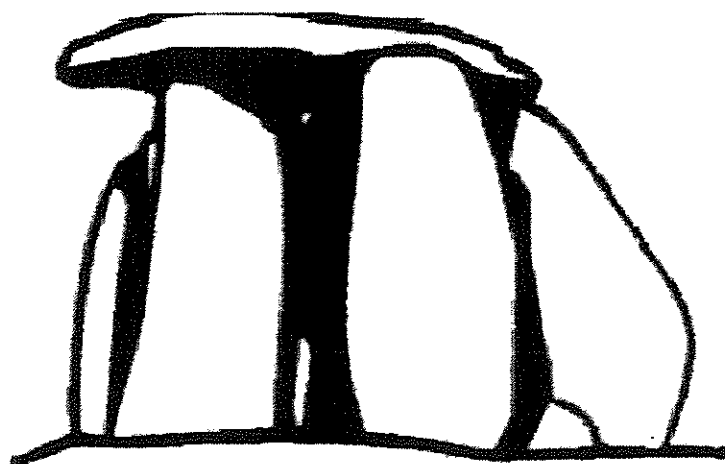




# *ORÇAMENTO 2023*

---



**A ANTA**

**Associação Cultural e de  
Desenvolvimento da Beirã**

Largo do Centro Comunitário – 7330-012 Beirã  
Telefone: 245 909120  
[www.aanta.pt](http://www.aanta.pt)



**Índice**

<b>I - INTRODUÇÃO .....</b>	<b>3</b>
<b>II – ESTIMATIVAS DE RENDIMENTOS .....</b>	<b>3</b>
1) CONTA 72 – PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS.....	3
2) CONTA 75 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS Á EXPLORAÇÃO.....	4
3) OUTROS RENDIMENTOS .....	6
<b>III – ESTIMATIVAS DE GASTOS.....</b>	<b>6</b>
1) CONTA 61 – C.M.V.M.C. ....	6
2) CONTA 62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS .....	7
3) CONTA 64 GASTOS COM O PESSOAL .....	8
4) OUTROS GASTOS .....	11
<b>IV – ESTIMATIVAS DE INVESTIMENTOS.....</b>	<b>12</b>
<b>V – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL.....</b>	<b>13</b>



## I – INTRODUÇÃO

O Orçamento Anual para o ano de 2023 da instituição “A. Anta – Associação Cultural e de Desenvolvimento da Beirã”, foi elaborado tendo como base os dados da contabilidade, bem como as estimativas em termos de rendimentos e gastos conforme descrito nos pontos II e III.

A instituição desenvolve cinco valências, nomeadamente, Centro de Dia (CD), Apoio Domiciliário (AD), Unidade de Média Duração e Reabilitação (UMDR), Unidade de Longa Duração e Manutenção (ULDm) e CLDS – 4G – Treinamento, cujo programa termina em maio de 2023.

## II – ESTIMATIVAS DE RENDIMENTOS

### 1) CONTA 72 - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS:

#### CONTA 72 - PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

VALÊNCIAS RUBRICAS	AD			CD		
	Nº Médio Utentes	Valor Médio Mensal	Total Estimado	Nº Médio Utentes	Valor Médio Mensal	Total Estimado
72.2 Quotizações e Jóias						
72.2.01 Quotizações e Jóias			850,00			150,00
72.2.02 Mensalidades dos Utentes	41	7 060,00	84 720,00	7	1 920,00	23 040,00
72.5 Serviços Secundários			535,00			0
<b>Total</b>	<b>41</b>	<b>7 060,00</b>	<b>86 105,00</b>	<b>7</b>	<b>1 920,00</b>	<b>23 190,00</b>



**CONTA 72 - PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS**

VALÊNCIAS	UMDR			ULDM		
	Nº Médio Utentes	Valor Médio Diário/Utente	Total Estimado	Nº Médio Utentes	Valor Médio Diário/Utente	Total Estimado
72.2 Quotizações e Jóias						
72.2.02 Mensalidades dos Utentes - Internamento (365 dias)	20	21,82	159 286,00	10	39,46	144 029,00
72.5 Serviços Secundários			5 660,00			1 800,00
<b>Total</b>	<b>20</b>	<b>21,82</b>	<b>164 946,00</b>	<b>10</b>	<b>39,46</b>	<b>145 829,00</b>

As estimativas de prestações de serviços têm por base o preenchimento total das vagas existentes na instituição.

**2) CONTA 75 - SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO:**

**CONTA 75 - SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO**

VALÊNCIAS	AD			CD		
	Nº Médio Utentes	Valor Médio Mensal/Utente	Total Estimado	Nº Médio Utentes	Valor Médio Mensal/Utente	Total Estimado
75.1 Subsídios Entidades Públicas						
75.1.1 Centro Reg.Segurança Social	41,00	331,60	163 147,20	7,00	140,00	11 760,00
75.1.6 Freguesia Beirã			1 708,40			291,60
75.3 Doações e Heranças			939,62			160,38
<b>Total</b>			<b>165 795,22</b>			<b>12 211,98</b>



**CONTA 75 - SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO**

VALÊNCIAS RUBRICAS	UMDR			ULDM		
	Nº Médio Utentes	Valor Médio Diário/Utente	Total Estimado	Nº Médio Utentes	Valor Médio Diário/Utente	Total Estimado
75.1 Subsídios das Entidades Públicas						
75.1.1 Centro Reg.Segurança Social - Encargos Fraldas (365 dias x 100%Tx Ocupação)				10	1,30	4 745,00
75.1.2 ARS - Internamento (365 dias)	20	61,41	448 293,00	10	24,22	88 403,00
- Medicamentos (365 dias x 100%Tx Ocupação)	20	12,61	92 053,00			
- Medicamentos (365 dias x 100%Tx Ocupação)				10	10,50	38 325,00
<b>Total</b>			<b>540 346,00</b>			<b>131 473,00</b>

**CONTA 75 - SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO**

VALÊNCIAS RUBRICAS	PROGRAMA CLDS 4G -"TREINAMENTE"
75.1 Subsídios das Entidades Públicas	
75.1.1 Centro Reg.Segurança Social	35 861,19
<b>Total</b>	<b>35 861,19</b>

**3) OUTROS RENDIMENTOS :****CONTA 78 OUTROS RENDIMENTOS**

<b>CONTAS</b>	<b>AD</b>	<b>CD</b>	<b>UMDR</b>	<b>ULDM</b>	<b>Total</b>
7.8.8.3 Imputação de Subsídios ao Investimento					
- Pavilhão Gimnodesportivo	1 091,67	186,33			1 278,00
- Medida 5- Integrar	4 405,73	752,00			5 157,73
- ULDM - Programa Modelar				4 795,11	4 795,11
- Edifícios - Medida 5.6			11 964,53		11 964,53
- Edifícios - FSS			1 600,00		1 600,00
- Edifícios - Câmara Municipal de Marvão			500,00		500,00
- PO 2020 - Eixo 6 - Coesão Social	2 523,89	430,79			2 954,68
- Apoio investimento Município Marvão 2021	57,17	16,32	98,46	86,10	258,05
<b>Total</b>	<b>8 078,46</b>	<b>1 385,44</b>	<b>14 162,99</b>	<b>4 881,21</b>	<b>28 508,10</b>

Refere-se à imputação dos subsídios ao investimento concedidos por diversas entidades e que apoiaram obras e a aquisição de equipamentos e que são considerados rendimentos à medida que os bens são depreciados.

**III – ESTIMATIVAS DE GASTOS****1) CONTA 61 - CMVMC****CONTA 61 CMVMC**

<b>CONTAS</b>	<b>AD</b>	<b>CD</b>	<b>UMDR</b>	<b>ULDM</b>	<b>Total</b>
Gastos com Refeições	78 855,00	13 455,00	38 460,00	19 230,00	150 000,00
<b>Total</b>	<b>78 855,00</b>	<b>13 455,00</b>	<b>38 460,00</b>	<b>19 230,00</b>	<b>150 000,00</b>

Tem por base uma média mensal de compras no valor de 12.500,00 €. Este valor subiu significativamente por efeitos da inflação.

**2) CONTA 62 - FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS:****CONTA 62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS**

<b>CONTAS</b>	<b>AD</b>	<b>CD</b>	<b>UMDR</b>	<b>ULDM</b>	<b>CLDS 4G</b>	<b>Total</b>
Trabalhos Especializados	9 141,38	1 841,30	20 185,68	11 403,59	4 684,53	47 256,46
Publicidade e Propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vigilância e Segurança	356,73	71,42	0,00	0,00	0,00	428,14
Honorários	384,54	76,65	71 614,82	29 723,56	0,00	101 799,57
Comissões Bancárias	0,00	0,00	0,00	0,00	50,64	50,64
Conservação e Reparação	2 549,01	520,38	5 168,55	2 873,55	78,33	11 189,82
Ferramentas e Ut. Desgaste Rápido	2 056,83	431,91	3 446,60	1 389,59	496,98	7 821,90
Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Escritório	2 028,30	423,32	1 042,04	533,79	324,95	4 352,39
Medicamentos e Outros	0,00	8,00	31 710,11	16 635,29	0,00	48 353,39
Eletricidade	6 148,07	1 539,57	12 603,60	6 600,91	395,48	27 287,62
Combustíveis	9 113,36	1 879,07	25 902,36	13 899,56	0,00	50 794,34
Água	141,27	28,15	985,75	527,85	2,04	1 685,06
Oxigénio	0,00	0,00	3 887,43	2 048,79	0,00	5 936,22
Deslocações e Estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendas e Alugueres	820,16	167,52	419,90	219,72	5 890,26	7 517,55
Comunicação	2 310,07	469,22	1 322,02	697,47	314,18	5 112,96
Seguros	1 160,78	430,83	1 007,78	527,76	131,90	3 259,04
Limpeza, Higiene e Conforto	8 881,49	1 802,36	11 938,67	6 294,90	466,37	29 383,77
<b>Total</b>	<b>45 091,96</b>	<b>9 689,67</b>	<b>191 235,28</b>	<b>93 376,31</b>	<b>12 835,65</b>	<b>352 228,87</b>

Os valores das valências existentes têm por base a média mensal dos dados de 2022. Prevê-se, também, uma diminuição significativa dos gastos com eletricidade e gás, em virtude do investimento nos painéis fotovoltaicos e de microprodução de energia, embora só se possa refletir em meados do ano de 2023, visto ser um investimento a iniciar-se neste momento. Por outro lado, a saída do quadro do pessoal de enfermeiros teve efeitos na contratação de prestadores de serviços nesta área, aumentando significativamente a rubrica de honorários. Nos gastos com limpeza e higiene prevê-se também uma acentuada redução em virtude da redução de medidas exigidas pelo COVID. Os gastos com combustíveis aumentaram em 2022 e prevê-se que com a atual conjuntura mundial os mesmos se mantenham elevados (gasóleo e gás propano). Por isso também é importante a aquisição da viatura elétrica de forma a evitar esses gastos com parte das viaturas.



## ORÇAMENTO ANO 2023

### 3) CONTA 64 - GASTOS COM O PESSOAL:

Considerou-se os valores dos ordenados base de 43 funcionários x 14 meses e com as respectivas remunerações adicionais referentes a 12 meses, incluindo diuturnidades, subsídios de turno, subsídio de alimentação, encargos sobre remunerações, seguros, e segurança e higiene no trabalho. Para a valência CLDS – Treinamente, que termina em maio, consideram-se 3 funcionários e uma colaboradora parcial pelo período de 5 meses, para além dos 43 funcionários anteriormente referidos.

De referir que todos os vencimentos com base no ordenado mínimo nacional encontram-se calculados no valor de 2023 de 760,00 €.

Valências	Valores Anuais	AD	CD	UMDR	ULDM	CLDS 4 G	TOTAL
<b>Funcionários Comuns</b>							
<b>Assistente Social/ Diretora Técnica</b>							
- Remuneração	30 870,00						
- Diuturnidades	1 092,00						
- Subsídio Alimentação	822,80						
- Encargos TSU Ent. Patronal	7 127,53						
<b>Total</b>	<b>39 912,33</b>	<b>5 986,85</b>	<b>1 995,62</b>	<b>19 956,16</b>	<b>11 973,70</b>		<b>39 912,33</b>
<b>Secretario Administrativo</b>							
- Remuneração	10 640,00						
- Diuturnidades	273,00						
- Subsídio Alimentação	822,80						
- Encargos TSU Ent. Patronal	2 433,60						
<b>Total</b>	<b>14 169,40</b>	<b>12 103,50</b>	<b>2 065,90</b>				<b>14 169,40</b>
<b>Animadora</b>							
- Remuneração	11 200,00						
- Diuturnidades	0,00						
- Subsídio Alimentação	822,80						
- Encargos TSU Ent. Patronal	2 497,60						
<b>Total</b>	<b>14 520,40</b>	<b>7 633,37</b>	<b>1 302,48</b>	<b>3 723,03</b>	<b>1 861,52</b>		<b>14 520,40</b>
<b>Auxiliares Serviços Gerais</b>							
- Remuneração	42 560,00						
- Diuturnidades	3 276,00						
- Subsídio Alimentação	3 291,20						
- Encargos TSU Ent. Patronal	10 221,43						
<b>Total</b>	<b>59 348,63</b>	<b>31 199,57</b>	<b>5 323,57</b>	<b>15 216,99</b>	<b>7 608,49</b>		<b>59 348,63</b>





A ANTA - Associação Cultural e de Desenvolvimento da Beirã

## ORÇAMENTO ANO 2023

<b>CENTRO DE DIA</b>							
<b>Auxiliares Serviços Gerais</b>							
- Remuneração	10 640,00						
- Diuturnidades	1 092,00						
- Subsídio Alimentação	822,80						
- Encargos TSU Ent. Patronal	2 616,24						
<b>Total</b>	<b>15 171,04</b>		<b>15 171,04</b>				<b>15 171,04</b>
<b>APOIO DOMICILIÁRIO</b>							
<b>Auxiliares Serviços Gerais</b>							
- Remuneração	95 760,00						
- Diuturnidades	6 006,00						
- Subsídio Alimentação	7 405,20						
- Encargos TSU Ent. Patronal	22 693,82						
<b>Total</b>	<b>131 865,02</b>	<b>131 865,02</b>					<b>131 865,02</b>
<b>UMDR</b>							
<b>Enfermeiros</b>							
- Remuneração	14 000,00						
- Diuturnidades	0,00						
- Subsídio Turno	3 000,00						
- Encargos TSU Ent. Patronal	2 819,62						
<b>Total</b>	<b>19 819,62</b>			<b>19 819,62</b>			<b>19 819,62</b>
<b>Psicólogo</b>							
- Remuneração	17 850,00						
- Diuturnidades							
- Subsídio Alimentação	822,80						
- Encargos TSU Ent. Patronal	3 980,55						
<b>Total</b>	<b>22 653,35</b>			<b>22 653,35</b>			<b>22 653,35</b>
<b>Nutricionista</b>							
- Remuneração	12 530,00						
- Diuturnidades	273,00						
- Subsídio Alimentação	822,80						
- Encargos TSU Ent. Patronal	2 855,07						
<b>Total</b>	<b>16 480,87</b>			<b>16 480,87</b>	<b>0,00</b>		<b>16 480,87</b>
<b>Fisioterapeutas</b>							
- Remuneração	32 900,00						
- Diuturnidades	546,00						
- Subsídio Alimentação	1 645,60						
- Encargos TSU Ent. Patronal	7 458,46						
<b>Total</b>	<b>42 550,06</b>			<b>42 550,06</b>			<b>42 550,06</b>

Largo do Centro Comunitário – 7330-012 Beirã

Telefone: 245 909120

www.aanta.pt



A ANTA - Associação Cultural e de Desenvolvimento da Beirã

## ORÇAMENTO ANO 2023

<b>Terapeuta Ocupacional</b>						
- Remuneração	17 850,00					
- Diuturnidades	546,00					
- Subsídio Alimentação	822,80					
- Encargos TSU Ent. Patronal	4 102,31					
<b>Total</b>	<b>23 321,11</b>			<b>23 321,11</b>		<b>23 321,11</b>
<b>Secretario Administrativo</b>						
- Remuneração	10 640,00					
- Diuturnidades	819,00					
- Subsídio Alimentação	822,80					
- Encargos TSU Ent. Patronal	2 555,36					
<b>Total</b>	<b>14 837,16</b>			<b>14 837,16</b>		<b>14 837,16</b>
<b>Auxiliares Serviços Gerais</b>						
- Remuneração	138 320,00					
- Diuturnidades	6 279,00					
- Subsídio Turno	29 640,00					
- Subsídio Alimentação	10 696,40					
- Encargos TSU Ent. Patronal	38 855,30					
<b>Total</b>	<b>223 790,70</b>			<b>223 790,70</b>		<b>223 790,70</b>
<b>ULDM</b>						
<b>Secretario Administrativo</b>						
- Remuneração	10 640,00					
- Diuturnidades	546,00					
- Subsídio Alimentação	822,80					
- Encargos TSU Ent. Patronal	2 494,48					
<b>Total</b>	<b>14 503,28</b>			<b>14 503,28</b>		<b>14 503,28</b>
<b>Enfermeiros</b>						
- Remuneração	28 602,00					
- Subsídio Turno	6 129,00					
- Encargos TSU Ent. Patronal	7 745,01					
<b>Total</b>	<b>42 476,01</b>			<b>42 476,01</b>		<b>42 476,01</b>
<b>Auxiliares Serviços Gerais</b>						
- Remuneração	31 920,00					
- Diuturnidades	819,00					
- Subsídio Turno	6 840,00					
- Subsídio Alimentação	2 468,40					
- Encargos TSU Ent. Patronal	8 826,12					
<b>Total</b>	<b>50 873,52</b>			<b>50 873,52</b>		<b>50 873,52</b>

Largo do Centro Comunitário – 7330-012 Beirã

Telefone: 245 909120

www.aanta.pt



A ANTA - Associação Cultural e de Desenvolvimento da Beirã

## ORÇAMENTO ANO 2023

CLDS 4 G							
- Remuneração	17 334,80						
- Subsídio Alimentação	1 580,60						
- Encargos TSU Ent. Patronal	3 865,66						
<b>Total</b>	<b>22 781,06</b>					<b>22 781,06</b>	<b>22 781,06</b>
<b>Sub-Total</b>		<b>188 788,32</b>	<b>25 858,60</b>	<b>402 349,04</b>	<b>129 296,52</b>	<b>22 781,06</b>	<b>769 073,54</b>
Seguros Acidentes Trabalho Medicina e Higiene no Trabalho	6 821,83	1 664,24	227,95	3 546,86	1 139,80	242,98	6 821,83
	2 800,00	708,31	97,02	1 509,57	485,11	0,00	2 800,00
<b>Total Gastos Pessoal</b>		<b>191 160,87</b>	<b>26 183,57</b>	<b>407 405,47</b>	<b>130 921,42</b>	<b>23 024,04</b>	<b>778 695,37</b>

#### 4) OUTROS GASTOS:

#### CONTA 64 GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO

CONTAS	AD	CD	UMDR	ULDM	Total
Depreciações do Exercício	13 599,37	2 321,22	19 913,82	14 921,64	50 756,05
<b>Total</b>	<b>13 599,37</b>	<b>2 321,22</b>	<b>19 913,82</b>	<b>14 921,64</b>	<b>50 756,05</b>

#### CONTA 68 OUTROS GASTOS

CONTAS	AD	CD	UMDR	ULDM	CLDS	Total
68.1.3 Taxas	26,76	5,88	20,40	10,66	1,50	65,20
68.8.3 Quotizações	58,33	1,66	41,68	18,33	0,00	120,00
<b>Total</b>	<b>85,09</b>	<b>7,54</b>	<b>62,08</b>	<b>28,99</b>	<b>1,50</b>	<b>185,20</b>

#### CONTA 69 GASTOS FINANCIAMENTO

CONTAS	AD	CD	UMDR	ULDM	CLDS	Total
69.1.1.1 Empréstimos Bancários	1 261,44	215,28	615,36	307,92	0,00	2 400,00
<b>Total</b>	<b>1 261,44</b>	<b>215,28</b>	<b>615,36</b>	<b>307,92</b>	<b>0,00</b>	<b>2 400,00</b>



**IV – ESTIMATIVAS DE INVESTIMENTOS**

A Anta – Associação Cultural e de Desenvolvimento da Beirã tem prevista a realização dos seguintes investimentos:

**INVESTIMENTOS A EFECTUAR**

<b>RUBRICAS</b>	<b>VALOR</b>	<b>FINANCIAMENTO</b>
<b>UNIDADES:</b>		
Arranjos Exteriores	40 000,00	Fundos Próprios
Infraestruturas Elétricas	20 000,00	Fundos Próprios
Gerador	15 000,00	Outras Entidades/Fundos Próprios
Sistema Painéis Solares e Microprodução Energia	146 023,61	Subsídio Reembolsável a 95%
<b>CENTRO COMUNITÁRIO:</b>		
Viatura Elétrica	33 660,57	Subsídio Não Reembolsável 25.000,00 €/Fundos Próprios
Reconstrução e adaptação de edifício para LAR nova valência ERPI	976 502,85	Financiado a 85 %, previsão de empréstimo de 150.000, financiamento do município de 25.000 e fundos próprios
<b>Total</b>	<b>1 231 187,03</b>	



A ANTA - Associação Cultural e de Desenvolvimento da Beirã

## ORÇAMENTO ANO 2023

### V – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL

(Euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODO	VALENCIAS 2023				
	2023	AD	CD	UMDR	ULDM	CLDS 4G
Vendas e serviços prestados	420 070,00	86 105,00	23 190,00	164 946,00	145 829,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	885 687,39	165 795,22	12 211,98	540 346,00	131 473,00	35 861,19
Variação nos inventários da produção						
Trabalhos para a própria entidade						
Custo das mercadorias e das matérias consumidas	-150 000,00	-78 855,00	-13 455,00	-38 460,00	-19 230,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	-352 228,87	-45 091,96	-9 689,67	-191 235,28	-93 376,31	-12 835,65
Gastos com o pessoal	-778 695,37	-191 160,87	-26 183,57	-407 405,47	-130 921,42	-23 024,04
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)						
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)						
Provisões(aumentos/reduções)						
Provisões específicas (perdas/reversões)						
Outras Imparidades (perdas/reversões)						
Aumentos/reduções de justo valor						
Outros rendimentos	28 508,10	8 078,46	1 385,44	14 162,99	4 881,21	0,00
Outros gastos	-185,20	-85,09	-7,54	-62,08	-28,99	-1,50
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>53 156,05</b>	<b>-55 214,24</b>	<b>-12 548,36</b>	<b>82 292,15</b>	<b>38 626,49</b>	<b>0,00</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-50 756,05	-13 599,37	-2 321,22	-19 913,82	-14 921,64	0,00
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>2 400,00</b>	<b>-68 813,61</b>	<b>-14 869,59</b>	<b>62 378,33</b>	<b>23 704,85</b>	<b>0,00</b>
Juros e rendimentos similares obtidos						
Juros e gastos similares suportados	-2 400,00	-1 261,44	-215,28	-615,36	-307,92	0,00
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>0,00</b>	<b>-70 075,05</b>	<b>-15 084,87</b>	<b>61 762,97</b>	<b>23 396,93</b>	<b>0,00</b>
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>0,00</b>	<b>-70 075,05</b>	<b>-15 084,87</b>	<b>61 762,97</b>	<b>23 396,93</b>	<b>0,00</b>

Beirã, 22 de Novembro de 2022

Maria Teresa Pacheco  
CC N: 31534

A Direção  
Alfredo Manuel Anselmo Franco  
ALFREDO MANUEL ANSELMO FRANCO

Largo do Centro Comunitário – 7330-012 Beirã  
Telefone: 245 909120  
www.aanta.pt