

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 Quotas utilizadores - inclui as mensalidades/ participações dos utentes Outros serviços - inclui as quotas pagas	694.672
75	Subsídios à exploração Subsídios - Estado e outros Entes Públicos - inclui as participações do Instituto da Segurança Social e o financiamento do IEFP 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
	Total de rendimentos	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
	Total de gastos	-1.724.890

ORÇAMENTO PREVISIONAL 2023 POR VALÊNCIAS

RENDIMENTOS E GASTOS	ANO 2023					31-12-2023
	901 LAR	902 APOIO DOMICILIÁRIO	903 CENTRO DE DIA	904 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	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-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	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-173.448	16.613	-8.138	9.593	-155.381	
Juros e gastos similares suportados	-1.994	-1.037	-237	-33	-3.300	
Resultado antes de impostos	-175.442	15.576	-8.375	9.560	-158.681	
Imposto sobre o rendimento do período						
Resultado líquido do período	-175.442	15.576	-8.375	9.560	-158.681	