

**Casa do Povo do Concelho
da Lourinhã**

**Conta de Exploração Previsional
E
Orçamento de Investimento para
2021**

Casa do Povo do Concelho da Lourinhã

Conta de Exploração Previsional
E
Orçamento de Investimento para 2021

Pela presente, vimos submeter à consideração da *Direção e Conselho Fiscal* a **Conta de Exploração Previsional e o Orçamento de Investimentos para 2021**.

A *Conta de Exploração Previsional* foi elaborada com base nos elementos contabilísticos referentes ao período de **janeiro a setembro de 2020**.

O índice de inflação aplicado para o ano de **2021** às rubricas contabilísticas, conta 61 (Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas) e 62 (Fornecimentos e Serviços Externos) foi de **2%**.

Tendo em consideração o plano de ação para **2021** obtivemos os seguintes valores:

Gastos:

A conta **61** – Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas no valor de **53.273,00€**, referente aos géneros alimentares que são utilizados na confeção das refeições.

A conta **62** – Fornecimentos e Serviços Externos no valor de **94.857,27€**, dos quais destacamos os mais relevantes:

- Trabalhos Especializados (serviços externos) – **16.704,00€**
- Conservação e Reparação (inclui manutenção do Gimnodesportivo) – **12.315,52€**
- Eletricidade – **12.629,00€**
- Água – **2.685,00€**
- Gás – **7.800,00€**
- Comunicações – **3.122,00€**
- Limpeza, Higiene e Conforto – **12.353,00€**
- Atividades Extra Curriculares – **18.600,00€**

A conta **63** – Gastos com o Pessoal, no valor de **(777.259,21€)** para o cálculo desta rubrica, teve-se em consideração os funcionários que progrediram na categoria

Casa do Povo do Concelho da Lourinhã

profissional e as respetivas atualizações tendo como base a tabela salarial do setor e o salário mínimo aplicar em 2021 no valor estimado de 658,00€.

Desta rubrica destacamos os seguintes montantes, 629.810,48 € em vencimentos brutos, 137.821,73€ em encargos sobre remunerações, 7.213,00 € em seguros de acidentes de trabalho e 2.414,00 € em outros custos com o pessoal.

A conta 64 – Gastos de Depreciação e de Amortização, no valor de (31.307,00€), foram calculados tendo em consideração a vida útil estimada para cada bem.

A conta 68 – Outros Gastos e Perdas, no valor de (55,00€) relativo a quotizações.

Rendimentos:

A conta 72 – Prestação de Serviços (Matrículas e Mensalidades dos Utentes) no valor de (297.482,33€), dos quais 294.213,00€ referente às mensalidades e atividades curriculares extracurriculares estimadas tendo por base a média dos valores recebidos e o número de crianças previstas para cada uma das respostas sociais, nomeadamente:

Creche Marteleira – 55 Crianças;

Pré-Escola – Marteleira – 70 Crianças;

Creche Lourinhã – 64 Crianças.

e 3.269,33€ referente a receitas complementares.

A conta 75 – Subsídios, Doações e Legados à Exploração, no valor de (624.897,27€), dos quais (589.654,00€) é o valor estimado tendo por base os valores subsidiados pelo ISS, IP e o respetivo número de crianças previstas para o ano de 2021, o valor de (20.843,27€) referente à verba estimada a receber do I.E.F.P. relacionada com os CEI e estágios profissionais e por fim o apoio da Câmara Municipal da Lourinhã no valor de (14.400,00€).

A conta 78 – Outros Rendimentos, no valor de (36.265,00€), foi estimada tendo em consideração a imputação de subsídios ao investimento, a restituição de impostos, donativos e quotizações.

O *Orçamento de Investimentos para 2021* foi elaborado tendo em consideração o plano de Ação para 2021.

Não se prevê efetuar qualquer investimento para o ano de 2021.

ASA DO POVO DO CONCELHO DE LOURINHÃ

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2021 SNC-ESNL

CONTA	GASTOS	Moeda: Euros	
		Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	53.273,00	53.273,00
61-612	OUTROS.....		
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	30.902,36	
623	Materiais.....	2.318,91	
624	Energia e fluidos.....	23.379,00	
625	Deslocações, estadas e transportes.....		
626	Serviços diversos.....	18.355,00	
62-621/6	OUTROS.....	19.902,00	94.857,27
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	629.810,48	
635	Contribuições Segurança Social.....	137.821,73	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	7.213,00	
*	OUTROS.....	2.414,00	777.259,21
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....		
68-681	OUTROS.....	55,00	55,00
64	Gastos de depreciação e de amortização:.....		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....		
643	Activos intangíveis.....	31.307,00	
64-641/3	OUTROS.....		31.307,00
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		956.751,48
			1.893,12

* = 63-(631/2+635/6)

ASA DO POVO DO CONCELHO DE LOURINHÃ

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2021 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços.....		
721	Quotas dos utilizadores.....		
722	Quotizações e jóias.....	294.213,00	
72-721/2	OUTROS.....	3.269,33	297.482,33
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....		
752	Subsídios de outras entidades.....	589.654,00	
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/	OUTROS.....	35.243,27	624.897,27
73	Variações nos inventários da produção.....		
74	Trabalhos para a própria entidade.....		
76	Reversões.....		
761	De depreciações e de amortizações.....		
762	De perdas por imparidade.....		
763	De provisões.....		
76-(761/3)	OUTROS.....		
77	Ganhos por aumentos de justo valor.....		
78	Outros rendimentos e ganhos.....		
781	Rendimentos suplementares.....		
78-781	OUTROS.....	36.265,00	36.265,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		958.644,60

ASA DO POVO DO CONCELHO DE LOURINHÃ

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2021
900101 - Creche (Mart.) SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	14.385,00	14.385,00
61-612	OUTROS.....		
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	6.498,72	
623	Materiais.....	570,91	
624	Energia e fluidos.....	6.755,00	
625	Deslocações, estadas e transportes.....		
626	Serviços diversos.....	4.708,00	
62-621/6	OUTROS.....	5.845,00	24.377,63
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	192.038,14	
635	Contribuições Segurança Social.....	42.023,04	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	1.890,00	
*	OUTROS.....	640,00	236.591,18
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....		
68-681	OUTROS.....	15,00	15,00
64	Gastos de depreciação e de amortização:.....		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....	7.993,00	
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....		7.993,00
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		283.361,81
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		14.454,88

* = 63-(631/2+635/6)

ASA DO POVO DO CONCELHO DE LOURINHÃ

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2021
900101 - Creche (Mart.) SNC-ESNL

CONTA	RENDIMENTOS	Moeda: Euros	
		Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços:.....		
721	Quotas dos utilizadores.....		
722	Quotizações e jóias.....	97.580,00	
72-721/2	OUTROS.....	1.250,00	98.830,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....		
752	Subsídios de outras entidades.....	187.084,00	
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/	OUTROS.....	5.168,69	192.252,69
73	Variações nos inventários da produção.....		
74	Trabalhos para a própria entidade.....		
76	Reversões.....		
761	De depreciações e de amortizações.....		
762	De perdas por imparidade.....		
763	De provisões.....		
76-(761/3)	OUTROS.....		
77	Ganhos por aumentos de justo valor.....		
78	Outros rendimentos e ganhos.....		
781	Rendimentos suplementares.....		
78-781	OUTROS.....	6.734,00	6.734,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		297.816,69

ASA DO POVO DO CONCELHO DE LOURINHÃ

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2021
900103 - Pré-Escolar (Mart.) SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....		
61-612	OUTROS.....	19.288,00	19.288,00
62	Fornecimentos e serviços externos:		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....		
623	Materiais.....	8.276,70	
624	Energia e fluidos.....	908,00	
625	Deslocações, estadas e transportes.....	9.870,00	
626	Serviços diversos.....	6.405,00	
62-621/6	OUTROS.....	7.365,00	32.824,70
63	Gastos com o Pessoal:		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	178.661,57	
635	Contribuições Segurança Social.....	38.606,44	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	2.543,00	
*	OUTROS.....	854,00	220.665,01
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....		
68-681	OUTROS.....	20,00	20,00
64	Gastos de depreciação e de amortização:		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....		
643	Activos intangíveis.....	12.179,00	
64-641/3	OUTROS.....		12.179,00
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		284.976,71
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		12.858,92

* = 63-(631/2+635/6)

ASA DO POVO DO CONCELHO DE LOURINHÃ

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2021
900103 - Pré-Escolar (Mart.) SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	103.955,00	
722	Quotizações e jóias.....		
72-721/2	OUTROS.....	1.169,33	105.124,33
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	172.873,00	
752	Subsídios de outras entidades.....		
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/)	OUTROS.....	10.137,30	183.010,30
73	Variações nos inventários da produção.....		
74	Trabalhos para a própria entidade.....		
76	Reversões.....		
761	De depreciações e de amortizações.....		
762	De perdas por imparidade.....		
763	De provisões.....		
76-(761/3)	OUTROS.....		
77	Ganhos por aumentos de justo valor.....		
78	Outros rendimentos e ganhos.....		
781	Rendimentos suplementares.....		
78-781	OUTROS.....	9.701,00	9.701,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		297.835,63

CASA DO POVO DO CONCELHO DE LOURINHÃ

**Conta de Exploração Previsional - Gastos 2021
900111 - Creche LNH SNC-ESNL**

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	19.600,00	19.600,00
61-612	OUTROS.....		
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	8.386,94	
623	Materiais.....	840,00	
624	Energia e fluidos.....	6.754,00	
625	Deslocações, estadas e transportes.....		
626	Serviços diversos.....	7.002,00	
62-621/6	OUTROS.....	6.692,00	29.674,94
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	259.110,77	
635	Contribuições Segurança Social.....	57.192,25	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	2.780,00	
*	OUTROS.....	920,00	320.003,02
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....		
68-681	OUTROS.....	20,00	20,00
64	Gastos de depreciação e de amortização:.....		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....	10.719,00	
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....		10.719,00
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		380.016,96
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		-51.988,68

* = 63-(631/2+635/6)

CASA DO POVO DO CONCELHO DE LOURINHÃ

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2021
900111 - Creche LNH SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços:.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	92.678,00	
722	Quotizações e jóias.....		
72-721/2	OUTROS.....	850,00	93.528,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	217.697,00	
752	Subsídios de outras entidades.....		
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/)	OUTROS.....	5.537,28	223.234,28
73	Variações nos inventários da produção.....		
74	Trabalhos para a própria entidade.....		
76	Reversões.....		
761	De depreciações e de amortizações.....		
762	De perdas por imparidade.....		
763	De provisões.....		
76-(761/3)	OUTROS.....		
77	Ganhos por aumentos de justo valor.....		
78	Outros rendimentos e ganhos.....		
781	Rendimentos suplementares.....		
78-781	OUTROS.....	11.266,00	11.266,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		328.028,28

ASA DO POVO DO CONCELHO DE LOURINHÃ

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2021
9009 - Sede SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....		
61-612	OUTROS.....		
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	7.740,00	
623	Materiais.....		
624	Energia e fluidos.....		
625	Deslocações, estadas e transportes.....		
626	Serviços diversos.....	240,00	
62-621/6	OUTROS.....		7.980,00
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....		
635	Contribuições Segurança Social.....		
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....		
*	OUTROS.....		
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....		
68-681	OUTROS.....		
64	Gastos de depreciação e de amortização:.....		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....	416,00	
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....		416,00
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		8.396,00
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		26.568,00

* = 63-(631/2+635/6)

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2021
9009 - Sede SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços:.....		
721	Quotas dos utilizadores.....		
722	Quotizações e jóias.....		
72-721/2	OUTROS.....		
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	12.000,00	
752	Subsídios de outras entidades.....		
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/3)	OUTROS.....	14.400,00	26.400,00
73	Variações nos inventários da produção.....		
74	Trabalhos para a própria entidade.....		
76	Reversões.....		
761	De depreciações e de amortizações.....		
762	De perdas por imparidade.....		
763	De provisões.....		
76-(761/3)	OUTROS.....		
77	Ganhos por aumentos de justo valor.....		
78	Outros rendimentos e ganhos.....		
781	Rendimentos suplementares.....	8.564,00	8.564,00
78-781	OUTROS.....		
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		34.964,00