

JARDIM SOCIAL DE TRAVASSÔ

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2019

Os Gastos e os Rendimentos inscritos no Orçamento Previsional para o ano de 2019, foram calculados tendo em conta os valores realizados entre Janeiro e Setembro do ano de 2018.

O índice de inflação foi calculado à taxa de 1.1% para as seguintes contas:

61 – Custo das mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas.

62 – Fornecimentos e Serviços Externos.

a) Indicação das actividades que vão encerrar/iniciar no ano, descrevendo por contas de exploração previsional os valores do respectivo impacto:

Não se prevê para o ano de 2019, o encerramento ou início de qualquer actividade.

b) Indicação de procedimentos a introduzir para optimização/redução de custos no ano a orçamentar, com eventuais impactos superiores a 15%, a discriminar por contas:

A implementação de medidas para optimização/redução de custos, continuará a ser uma preocupação constante dos órgãos decisores da instituição, no entanto tendo em consideração que o nível de actividade se manterá estável, não se prevê que estas medidas tenham um impacto superior a 15%.

c) Identificação dos investimentos a efectuar e fontes de financiamento:

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

(EM EUROS)

	AUTOFINAN- CIAMENTO	SUBSÍDIOS		OUTROS FINANCIA- MENTOS	TOTAL
		PIDDAC	OUTROS		
INVESTIMENTOS PREVISTOS:					
Activos fixos tangíveis					
Outros activos fixos tangíveis					
Terrenos e recursos naturais					0
Edifícios e outras construções					
Equipamento básico	2.500				2.500
Equipamento de transporte					0
Equipamento administrativo	1.000				1.000
Equipamentos biológicos					0
Outros activos fixos tangíveis					0
Activos fixos tangíveis em curso					0
TOTAL	3.500	0	0	0	3.500

d) Outros dados considerados relevantes para a compreensão dos valores orçamentados:

JARDIM SOCIAL DE TRAVASSÓ

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2019

GASTOS

61 – CUSTO MERC. VENDIDAS E MATÉRIAS-PRIMAS CONSUMIDAS

- *Total CMVMC = 79.514.08 €*

62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Nesta rubrica foram tidos em conta os seguintes cálculos estimados:

Serviços Especializados: 41.202.21 €

Materiais: 17.446.95 €

Electricidade, Combustíveis, Água e O. Fluidos: 54.221.87 €

Deslocações e Estadas: 548.99 €

Outros Fornecimentos e Serviços: 43.513.84 €

- *Total FSE = 156.933.86 €*

63 – GASTOS COM O PESSOAL

Esta rubrica tem em conta a manutenção do quadro de pessoal e a tabela salarial para as IPSS publicada no BTE nº 34 de 15 de Setembro de 2018.

Conta 632 – Remunerações do Pessoal: 273.187.19 €

Conta 635 – Encargos com remunerações (S. Social): 60.772.56 €

Conta 636 – Seguros Acidentes de Trabalho: 2.756.98 €

Conta 638 – Outros gastos com o Pessoal: 465.33 €

- *Total Gastos com o Pessoal = 337.182.06 €*

64 – GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO

Os gastos de depreciação e de amortização foram calculados a quotas constantes e à taxa máxima.

- *Total das Depreciações = 34.666,13 €*

65 – PERDAS POR IMPARIDADE

Não Aplicável.

JARDIM SOCIAL DE TRAVASSÔ

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2019

66 – PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR

Não Aplicável.

67 – PROVISÕES DO PERÍODO

Não Aplicável.

68 – OUTROS GASTOS E PERDAS

- *Total de Outros Gastos e Perdas = 335.27 €*

69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO

Esta rubrica tem em consideração essencialmente os juros da conta de tesouraria e da conta de financiamento de médio e longo prazo.

- *Total CPF = 10.642.78 €*

RENDIMENTOS

71 – VENDAS

72 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

Esta rubrica apresenta valores estimados de mensalidades para os utentes das diferentes valências, bem como quotizações e jóias.

Total = 435.685.75 €

74 – TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE

Não Aplicável.

75 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

- Esta rubrica contempla o valor estimado dos acordos estabelecidos com a Segurança Social para a comparticipação por utente, tendo em consideração o protocolo assinado com a CNIS que se encontra em vigor.

Total das comparticipações CDSS: 204.434.36 €

76 – REVERSÕES

Não Aplicável.

JARDIM SOCIAL DE TRAVASSÔ

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2019

77 – GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR

Não aplicável.

78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

Conta 7883 – Subsídios de Especialização

Os valores dos subsídios de especialização dizem respeito ao reconhecimento no exercício da parte corresponde aos subsídios atribuídos, considerando a taxa de depreciação que é utilizada na amortização dos bens que lhe estão associados.

Conta 78881 – Donativos

Esta conta tem um valor estimado de 10.703.79 € para proveitos referentes a donativos com mecenato social.

- *Total ORG = 36.207.89 €*

79 – JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES

Conta 791 – Juros Obtidos

- Esta rubrica considera valores de juros de depósitos à ordem e outras aplicações financeiras.
- *Total JDORS = €*

RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL – 57.053.82 €

Travassô, 05 de Novembro de 2019

A direção

