



ORÇAMENTO PARA 2019

De acordo com os Estatutos da Associação Rainha D^a. Beatriz, apresenta-se aos associados e Corpos Sociais o Orçamento para o ano de 2019.

O Orçamento foi executado tendo como base de cálculo o valor médio mensal dos Gastos e dos Rendimentos efectuados durante o presente ano (até ao mês de Setembro), efectuando a variação nas diversas rubricas Orçamentais de acordo com as expectativas formuladas para o próximo ano e tendo também em consideração alguns indicadores económicos.

De acordo com a informação divulgada por instituições financeiras é previsto que a taxa de inflação para o ano de 2019 se situe na casa de 1.3%, sendo esta a percentagem que teremos em consideração na actualização dos valores das diferentes rubricas incluídas nos mapas contabilísticos.

Apresentamos de seguida os cálculos realizados para a previsão dos valores globais dos Gastos e dos Rendimentos expostos no mapa da Memória Justificativa e Conta de Exploração Previsional anexos a este Relatório.

- **GASTOS:**

612- Géneros Alimentares, Material Clínico, Material Hoteleiro e outros materiais: A média anual de gastos na aquisição destes bens no corrente ano foi de **14.539,00 €** (catorze mil quinhentos e trinta nove euros). Para o ano de 2019, não prevemos grande alteração de despesas efetuadas nesta rubrica.

6221– Esta rubrica refere-se as despesas realizadas com **Trabalhos Especializados**. No que respeita a esta rubrica, em concreto no tratamento de resíduos efectuados pela Resimed, não prevemos aumentos para o próximo ano. Assim sendo, iremos considerar o valor idêntico ao do ano de 2018, isto é, 229 €/mensais, ou seja, **2.748,00 €**/anuais (dois mil setecentos e quarenta e oito euros).

No ano de 2018, tivemos o acréscimo dos serviços do Arquitecto que não irá ser considerado em 2019.

6224– **Honorários**. Irá manter-se o valor mensal de serviços médicos, isto é, 408€/mês, assim como os serviços de Jardinagem no valor de 61.50€/mês. Relativamente aos serviços de enfermagem foi considerado a verba de 640€/mês para substituir uma das enfermeiras que se encontra de baixa médica, por tempo indeterminado. Assim sendo, iremos considerar um valor anual para esta rubrica de **13.300,00 €** (treze mil e trezentos euros).

6226– **Conservação e Reparação**. Durante este ano, até ao mês de Setembro, foi gasto o montante de **26.608,54€** (vinte seis mil seiscientos e oito euros e cinquenta quatro cêntimos) em obras e reparações. Prevê-se que em 2019 poderá atingir um gasto no valor de **80.000,00€**

6241/2/3 – Valor previsto para encargos com **Electricidade, Combustíveis e Água.**

Prevê-se que o preço da electricidade irá baixar no próximo ano tendo por base a seguinte informação:

O secretário de Estado da Energia quer ver os preços da electricidade em Portugal baixar para o nível da média europeia, o que implica uma redução de cerca de 5% em menos de um ano meio. O pretendido é que a taxa do Iva do escalão de 23% irá ser reduzida no próximo ano.

Durante este ano até Setembro de 2018, foi gasto em electricidade **7.670,00 €**. Esta informação serviu de base para o cálculo dos custos para o exercício de 2018. O que resulta num custo anual de **10.224,00 €** aplicando uma redução em 5% teremos em média um custo na ordem de **9.700,00 €** (nove mil e setecentos euros) a aplicar ao ano de 2019.

Dado à actividade desenvolvida na Instituição, é necessário o consumo de dois tipos de combustíveis, que são:

- Gás Propano para o Fogão.

Estimamos um consumo anual de 35 garrafas de Gás Propano (de 45kg), o preço do gás propano durante o ano de 2018 foi de 84€/garrafa, o que origina um valor global anual de **2.940,00 €** (dois mil novecentos e quarenta euros).



- **Gasóleo** usado para o aquecimento e para as caldeiras.

No ano 2019, esperamos um consumo de 15000 lt/anuais de Gasóleo de Aquecimento. O valor do preço por Lt é, 1,21€/lt., sendo o valor total anual de **18.150,00€** (dezoito mil cento e cinquenta euros) para o gasóleo.

Para o ano de 2019, convém referir que sobre esta matéria a estimativa do custo anual a despendar com o combustível irá ser idêntico ao valor despendido no ano de 2018. A razão para este facto prende-se com o motivo da cotação do combustível estar indexada aos preços praticados no mercado do crude, pelo que se torna imprevisível a sua evolução.

Quanto à despesa da **Água** e tendo em conta o verificado nos dois últimos anos (2017 e 2018), leva-nos a concluir que a variação ao nível dos preços da água, que irá ocorrer para 2019 será em conformidade com a respectiva variação ao nível da taxa de inflação, como tal, prevê-se que para ano 2019, o preço sofrerá um acréscimo de mais 1.3%, o que leva a uma despesa anual no valor de **3.230,00 €** (três mil duzentos e trinta euros).

62688 – Outros Fornecimentos e Serviços Externos

Com a empresa prestadora de fornecimento de refeições, prevemos um custo mensal de aproximadamente **5.500,00€**. Prevê-se um gasto anual de **66.000,00 €** (sessenta seis mil euros).



632 Encargos com **Retribuições ao Pessoal**: O valor orçamentado para 2019, é de **201.223,00 €** (Duzentos um mil duzentos e vinte três euros).

Por forma a aferir o valor dos gastos com pessoal para 2019, elaborou-se um mapa que consta em anexo a este relatório, onde se discrimina de forma detalhada todas as retribuições e valores adicionais por funcionário, incluindo os respectivos cálculos das taxas contributivas.

Estes valores estão sujeitos a rectificações devido a variações do valor salarial das diferentes categorias.

6351 Encargos com **Contribuição segurança Social**

Até à data prevê-se que a taxa contributiva paga pelas IPSS ir-se-á manter a mesma.

Relativamente às demais rubricas da Conta de Exploração Previsional para 2019, não se prevêem aumentos, e por isso mantivemos a média dos gastos de 2018, como consta da Memória Justificativa em anexo.

6911 Juros Financiamentos obtidos

No que concerne a esta rubrica como todos os associados sabem reporta-se ao montante pago do empréstimo adquirido para aquisição do edifício onde se inclui as respectivas obras consideradas necessárias.

De acordo com as condições do empréstimo, o valor a pagar em 2019, será de **24.980,41€** (vinte quatro mil novecentos e oitenta euros e quarenta um cêntimos).

Em conclusão, o total anual dos Gastos previstos para 2019, orça o valor de **532.219,99 €** (quinhentos e trinta dois mil duzentos dezanove euros e noventa nove cêntimos).

- **RENDIMENTOS:**

72141 Mensalidades das Utentes: No próximo ano as mensalidades pagas pelas senhoras residentes poderão ter um acréscimo de 2%.

O valor Anual Previsto para o ano de 2019 é de **292.380,00 €** (Duzentos e noventa dois mil trezentos e oitenta euros).

751141 Participação da Segurança Social

Face ao valor das participações da Segurança Social recebido nos últimos exercícios, prevê-se que a quantia recebida será a mesma no próximo ano, ou seja, no valor de **155.000,00€** (cento e cinquenta cinco mil euros).

7885 Restituição de impostos

Perspectivamos receber para o ano de 2019 a restituição do Iva das declarações já entregues relativa aos anos de 2017 e 2018 que ainda se encontra por liquidar pela Autoridade Tributária no valor de **60.000, 00€** (sessenta mil euros)

7887 Donativos: Dada a incerteza na previsão desta rubrica, informa-se que o valor auferido pela Instituição até ao mês de Setembro de 2018 foi de **1.360,00€** (mil trezentos e sessenta euros). Perspectiva-se que para o ano de 2019 está rubrica possa atingir o valor de **3.000,00€**.

Para as restantes contas de rendimentos, não se espera que haja alterações

Concluindo, o Rendimento Total previsto para 2019 será de **541.080,00 €** (quinhentos e quarenta um euros e oitenta cêntimos).

Em resumo, o valor dos Gastos Anuais previsto para o ano de 2019 é de **532.219,99 €** (quinhentos e trinta dois mil duzentos e dezanove euros e noventa nove cêntimos), comparativamente com as receitas previstas no valor de **541.080,00€** leva a que o Resultado Líquido Previsional deste Orçamento é positivo no montante de **8.860,01 €** (oito mil oitocentos e sessenta euros e um cêntimos).

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2018 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de	14.539,00	
61-612	OUTROS.....		14.539,00
62	Fornecimentos e serviços		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços	96.348,00	
623	Materiais.....	1.870,00	
624	Energia e	34.020,00	
625	Deslocações, estadas e	1.205,00	
626	Serviços	104.210,00	
62-621/6	OUTROS.....	0,00	237.653,00
63	Gastos com o		
631	Remunerações dos órgãos		
632	Remunerações do	201.223,00	
635	Contribuições Segurança	45.502,73	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças	3.960,00	
*	OUTROS.....	300,00	250.985,73
65	Perdas por		
66	Perdas por reduções de justo		
67	Provisões do		
68	Outros gastos e		
681	Impostos.....	0,00	
68-681	OUTROS.....	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de		
641	Propriedades de		
642	Activos fixos	4.061,85	4.061,85
643	Activos		
64-641/3	OUTROS.....		
69	Gastos e perdas de		
691	Juros	24.980,41	
69-691	OUTROS.....	0,00	24.980,41
	(A).....		532.219,99
	RESULTADO LÍQUIDO		8.860,01


* = 63-(631/2+635/6)

Handwritten signatures and text:
 [Signature] [Signature]
 Ave Festius

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2018 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de		
721	Quotas dos	292.380,00	
722	Quotizações e	600,00	
72-721/2	OUTROS.....		292.980,00
75	Subsídios, doações e legados à		
7511	ISS, IP - Centro	155.000,00	
752	Subsídios de outras	0,00	
753	Doações e		
75-(7511+752/	OUTROS.....	0,00	155.000,00
73	Variações nos inventários da		
74	Trabalhos para a própria		
76	Reversões.....		
761	De depreciações e de		
762	De perdas por		
763	De		
76-(761/3)	OUTROS.....		
77	Ganhos por aumentos de justo		
78	Outros rendimentos e		
781	Rendimentos		
78-781	OUTROS.....	93.100,00	93.100,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos		
791	Juros		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		541.080,00


 Ana Rêgo
