



INVÁLIDOS DO COMÉRCIO

Proposta de Orçamento para 2023

Visando a execução do Plano de Atividades, a Direção apresenta aqui a sua Proposta de Orçamento da Conta de Exploração, Plano de Investimentos e respetivas Notas Explicativas, para o exercício de 2023.

Instituição: **Inválidos do Comércio**

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

Ano: **2023**

Código das Contas	GASTOS	VALORES (em euros)	
61	Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas		
614	Materiais de consumo		
6144	Outros	1	386.500,00
			386.500,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos		
621	Exploraç.Refeitório Casa Repouso Alexandre Ferreira	2	968.398,00
621	Exploração de refeitórios Creche João Katz	2	46.404,00
622	Trabalhos especializados	3	903.040,00
622	Trabalhos especializados Creche João Katz	3	50.000,00
624	Electricidade, combustíveis, água e outros fluidos		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	4	649.843,00
	Creche João Katz	4	8.025,00
(*)	Outros fornecimentos e serviços externos		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	5	220.000,00
	Creche João Katz	5	4.500,00
			2.850.210,00
63	Gastos com o Pessoal		
6321	Remunerações certas		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	6	3.572.073,00
	Creche João Katz	6	255.312,00
635	Encargos sobre remunerações		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	7	926.267,00
	Creche João Katz	7	63.459,00
636	Seguros		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	8	92.899,00
	Creche João Katz	8	6.365,00
638	Outros gastos com pessoal		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	9	300.000,00
	Creche João Katz	9	10.000,00
			5.226.375,00
64	Gastos de Depreciação e Amortização		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	10	607.000,00
	Creche João Katz	10	23.000,00
			630.000,00
67	Provisões	11	35.000,00
			35.000,00
68	Outros Gastos e Perdas		
687	Gastos em propriedades de investimento	12	194.972,00
			194.972,00
69	Gastos e Perdas de Financiamento		
			0,00
	TOTAL DE GASTOS		9.323.057,00

Instituição: **Inválidos do Comércio**

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

Ano: **2023**

Código das Contas	RENDIMENTOS	VALORES (em euros)	
71	Vendas		
72	Prestações de Serviços		
7211	Mensalidades utentes C.R.A.F.	1	3.068.924,00
7211	Matrículas e mensalidades utentes Creche João Katz	2	131.076,00
7213	Outros		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	3	30.000,00
722	Quotas	4	400.000,00
			3.630.000,00
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração		
751	Subsídios do estado e outros entes públicos		
7511	CDSS - Casa Repouso Alexandre Ferreira	5	1.801.540,00
7512	CDSS - Creche João Katz	6	298.460,00
753	Donativos	7	230.000,00
			2.330.000,00
78	Outros Rendimentos e Ganhos		
7863	Valorização de Instrumentos Financeiros		0,00
7871	Alienações de Património	8	450.000,00
7873	Rendas	9	2.300.000,00
7883	Imputação de Subsídios de Investimento	10	4.750,00
788X	Outros	11	335.250,00
			3.090.000,00
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares		
791	Juros		
	Casa Repouso Alexandre Ferreira	12	20.000,00
			20.000,00
	TOTAL DE RENDIMENTOS E GANHOS		9.070.000,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO			-253.057,00

(*) 62-(622+624)

NOTAS JUSTIFICATIVAS

(Anexo ao Orçamento para 2023)

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 a 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 nocturno e abonos para falhas) Casa Repouso Alexandre Ferreira e Creche João Katz.
- 10** - Gastos em depreciações e amortizações de activos fixos tangíveis, relativos a bens que integram o património da Instituição.
- 11** - Provisão para imparidades.
- 12** - Gasto previsto das obras de conservação e restauro no património financeiro (prédios de rendimento) da Instituição.

Rendimentos e Ganhos

- 1** - Previsões de rédito provenientes de:
 - Participação de residentes regime geral.
- 2** - Previsão de rédito proveniente de:
 - Participação 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 de 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 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.

A Direção

Lisboa, 9 de novembro de 2022