



# ORÇAMENTO

2019

# ORÇAMENTO 2019

O orçamento de 2019 foi elaborado tendo como referência o Balanço de 2017, o Balancete do mês de junho de 2018, a partir do qual se fez uma extrapolação a 12 meses, bem como os projetos e iniciativas para 2019.

## Demonstração de Resultados Previsionais

GASTOS		
CONTA	RUBRICA	TOTAL
<b>61</b>	<b>CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS</b>	<b>31.637,70</b>
<b>62</b>	<b>FORNECIMENTO E SERVIÇOS EXTERNOS</b>	<b>816.148,55</b>
621	Subcontratos	0,00
622	Serviços Especializados	138.118,45
6221	Trabalhos especializados	16.608,69
6222	Publicidade e propaganda	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00
6224	Honorários	108.699,06
6225	Comissões	0,00
6226	Conservação e reparação	12.810,700
6228	Outros	0,00
<b>623</b>	<b>Materiais</b>	<b>81.125,52</b>
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	737,14
6232	Livros e documentação técnica	1.000,00
6233	Material de escritório	3.210,00
6234	Artigos para oferta	1.524,04
6235/6238	Outros	74.654,34
<b>624</b>	<b>Energia e Fluidos</b>	<b>42.054,62</b>
6241	Eletricidade	9.824,68
6242	Combustíveis	18.879,30
6243	Água	13.350,64
6248	Outros	0,00
<b>625</b>	<b>Deslocações, Estadas e Transportes</b>	<b>21.916,37</b>
6251	Deslocações e estadas	11.858,87
6252	Transportes de pessoal	10.057,50
6253	Transportes de mercadorias	0,00
6258	Outros	0,00

# ORÇAMENTO 2019

## GASTOS

CONTA	RUBRICA	TOTAL
<b>626</b>	<b>Serviços Diversos</b>	<b>532.933,58</b>
6261	Rendas e alugueres	425.330,34
6262	Comunicação	8.414,42
6263	Seguros	4.969,32
6264	Royalties	3.458,00
6265	Contencioso e notariado	1.331,22
6266	Despesas de representação	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	14.996,30
6268	Outros serviços	74.433,98
<b>63</b>	<b>GASTOS COM PESSOAL</b>	<b>638.188,84</b>
<b>631</b>	<b>Remunerações dos Órgãos Sociais</b>	<b>20.187,50</b>
6311	Remunerações certas	18.623,50
6312	Remunerações adicionais	1.564,00
<b>632</b>	<b>Remunerações do Pessoal</b>	<b>498.764,51</b>
6321	Remunerações certas	452.891,00
6322	Remunerações adicionais	45.873,51
<b>633</b>	<b>Benefícios Pós-Emprego</b>	<b>0,00</b>
6331	Órgãos sociais	0,00
6332	Pessoal	0,00
<b>634</b>	<b>Indemnizações</b>	<b>0,00</b>
6341	Órgãos sociais	0,00
6342	Pessoal	0,00
<b>635</b>	<b>Encargos sobre Remunerações</b>	<b>106.279,81</b>
6351	Órgãos sociais	4.153,04
6352	Pessoal	102.126,77
<b>636</b>	<b>Seguros Acidentes Trabalho e Doenças Profissionais</b>	<b>9.397,66</b>
6361	Órgãos sociais	111,16
6362	Pessoal	9.286,50
<b>637</b>	<b>Gastos de Ação Social</b>	<b>2.859,36</b>
6371	Órgãos sociais	10,00
6372	Pessoal	2.849,36
<b>638</b>	<b>Outros Gastos com o Pessoal</b>	<b>700,00</b>
6381	Órgãos sociais	
6382	Pessoal	700,00

# ORÇAMENTO 2019

## GASTOS

CONTA	RUBRICA	TOTAL
<b>64</b>	<b>GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO</b>	<b>14.766,24</b>
641	Propriedades de Investimento	0,00
642	Ativos Fixos Tangíveis	14.766,24
643	Ativos Intangíveis	0,00
<b>65</b>	<b>PERDAS POR IMPARIDADE</b>	<b>0</b>
651	De Dívidas a Receber	0,00
652	De Inventários	0,00
653/658	Perdas em Outros Ativos	0,00
<b>66</b>	<b>PERDAS DE REDUÇÃO POR JUSTO VALOR</b>	<b>0,00</b>
<b>67</b>	<b>PROVISÕES DO PERÍODO</b>	<b>0,00</b>
<b>68</b>	<b>OUTROS GASTOS E PERDAS</b>	<b>99.063,21</b>
681	Impostos	0,00
682/687	Outros Gastos e Perdas em Ativos	0,00
<b>688</b>	<b>Outros Gastos e Perdas</b>	<b>4.009,16</b>
6881	Correções de períodos anteriores	3.548,16
6882	Donativos	0,00
6883	Quotizações	325,00
6884/6888	Outros gastos e perdas	136,00
<b>689</b>	<b>Custos com Apoios Financeiros a Associados ou Utentes</b>	<b>95.054,05</b>
<b>69</b>	<b>GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO</b>	<b>7.452,12</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>1.607.256,66</b>

Na conta 61 – **Mercadorias e Matérias Consumidas** – estão incluídos os custos com a alimentação das Residências dos Olivais, Encarnação, Portela e Restelo.

A conta 62 – **Fornecimento e Serviços Externos** – engloba um conjunto vasto e diversificado de gastos.

- A rubrica *Serviços Especializados* inclui os gastos com os serviços de contabilidade (trabalhos especializados), com os honorários, trabalhos gráficos, conservação e reparação dos equipamentos, elevadores e imóveis.

# ORÇAMENTO 2019

- A rubrica *Materiais* inclui gastos com ferramentas, material de escritório e didático, vestuário (donativos de vestuário de empresas), loiça e utensílios de cozinha, atoalhados e outros artigos afins, bem como outros gastos que englobam os produtos alimentares do Fórum Socio-Ocupacional e Centro Comunitário (café, chá, açúcar, bolachas), os custos com o jantar mensal do grupo pós-laboral e o serviço de catering da Residência Comunitária do Restelo.
- Na rubrica *Energia e Fluidos* incluem-se as despesas de eletricidade, gás e água das quatro Residências Comunitárias (Encarnação, Olivais, Portela e Restelo), Fórum e Centro Comunitário.
- As *Deslocações, Estadas e Transportes* referem-se às despesas com deslocações do pessoal (incluindo os passes sociais da equipa Casas Primeiro), utentes e mercadorias (incluindo os produtos do Banco Alimentar).
- Os *Serviços Diversos* englobam diversas sub-rubricas:
  - Rendas e alugueres: despesas com as rendas da Residência Comunitária do Restelo, dos apartamentos do programa Casas Primeiro e de equipamentos do Fórum e Centro Comunitário (fotocopiadoras e máquina de água).
  - Comunicação: gastos com telefones fixos, telefones móveis, internet e correspondência.
  - Seguros dos utentes e dos imóveis.
  - Royalties: gastos com as atividades de ginásio e do programa de Verão.
  - Contencioso e notariado: despesas com reconhecimentos notariais.
  - Limpeza, higiene e conforto: inclui serviços de manutenção dos jardins, serviços de desinfestação e de limpeza das chaminés, bem como produtos de higiene e limpeza.
  - Outros serviços: inclui encargos com consultas de especialidade, exames médicos e medicação dos utentes, em particular da Residência Comunitária do Restelo, bem como com serviços bancários (transferências e anuidades dos cartões de refeição).

A conta 63 – **Custos com o Pessoal** – refere-se aos custos com o pessoal dirigente, técnico e administrativo da AEIPS, incluindo as remunerações e subsídios de refeição, os encargos sobre as remunerações, os seguros de acidentes de trabalho, a medicina e higiene no trabalho e com a formação do pessoal.

A conta 64 inclui os gastos de depreciação e amortização dos imóveis e equipamentos.

A conta 68 – **Outros Gastos e Perdas** – inclui as correções de períodos anteriores, as quotas relativas às federações e associações a que a AEIPS pertence, as despesas de água, luz e gás dos apartamentos do programa Casas Primeiro, os encargos com a sala de formação da RUMOS (cursos de informática) e as bolsas de formação das ações de formação inicial e contínua (formação em contexto de trabalho e cursos de informática).

A conta 69 – **Gastos e Perdas de Financiamento** – refere-se aos juros bancários dos empréstimos contraídos para as obras de construção da Residência Comunitária da Portela e de adaptação da Residência Comunitária do Restelo, bem como às despesas com a garantia bancária da renda da Residência Comunitária do Restelo e da conta corrente.

# ORÇAMENTO 2019

## RENDIMENTOS

CONTA	RUBRICA	TOTAL
<b>71</b>	<b>VENDAS</b>	<b>0,00</b>
<b>72</b>	<b>PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS</b>	<b>362.015,16</b>
721	Quotas Utilizadores (matrículas e mensalidades)	359.515,16
722/728	Outros Serviços	2.500,00
<b>73</b>	<b>VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE</b>	<b>0,00</b>
<b>75</b>	<b>SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO</b>	<b>1.268.642,75</b>
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	1.182.142,75
7511	ISS, IP	356.703,50
7512	Outras entidades públicas	825.439,25
752	Subsídios de Outras Entidades	47.500,00
753	Doações e Heranças	29.000,00
754	Legados	0,00
<b>76</b>	<b>REVERSÕES</b>	<b>0,00</b>
761	De Depreciações e Amortizações	0,00
762	De Perdas por Imparidade	0,00
763	De Provisões	0,00
764	De Provisões Específicas	0,00
<b>77</b>	<b>GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR</b>	<b>0,00</b>
<b>78</b>	<b>OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS</b>	<b>6.000,00</b>
781	Rendimentos Suplementares	0,00
782/787	Outros Rendimentos em Ativos	0,00
788	Outros Rendimentos e Ganhos	6.000,00
7881	Correções de períodos anteriores	0,00
7883	Imputação de subsídios de investimento	
7882-7884/7887	Rendimentos e ganhos em ativos	6.000,00
7888	Outros não especificados	0,00
<b>79</b>	<b>JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RENDIMENTOS</b>		<b>1.626.657,91</b>

A conta 72 – **Prestação de Serviços** – contempla, nas *Quotas Utilizadores*, as mensalidades dos utentes das Residências Comunitárias dos Olivais, Encarnação, Portela e Restelo, Fórum Sócio-Ocupacional, Centro Comunitário e Programa Casas Primeiro. Nos *Outros Serviços* incluem-se as quotas dos associados da AEIPS, os pagamentos dos seguros de acidentes pessoais dos utentes, os pagamentos das atividades de ginásio que não estão incluídas na mensalidade e os pagamentos da participação nos Campos de Férias.

A conta 75 – **Subsídios, Doações e Legados à Exploração** – refere-se aos subsídios do Estado e de instituições públicas e aos donativos entidades privadas. Em termos de financiamento público, distingue-se a comparticipação financeira do Instituto da Segurança Social, IP (conta 7511) para o funcionamento das Residências Comunitárias dos Olivais, Encarnação, Portela e Restelo e do Fórum Sócio-Ocupacional.

Incluem-se na conta 7512 (*Outras Entidades Públicas*) os financiamentos provenientes do Instituto do Emprego e Formação Profissional para as ações de qualificação profissional dos utentes e funcionamento do Centro de Recursos, do Ministério da Saúde para o funcionamento das Residências do Restelo e Portela, da Câmara Municipal de Lisboa para o programa Casas Primeiro, do Programa Horizonte 2020 que suporta a participação no programa HOME\_EU, bem como o reembolso da consignação do IRS. Na rubrica dos *Subsídios de Outras Entidades* incluiu-se o apoio da Fundação La Caixa ao abrigo do Programa Incorpora. A rubrica *Doações e Heranças* refere-se ao apoio de entidades privadas, nomeadamente aos apoios em géneros do Banco Alimentar contra a Fome e do Banco dos Bens Doados, bem como a donativos de fundações e empresas.

A conta 78 – **Outros Rendimentos e Ganhos** – inclui as correções de períodos anteriores e a restituição do IVA dos produtos alimentares (rendimentos e ganhos em ativos).



# ORÇAMENTO 2019

## RESULTADOS

<b>TOTAL DOS RENDIMENTOS</b>	<b>1.626.657,91</b>
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>1.607.256,66</b>
<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>19.401,25</b>

Para o ano de 2019, prevê-se que os rendimentos ascendam a 1.626.657,91€ e os gastos a 1.607.256,66€, o que resultará num resultado líquido de 19.401,25€.

Lisboa, 11 de dezembro de 2018

A Direção