



**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL
ORÇAMENTO PARA 2020**

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

1) Conta de resultados por natureza previsional - para o exercício de 2020

ORÇAMENTO 2020		
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Valores €
Prestações de serviços	(1)	182.850,00
Subsídios, doações e legados à exploração	(1)	502.000,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(2)	-30.710,00
Fornecimentos e serviços externos	(3)	-281.240,00
Gastos com o pessoal	(4)	-236.200,00
Outros rendimentos e ganhos	(5)	25.000,00
Outros Gastos e Perdas	(6)	-1.500,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		160.200
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(7)	-120.000,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		40.200,00
Juros e gastos similares suportados	(8)	-40.200,00
Resultado líquido do período		0

O Orçamento de 2020 que apresenta um total de 709.850 euros e gastos e igual valor de rendimentos, foi elaborado com base nos dados contabilísticos de Setembro de 2019 e nos elementos existentes, e prevendo o alargamento do protocolo da UCC para 30 utentes a partir de Janeiro de 2020.

0) Em 2020 o CCPEC terá em funcionamento as respostas sociais :

Valência	nº previsto de utentes
➤ 2303-UCC.....	30

1) Serviços prestados / Subsídios à exploração

Valores estimados para a atividade existente em 2019 acrescida de mais 9 utentes na UCC a partir de janeiro de 2020.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	182.850,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	182.850,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	502.000,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	0,00
7511	ISS, IP	176.000,00
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	326.000,00

2)-Custo das Matérias Primas consumidas

Custo com géneres alimentícios. Cálculo efetuado tendo em conta os custos verificados em 2019 e o acréscimo de utentes referido anteriormente

CONTA	RUBRICA	TOTAL
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	30.710,00

3) Fornecimentos e serviços externos

Valores estimados tendo em conta os gastos de 2019 e o acréscimo de atividade na UCC

CONTA	RUBRICA	TOTAL
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	281.240,00
621	SUBCONTRATOS	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	151.800,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	6.500,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	50,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	0,00
6224	HONORÁRIOS	135.000,00
6225	COMISSÕES	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	10.250,00
623	MATERIAIS	2.600,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	500,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	2.100,00
6235/6238	GÁS	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	33.540,00
6241	ELETRICIDADE	23.640,00
6242	COMBUSTÍVEIS	1.500,00
6243	ÁGUA	4.350,00
6248	GÁS	4.050,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	1.000,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1.000,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	92.300,00
6262	COMUNICAÇÃO	2.150,00
6263	SEGUROS	5.350,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	6.500,00
6268	ENCARGOS COM UTENTES-SAÚDE	78.300,00

4) Gastos com o pessoal

Valor estimado para um quadro de pessoal de 19 funcionários que inclui uma funcionária CEI.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
63	GASTOS COM PESSOAL	236.200,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	190.210,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	42.417,00
6352	PESSOAL	42.417,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	3.573,00
6362	PESSOAL	3.573,00

5) Outros rendimentos e ganhos

Verba respeitante à imputação de subsídios de equipamento equivalente às depreciações praticadas no exercício.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	25.000,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	25.000,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	25.000,00

6) Outros Gastos Perdas

Valores estimados tendo em conta os gastos de 2019 e o acréscimo de atividade na UCC

CONTA	RUBRICA	TOTAL
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.500,00
6883	QUOTIZAÇÕES	120,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.380,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00

7) Gastos com depreciações de ativos tangíveis

Valor estimado tendo em conta o imobilizado existente incluindo a conclusão das obras no 1º andar.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	120.000,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	120.000,00

8) Gastos financeiros

As estimativas apresentadas tiveram em conta os juros com empréstimos obtidos e a utilização de serviços de factoring para os pagamentos da ARS.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	40.200,00

INVESTIMENTOS

Estão previstos investimentos para a conclusão das obras no 1º andar no valor de 80.000 euros .

Ativos Fixos Tangíveis	Valor
Bens domínio público	
Bens do Património Histórico e Cultural	
Terrenos e Recursos Naturais	
Edifícios e Outras Construções	
Equipamento Básico	50.000,00
Equipamento de Transporte	
Equipamento Administrativo	
Equipamentos Biológicos	
Outros ativos fixos tangíveis	30.000,00
TOTAL INVESTIMENTO - MLP	80.000,00