Certas	41 085,13	6 428,29	231 977,29	279 490,71
6312 Remunerações Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00
633 Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
635 Encargos Sobre Remunerações	9 161,98	1 433,51	51 730,94	62 326,43
636 - Seguros	208,07	32,56	1 174,82	1 415,45
637/8 - Outros Custos com pessoal	529,20	82,80	2 988,00	3 600,00
64 - Amortizações	6 397,99	1 001,05	36 124,68	43 523,72
67 - Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00
68 - Outros Gastos e Perdas	9,15	1,43	51,64	62,22
681 - Impostos	9,15	1,43	51,64	62,22
688 - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
69- Custos Financeiros	28,45	4,45	160,66	193,56
Sub Total (2) - Custos e Perdas	86 863,23	13 590,84	490 452,32	590 906,39
81 Resultados Operacionais	91,63	155,46	2 286,74	2 533,83

Mapa previsional de Proveitos

Mapa previsional dos Apoios da Segurança Social para 2024				
Valencias	N.o Utentes	Valor Atual	Tot.Mês	Total Anual
Lar	32	473,92	15 923,71	191 084,54
Centro de Dia	6	141,12	889,06	10 668,67
Apoio Domiciliario	12	331,06	4 171,36	50 056,27
Valores com aumento de 5% face ao				
V.atual				
			20 984,12	251 809,49

Mapa previsional restantes proveitos para 20224				
	Junho 2023	Prev 2024	Var.%	Prev 2024
7154 - Fraldas	7 155,70	14 311,40	0,00%	14 311,40
72111 - Apoio domiciliário	13 209,60	26 419,20	5,00%	27 740,16
72112 - Centro de dia	0,00	0,00	5,00%	0,00
72113 - Lar	107 105,64	214 211,28	10,00%	235 632,41
72114 - Contribuições familiares	0,00	0,00	0,00%	0,00
722 - Quotas e joias	0,00	0,00	0,00%	0,00
724 - Apoio em deslocações	1 339,60	2 679,20	10,00%	2 947,12
725 - Refeições a socios não utentes	143,50	287,00	0,00%	287,00
75114-Complemento de vagas	0,00	0,00	0,00%	0,00
75115-Cantina Social	747,58	1 495,16	10,00%	1 644,68
75116-Apoio Covid	0,00	0,00	0,00%	0,00
752 - Protocolo Junta Freguesia	600,00	1 200,00	0,00%	1 200,00
753 - Donativos	2 585,00	5 170,00	0,00%	5 170,00
756 - IEFP Guarda	747,50	1 495,00	0,00%	1 495,00
78 - Outros Proveitos e Ganhos				
78112 - Venda Energia	0,00	0,00	0,00%	0,00
	0,00	0,00	0,00%	0,00
7816211 - Venda dos restos.	107,50	215,00	0,00%	215,00
7816212 - Maquina de café	792,00	1 584,00	0,00%	1 584,00
7873 - Rendas	960,00	1 920,00	20,00%	2 304,00
7883 - Subsídios ao Investimento		0,00	0,00%	23 892,15
7885 - Restituição Impostos(IVA)	2 155,91	4 311,82	0,00%	6 611,82
7887 - Quotas	4 481,00	8 962,00	0,00%	8 962,00
7889 - Outros.	67,00	134,00	0,00%	7 634,00
79 - Juros e O.Pro.Bancarios	0,00	0,00	0,00%	0,00
				341 630,73

a) Inclui venda de terrenos e viaturas 7,500,00 €

Mapa previsional de Custos

Rubricas	Junho 2023	Prev 2024	Var. %	Prev 2024
61 - Custo das Merc.Vendidas Mat.Consumidos	54 777,02	109 554,04		88 738,77
61611 - Generos Alimentares	54 777,02	109 554,04	-19,00%	88 738,77
61-61611 Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
Rubricas	Junho 2023	Prev 2024	Var. %	Prev 2024
62- Fornecimentos e Serviços Externos				
621- Subcontratos	0,00	0,00	0,00	0,00
622 - Serviços Especializados	5 795,68	11 591,36	0,00	11 591,36
6221 - Trabalhos especializados-Contabilidade	2 147,19	4 294,38	0,00%	4 294,38
6221 - Trabalhos especializados-Outros	288,06	576,12	0,00%	576,12
6222 - Publicidade e Propaganda	0,00	0,00	0,00%	0,00
6223 - Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00%	0,00
6224 - Honorarios	0,00	0,00	0,00%	0,00
6225 - Comissões	0,00	0,00	0,00%	0,00
6226 - Conservação e reparação-Edificio	2 279,50	4 559,00	0,00%	4 559,00
6226 - Conservação e reparação-Equip.Basico	723,18	1 446,36	0,00%	1 446,36
6226 - Conservação e reparação-Equip.Transporte	356,95	713,90	0,00%	713,90
6226 - Conservação e reparação-Outros	0,00	0,00	0,00%	0,00
6228 - Outros	0,80	1,60	0,00%	1,60
623 - Materiais	7 791,60	15 583,20		15 583,20
6231 - Ferramentas e Uensilios de desgaste rapido	1 046,37	2 092,74	0,00%	2 092,74
6232 - Livros e Documentação técnica	0,00	0,00	0,00%	0,00
6233 - Material de Escritório	582,03	1 164,06	0,00%	1 164,06
6235 - Fraldas	6 163,20	12 326,40	0,00%	12 326,40
624 - Energia e Fluidos	23 777,36	47 554,72		47 935,82
6241 - Electricidade	7 273,77	14 547,54	1,00%	14 693,02
6242 - Combustiveis-Viaturas	3 063,04	6 126,08	0,00%	6 126,08
6242 - Combustiveis-Aquecimento	10 494,16	20 988,32	1,00%	21 198,20
6242 - Combustiveis-Gaz	1 287,00	2 574,00	1,00%	2 599,74
6243 - Agua	1 659,39	3 318,78	0,00%	3 318,78
6248 - Outros	0,00	0,00	0,00%	0,00
625 - Deslocações e Estadas	765,26	1 530,52		1 530,52
6252 - Transporte de Pessoal, Utentes e Outros	765,26	1 530,52	0,00%	1 530,52
626 - Serviços diversos	8 458,49	16 916,98		15 615,51
6261 - Rendas e alugueres	58,22	116,44	0,00%	116,44
6262 - Comunicação-Despesas Postais	217,87	435,74	0,00%	435,74
6262 - Comunicação-Telefones e similares	921,50	1 843,00	0,00%	1 843,00
6263 - Seguros	753,54	1 507,08	0,00%	1 507,08
6266 - Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00%	0,00
6267 - Limpeza Higiene e conforto	6 507,36	13 014,72	-10,00%	11 713,25
6269 - Outros	0,00	0,00	0,00%	0,00
		0,00		
627 - Outros Custos	12 061,95	24 123,90		19 299,12
62671 - Gastos c/Saude dos Utentes	12 061,95	24 123,90	-20,00%	19 299,12
Total da Classe 62	58 650,34	117 300,68		111 555,53
67 - Provisões	0,00	0,00	0,00%	0,00
68 - Outros Gastos e Perdas	62,22	62,22		62,22
681 - Impostos	62,22	62,22	0,00%	62,22
688 - Outros	0,00	0,00	0,00%	0,00
69- Custos Financeiros	96,78	193,56	0,00%	193,56

Mapa de custos com o pessoal de Janeiro a Outubro de 2023							
Funcionário	Vencimento	Diuturnidade	C.Feridos	Sup.Nocturno	Outros	Venc.2023	Diut.2023
10	9 040,00	741,64	355,88	169,66	0,00	839,00	84,00
17	13 715,00	636,05	0,00	0,00	1 364,41	1 337,00	63,00
18	8 542,00	462,00	387,09	181,69	0,00	830,00	42,00
21	8 773,00	260,13	115,20	0,00	0,00	830,00	63,00
26	12 716,91	649,51	308,31	223,68	0,00	1 337,00	63,00
31	8 542,00	446,28	192,20	1 142,40	0,00	830,00	42,00
32	8 602,00	693,00	0,00	0,00	1 500,00	845,00	42,00
34	8 542,00	442,60	386,04	256,95	0,00	830,00	42,00
35	7 376,68	462,00	304,71	0,00	0,00	830,00	42,00
4	9 040,00	444,39	977,00	239,24	0,00	839,00	84,00
40	8 271,00	462,00	347,09	1 865,60	0,00	820,00	21,00
41	8 271,00	905,03	355,88	235,98	0,00	820,00	21,00
46	8 114,35	222,60	184,06	74,88	0,00	820,00	21,00
47	8 037,00	0,00	292,72	51,48	0,00	820,00	21,00
48	8 000,00	0,00	367,01	0,00	0,00	810,00	0,00
51	8 000,00	0,00	293,83	191,56	0,00	810,00	0,00
56	9 040,00	0,00	330,45	0,00	0,00	839,00	84,00
59	5 535,68	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00	0,00
60	2 899,92	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00	0,00
63	783,84	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00	0,00
64	391,44	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00	0,00

Estimativa aumento S.Mínimo
 Salários Sujeitos ao aumento(20) 4 860,00
 6 salários a 820 4 920,00
 Diferencial 60,00

Mais de amortizações previstas em 31 de Outubro de 2023					
---	--	--	--	--	--

					1.267.410,00	6,00
Aquisição Prev. para 2024	Aquisição	Taxa				
Aquisição de Imovel	10.000,00	2				200
Aquisição de Viatura gasóleo	500,00	10				5000
Aquisições após Outubro 2023						
Viatura elétrica	35.800,00	10				3580
IVA reembolsável-(das carrinhas máximo 2.500,00 €)						

49 523.72