



Anima Una

Associação de Apoio Social

[Handwritten signatures]

Orçamento 2024



Orçamento para 2024

Introdução

Embora a inflação tenha tendência para baixar, prevendo o Banco de Portugal que ela se fique pelos 3,6% e o Governo pelos 3,3% no próximo ano, o que é facto é que o mundo em que vivemos está em constante ebulição com ameaças permanentes de destruição total, o que não augura de nada de bom para o futuro próximo. A guerra na Ucrânia continua, agravada agora com a guerra de Israel, não se sabendo para onde caminhamos. Vive-se na incerteza e o futuro é uma incógnita.

A preparação do orçamento obriga os gestores a estarem atentos, não apenas aos fatores que no passado e no presente condicionam as suas atividades, mas também aos que, no futuro, poderão vir a fazê-lo, como é o caso do aumento do custo de vida, provocado pelo aumento dos salários, bens alimentares, combustíveis e eletricidade, o que vai exigir um esforço acrescido de planeamento.

Falar em orçamento é sobretudo falar em previsões a curto prazo, ou seja, em estimativas organizadas para um exercício económico. O orçamento traduz financeiramente as expectativas da atividade num determinado exercício económico. Por esse motivo, evita que a organização esteja “às escuras” sobre os resultados que espera obter no futuro próximo, permitindo-lhe antecipar, com maior ou menor aproximação, esses resultados esperados.

Memória Justificativa

Tendo por base o Sistema de Normalização Contabilístico para as Entidades do Setor Não Lucrativo (SNC - ESNL), metodologia definida para a construção do orçamento das organizações de economia social, realizámos o mesmo, tendo por base os valores executados até ao mês de setembro, funcionando como um indicador primordial na projeção do próximo ano.

Este orçamento prevê que os resultados da instituição possam manter o equilíbrio iniciado em 2021 e reforçar a sustentabilidade financeira desejada.

Assim, passamos a apresentar as rubricas que compõem o orçamento de exploração previsional.

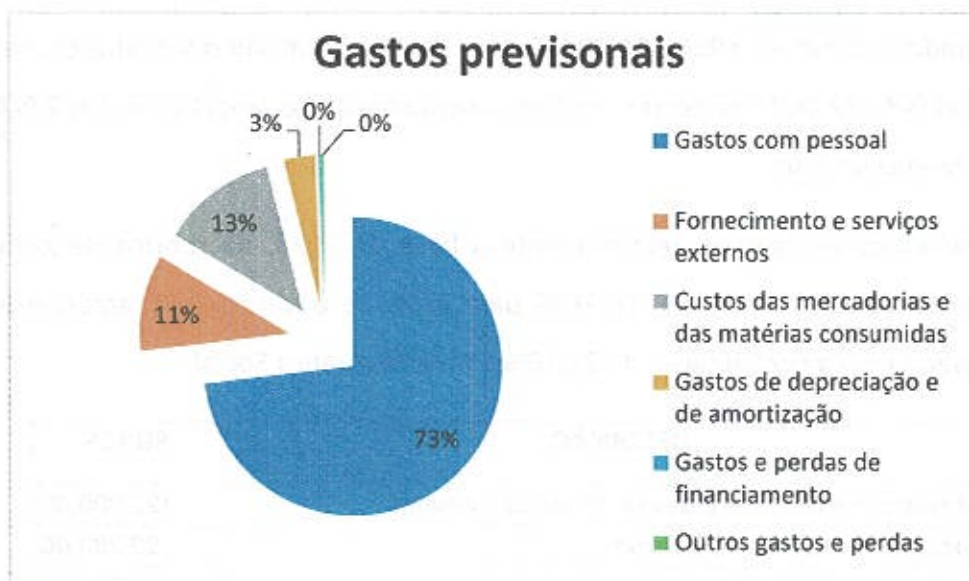
Gastos Previsionais

Os gastos orçamentados ascendem a **956.550,00€**. Destes, 922.550,00€ são resultados operacionais, dos restantes 34.000,00€, 32.000,00€ correspondem a depreciações e amortizações e 2.000,00€ a gastos e perdas de financiamento.

Foram feitos ajustamentos aos gastos, relativamente à base de 2023, na rubrica de gastos com pessoal, cujo aumento do salário mínimo, de 760€ para 820€, se traduzirá num acréscimo de 8% nesses gastos, agravado com a contribuição de 22,30% para a Segurança Social.

DESCRIÇÃO		EUROS
61	Custos das mercadorias e das matérias consumidas	120 000,00
62	Fornecimento e serviços externos	99 700,00
6221	Trabalhos especializados	16 400
6223	Vigilância e Segurança	500
6224	Honorários	2 500
6226	Conservação e reparação	7 500
6227	Serviços bancários	500
6228	Outros	200
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 700
6233	Material de escritório	600
6234	Artigos para oferta	500
6238	Outros materiais	100
6241	Eletricidade	31 500
62421	Gás	22 000
62422	Gasóleo	1 200
6243	Água	2 000
6251	Deslocações e estadas	1 200
6262	Comunicação	3 000
6263	Seguros	3 800
6265	Contencioso e notariado	100
6267	Limpeza higiene e conforto	2 000
6268	Outros serviços	2 400
63	Gastos com pessoal	700 000,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	32 000,00
68	Outros gastos e perdas	2 850,00
681	Impostos	50,00
682	Desconto de pronto pagamento	50,00
6883	Quotizações	250,00
6888	Outros gastos	2 500,00
69	Gastos e perdas de financiamento	2 000,00
6911	Juros bancários	
TOTAL DE GASTOS		956 550,00

Gráfico de gastos para 2024, em %:



Rendimentos Previsionais

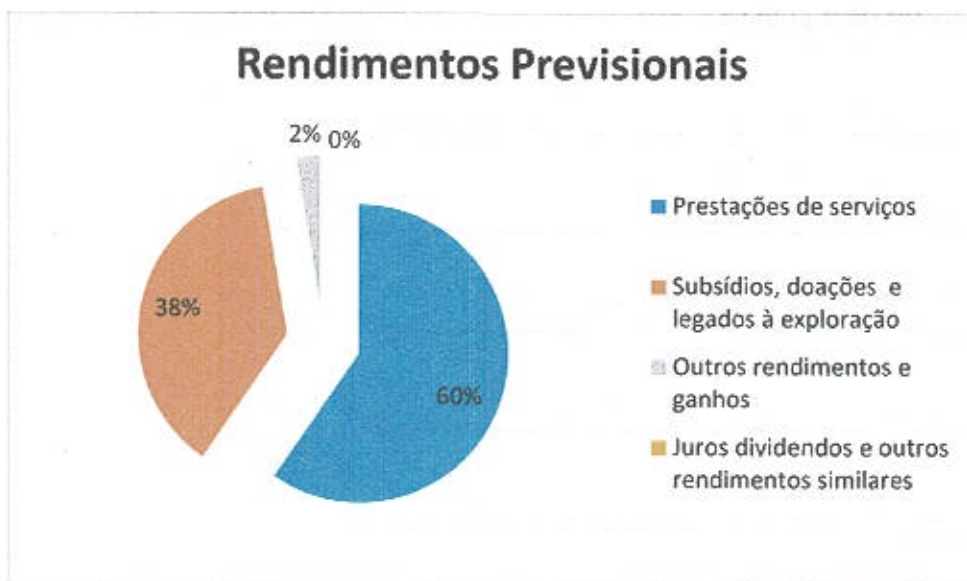
Os rendimentos orçamentados ascendem a **959.250,00€**.

Na elaboração do orçamento foi considerado, na rubrica Prestações de Serviços, o aumento das participações dos utentes e familiares de acordo com a legislação em vigor. Não foram incluídos os 6 quartos para os quais está pedida autorização de utilização, porque ainda não temos a certeza de que possam vir a ser autorizados.

Na rubrica de Subsídios, Doações e Legados à Exploração foi considerado sobretudo o subsídio da Segurança Social com um aumento previsível de 5% em relação à projeção do executado até setembro de 2023.

	DESCRIÇÃO	EUROS
72	Prestações de Serviços	572 150,00
	721 Quotas dos utilizadores	569 000,00
	722 Quotizações e joias	3 150,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	362 000,00
	751 Subsídios do estado	312 000,00
	753 Doações e heranças	50 000,00
78	Outros rendimentos e ganhos	25 100,00
	782 Desconto de pronto pagamento	100,00
	788 Outros	25 000,00
79	Juros dividendos e outros rendimentos similares	
	791 Juros Obtidos	
	TOTAL DE RENDIMENTOS	959 250,00

Gráfico de rendimentos para 2024, em %:



Revista

[Assinaturas manuscritas]

Resultados Previsionais

Os resultados previstos são, para o ano de 2024, positivos em 2.700,00€.

DESCRIÇÃO	EUROS
Total dos rendimentos	959 250,00
Total dos gastos	922 550,00
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	36 500,00
Depreciações e amortizações	32 000,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamentos e impostos)	4 700,00
Juros e rendimentos similares	
Juros e gastos similares	2 000,00
RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL	2 700,00

Investimentos


Para o ano de 2024 não estão previstos investimentos substanciais, até tendo em conta tendo em conta a falta de liquidez da Instituição.

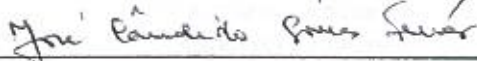
Conclusão


Procurou - se elaborar um orçamento rigoroso, mas que possa ser exequível, permitindo, assim, que em 2024 possamos proporcionar aos utentes o bem-estar e conforto que eles merecem.


Aprovado pela Direção em 06/11/2023

Presidente 

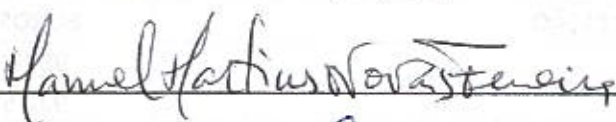
Vice-presidente 

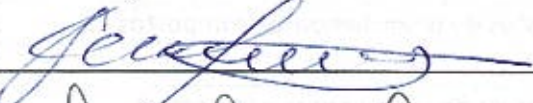
Tesoureiro 

Secretário 

Vogal 

Aprovado pela Assembleia Geral em 27/11/2023

Presidente 

Vice-Presidente 

Secretário 