

## ORÇAMENTO PARA 2018

De acordo com os Estatutos da Associação Rainha D<sup>a</sup>. Beatriz, apresenta-se aos associados e Corpos Sociais o Orçamento para o ano de 2018.

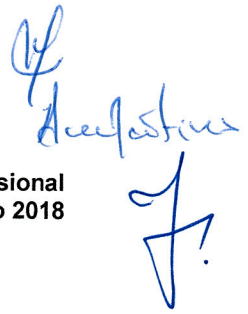
O Orçamento foi executado tendo como base de cálculo o valor médio mensal dos Gastos e dos Rendimentos efectuados durante o presente ano (até ao mês de Setembro), efectuando a variação nas diversas rubricas Orçamentais de acordo com as expectativas formuladas para o próximo ano e tendo também em consideração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

De acordo com a informação divulgada pelo Boletim Económico do Banco de Portugal é previsto que a taxa de inflação para o ano de 2018 que se situe na casa de 1.5%, 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 para o corrente ano foi de **2.214,00 €** (dois mil duzentos e catorze euros). Para o ano de 2018, não prevemos grande alteração dos custos



**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, o valor irá ser idêntico ao do ano de 2018, isto é, 229 €/mensais, ou seja, **2.748,00 €**/anuais (dois mil setecentos e quarenta e oito euros).

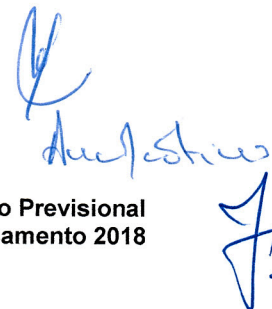
No ano de 2017, tivemos o acréscimo dos serviços do Arquitecto que não se prevê para 2018.

**6224**– **Honorários**. Irá manter-se o valor mensal de serviços médicos, isto é, 400€/mês, assim como os serviços de Jardinagem no valor de 61.50€/mês. Relativamente ao serviços de enfermagem foi considerado a verba de 500€/mês para substituir uma das enfermeiras que se encontra de baixa médica, por tempo indeterminado. Assim sendo, estimamos para esta rubrica um valor anual de **10.270,00 €** (dez mil duzentos e setenta euros).

**6226**– **Conservação e Reparação**. Durante este ano, até ao mês de Setembro, foi gasto o montante de **48.487,92€** (quarenta oito mil quatrocentos e oitenta sete euros e noventa dois cêntimos) em obras e reparações. Prevê-se que em 2018 vá ter um gasto no valor de **30.000,00€**

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

Prevê-se que o preço da electricidade irá baixar em 0,2% no próximo ano tendo por base a informação que foi divulgada pela entidade reguladora dos serviços energéticos.



Esta percentagem serviu de base para o cálculo dos custos para o exercício de 2018. O que resulta num custo de **8.817,00 €** (oito mil oitocentos e dezassete euros).

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

- **Gás Propano para o Fogão.**

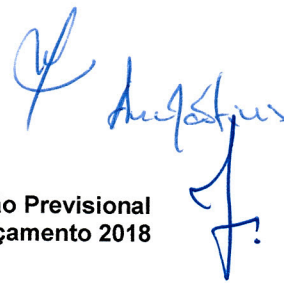
Estimamos um consumo anual de 52 garrafas de Gás Propano (de 45kg), o preço do gás propano previsto será de 78€/garrafa, o que origina um valor global anual de **4.056,00 €** (Quatro mil e cinquenta seis euros).

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

No ano 2017, esperamos um consumo de 17000 lt/anuais de Gasóleo de Aquecimento. O valor do preço por Lt é, 1,00 €/lt., sendo o valor total anual de **17.000,00€** (dezassete mil euros) para o gasóleo.

Para o ano de 2018, convém referir que sobre esta matéria a estimativa do custo anual a depender com o combustível irá ser o mesmo do ano de 2017. A razão para este facto deve-se ao valor do combustível ser bastante volátil em termos de preço pelo que se torna complexo a sua previsão.

Quanto à despesa da **Água** e tendo em conta o verificado nos dois últimos anos (2016 e 2017), leva-nos a concluir que a variação ao nível dos preços da água, no período de 2017 para 2018, irá evoluir em



conformidade com a respectiva variação ao nível das taxa de inflação, como tal, prevê-se que para ano 2018, o acréscimo de preços irá ser de +1.5%, o que totaliza uma despesa anual no valor de **3.130,00 €** (três mil cento e trinta euros).

**62688 – Outros Fornecimentos e Serviços Externos**

Com a empresa prestadora fornecimento de refeições, prevemos um custo mensal de aproximadamente 6.000,00€. Prevê-se um **gasto anual de 72.000,00 €** (setenta dois mil euros).

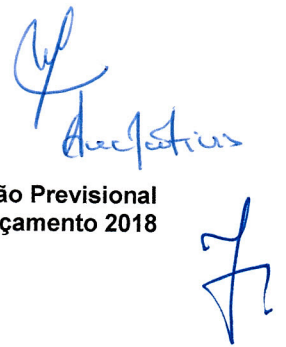
**632** Encargos com **Retribuições ao Pessoal**: O valor orçamentado para 2018, é de **178.082,64 €** (cento e setenta oito mil e oitenta dois euros e sessenta quatro cêntimos).

Prevê-se que face à inflação o contrato de trabalho seja alterado relativamente à tabela salarial.

Por forma a aferir o valor dos gastos com pessoal para 2018, foi elaborado 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.

**6351** Encargos com **Contribuição segurança Social**

A taxa contributiva paga pelas IPSS vai manter-se a mesma.



Para as demais rubricas da Conta de Exploração Previsional para 2018, não se prevêem aumentos, e por isso mantivemos a média dos gastos de 2017, como consta da Memória Justificativa anexa


Em conclusão, o total anual dos **Gastos** previstos para 2018, orça o valor de **422.033,25 €** (quatrocentos e vinte dois mil e trinta três euros e vinte cinco cêntimos).

- **RENDIMENTOS:**

**72141 Mensalidades das Utentes:** Valor Anual Previsto é de **296.710,00 €** (Duzentos e noventa seis mil setecentos dez euros). Não se prevê aumento no valor anual das mensalidades recebidas das Senhoras Residentes.

**751141 Participação da Segurança Social**

Face ao valor das participações da Segurança Social recebido nos últimos exercícios, prevê-se receber para o próximo ano o valor de **150.630,00€** (cento e cinquenta mil seiscentos e trinta euros).



**7887 Donativos**: Dada a incerteza na previsão desta rubrica, informa-se que o valor auferido pela Instituição até ao mês de Setembro de 2017 é **5.695,00€** (cinco mil e seiscentos e noventa cinco euros). Perspectiva-se que para o ano de 2018 o valor de donativos recebidos ronde os **3.000,00€**.

Para as restantes contas de rendimentos da nossa Instituição, não se espera que haja aumento.

Concluindo, o Rendimento Total previsto para 2018 será de **478.790,00 €** (quatrocentos e setenta oito mil setecentos e noventa euros).

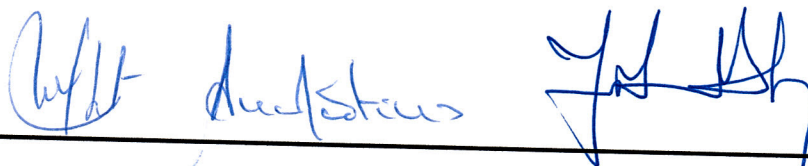
Em resumo que, o valor dos Gastos Anuais é de **422.033,25 €** (quatrocentos e vinte dois mil e trinta três euros e vinte cinco cêntimos), sendo o valor do Resultado Líquido Previsional deste Orçamento é positivo no montante de **56.756,75 €** (cinquenta seis mil setecentos e cinquenta seis euros e setenta cinco cêntimos).

**Conta de Exploração Previsional - Gastos 2018**  
**9001 - LAR SNC-ESNL**

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de		
61-612	OUTROS.....	2.214,00	2.214,00
62	Fornecimentos e serviços		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços		
623	Materiais.....	43.208,00	
624	Energia e	1.318,68	
625	Deslocações, estadas e	33.097,00	
626	Serviços	1.909,00	
62-621/6	OUTROS.....	113.623,70	193.156,38
63	Gastos com o		
631	Remunerações dos órgãos		
632	Remunerações do		
635	Contribuições Segurança	177.122,64	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças	40.237,58	
*	OUTROS.....	2.640,00	
		960,00	220.960,22
65	Perdas por		
66	Perdas por reduções de justo		
67	Provisões do		
68	Outros gastos e		
681	Impostos.....		
68-681	OUTROS.....	200,00	200,00
64	Gastos de depreciação e de		
641	Propriedades de		
642	Activos fixos		
643	Activos	3.120,65	
64-641/3	OUTROS.....		3.120,65
69	Gastos e perdas de	2.382,00	2.382,00
691	Juros		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		422.033,25
	<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>		<b>56.756,75</b>

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



**Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2018**  
**9001 - LAR SNC-ESNL**

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de		
721	Quotas dos	296.710,00	
722	Quotizações e	600,00	
72-721/2	OUTROS.....		297.310,00
75	Subsídios, doações e legados à		
7511	ISS, IP - Centro	150.630,00	
752	Subsídios de outras		
753	Doações e		
75-(7511+752/	OUTROS.....		150.630,00
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.....	30.850,00	30.850,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos		
791	Juros		
79-791	OUTROS.....	0,00	0,00
	(B).....		478.790,00

