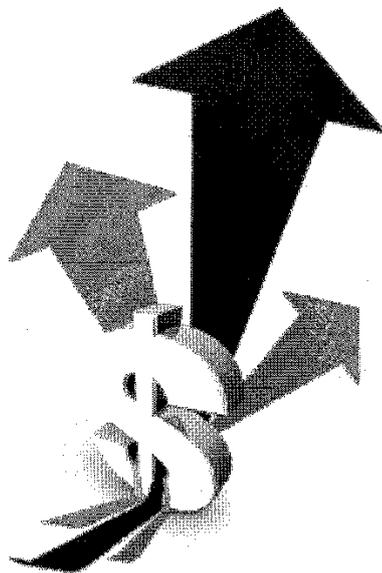


***LIGA DOS AMIGOS  
DE SANTO-  
ESTÊVÃO***

***Orçamento***

***Ano de 2023***



## **Orçamento 2023**

O presente orçamento foi elaborado pela direcção da LASE, para o exercício de 2023, com base em dados históricos registados na nossa instituição até Junho de 2022 e faz uma previsão prudente para a sua evolução em 2023.

Aqui importa salientar que o próximo ano vai ser marcado com o forte aumento dos custos com o pessoal, que já começou em 2022 com a aprovação da nova tabela e com o aumento do SMN para 760,00 €.

### **Evolução da despesa.**

Ao nível da despesa, e procurando dar resposta as considerações expressas no parágrafo anterior prevê-se a contenção de algumas despesas para 2023 nos custos de conservação do edifício, do material de transporte e nos produtos de limpeza.

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 um forte acréscimo face aos aumentos do salário mínimo e da publicação de uma nova tabela salarial.

### **Evolução dos investimentos:**

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

Ainda no capítulo dos investimentos se orçamentam 20.000,00 € para a construção de telheiro para a varanda da Georgete, e 2.000,00 € para a demolição da casa da travessa da Igreja.

### **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 4% nas verbas protocoladas com a segurança social e de 2% para o complemento de vagas e cantina social, e considera um aumento potencial máximo de 20 % para as mensalidades dos utentes da valência de Lar, centro de dia e apoio domiciliário.

O resultado líquido previsional que se espera, é positivo e cifra-se em 3.027,73 €.

Santo Estêvão, 8 de Novembro de 2022

**ORÇAMENTO POR VALÊNCIAS LIGA AMIGOS St. ESTÉVÃO ANO 2023**

Valências Conta	Ap. Domicil.	Centro Dia	Lar	Euros
				Total
<b>71 - Cedência de Fraldas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 683,32</b>	<b>13 683,32</b>
<b>72 - Prestações</b>	<b>22 772,71</b>	<b>1 873,34</b>	<b>244 208,09</b>	<b>268 854,14</b>
721 - Matrículas e Mensalidades	21 715,20	1 560,00	237 745,54	261 020,74
72114 - Contribuições familiares	483,73	143,33	2 956,14	3 583,20
722 - Quotas e joias	102,60	30,40	627,00	760,00
724 - Apoio em deslocações	349,00	103,41	2 132,79	2 585,20
725 - Refeições a socios não utentes	122,18	36,20	746,62	905,00
<b>75 Participações e Subsídios a Exploração</b>	<b>50 891,40</b>	<b>20 072,25</b>	<b>190 892,64</b>	<b>261 856,29</b>
751 do Sector Público Administrativo	50 435,05	19 937,04	188 103,84	258 475,93
7511 - Centro Regional de Segurança Social	48 772,34	9 659,52	177 942,84	236 374,69
75114-Complemento de vagas	1 662,71	492,66	10 161,01	12 316,38
7512/8 Outros - Cantina Social	0,00	9 784,86	0,00	9 784,86
752/9 - de Outros Sectores	456,35	135,21	2 788,80	3 380,36
<b>78 - Outros Proveitos e Ganhos</b>	<b>4 628,30</b>	<b>1 371,34</b>	<b>28 284,03</b>	<b>34 283,67</b>
78112 - Venda Energia	28,16	8,34	172,10	208,60
78121 - Rendas	0,00	0,00	0,00	0,00
7816211 - Venda dos restos.	8,10	2,40	49,50	60,00
7816212 - Maquina de café	106,65	31,60	651,75	790,00
7873 - Rendas	259,20	76,80	1 584,00	1 920,00
7883 - Subsídios ao Investimento	2 742,14	812,49	16 757,52	20 312,15
7885 - Restituição Impostos(IVA)	1 204,49	356,88	7 360,75	8 922,12
7887 - Donativos	0,00	0,00	0,00	0,00
7889 - Outros.	279,56	82,83	1 708,41	2 070,80
<b>79 - Juros e O.Pro.Bancarios</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Subtotal (1) - Proveitos e Ganhos</b>	<b>78 292,41</b>	<b>23 316,93</b>	<b>477 068,08</b>	<b>578 677,42</b>
<b>61 - Custo das Merc.Vendas Mat.Consumidos</b>	<b>9 970,14</b>	<b>2 954,12</b>	<b>60 928,64</b>	<b>73 852,90</b>
61611 - Generos Alimentares	9 970,14	2 954,12	60 928,64	73 852,90
61-61611 Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>62- Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>14 418,64</b>	<b>4 272,20</b>	<b>88 113,97</b>	<b>106 804,81</b>
<b>621- Subcontratos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>622 - Serviços Especializados</b>	<b>1 350,26</b>	<b>400,08</b>	<b>8 251,61</b>	<b>10 001,95</b>
6221 - Trabalhos especializados	594,16	176,05	3 631,01	4 401,22
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	688,03	203,86	4 204,64	5 096,53
6228 - Outros	68,07	20,17	415,96	504,20
<b>623 - Materiais</b>	<b>1 869,77</b>	<b>554,01</b>	<b>11 426,34</b>	<b>13 850,12</b>
6231 - Ferramentas e Uensilios de desgaste rapido	531,82	157,58	3 250,02	3 939,42
6232 - Livros e Documentação técnica	0,00	0,00	0,00	0,00
6233 - Material de Escritório	20,28	6,01	123,91	150,20
6234 - Artigos para oferta	1 317,67	390,42	8 052,41	9 760,50
6235/6238 - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>624 - Energia e Fluidos</b>	<b>6 171,47</b>	<b>1 828,59</b>	<b>37 714,56</b>	<b>45 714,62</b>
6241 - Electricidade	1 970,27	583,78	12 040,51	14 594,56
6242 - Combustiveis	4 035,57	1 195,73	24 661,84	29 893,14
6243 - Agua	135,93	40,28	830,71	1 006,92
6248 - Outros	29,70	8,80	181,50	220,00
<b>625 - Deslocações e Estadas</b>	<b>163,81</b>	<b>48,54</b>	<b>1 001,05</b>	<b>1 213,40</b>
<b>626 - Serviços diversos</b>	<b>2 413,00</b>	<b>714,96</b>	<b>14 746,16</b>	<b>17 874,12</b>
6261 - Rendas e alugueres	39,90	11,82	243,86	295,58
6262 - Comunicação	317,73	94,14	1 941,71	2 353,58
6263 - Seguros	118,95	35,24	726,91	881,10
6266 - Contencioso e Notariado	16,80	4,98	102,66	124,44
6267 - Despesas de Representação	1 919,62	568,78	11 731,02	14 219,42
6268 - Limpeza Higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00
6269 - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>627 - Outros</b>	<b>2 450,33</b>	<b>726,02</b>	<b>14 974,24</b>	<b>18 150,59</b>
<b>63 - Custos com o pessoal</b>	<b>46 240,41</b>	<b>13 700,86</b>	<b>282 580,23</b>	<b>342 521,50</b>
<b>632 - Remunerações do Pessoal</b>	<b>37 028,19</b>	<b>10 971,32</b>	<b>226 283,37</b>	<b>274 282,88</b>
6321 - Remunerações Certas	37 028,19	10 971,32	226 283,37	274 282,88
6312 Remunerações Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00
633 Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>635 Encargos Sobre Remunerações</b>	<b>8 257,29</b>	<b>2 446,60</b>	<b>50 461,19</b>	<b>61 165,08</b>
636 - Seguros	468,93	138,94	2 865,67	3 473,54
<b>637/8 - Outros Custos com pessoal</b>	<b>486,00</b>	<b>144,00</b>	<b>2 970,00</b>	<b>3 600,00</b>
<b>64 - Amortizações</b>	<b>7 050,23</b>	<b>2 088,96</b>	<b>43 084,76</b>	<b>52 223,95</b>
<b>67 - Provisões</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>68 - Outros Gastos e Perdas</b>	<b>10,80</b>	<b>3,20</b>	<b>66,00</b>	<b>80,00</b>
681 - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
688 - Outros	10,80	3,20	66,00	80,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>69- Custos Financeiros</b>	<b>22,48</b>	<b>6,66</b>	<b>137,38</b>	<b>166,52</b>
<b>Sub Total (2) - Custos e Perdas</b>	<b>77 712,70</b>	<b>23 026,00</b>	<b>474 910,99</b>	<b>575 649,69</b>
<b>81 Resultados Operacionais</b>	<b>579,71</b>	<b>290,93</b>	<b>2 157,09</b>	<b>3 027,73</b>



# Mapa previsional de Proveitos

Mapa previsional dos Apoios da Segurança Social para 2023				
Valencias	N.o Utentes	Valor Atual	Tot.Mês	Total Anual
Lar	32	445,57	14 828,57	177 942,84
Centro de Dia	6	129,00	804,96	9 659,52
Apoio Domiciliario	12	325,67	4 064,36	48 772,34
Valores com aumento de 4% face ao V.atual				
			19 697,89	236 374,69

Mapa previsional restantes proveitos para 2023				
	Junho 2022	Prev 2022	Var.%	Prev 2023
7154 - Fraldas	6 841,66	13 683,32	0,00%	13 683,32
72111 - Apoio domiciliário	9 048,00	18 096,00	20,00%	21 715,20
72112 - Centro de dia	650,00	1 300,00	20,00%	1 560,00
72113 - Lar	99 060,64	198 121,28	20,00%	237 745,54
72114 - Contribuições familiares	1 493,00	2 986,00	20,00%	3 583,20
722 - Quotas e joias	380,00	760,00	0,00%	760,00
724 - Apoio em deslocações	1 292,60	2 585,20	0,00%	2 585,20
725 - Refeições a socios não utentes	452,50	905,00	0,00%	905,00
75114-Complemento de vagas	6 037,44	12 074,88	2,00%	12 316,38
75115-Cantina Social	4 796,50	9 593,00	2,00%	9 784,86
75116-Apoio Covid	0,00	0,00	0,00%	0,00
752 - Protocolo Junta Freguesia	0,00	0,00	0,00%	1 200,00
753 - Donativos	1 090,18	2 180,36	0,00%	2 180,36
<b>78 - Outros Proveitos e Ganhos</b>				
78112 - Venda Energia	104,30	208,60	0,00%	208,60
	0,00	0,00	0,00%	0,00
7816211 - Venda dos restos.	30,00	60,00	0,00%	60,00
7816212 - Maquina de café	395,00	790,00	0,00%	790,00
7873 - Rendas	960,00	1 920,00	0,00%	1 920,00
7883 - Subsídios ao Investimento		0,00	0,00%	20 312,15
7885 - Restituição Impostos(IVA)	2 282,61	4 565,22	0,00%	8 922,12
	0,00	0,00	0,00%	0,00
788 - Outros.	1 035,40	2 070,80	0,00%	2 070,80
<b>79 - Juros e O.Pro.Bancarios</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00
				342 302,72

## Mapa previsional de Custos

Rubricas	Junho 2022	Prev 2022	Var.%	Prev 2023
<b>61 - Custo das Merc.Vendidas Mat.Consumidos</b>	<b>41 029,39</b>	<b>82 058,78</b>		<b>73 852,90</b>
61611 - Generos Alimentares	41 029,39	82 058,78	-10,00%	73 852,90
61-61611 Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
Rubricas	Junho 2022	Prev 2022	Var.%	Prev 2023
<b>62- Fornecimentos e Serviços Externos</b>				
<b>621- Subcontratos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>622 - Serviços Especializados</b>	<b>7 549,24</b>	<b>15 098,48</b>	<b>0,00</b>	<b>10 001,95</b>
6221 - Trabalhos especializados-Contabilidade	1 500,00	3 000,00	0,00%	3 000,00
6221 - Trabalhos especializados-Outros	700,61	1 401,22	0,00%	1 401,22
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	3 056,97	6 113,94	-50,00%	3 056,97
6226 - Conservação e reparação-Equip.Basico	1 325,99	2 651,98	-50,00%	1 325,99
6226 - Conservação e reparação-Equip.Transporte	713,57	1 427,14	-50,00%	713,57
6226 - Conservação e reparação-Outros	0,00	0,00	0,00%	0,00
6228 - Outros	252,10	504,20	0,00%	504,20
<b>623 - Materiais</b>	<b>6 925,06</b>	<b>13 850,12</b>		<b>13 850,12</b>
6231 - Ferramentas e Uensilios de desgaste rapido	1 969,71	3 939,42	0,00%	3 939,42
6232 - Livros e Documentação técnica	0,00	0,00	0,00%	0,00
6233 - Material de Escritório	75,10	150,20	0,00%	150,20
6235 - Fraldas	4 880,25	9 760,50	0,00%	9 760,50
<b>624 - Energia e Fluidos</b>	<b>22 648,59</b>	<b>45 297,18</b>		<b>45 714,62</b>
6241 - Electricidade	7 225,03	14 450,06	1,00%	14 594,56
6242 - Combustiveis-Viaturas	1 162,91	2 325,82	0,00%	2 325,82
6242 - Combustiveis-Aquecimento	12 306,39	24 612,78	1,00%	24 858,91
6242 - Combustiveis-Gaz	1 340,80	2 681,60	1,00%	2 708,42
6243 - Agua	503,46	1 006,92	0,00%	1 006,92
6248 - Outros	110,00	220,00	0,00%	220,00
<b>625 - Deslocações e Estadas</b>	<b>606,70</b>	<b>1 213,40</b>		<b>1 213,40</b>
6252 - Transporte de Pessoal, Utentes e Outros	606,70	1 213,40	0,00%	1 213,40
<b>626 - Serviços diversos</b>	<b>10 714,49</b>	<b>21 428,98</b>		<b>17 874,12</b>
6261 - Rendas e alugueres	147,79	295,58	0,00%	295,58
6262 - Comunicação-Despesas Postais	28,62	57,24	0,00%	57,24
6262 - Comunicação-Telefones e similares	1 148,17	2 296,34	0,00%	2 296,34
6263 - Seguros	440,55	881,10	0,00%	881,10
6266 - Contencioso e Notariado	62,22	124,44	0,00%	124,44
6267 - Limpeza Higiene e conforto	8 887,14	17 774,28	-20,00%	14 219,42
6269 - Outros	0,00	0,00	0,00%	0,00
<b>627 - Outros Custos</b>	<b>11 344,12</b>	<b>22 688,24</b>		<b>18 150,59</b>
62671 - Gastos c/Saude dos Utentes	11 344,12	22 688,24	-20,00%	18 150,59
<b>Total da Classe 62</b>	<b>59 788,20</b>	<b>119 576,40</b>		<b>106 804,81</b>
<b>67 - Provisões</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>68 - Outros Gastos e Perdas</b>	<b>40,00</b>	<b>80,00</b>		<b>80,00</b>
681 - Impostos	0,00	0,00	0,00%	0,00
688 - Outros	40,00	80,00	0,00%	80,00
<b>69- Custos Financeiros</b>	<b>83,26</b>	<b>166,52</b>	<b>0,00%</b>	<b>166,52</b>

**Mapa de custos com o pessoal de Janeiro a Outubro de 2022**

Funcionário	Vencimento	Diuturnidade	C.Ferriados	Sup.Nocturno	Outros	Venc.2022	Dlut.2022
10 -	5 601,44	741,64	355,88	169,66	0,00	746,00	84,00
17 -	11 336,39	636,05	0,00	0,00	1 364,41	1 269,00	52,84
18 -	7 082,00	462,00	387,09	181,69	0,00	737,00	42,00
19 -	2 935,74	260,13	115,20	0,00	0,00	746,00	63,00
21 -	6 585,32	649,51	308,31	223,68	0,00	727,00	63,00
25 -	4 289,13	446,28	192,20	1 142,40	0,00	737,00	63,00
26 -	12 465,00	693,00	0,00	0,00	1 500,00	1 269,00	63,00
31 -	6 756,30	442,60	386,04	256,95	0,00	737,00	42,00
32 -	7 205,00	462,00	304,71	0,00	0,00	752,00	42,00
34 -	6 776,35	444,39	977,00	239,24	0,00	727,00	42,00
35 -	7 072,00	462,00	347,09	1 865,60	0,00	727,00	42,00
4 -	6 984,45	905,03	355,88	235,98	0,00	746,00	84,00
40 -	7 072,00	231,00	330,42	1,17	0,00	727,00	21,00
41 -	6 790,00	222,60	184,06	74,88	0,00	727,00	21,00
44 -	6 742,85	0,00	292,72	51,48	0,00	717,00	0,00
46 -	6 711,13	0,00	367,01	0,00	0,00	717,00	0,00
47 -	6 375,95	0,00	293,83	191,56	0,00	717,00	0,00
48 -	6 944,50	0,00	367,01	465,64	0,00	717,00	0,00
51 -	7 062,00	0,00	293,83	1 806,32	0,00	717,00	0,00
52 -	6 207,81	0,00	330,45	0,00	0,00	727,00	0,00
53 -	2 423,04	0,00	74,29	0,00	0,00	717,00	0,00
55 -	300,84	0,00	0,00	0,00	0,00	717,00	0,00
Totais	141.719,24	7.058,23	6.263,02	6.906,25	2.864,41	17.120,00	724,84

**Mapa Previsional**

<b>Sujeitos a Segurança Social</b>	
Salários	214 138,08
Subsídios de férias	17 844,84
Subsídios de Natal	17 844,84
Compensação de feriados	7 515,62
Suplemento Nocturno	8 287,50
Aumento SMN	8 652,00
<b>Sub-total</b>	<b>274 282,88</b>
<b>Isentos de Segurança Social</b>	
Plano Ocupacional	0,00
Outros Custos	3 600,00
<b>Encargos Legais</b>	
Segurança Social - 22,30%	61 165,08
Seguro Acidentes de Trabalho - 1,25%	3 473,54
<b>Custos c/pessoal previstos p/2023</b>	<b>342 521,50</b>

Estimativa aumento S. Mínimo

Salários Sujeitos ao aumento(20)

20 salários a 760,00

Diferencial

14.582,00

15.200,00

618,00

Nota:

Os salários já incorporam os aumentos determinados pela CNIS  
A Funcionária n.12 está de baixa e presivelmente continuará.