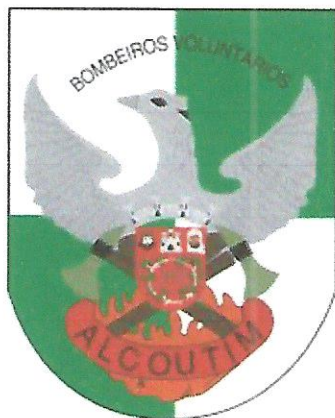


ASSOCIAÇÃO HUMANITÁRIA DE BOMBEIROS VOLUNTÁRIOS DE ALCOUTIM



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS PARA O ANO 2022

Novembro 2021

Associação Humanitária de Bombeiros Voluntários de Alcoutim
(ESNL)

Rendimentos e Gastos	Notas	2022
Vendas e serviços prestados	1	634 623,50
Subsídios, doações e legados à exploração	2	1 386 409,58
Variação nos inventários da produção		0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3	-195 450,78
Fornecimentos e serviços externos	4	-321 209,00
Gastos com o pessoal	5	-1 491 655,54
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00
Outros rendimentos e ganhos	6	16 237,89
Outros gastos e perdas	7	-2 040,63
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		26 915,02
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	8	-25 758,22
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		1 156,80
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00
Juros e gastos similares suportados	9	-1 156,80
Resultado antes de impostos		0,00
Impostos sobre o rendimento do período		0,00
Resultado liquido do período		0,00

Contabilidade - (c) Primavera BSS

MEMÓRIA DESCRITIVA DO ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2022

Rendimentos e Gastos

Nota 1: VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

Mensalidades de Utentes

Nesta rubrica estão incluídas as mensalidades dos utentes de todas as valências da Associação. Prevê-se um valor aproximado de € 569.860,87, calculado tendo por base a média das mensalidades até setembro de 2021. Os valores apresentados não consideram aumentos relativamente à média das mensalidades dos utentes. Pelo exposto não se considera variação no valor em relação ao ano de 2022, de acordo com a média de utentes da Instituição.

Mensalidades	Previsão 2022
Centro de Dia Alcoutim	11 960,00
Apoio Domiciliário Alcoutim	18 633,33
Lar de Idosos Alcoutim	493 074,41
Centro de Dia Giões	9 229,07
Apoio Domiciliário Giões	5 798,67
Centro de Dia Pereiro	5 292,00
Apoio Domiciliário Pereiro	4 364,53
Creche	6 728,81
Pré-Escolar	14 780,05
Total	569 860,87

Serviços Prestados aos Utentes

São considerados nesta rubrica os valores pagos pelos utentes relativamente a fraldas, artigos de higiene e outros artigos de saúde. O montante previsto é de € 20.778,05, considerando a média mensal até setembro, como base para o cálculo anual do ano de 2022.

Prestação de Serviços dos Bombeiros

Esta rubrica integra todas as prestações de serviços realizadas pelo Corpo de Bombeiros. Tendo em conta a média de serviços dos três últimos anos, estima-se que no ano de 2022 estes atinjam o valor de € 42.684,58.

Quotizações e Jóias

Esta conta inclui o valor das quotas dos associados para o ano de 2022. A Direção continua a mobilizar esforços para manter atualizadas as quotas, prevendo em 2022

receber o montante de € 1.300,00, tendo em conta os valores recebidos nos três últimos anos.

Nota 2: SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Esta rubrica inclui todos os subsídios e participações à exploração atribuídos à Associação pelas diversas entidades. Estima-se que este valor seja de € 1.386.409,58 no ano de 2022.

No que respeita às participações do Centro Distrital da Segurança Social de Faro, prevê-se um valor igual à média do ano de 2021, ou seja, de € 591.982,93, repartidos da seguinte forma:

Comparticipações CRSS Faro	
	Previsão 2022
Centro de Dia Alcoutim	15 460,83
Apoio Domiciliário Alcoutim	46 004,40
Lar de Idosos Alcoutim	365 795,37
Centro de Dia Giões	25 156,68
Apoio Domiciliário Giões	24 771,60
Centro de Dia Pereiro	17 743,35
Apoio Domiciliário Pereiro	23 985,21
Creche	35 566,25
Total	591 982,93

No que diz respeito aos apoios do Município de Alcoutim, está prevista uma continuidade dos Protocolos celebrados com esta Associação, pelo que se prevê o valor de € 385.211,95, distribuídos da seguinte forma:

Apoios CMA	
	Previsão 2022
Protocolo Bombeiros	238 000,00
Protocolo Social	67 800,00
Protocolo Almoços Pré-Escolar	3 284,30
Protocolo Almoços Creche	1 637,49
Protocolo AECs	6 120,00
Comparticipação Financeira EIP	68 370,16
Total	385 211,95

Relativamente à Participação Financeira da Equipa de Prevenção Permanente (EIP), já foi assinado o Protocolo para constituição da segunda equipa, desta forma este montante foi considerado nas previsões para 2022.

Para além dos apoios já referidos, a instituição prevê receber ainda os seguintes subsídios:

Autoridade Nacional Protecção Civil	
	Previsão 2022
Despesas Extraordinárias de Fogo	13 712,69
Lei do Financiamento	67 814,40
DECIR	74 755,50
Comparticipação Financeira EIP	68 370,16
Total	224 652,75

Estes valores têm por base os pagamentos do ano de 2021, não se prevendo aumentos dos montantes. Foi considerada a alteração da Participação Financeira da Equipa de Prevenção Permanente para o apoio às duas equipas.

INEM: inclui os serviços pagos pelo INEM aos Bombeiros no âmbito de deslocações de socorro. Foi considerado a média mensal de 2021, sem aumentos de valores, ou seja, € 38.057,61. Para além disso, por se tratar de um Posto de Emergência Médica (PEM) será recebido um apoio anual de € 50.750,00, de acordo com o Despacho 9936/2021 de 13 de outubro. Estima-se receber desta entidade o montante total de € 88.807,61.

Federação dos Bombeiros do Algarve: a Instituição prevê receber desta entidade o montante de € 24.530,00 para pagamento do DECIR, tendo como referência os montantes recebidos em 2021.

IEFP: resultado das 12 candidaturas efetuadas à Medida Ativar, a Instituição prevê receber em 2022 o valor de 50.024,34€.

Sendo a Instituição entidade mediadora no **Programa POAPMC**, prevê-se receber deste programa um apoio financeiro anual de € 1.200,00.

Para o ano 2022, estima-se que a Associação receba donativos no montante de € 20.000,00. A Direção continua a fazer um esforço para conseguir receitas junto de entidades e particulares. Este montante inclui os donativos monetários e as ajudas em espécie das diferentes entidade, nomeadamente do Banco Alimentar.

Nota 3: CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

Géneros Alimentares

A Associação prevê gastar em géneros alimentares o montante de € 166.819,18, tendo em conta o número médio de utentes e colaboradores que trabalham na instituição nas respetivas valências.

O cálculo do valor apurado teve por base o montante das compras de géneros alimentares até ao mês de setembro, relevando a média mensal, sem ter em consideração existências iniciais e existências finais. Ao montante apurado foi aplicada a taxa de inflação de 0,9% prevista na Proposta do Orçamento do Estado para 2022.

Medicamentos e Artigos de Saúde

O valor que se estima gastar nesta rubrica é de €28.631,60, tendo em conta o valor médio do ano 2021 e acrescida a taxa de inflação imputada aos gastos.

Nota 4: FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Esta rubrica respeita a custos de funcionamento, em que podemos enquadrar as contas de electricidade, gás, combustíveis, ferramentas e utensílios de desgaste rápido, correio, telefone, internet, seguro de viaturas, seguro do edifício, publicidade, deslocações de pessoal, despesas de higiene e limpeza, honorários, serviços especializados, medicina no trabalho, Higiene e Segurança alimentar, contencioso e notariado. Assim, prevê-se para esta rubrica um gasto global de € 321.209,00 distribuído da seguinte forma:

Designação	Conta	2022
Trabalhos Especializados	6221	62 070,28
Publicidade e Propaganda	6222	295,20
Honorários	6224	52 200,00
Conservação e Reparação	6226	23 029,47
Serviços Bancários	6227	700,00
Ferramentas Utens Desg Rápido	6231	13 286,30
Material de Escritório	6233	5 485,68
Material Didático	6235	1 014,26
Outros Materiais	6238	1 000,00
Electricidade	6241	35 161,83
Gasóleo	624211	42 173,63
Gás para Consumo	624231	10 619,04
Água	6243	5 380,39
Oxigénio	62483	1 750,65
Deslocações e Estadas	6251	2 427,53
Rendas e Alugueres	6261	3 457,68
Comunicação	6262	10 845,93
Seguros	6263	18 841,23
Contencioso e Notariado	6265	198,00
Limpeza, Higiene e Conforto	6267	31 271,90
Total		321 209,00

Os valores encontrados correspondem à média mensal até setembro de 2021, acrescida da inflação prevista para 2022 fixada em 0,9%.

Em relação aos valores apresentados na rubrica de Honorários, estão contemplados os gastos com os serviços de medicina, psicólogo e vigilante.

O montante apurado na rubrica de seguros não prevê aumentos e teve por base os valores de 2021.

A Direção considera manter uma gestão eficiente das compras, concretamente por uma assídua verificação do stock em aprovisionamento e uma compra planeada e racional destes bens.

Será adquirido apenas o estrito e necessário para o bom funcionamento dos serviços, tendo em consideração um rigoroso controlo dos gastos, concretamente, pela contenção da despesa.

Além destes critérios de contenção, serão renegociados os contratos em vigor, sempre que se mostrem mais vantajosos economicamente e continuem, efetivamente, a assegurar as exigências e necessidades da Associação.

Nota 5: CUSTOS COM O PESSOAL

Remunerações Certas e Adicionais

O valor que consubstancia as remunerações mensais, subsídios de turno, férias e Natal e demais prémios e subsídios para o exercício de 2022, é de € 1.128.967,06. Este valor tem por base um aumento da remuneração mínima garantida para € 705,00 prevista para o ano de 2022, sendo aplicado este aumento na atualização dos vencimentos dos restantes escalões.

Encargos sobre Remunerações

Com base nos gastos com o pessoal previstos, o montante de encargos sociais a suportar à taxa de 22,30% e de FGCT será de € 244.085,02.

Seguros de Acidentes de Trabalho

Assume-se um custo aproximado de € 19.317,96 para esta rubrica, tendo em conta os valores do ano anterior.

Outros Gastos com o Pessoal

O montante de € 99.285,50 respeita ao valor pago aos bombeiros voluntários durante o DECIR, tendo em conta os dados de 2021. Este valor é participado na totalidade pela ANPC e pela Federação dos Bombeiros do Algarve, conforme demonstrado no mapa de subsídios.

Previsão de Gastos com Pessoal

Total Remunerações	1 128 967,06 €
Encargos sobre Remunerações	243 793,43 €
Seguros Acidentes de Trabalho	19 317,96 €
Fundo de Garantia Comp. Trabalho	291,59 €
Outros Custos (DECIR)	99 285,50 €
Total Custos com Pessoal	1 491 655,54 €

Nota 6: OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

Subsídios ao Investimento

O montante considerado de € 11.269,56 respeita a subsídios de diversas entidades que são contabilizados anualmente tendo em conta a vida útil dos bens que originaram a atribuição do respetivo subsídio.

Subsídios ao Investimento	
	2022
CRSS-Ampliação Lar Idosos	4.207,54
CMA-Ampliação Lar	1.889,76
CMA - Aquisição de Equipamento Joanhina	503,65
CMA – Central de Incêndios Infantário	256,30
CMA – Requalificação de Quartos ERPI	1.002,02
CMA – Módulos DECIR	3.404,64
Total	11.263,91

Esta rubrica também inclui o montante de € 1.040,00, que representa a imputação a cada exercício económico do valor da cedência do terreno das bombas de combustíveis.

Foi considerado o montante de € 1.850,71 de Proveitos Suplementares, referente ao montante pago pela exploração do Posto de Combustível a título de renda. Este foi calculado com base na média de 2021, tendo em conta que varia de acordo com os litros de combustível vendidos.

A doação da viatura do INEM tem uma imputação anual aos rendimentos de € 2.083,27.

Nota 7: OUTROS GASTOS E PERDAS

Nesta rubrica foram considerados os gastos com o IMI no montante de € 480,63, pagamento de taxas no valor de € 100,00, o valor das quotas à Liga Nacional dos Bombeiros de €250,00, o valor das quotas à Federação de Bombeiros do Algarve de €480,00 e o valor das quotas da URIPSS de € 730,00, de acordo com os valores de 2021. Apresentando uma estimativa total de €2.040,63.

Nota 8: DEPRECIAÇÕES

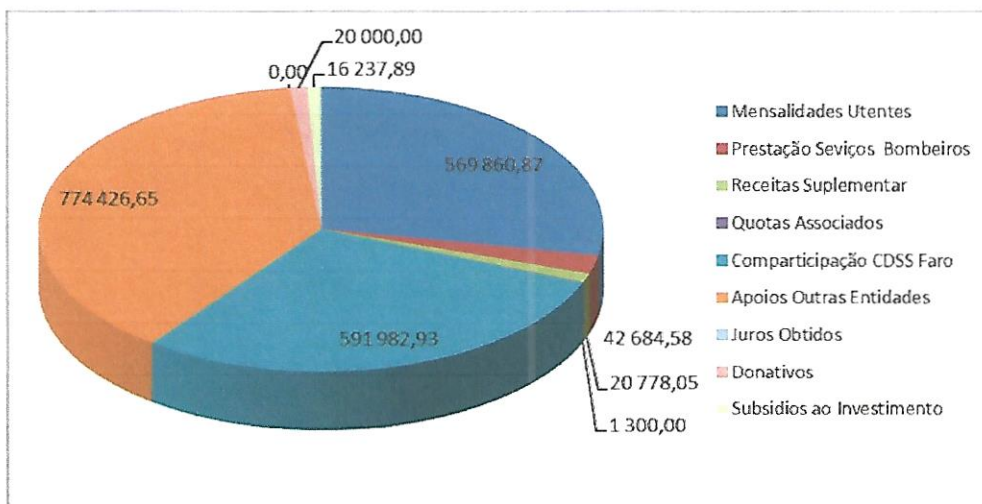
Para o ano 2022 estão previstas depreciações no valor de € 25.758,22, distribuídas da seguinte forma:

Ativos Fixos Tangíveis	2022
Terrenos e Recursos Naturais	0,00 €
Edifícios e Outras Construções	11 098,01 €
Equipamento Básico	8 505,03 €
Equipamento Transporte	2 213,50 €
Equipamento Administrativo	2 510,88 €
Outras Ativos Fixos Corpóreos	1 430,80 €
Total	25 758,22 €

Nota 9: JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS

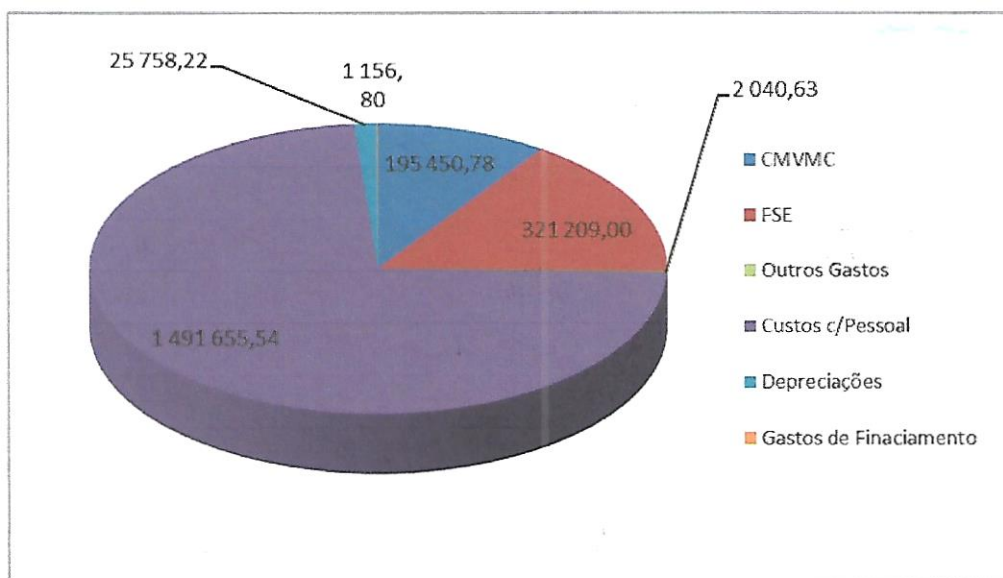
Nesta rubrica estão refletidos os juros e encargos suportados com o empréstimo que a Associação tem a decorrer. O valor considerado foi de € 1.156,80, de acordo com o plano de amortização.

Distribuição dos Rendimentos



Total dos Rendimentos: € 2.037.270,97

Distribuição dos Gastos



Total dos Gastos: € 2.037.270,97

O orçamento apresentado prevê um equilíbrio entre Rendimentos e Gastos.

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

Investimentos Previstos	Autofinanciamento	Subsidios SS	Subsidios Outras Entidades	Outros Financiamentos	Total
Propriedades de investimento					
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e Outras construções					
Outras propriedades de investimento					
Total propriedades de investimento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Activos fixos tangíveis					
Terrenos e Recursos Naturais					
Edifícios e Outras Construções		354 193,00 €			354 193,00 €
Equipamento Básico					
Equipamento de Transporte					
Equipamento Administrativo					
Equipamentos biológicos					
Outros activos fixos tangíveis					
Total Activos Fixos Tangíveis	0,00 €	354 193,00 €	0,00 €	0,00 €	354 193,00 €
Activos Intangíveis					
Goodwill					
Projectos de desenvolvimento					
Programas de computador					
Propriedade industrial					
Outros activos intangíveis					
Total Activos Intangíveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total Investimento	0,00 €	354 193,00 €	0,00 €	0,00 €	354 193,00 €

A Instituição realizou uma candidatura ao Fundo de Socorro Social para obras de remodelação do edifício do Lar e Centro de Dia de Alcoutim. Este investimento contempla as obras com os arranjos do telhado, pavimentos e janelas do estabelecimento, que apenas será realizado com a aprovação e comparticipação da Segurança Social. O total das obras tem um valor de 354.193,00€.