



## **Proposta de Orçamento de Exploração para 2022**

A Direção está a envidar todos os esforços para inverter os resultados negativos ocorridos nos últimos anos, em grande parte explicados pela pandemia Covid-19, sobretudo na diminuição de receitas de mensalidades.

Assim, para 2022 prevê-se um resultado ainda negativo no valor de 300 mil euros, mas tendencialmente a aproximar-se duma situação de equilíbrio. Projetando-se os meios libertos positivos dado o volume de gastos não desembolsáveis, designadamente as amortizações do exercício, superarem o resultado.

Registe-se o acréscimo de gastos com pessoal devido à necessidade de ajustamentos salariais, progressões de carreira e novas contratações com vista à contínua melhoria do serviço prestado.

Para incrementar os rendimentos, procuraremos gerir ainda melhor as propriedades de investimento, importante fonte de receita para o desenvolvimento da atividade social de Inválidos do Comércio, bem como efetuar campanhas para atrair mais sócios e promover o bom nome da Instituição.

Instituição: **Inválidos do Comércio**

**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL**

Ano: **2022**

Código das Contas	GASTOS	VALORES (em euros)	
61	Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas		
614	Materiais de consumo		
6144	Outros	1	330 000,00
			330 000,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos		
621	Exploraç.Refeitório Casa Repouso Alexandre Ferreira	2	820 000,00
621	Exploração de refeitórios Creche João Katz	2	33 000,00
622	Trabalhos especializados	3	810 000,00
622	Trabalhos especializados Creche João Katz	3	40 000,00
624	Electricidade, combustíveis, água e outros fluidos		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	4	355 000,00
	Creche João Katz	4	7 500,00
(*)	Outros fornecimentos e serviços externos		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	5	120 000,00
	Creche João Katz	5	4 500,00
			2 190 000,00
63	Gastos com o Pessoal		
6321	Remunerações certas		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	6	3 555 951,00
	Creche João Katz	6	200 000,00
635	Encargos sobre remunerações		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	7	873 257,00
	Creche João Katz	7	44 600,00
636	Seguros		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	8	97 899,00
	Creche João Katz	8	4 708,00
638	Outros gastos com pessoal		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	9	360 000,00
	Creche João Katz	9	14 000,00
			5 150 415,00
64	Gastos de Depreciação e Amortização		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	10	600 000,00
	Creche João Katz	10	21 000,00
			621 000,00
67	Provisões	11	70 000,00
			70 000,00
68	Outros Gastos e Perdas		
687	Gastos em propriedades de investimento	12	151 000,00
			151 000,00
69	Gastos e Perdas de Financiamento		0,00
			0,00
	<b>TOTAL DE GASTOS</b>		<b>8 512 415,00</b>

Instituição: **Inválidos do Comércio**

**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL**

Ano: **2022**

Código das Contas	<b>RENDIMENTOS</b>	<b>VALORES</b> (em euros)	
71	Vendas		
72	Prestações de Serviços		
7211	Mensalidades utentes C.R.A.F.	1	2 670 000,00
7211	Matrículas e mensalidades utentes Creche João Katz	2	189 085,00
7213	Outros		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	3	50 000,00
722	Quotas	4	443 318,00
			3 352 403,00
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração		
751	Subsídios do estado e outros entes públicos		
7511	CDSS - Casa Repouso Alexandre Ferreira	5	1 551 000,00
7512	CDSS - Creche João Katz	6	238 579,00
753	Donativos	7	350 000,00
			2 139 579,00
78	Outros Rendimentos e Ganhos		
7863	Valorização de Instrumentos Financeiros		0,00
7871	Alienações de Patrimonio	8	700 397,00
7873	Rendas	9	1 900 000,00
7883	Imputação de Subsídios de Investimento	10	4 750,00
788X	Outros	11	100 000,00
			2 705 147,00
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares		
791	Juros		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	12	10 000,00
			10 000,00
	<b>TOTAL DE RENDIMENTOS E GANHOS</b>		<b>8 207 129,00</b>
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>			<b>-305 286,00</b>

(\*) 62-(622+624)

**ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS**

(em euros)

Investimentos previstos	Auto Financiamento	Subsídios		Outros Financiamentos	Total
		Publicos	Outros		
<b>Propriedades de Investimento</b>	<b>710 000,00</b>				<b>710 000,00</b>
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	710 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00
Outras propried. de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Activos Fixos Tangíveis</b>					
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Edifícios e outras construções</b>	<b>1 519 500,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>1 519 500,00</b>
Projecto 5ª Fase	500 000,00				500 000,00
Remodelação Ricardo Covões	335 000,00				335 000,00
Remodelação Pavilhão	520 000,00				520 000,00
Remodelação de Quartos	19 500,00				19 500,00
Recuperação Muro	145 000,00				145 000,00
					0,00
					0,00
<b>Equipamento basico</b>	<b>577 387,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>577 387,00</b>
Mobiliario Areas Residenciais	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
Mobiliario (Remodelação Pavilhão)	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
Equipamento Cozinha	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
Equipamento Saude	20 387,00	0,00	0,00	0,00	20 387,00
Equipamento Rouparia/Lavandaria	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
Equipamento Informatico	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
Segurança/Proteção Civil	100 000,00				100 000,00
					0,00
<b>Equipamento de Transporte</b>	<b>40 000,00</b>				<b>40 000,00</b>
<b>Ferramentas e utensílios</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Equipamento administrativo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Outras activos fixos tangíveis</b>	<b>6 000,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>6 000,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 852 887,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 852 887,00</b>



## **NOTAS JUSTIFICATIVAS**

### **(Anexo ao Orçamento para 2022)**

#### **Gastos**

1. Gasto previsto para o seguinte material de consumo: material clínico, hoteleiro, limpeza e higiene, conservação e manutenção, roupas e diversos.
2. Gasto previsto com as refeições fornecidas pela empresa concessionária do refeitório e cozinha, aos utentes e pessoal da Casa Repouso Alexandre Ferreira e Creche João Katz.
3. Gasto previsto para trabalhos especializados.
4. Gasto previsto para consumo de água, electricidade, gás, combustíveis e outros fluidos na Casa Repouso Alexandre Ferreira e Creche João Katz.
5. Gasto previsto para outras despesas, tais como:
  - Ferramentas e utensílios de desgaste rápido.
  - Medicamentos e fraldas.
  - Comunicação (correios e telefones).
  - Seguros (não pessoal).
  - Deslocações e estadas.
  - Conservação e reparação de equipamentos e veículos.
  - Conservação e reparação de prédios (bens patrimoniais de utilização).
  - Encargos com saúde e meios complementares de diagnóstico.
  - Vigilância e segurança.
  - Outros.
6. Gasto previsto com massa salarial fixa (vencimentos, subsídios de férias, Subsídios de natal e diuturnidades) – Casa Repouso Alexandre Ferreira e Creche João Katz.
7. Gasto previsto para encargos patronais sobre a massa salarial (T.S.U.) Casa Repouso Alexandre Ferreira e Creche João Katz.
8. Gasto previsto para pagamento de seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais dos trabalhadores da casa Repouso Alexandre Ferreira e Creche João Katz.
9. Gasto previsto com remunerações adicionais (subsídio de turno, trabalho noturno e abonos para falhas) Casa repouso Alexandre ferreira e Creche João Katz.
10. Gastos em depreciações e amortizações de ativos fixos tangíveis, relativos a bens que integram o património da Instituição.
11. Provisão para imparidades.
12. Gasto previsto para obras de conservação e restauro no património financeiro (prédios de rendimento) da instituição.



### **Rendimentos e Ganhos**

- 1.** Previsões de rédito provenientes de:
  - Comparticipações de residentes regime geral.
- 2.** Previsão de rédito proveniente de:
  - Comparticipações de utentes da creche João Katz.
- 3.** Rédito previsto para cedência aos residentes, sócios e visitantes no custo de diversos produtos e serviços.
- 4.** Rédito previsto referente ao pagamento de quotização de sócios.
- 5.** Rédito previsto do subsídio do Centro Distrital da Segurança Social de Lisboa tendo em conta o acordo de cooperação estabelecido entre as duas Instituições, pelo apoio de Inválidos do Comércio à 3ª. Idade, na valência de “Estrutura Residencial para pessoas Idosas”.
- 6.** Rédito previsto do subsídio do Centro Distrital da Segurança Social de Lisboa tendo em conta o acordo realizado com Inválidos do Comércio para a valência Creche.
- 7.** Rédito previsto de donativos em espécie e em numerário.
- 8.** Apuramento de mais-valias na alienação de imóveis no decorrer de 2022.
- 9.** Rédito de rendimentos do património imobiliário da instituição (prédios de rendimento).
- 10.** Rédito da imputação dos subsídios ao investimento para a construção da Creche João Katz e colocação dos Painéis Solares.
- 11.** Rédito previsto de outros rendimentos suplementares.
- 12.** Rédito previsto referente aos juros de depósitos bancários.

Lisboa, 10 de novembro de 2021.