

Associação Humanit. dos Bombeiros Voluntários de Sanfins do Douro

ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA 2020

PLANO DE ACTIVIDADES – GESTÃO CORRENTE

O Orçamento para o ano 2020 foi elaborado de acordo com plano SNC-ESNL – Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades Do Sector Não Lucrativo (Decreto-lei nº 36-A/2011 de 9 de Março).

Ao elaborar o presente relatório de actividades para o próximo ano consultamos o plano de acção que acompanhou o orçamento previsional para o ano corrente, os gastos e rendimentos apurados no ano 2019 e também tivemos em consideração todas as orientações dadas pelos responsáveis da instituição.

Vamos orientar a gestão corrente da **Associação Humanitária dos Bombeiros Voluntários de Sanfins do Douro** tendo em conta o equilíbrio financeiro possível, perante a conjuntura económica actual e a sua previsão futura tendo em conta a sua actividade sem fins lucrativos e com base em dados históricos e futuros que nos permite fazer uma estimativa de acordo com a realidade.

É esta a realidade que procuramos transmitir no orçamento de exploração previsional que colocamos à apreciação da Assembleia, prometendo uma gestão criteriosa e exigente da actividade sem fins lucrativos que esta entidade desempenha, sem desperdícios e poupando onde tal for possível, sem prejuízo da qualidade dos serviços prestados à comunidade.

Passamos a discriminar a Conta de Exploração Previsional de Rendimentos e Gastos para o Ano 2020, que apresenta no saldo global um resultado líquido previsional negativo de 18.374,99€.

MEMORIA JUSTIFICATIVA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – RENDIMENTOS

CONTA 72 – PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

Consideramos a possibilidade de receber anualmente 85.000,00€ em prestações de serviços, dos quais 45.000,00€ resultam das prestações de serviços que efectuamos no âmbito do transporte de doentes credenciados (Hospitais), 22.000,00€ da prestação de serviços ao INEM e 5.000,00€ referente ao transporte de doentes particulares e 6.000,00€ de outras prestações no seu âmbito das suas atividades.

Orçamentamos também 5.000,00€ referentes à possibilidade de recebimentos de quotas dos sócios e 2.000,00€ referente às prestações da fanfarra.

CONTA 75 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

É feita uma dotação de **112.565,30€** para o ano 2020, considerando-se que se mantém a comparticipação por parte da Autoridade Nacional de Proteção Civil e estimando-se também subsídios da parte do Município de Alijó e também das Juntas de Freguesias locais. Da Autoridade Nacional da Proteção Civil espera-se o valor global de 103.565,80€, dos quais 35.065,80€ resultam da atribuição mensal de um subsídio fixo, 7.500,00€ resultam de comparticipações para fazer face a gastos com gasóleo, 30.000,00€ são valores estimados em comparticipações a atribuir para fazer face aos piquetes da época de incêndios florestais e 31.000,00€ para fazer face a gastos com reparações de viaturas, danos em equipamentos e despesas com alimentação.

Associação Humanit. dos Bombeiros Voluntários de Sanfins do Douro

CONTA 78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

É feita uma dotação global de 10.000,00€, repartida da seguinte forma:

Rubrica	Valor
78884-Donativos	2.500,00€
Total	2.500,00€

Os donativos apesar de ser uma rubrica muito incerta, considera-se a possibilidade de se angariar 2.500,00€ no próximo ano.

Associação Humanit. dos Bombeiros Voluntários de Sanfins do Douro

CONTA EXPLORAÇÃO PREVISIONAL – GASTOS

CONTA 62-FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Inscribe-se uma dotação global de 85.836,69€ para fazer face aos encargos com fornecimentos e serviços externos, teve-se em consideração o ano corrente como base e aplicou-se um índice de inflação à taxa de 1,2% na generalidade das despesas, com base nas estimativas fornecidas pelo baco de Portugal para o ano 2020.

Rubrica	Valor
622-Serviços Especializados	23.475,15€
623-Materiais	5.231,04€
624-Energia e Fluidos	29.070,00€
625-Deslocações e Estadas	15.000,00€
626-Serviços Diversos	13.060,50€
Total	85.836,69€

CONTA 63-GASTOS COM PESSOAL

Os gastos com pessoal ascendem a **100.508,76€**, estes foram calculados com base no salário mínimo de 635,00€, previsto para o ano 2020, para os funcionários considerados dependentes/efetivos. Tivemos em consideração 4 funcionários.

Do montante global referido estão considerados 49.600,00€ referente a pessoal eventual, dos quais 30.000,00€ para o dispositivo da época de Incêndios Florestais e 15.000,00€ para os eventuais mensais.

Orçamentamos também uma previsão de gastos com formação de pessoal no valor de 1.000,00€

Os cálculos do pessoal dependente/efetivo descrevem-se no quadro seguinte:

Categoria Profissional	Vencimento Base	Díuturnidades	Gratificação/ Chefia	Sub.Férias	Sub.Natal	Sub. Al Isento	Sub. Al Suj	Total
3 Motoristas-Bombeiros	22.860,00 €	294,00 €	700,00 €	1.976,00 €	1.976,00 €	3.463,02 €	348,48 €	31.617,50 €
1 Escriturário	7.620,00 €	294,00 €	- €	656,00 €	656,00 €	1.154,34 €	55,66 €	10.436,00 €
Total de Remunerações	30.480,00 €	588,00 €	700,00 €	2.632,00 €	2.632,00 €	4.617,36 €	404,14 €	42.053,50 €
Segurança Social à taxa de 22,30%								8.348,26 €
Gastos Com Formação								1.000,00 €
Seguro Acidentes Trabalho								795,00 €
Total de Gastos com Pessoal								52.196,76 €

Associação Humanit. dos Bombeiros Voluntários de Sanfins do Douro

CONTA 64-GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO

A estimativa das depreciações a contabilizar no próximo ano, elevava-se a 30.695,34€, em 2020, repartidas pelas respetivas rúbricas:

Rubrica	Valor
Edifícios e Outras Construções	7.134,59€
Equipamento Básico	82,52€
Equipamento de Transporte	21.728,74€
Outros Ativos Fixos Tangíveis	1.749,49€
Total	30.695,34€

CONTA 68-OUTROS GASTOS E PERDAS

A dotação ascende a 500,00€ para fazer face a despesas com quotizações.

CONTA 69-GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO

Nesta rubrica orçamentou-se os gastos com o pagamento de juros de empréstimos obtidos, no valor 900,00€ conforme plano de rendas do contrato de locação financeira n°28201 da Caixa de Crédito Agrícola.

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

Não se estima para o ano 2020, qualquer tipo de investimento ou desinvestimento

ACTIVIDADES A INICIAR OU ENCERRAR

Não se prevê o início de outras actividades, a instituição continuará a orientar a sua acção no transporte de doentes, na actividade de protecção civil em geral e nas suas vertentes recreativas e culturais.

A. Humanitária dos Bombeiros V. de Sanfins do Dour

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.....		
61-612	OUTROS.....		
62	Fornecimentos e serviços externos:		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....		
623	Materiais.....	23.475,15	
624	Energia e fluidos.....	5.231,04	
625	Deslocações, estadas e transportes.....	29.070,00	
626	Serviços diversos.....	15.000,00	
62-621/6	OUTROS.....	13.060,50	
		0,00	85.836,69
63	Gastos com o Pessoal:		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....		
635	Contribuições Segurança Social.....	90.365,50	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	8.348,26	
*	OUTROS.....	795,00	
		1.000,00	100.508,76
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.....	0,00	
		500,00	500,00
64	Gastos de depreciação e de amortização:		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....		
643	Activos intangíveis.....	30.695,34	
64-641/3	OUTROS.....		
			30.695,34
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....	900,00	
			900,00
	(A).....		218.440,79
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		-18.374,99

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

A. Humanitária dos Bombeiros V. de Sanfins do Dour

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.....		
722	Quotizações e jóias.....	80.000,00	
72-721/2	OUTROS.....	5.000,00	85.000,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....		
752	Subsídios de outras entidades.....		
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/	OUTROS.....	112.565,80	112.565,80
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.....	2.500,00	2.500,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		200.065,80