

Santa Casa da Misericórdia de Alcochete  
Largo Barão de Samora Correia  
2890-029 Alcochete

# ORÇAMENTO 2023



## INTRODUÇÃO

O Orçamento da Santa Casa da Misericórdia de Alcochete foi elaborado para um período de execução anual.

Este Orçamento foi preparado com base nos valores registados até setembro de 2022, mas aplicando a taxa de inflação prevista pela OCDE para o ano de 2023 no valor de 6%.

Em relação aos vencimentos considerou-se um aumento de 7,8%.

## MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

O Orçamento está apresentado de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades do Setor Não Lucrativo (SNC-ESNL), em conformidade com o Decreto-lei nº 98/2015, de 2 de junho.

As previsões apresentadas estão discriminadas de acordo com as valências existentes na SCMA.

Segue uma breve explicação do Orçamento 2023.

### **- Rendimentos**

O total dos rendimentos previstos ascende o montante de **1 566 209€**.

É de salientar que os rendimentos poderão ser influenciados por vários fatores, por exemplo:

- Número de utentes
- Os rendimentos dos utentes

| CONTA | RENDIMENTOS                                                                                                                                                                                                         | ANO 2023  |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 72    | Serviços prestados<br>Quotas utilizadores - inclui as mensalidades/ participações dos utentes<br>Outros serviços - inclui as quotas pagas                                                                           | 694.672   |
| 75    | Subsídios à exploração<br>Subsídios - Estado e outros Entes Públicos - inclui as participações do Instituto da Segurança Social e o financiamento do IEFP<br>Legados - inclui os donativos em especie e em dinheiro | 808.046   |
| 78    | Outros rendimentos e ganhos - inclui as rendas, os reembolsos de material/ serviços por conta do utente e outros rendimentos                                                                                        | 63.491    |
|       | <b>Total de rendimentos</b>                                                                                                                                                                                         | 1.566.209 |

### - Gastos

Os gastos orçamentados ascendem o valor de **1 724 890€**.

| CONTA | GASTOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ANO 2023   |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 61    | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas - inclui todos os gastos com os géneros alimentares para as refeições dos utentes, artigo de limpeza, artigos de higiene e artigos descartáveis.                                                                                                                                                                             | -266.107   |
| 62    | Fornecimentos e serviços externos - inclui trabalhos especializados, publicidade e propaganda, vigilância e segurança, honorários, conservação e reparação, serviços bancários, ferramentas e utensílios de desgaste rápido, material de escritório, electricidade, combustíveis, deslocações, estadas e transportes, comunicação, seguros, contencioso e notariado, outros serviços. | -269.692   |
| 63    | Gastos com o pessoal - inclui as remunerações, encargos sobre remunerações, seguros, medicina no trabalho e outros gastos com o pessoal.                                                                                                                                                                                                                                              | -1.138.238 |
| 64    | Gastos/reversões de depreciação e de amortização                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -38.283    |
| 68    | Outros gastos e perdas - inclui taxas, quotizações e outros.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -9.270     |
| 69    | Juros e gastos similares suportados - inclui os juros dos empréstimos bancários.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -3.300     |
|       | <b>Total de gastos</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -1.724.890 |

## ORÇAMENTO PREVISIONAL 2023 POR VALÊNCIAS

| RENDIMENTOS E GASTOS                                                       | ANO 2023   |                              |                      |                       |  | 31-12-2023 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|--|------------|
|                                                                            | 901<br>LAR | 902<br>APOIO<br>DOMICILIÁRIO | 903<br>CENTRO DE DIA | 904<br>CANTINA SOCIAL |  |            |
| Vendas e serviços prestados                                                |            |                              |                      |                       |  |            |
| Quotas utilizadores (matriculas/mensalidades)                              | 587.287    | 85.656                       | 21.063               | 120                   |  | 694.126    |
| Outros serviços                                                            | 330        | 171                          | 39                   | 6                     |  | 546        |
| Subsídios à exploração                                                     |            |                              |                      |                       |  |            |
| Subsídios estado e outros entes publicos                                   | 512.377    | 151.813                      | 18.334               | 30.522                |  | 713.046    |
| Legados                                                                    | 82.407     | 157                          | 5.905                | 6.531                 |  | 95.000     |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                   | -234.350   | -396                         | -14.891              | -16.469               |  | -266.107   |
| Fornecimentos e serviços externos                                          | -154.189   | -98.906                      | -14.978              | -1.620                |  | -269.692   |
| Gastos com o pessoal                                                       | -980.351   | -122.769                     | -25.314              | -9.804                |  | -1.138.238 |
| Outros rendimentos e ganhos                                                | 38.580     | 19.766                       | 4.516                | 629                   |  | 63.491     |
| Outros gastos e perdas                                                     | -7.698     | -852                         | -693                 | -27                   |  | -9.270     |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> | -155.607   | 34.639                       | -6.019               | 9.888                 |  | -117.098   |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                           | -17.842    | -18.026                      | -2.119               | -295                  |  | -38.283    |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> | -173.448   | 16.613                       | -8.138               | 9.593                 |  | -155.381   |
| Juros e gastos similares suportados                                        | -1.994     | -1.037                       | -237                 | -33                   |  | -3.300     |
| Imposto sobre o rendimento do período                                      | -175.442   | 15.576                       | -8.375               | 9.560                 |  | -158.681   |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                        | -175.442   | 15.576                       | -8.375               | 9.560                 |  | -158.681   |