OBER – OBRA DO BEM ESTAR RURAL DE BAIÃO

ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2024

Rendimentos

Comparticipações dos Utentes	235.500,00 €
Quotas dos Associados	1.100,00 €
Comparticipações do Centro Regional	1.010.681,48 €
Câmara Municipal	5.000,00 €
Instituto Emprego e F. Profissional (estágios e CEI)	25.000,00 €
Instituto portugues do Desporto	1.500,00 €
Rendimento de Imoveis - Rendas	4.500,00 €
Donativos em espécie - Banco Alimentar	25.000,00 €
Donativos de diversas Entidades	45.364,05 €
Reembolso IVA	7.500,00 €
Amortização Subsidio ao Investimento	24.666,38 €
Total dos Recebimentos	**1.385.811,91 €**

A DIREÇÃO

OBER - OBRA DO BEM ESTAR RURAL DE BAIÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS - PREVISIONAL - 2024

Unidade Monetária: Euro

RENDIMENTOS E GASTOS	ANO 2024
Vendas e serviços prestados	236.600
Subsídios à exploração	1.112.546
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(130.000)
Fornecimentos e serviços externos	(219.000)
Gastos com o pessoal	(1.003.340)
Outros rendimentos	36.666
Outros gastos	(500)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	32.972
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(27.972)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	5.000
Juros e rendimentos similares obtidos	0
Juros e gastos similares suportados	(5.000)
Resultado antes de impostos	(0)
Imposto sobre o rendimento do período	0
Resultado líquido do período	**(0)**

CASH FLOW DE EXPLORAÇÃO - PREVISIONAL

Gastos de depreciação e de amortização	27.972
Provisões	0
Aquisições de Ativos Fixos Tangíveis	(65.567)
***Cash flow* de exploração**	**(37.595)**

A DIREÇÃO

OBER - OBRA DO BEM ESTAR RURAL DE BAIÃO

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

GASTOS

O orçamento para ao ano de 2024, teve como base a média dos rendimentos e Gastos do ano de 2023, aplicando a taxa de inflação de 5% para FSE e 6 % para Custos com pessoal, devido ao aumento do salário mínimo nacional. Nos rendimentos uma taxa de inflação média de 5%.

61	**Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas**			**130.000,00**
612	Matérias primas; subsidiárias e de consumo		130.000,00	
6121	Géneros alimentares- Compra	105.000,00		
6121	Géneros alimentares- Banco Alimentar	25.000,00		
62	**Fornecimentos e Serviços Externos**			**219.000,00**
622	Serviços especializados		**72.000,00**	
6221	Trabalhos especializados (Escola musica,C.Estudos,MM Desinfestações etc)	24.000,00		
6224	Honorários (prof.atividades, nutricionista etc)	13.000,00		
6226	Conservação e Reparações	35.000,00		
623	Materiais		**17.500,00**	
6231	Ferramentas e utensílios de desgate rápido	5.000,00		
6233	Material de escritório	3.500,00		
6235	Material Didáctico	9.000,00		
624	Energia e fluidos		**78.300,00**	
6241	Electricidade	23.000,00		
6242	Combustiveis	29.000,00		
6243	Água	10.500,00		
6244	Outros Fluidos - Gás	15.800,00		
625	Deslocações, estadas e transportes		**3.500,00**	
6251	Deslocações de Utentes	3.500,00		
626	Serviços diversos		**46.600,00**	
6261	Rendas e Alugueres	16.200,00		
6262	Comunicação	3.300,00		
6263	Seguros	7.000,00		
6267	Limpeza, higiene e conforto	19.500,00		
6268	Outros serviços (Portagens e estacionamento, etc.)	600,00		
627	Encargos com os Utentes		**1.100,00**	
6272	Encargos de Saúde	1.100,00		

OBER - OBRA DO BEM ESTAR RURAL DE BAIÃO

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

63	**Gastos com o pessoal**					**1.003.339,84**
6321	Remunerações do pessoal - certas				**771.680,00**	
	55.120,00 X 14					
6322	Remunerações Adicionais				**21.500,00**	
63221	Subsídio de Alimentação			20.000,00		
63226	Abono para falhas e Ajudas Custo			1.500,00		
635	Encargos s/ remunerações				**172.084,64**	
	Regime normal	771.680,00	* 22,30%	172.084,64		
636	Seguro de acidentes no trabalho				**11.575,20**	
638	**Outros gastos com o pessoal**				**26.500,00**	
6385	Vestuário e Calçado			500,00		
6386	Medicina do Trabalho e Hig.Segurança			1.000,00		
639	Formação - CEI e CEI+			25.000,00		
642	**Activos fixos tangiveis**					**27.972,08**
			Valor	Vida útil		
	Edificios		397.416,56	50 anos	7.948,33	
	Edificações Ligeiras		214.830,00	25 anos	8.593,20	
	Equipamento básico		23.299,97	6 anos	3.881,78	
	Equipamento Administrativo		2.921,58	6 anos	486,74	
	Equipamento Transporte		35.310,20	5 anos	7.062,04	
68	**Outros gastos e perdas**					**500,00**
688	Outros				**500,00**	
6883	Quotizações			500,00		
69	**Gastos Perdas Financiamento**					**5.000,00**
6911	Juros de Emprestimo Bancário				5.000	
			TOTAL GASTOS			***1.385.811,91***

OBER - OBRA DO BEM ESTAR RURAL DE BAIÃO

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

RENDIMENTOS

72	***Prestações de Serviços***		***236.600,00***
7211	Quotas dos utilizadores		193.500,00
	Creche	15.000,00	
	Pré - Escolar	105.000,00	
	Centro de Convívio	1.500,00	
	Centro de Dia	27.000,00	
	Apoio Domiciliário	45.000,00	
	Compart. utentes-Atividades (Inglês, Educ.Fisica ,transporte, musica,refeições etc)		42.000,00
722	Quotizações e joias		1.100,00
75	***Subsídios, doações e legados à exploração***		***1.112.545,53***
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos		
7511	Instituto Segurança Social		**1.010.681,48**

Valências	nº de utentes	valor unitário do acordo de coop.	nº de meses	sub-total	Taxa inflação 5%	TOTAL
Creche	70	460	12	386.400,00	19.320,00	405.720,00
Creche-Alarg.horário	2	894,69	12	21.472,56	1.073,63	22.546,19
Pré-escolar	147	178,05	12	314.080,20		314.080,20
Comp.Educadoras	1	48.821		48.820,92		48.820,92
Centro Dia	20	149,94	12	35.985,60	1.799,28	37.784,88
Centro Convivio	2	65,78	12	1.578,72	78,94	1.657,66
Apio Domiciliário	30	476,38	12	171.496,80	8.574,84	180.071,64
Total				979.834,80	30.846,68	**1.010.681,48**

7518	Outras Entidades		*31.500,00*
	Câmara Municipal	5.000,00	
	Instituto Emprego Formação Profissional	25.000,00	
	Instituto Portugues do Desporto	1.500,00	
753	Doações e heranças		*70.364,05*
7531	Donativos - Banco Alimentar	25.000,00	
7531	Donativos - Diversos	45.364,05	
78	***Outros rendimentos e ganhos***		***36.666,38***
787	Rendimentos Ganhos Inv. Financeiros		*4.500,00*
7873	Rendas	*4.500,00*	
788	**Outros**		*32.166,38*
	Reembolso IVA	7.500,00	
7883	Imputação de subsídios para investimentos	24.666,38	
	TOTAL RENDIMENTOS		***1.385.811,91***
	RESULTADO PREVISIONAL		***0,00***

OBER - OBRA DO BEM ESTAR RURAL DE BAIÃO

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

INVESTIMENTOS PREVISTOS PARA O ANO DE 2024

ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	Auto Financiamento	Financ. bancário	Apoios / Subsídios	Total
Requalificação do Centro de Convívio	42.924,00		42.923,00	85.847,00
Requalificação do Pré-escolar - Campelo	20.643,00		48.165,00	68.808,00
TOTAL INVESTIMENTOS	**63.567,00**	**0,00**	**91.088,00**	**154.655,00**

A DIREÇÃO

OBER – OBRA DE BEM ESTAR E RURAL DE BAIÃO

INVESTIMENTOS PARA ANO DE 2024

A Instituição prevê para o ano de 2024 um investimento no valor total de **154 655€,** para intervenções nos seguintes equipamentos:

- Requalificação do Centro Convívio - Ancede – **85 847€**
- Requalificação Pré-escolar de Campelo – **68 808€**

Fontes de Financiamento:

Fundo Ambiental – PRR – 48 165€
A Contratar – 42 923€
Capitais próprios – 63 567€

A Direção