

Casa do Povo do Concelho da Lourinhã

Conta de Exploração Previsional E Orçamento de Investimento para 2020

Casa do Povo do Concelho da Lourinhã

Conta de Exploração Previsional
E
Orçamento de Investimento para 2020

Pela presente, vimos submeter à consideração da *Direção e Conselho Fiscal* a **Conta de Exploração Previsional e o Orçamento de Investimentos para 2020**.

A **Conta de Exploração Previsional** foi elaborada com base nos elementos contabilísticos referentes ao período de **janeiro a setembro de 2019**.

O índice de inflação aplicado para o ano de **2020** 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 **2020** obtivemos os seguintes valores:

A conta **61** – Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas no valor de **55.605,00€**, dos quais destacamos os géneros alimentares no valor de **52.105,00€** e as matérias de consumo (Produtos de Higiene, Limpeza /Material Didático/Escritório) no valor de **3.500,00€**

A conta **62** – Fornecimentos e Serviços Externos no valor de **82.254,85€**, dos quais destacamos os mais relevantes:

- Trabalhos Especializados (serviços externos) – **21.509,79€**
- Conservação e Reparação (inclui manutenção do Gimnodesportivo) – **12.075,00€**
- Eletricidade – **12.380,00€**
- Água – **2.630,00€**
- Gás – **7.645,00€**
- Comunicações – **3.050,00€**
- Encargos com Utentes (Viagens, AEC, Outros) – **13.405,00€**



Casa do Povo do Concelho da Lourinhã

A conta **63** – Gastos com o Pessoal, no valor de **(740.923,03€)** para o cálculo desta rúbrica, teve-se em consideração os funcionários que progrediram na categoria profissional e as respetivas atualizações tendo como base a tabela salarial do setor e o salário mínimo aplicar em 2020 no valor estimado de 625,00€.

Desta rubrica destacamos os seguintes montantes, **595.751,14 €** em vencimentos brutos, **131.569,71€** em encargos sobre remunerações, **7.355,28 €** em seguros de acidentes de trabalho e **6.246,90 €** em outros custos com o pessoal.

A conta **64** – Gastos de Depreciação e de Amortização, no valor de **(31.306,58€)**, 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.

A conta **72** – Prestação de Serviços (Matrículas e Mensalidades dos Utentes) no valor de **(274.586,00€)**, dos quais **268.869,33€** referente à estimativa efetuada com base na média das mensalidades recebidas e o número de crianças previstas para cada uma das valências, nomeadamente:

Creche Marteleira – 55 Crianças;

Pré-Escola – Marteleira – 65 Crianças;

Creche Lourinhã – 65 Crianças.

e **5.716,67€** referente a receitas complementares.

A conta **75** – Subsídios, Doações e Legados à Exploração, no valor de **(599.604,99€)**, foi estimada com base nos valores subsidiados pelo ISS, IP tendo-se em consideração o respetivo número de crianças previstas para o ano de 2020 no valor de **(584.999,12€)** e o apoio da Câmara Municipal da Lourinhã e outros no valor de **(14.605,87€)**

A conta **78** – Outros Rendimentos, no valor de **(37.625,19€)**, foi estimada tendo em consideração a imputação de subsídios ao investimento, a restituição de impostos, donativos e quotizações.

O **Orçamento de Investimentos para 2020** foi elaborado tendo em consideração o plano de Ação para 2020.

Não se prevê efetuar qualquer investimento para o ano de 2020.

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2020 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	55.605,00	
61-612	OUTROS.....		55.605,00
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	35.384,79	
623	Materiais.....	1.500,06	
624	Energia e fluidos.....	22.905,00	
625	Deslocações, estadas e transportes.....		
626	Serviços diversos.....	9.060,00	
62-621/6	OUTROS.....	13.405,00	82.254,85
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	595.751,14	
635	Contribuições Segurança Social.....	131.569,71	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	7.355,28	
*	OUTROS.....	6.246,90	740.923,03
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.....	31.306,58	
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....		31.306,58
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		910.144,46
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		1.671,72

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

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2020 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços:.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	268.869,33	
722	Quotizações e jóias.....		
72-721/2	OUTROS.....	5.716,67	274.586,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	584.999,12	
752	Subsídios de outras entidades.....		
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/	OUTROS.....	14.605,87	599.604,99
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.....	37.625,19	37.625,19
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		911.816,18

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2020
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.....	15.280,00	
61-612	OUTROS.....		15.280,00
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	7.280,00	
623	Materiais.....	400,00	
624	Energia e fluidos.....	6.610,00	
625	Deslocações, estadas e transportes.....		
626	Serviços diversos.....	2.215,00	
62-621/6	OUTROS.....	3.385,00	19.890,00
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	176.357,17	
635	Contribuições Segurança Social.....	38.834,36	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	1.985,93	
*	OUTROS.....	2.017,20	219.194,66
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.....	7.992,96	
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....		7.992,96
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		262.372,62
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		19.162,07

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

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2020
900101 - Creche (Mart.) SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	84.841,00	
722	Quotizações e jóias.....		
72-721/2	OUTROS.....	2.330,00	87.171,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	187.147,20	
752	Subsídios de outras entidades.....		
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/	OUTROS.....	82,35	187.229,55
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.....	7.134,14	7.134,14
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		281.534,69

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2020
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.....	18.910,00	
61-612	OUTROS.....		18.910,00
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	9.909,79	
623	Materiais.....	590,00	
624	Energia e fluidos.....	9.675,00	
625	Deslocações, estadas e transportes.....		
626	Serviços diversos.....	2.675,00	
62-621/6	OUTROS.....	5.625,00	28.474,79
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	180.210,38	
635	Contribuições Segurança Social.....	39.468,17	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	2.647,90	
*	OUTROS.....	2.811,09	225.137,54
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.....	12.178,84	
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....		12.178,84
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		284.721,17
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		-6.831,81

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

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2020
900103 - Pré-Escolar (Mart.) SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	96.494,66	
722	Quotizações e jóias.....		
72-721/2	OUTROS.....	2.056,67	98.551,33
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	169.127,60	
752	Subsídios de outras entidades.....		
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/	OUTROS.....	123,52	169.251,12
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.....	10.086,91	10.086,91
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		277.889,36

CASA DO POVO DO CONCELHO DE LOURINHÃ

*sem
fuz*

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2020
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.....	21.415,00	
61-612	OUTROS.....		21.415,00
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	10.455,00	
623	Materiais.....	510,06	
624	Energia e fluidos.....	6.620,00	
625	Deslocações, estadas e transportes.....		
626	Serviços diversos.....	3.940,00	
62-621/6	OUTROS.....	4.395,00	25.920,06
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	239.183,59	
635	Contribuições Segurança Social.....	53.267,18	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	2.721,45	
*	OUTROS.....	1.418,61	296.590,83
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.....	10.718,88	
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....		10.718,88
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		354.664,77
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		-37.236,63

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

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2020
900111 - Creche LNH SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços:.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	87.533,67	
722	Quotizações e jóias.....		
72-721/2	OUTROS.....	1.330,00	88.863,67
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	216.724,32	
752	Subsídios de outras entidades.....		
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/	OUTROS.....		216.724,32
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.....	11.840,15	11.840,15
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		317.428,14

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2020
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.....	230,00	
62-621/6	OUTROS.....		7.970,00
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.....	415,90	
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....		415,90
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		8.385,90
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		26.578,09

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

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2020
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/	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.....		
78-781	OUTROS.....	8.563,99	8.563,99
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		34.963,99