

## JARDIM SOCIAL DE TRAVASSÔ

### MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2022

Os Gastos e os Rendimentos inscritos no Orçamento Previsional para o ano de 2022, foram calculados tendo em conta os valores realizados entre Janeiro e Setembro do ano de 2021.

**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 2022, 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		
<b>INVESTIMENTOS PREVISTOS:</b>					
<b>Activos fixos tangíveis</b>					
<b>Outros activos fixos tangíveis</b>					
Terrenos e recursos naturais					0
Edifícios e outras construções					
Equipamento básico	2000				2000
Equipamento de transporte					0
Equipamento administrativo	1250				1.250
Equipamentos biológicos					0
Outros activos fixos tangíveis					0
Activos fixos tangíveis em curso					0
<b>TOTAL</b>	<b>3250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3250</b>

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

## JARDIM SOCIAL DE TRAVASSÔ

### MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2022

<b>GASTOS</b>
---------------

#### 61 – CUSTO MERC. VENDIDAS E MATÉRIAS-PRIMAS CONSUMIDAS

- *Total CMVMC = 67.841,35 €*

#### 62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Nesta rubrica foram tidos em conta os seguintes cálculos estimados:

**Serviços Especializados: 33.744.64 €**

**Materiais: 18.258.68 €**

**Electricidade, Combustíveis, Água e O. Fluidos: 43.842.61 €**

**Deslocações e Estadas: 2.386.53 €**

**Outros Fornecimentos e Serviços: 57.872.84 €**

- *Total FSE = 156.105.30 €*

#### 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 2 de 8 de janeiro de 2021.

**Conta 632 – Remunerações do Pessoal: 322.454.04 €**

**Conta 635 – Encargos com remunerações (S. Social): 70.004.67 €**

**Conta 636 – Seguros Acidentes de Trabalho: 6.522.04 €**

**Conta 638 – Outros gastos com o Pessoal: 0,00 €**

- *Total Gastos com o Pessoal = 398.980.75 €*

#### 64 – GASTOS DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO

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

- *Total das Depreciações = 34.514.35 €*

#### 65 – PERDAS POR IMPARIDADE

**Não Aplicável.**

## JARDIM SOCIAL DE TRAVASSÔ

### MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2022

#### 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 = 1.726.24 €*

#### 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 1.291.57 €*

<b>RENDIMENTOS</b>
--------------------

#### 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 = 389.246.90 €*

#### 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: 252.912.12 €**

#### 76 – REVERSÕES

*Não Aplicável.*

## JARDIM SOCIAL DE TRAVASSÔ

### MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2022

#### 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 8.215.25 € para proveitos referentes a donativos com mecenato social.

- *Total ORG = 27.031.83 €*

#### 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 = 16.44 €*

**RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL – 11.188.80 €**

Travassô, 03/11/2021

A direção

\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*