

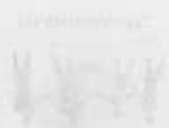


AW

NR
A

REVISÃO ORÇAMENTO 2023

BELEZA OBRASMENTO 2023



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL REVISÃO AO ORÇAMENTO PARA 2023

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

Conta previsional de resultados por natureza - para o exercício de 2023

REVISÃO-ORÇAMENTO 2023				
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Orçamento- 2023	Revisão- Diferenças	Orçamento 2023-Revisto
Prestações de serviços	(1)	205.200,00		205.200,00
Subsídios, doações e legados à exploração	(1)	816.800,00	105.400,00	922.200,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(2)	-42.000,00	-12.500,00	-54.500,00
Fornecimentos e serviços externos	(3)	-369.100,00	38.600,00	-330.500,00
Gastos com o pessoal	(4)	-483.500,00	85.000,00	-398.500,00
Outros rendimentos e ganhos	(5)	26.500,00		26.500,00
Outros Gastos e Perdas	(6)	-3.000,00		-3.000,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		150.900,00		376.400,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(7)	-85.000,00	18.500,00	-66.500,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		65.900,00		300.900,00
Juros e proveitos similares obtidos	(9)	0,00	1.500,00	1.500,00
Juros e gastos similares suportados	(8)	-50.000,00	30.000,00	-20.000,00
Resultado líquido do período		15.900,00	256.500,00	282.400,00

Procedemos á revisão do Orçamento para 2023 tendo em conta as contas da Instituição de Outubro de 2023.

Os valores revistos são de um total de rendimentos de 1.155.400,00 € e um total de gastos de 873.000,00€ do que resulta um resultado líquido positivo de 282.400,00 €.

Em 2023 o CCPEC terá em funcionamento as respostas sociais :

Atividade

nº previsto de utentes

➤ 2303-UCC..... 42

1) Serviços prestados / Subsídios à exploração

Valores estimados/Revisão:

CONTA	RUBRICA	Orçamento-2023	Revisão	Orçamento-2023
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	205.200,00		205.200,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	205.200,00		205.200,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	816.800,00		922.200,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	816.800,00	105.400,00	922.200,00

Fornam recebidos retroativos referentes a 2022 de acordo com a nova redação da Portaria nº 45/2021 do Diário da República nº 217 de 10 de novembro de 2022.

2) Custo das Matérias Primas consumidas

Valores estimados/Revisão:

CONTA	RUBRICA	Orçamento-2023	Revisão	Orçamento-2023
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	42.000,00	12.500	54.500,00

Verificou-se um aumento de custos com produtos alimentares em parte explicado pela taxa de inflação verificada no exercício de 2023.

3) Fornecimentos e serviços externos

Valores estimados/Revisão:

CONTA	RUBRICA	Orçamento-2023	Revisão	Orçamento-2023
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	369.108,00	-38.500,00	330.600,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	162.200,00		185.342,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	12.000,00	-10.500,00	1.500,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	200,00	-156,00	42,00
6224	HONORÁRIOS	120.000,00	23.500,00	143.500,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	30.000,00	10.300,00	40.300,00
623	MATERIAIS	10.000,00		6345,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	7.000,00	-5.450,00	1.550,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	3.000,00	1.795,00	4.795,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	57.000,00		34.650,00
6241	ELETRICIDADE	28.000,00	-22.000,00	6.000,00
6242	COMBUSTÍVEIS	2.500,00	1.000,00	3.500,00
6243	ÁGUA + gestão Inova	8.500,00	-850,00	7.650,00
6248	GÁS	18.000,00	-500,00	17.500,00



625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	1.000,00		855,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1.000,00	-145,00	855,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	138.900,00		103.308,00
6262	COMUNICAÇÃO	3.300,00	-700,00	2.600,00
6263	SEGUROS	3.500,00	500,00	4.000,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	100,00		100,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	12.000,00	4.440,00	16.400,00
6268	ENCARGOS COM UTENTES-SAÚDE	120.000,00	-45.000,00	75.000,00
6268	DIVERSOS		5208,00	5208,00

4)-Gastos com o pessoal

Valores estimados/Revisão:



CONTA	RUBRICA	Orçamento-2023	Revisão-diferenças	Orçamento Revisito
63	GASTOS COM PESSOAL	483.500,00	-85.000,00	398.500,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	388.500,00	-72.250,00	316.250,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	85.500,00	12.750,00	72.750,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	4.500,00		4.500,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	5.000,00		5.000,00

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	26.500,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	26.500,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	25.000,00
7888	OUTROS PROVEITOS-CONSIGNAÇÃO DE IRS	1.500,00

Não foi feita revisão destes valores

6)-Outros Gastos Perdas

Estimativas

CONTA	RUBRICA	TOTAL
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	3.000,00
6883	QUOTIZAÇÕES	200,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	2.800,00

Não foi feita revisão destes valores

7)Gastos com depreciações de ativos tangíveis

Valores estimados:

CONTA	RUBRICA	Orçamento-2023	Revisão-diferenças	Orçamento-Revisão
4	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	85.000,00	-18.500,00	66.500,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	85.000,00	-18.500,00	66.500,00

8)Gastos financeiros

Valores estimados/Revisão:

CONTA	RUBRICA	TOTAL	Revisão-Diferença	Orçamento - Revisão
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	60.000,00	-30.000,00	20.000,00

9)Proveitos financeiros

Foi incluído um valor de 1.500,00€ referentes a juros de depósitos a prazo.

INVESTIMENTOS:

Estado previsto para 2023, o alargamento da Unidade de Cuidados Continuados Integrados de Longa Duração em mais 18 camas, no âmbito do PRR, num investimento de cerca de 500.000€, não se aplicou transitando esta previsão de investimento para 2024.

Continuamos a aguardar pelo projeto Unidade Cuidados Continuados – Residência de Apoio Moderado, para a Saúde Mental a situar na Camarneira, proposta essa apresentada já em 2021 para que no âmbito do PRR o edifício seja adquirido e remodelado, como não se aplicou transitando esta previsão de investimento, para a ano de 2024.

CC 31008

23.12.23.