

ORÇAMENTO 2016

O Orçamento de 2016 foi elaborado sob o pressuposto simplificado de que todas as Receitas e Despesas previstas, serão recebidas e pagas à vista, o que permite trabalhar na óptica do Custo e do Proveito, aproveitando-se assim as peças contabilísticas existentes para efectuar as extrapolações aqui apresentadas. Isto é, não se seguiu uma óptica de Tesouraria pura, para a qual não existem elementos credíveis de avaliação.

Apresentado este ponto prévio, importa referir os pressupostos gerais em que se baseia o presente Orçamento.

- a) Numa primeira fase estimar as Despesas/Receitas para a globalidade do ano de 2015, com base no custo histórico evidenciado pelas Contas relativas ao mês de Setembro, projectando esses valores para a previsão do último trimestre do ano.
- b) Com base nos valores previstos para o ano de 2015, estimar as receitas e despesas do ano de 2016.

As estimativas realizadas foram influenciadas pela tendência de crescimento da actividade do Ténis de Campo, especialmente a partir do mês de Junho, com a entrada do Professor César Faria para dirigir a Escola de Ténis do Clube. Também a realização do Open de Corroios com uma dinâmica de Patrocínios que não se verificara nos dois últimos anos contribuiu vincadamente para o acréscimo de actividade verificada.

Pretendendo-se manter e se possível aumentar o crescimento verificado durante o ano de 2015, isso terá reflexos naturais nas Receitas a Obter, mas também nas Despesas a suportar, não se podendo esquecer o aumento de trabalho administrativo que tal crescimento acarreta.

Fazem parte integrante do presente Orçamento, 5 anexos que pretendem esclarecer os valores Orçamentados.

O Orçamento prevê libertar meios monetários em 2016, no montante de 4.027,26 €, valor que conjugado com as disponibilidades monetárias existentes em 31-12-2015, permite projectar em 2016 a realização da Obra do furo artesiano, Obra que já estava Orçamentada em 2015 e que não se realizará até ao fim do ano, mas que reputamos de essencial para não só diminuir os Custos de Exploração, mas igualmente para permitir consumos de água adequados às necessidades de rega existentes.

Em resumo, o Orçamento Económico/Financeiro apresentado para o ano de 2016 prevê um pequeno superavit no montante global de 1,690,01 € após a realização do Plano de Investimentos projectado.

É de referir, que em 2015 foram realizadas Obras de Conservação e Reparação nos campos de Ténis no montante global de 7.380,00 €, Obras que de algum modo travaram o investimento previsto para esse ano no Furo artesiano.

Pela Direcção,



José Carlos Mendes Gomes

ORÇAMENTO 2016

RECEITAS/PROVEITOS

71	Vendas	36,40
711	Mat.Desportivo	36,40
72	Prestação Serviços	73.952,22
721	Associados	5.367,32
7211	Quotizações	5.195,44
7212	Cartões	171,88
722	Aluguer instalações	16.828,38
7221	Bar	10.800,00
7222	Churrasqueira	628,38
7223	Campos Ténis	5.400,00
723	Ténis Campo	48.696,37
72311	Mensalidades Escola Ténis	14.400,00
72312	Ganhos Adm. Escola Ténis	1.229,69
72321	Torneios - inscrições	6.993,87
72322	Torneios - Patrocínios	21.182,69
72323	Torneios - Donativos	0,00
72325	Torneios - Publicidade	4.200,00
72326	Torneios - Telas Publicitárias	690,12
724	Trampolins	3.060,15
72411	Mensalidades	2.714,84
72412	Ganhos administrativos	345,31
781	Rendimentos Suplementares	6.270,25
78111	Apoios Oficiais - CMSeixal	2.583,00
781621	Imputação Custos - Bar	2.540,61
78164	Donativos/ Eventos Realizados	608,30
78165	Trampolins-Reembolso Inscrições	501,56
78166	Venda Bolas Usadas	36,78
	TOTAL	80.258,87

(1) Meios Monetários libertos em 2015

(2) Meios Monetários libertos em 2016

Plano Global Investimentos para 2016

Furo Artesiano

(1) Receitas globais 2015

Despesas globais de 2015

(2) Receitas globais 2016

Despesas globais de 2016

DESPESAS/CUSTOS

62	Fornecimento e serviços Externos	65.701,59
621	Subcontratos	0,00
62111	Subcontratos (Ténis campo)	0,00
62112	Subcontratos (Trampolins)	0,00
622	Serviços especializados	20.617,44
62211	Contabilidade	2.760,00
62212	Jardinagem	3.300,00
62213	Informática	1.000,00
62214	Trabalhos Gráficos	989,10
62221	Publicidade	85,50
6224	Honorários	10.140,00
6226	Conservação/Reparação	1.637,71
6227	Serviços bancários	705,13
623	Materiais	815,95
6231	Ferramentas/utensílios	310,83
6233	Material Escritório	403,99
6237	Art.Higiene Limpeza	101,13
624	Energia e Fluidos	10.279,88
6241	Electricidade	5.289,90
6243	Água	4.974,85
6248	Outros	15,13
625	Deslocações/Estadias	272,37
625101	Refeições	190,80
625102	Transportes	81,57
626	Serviços Diversos	33.715,91
6261	Rendas e alugueres	1.111,88
6262	Comunicação	1.451,66
6263	Seguros	371,26
6266	Despesas Representação	733,55
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	2.353,45
62681	Organização de Torneios	24.935,30
62682	Filiações Clube	682,25
62683	Filiações Atletas	1.575,00
62684	Inscrições Atletas	501,56
63	Gastos Pessoal	10.430,06
632	Remunerações Pessoal	7.390,72
635	Previsão Férias/Subs.Férias 2016	1.455,30
6361	Encargos s/Remunerações Seguros Ac.Trabalho	1.513,82
68	Outros Gastos Perdas	100,00
6813	Impostos-taxas	0,00
6881	Correcções Ex.Anteriores	0,00
6882	Donativos (Catarina)	0,00
6888	Outros	100,00
	TOTAL	76.231,61

Anexo 1 - Previsão das Receitas Globais para 2015

	Janº a Setº - Real	4º Trim-Previsão	Previsão 2015	Fundamento
71	29,12	7,28	36,40	
711	29,12	7,28	36,40	acréscimo 25%
72	57.060,79	12.228,33	69.289,12	
721	3.903,50	975,88	4.879,38	acréscimo 25%
7211	3.778,50	944,63	4.723,13	acréscimo 25%
7212	125,00	31,25	156,25	acréscimo 25%
722	12.423,55	3.848,39	16.271,94	
7221	7.830,00	2.700,00	10.530,00	real
7222	457,00	114,25	571,25	acréscimo 25%
7223	4.136,55	1.034,14	5.170,69	acréscimo 25%
723	38.775,24	6.914,44	45.689,68	
72311	8.539,25	3.600,00	12.139,25	1200€ mês
72312	787,00	196,75	983,75	acréscimo 25%
72321	5.177,50	1.420,00	6.597,50	real
72322	19.300,00	1.382,69	20.682,69	real
72323	396,37	0,00	396,37	real
72325	4.200,00	0,00	4.200,00	real
72326	375,12	315,00	690,12	real
724	1.958,50	489,63	2.448,13	
72411	1.737,50	434,38	2.171,88	acréscimo 25%
72412	221,00	55,25	276,25	acréscimo 25%
781	3.791,03	2.316,26	6.107,29	
78111	861,00	1.722,00	2.583,00	tranche 2 e 3 Ct.programa
781621	2.032,49	508,12	2.540,61	acréscimo 25%
78164	553,00	0,00	553,00	
78165	321,00	80,25	401,25	acréscimo 25%
78166	23,54	5,89	29,43	acréscimo 25%
TOTAL	60.880,94	14.551,87	75.432,81	

[Handwritten signature]
 P. Gomes

Anexo 2 - Previsão das Receitas Globais para 2016

	Previsão 2015	Previsão 2016	Fundamento
71	36,40	36,40	
711	36,40	36,40	manter
72	69.289,12	73.952,21	
721	4.879,38	5.367,31	
7211	4.723,13	5.195,44	acréscimo 10%
7212	156,25	171,88	acréscimo 10%
722	16.271,94	16.828,38	
7221	10.530,00	10.800,00	900€ mês
7222	571,25	628,38	acréscimo 10%
7223	5.170,69	5.400,00	450€ mês
723	45.689,68	48.696,37	
72311	12.139,25	14.400,00	1200€ mês
72312	983,75	1.229,69	acréscimo 25%
72321	6.597,50	6.993,87	manter+tênis solidário
72322	20.682,69	21.182,69	patrocínio novo 500€
72323	396,37	0,00	passa para inscrições
72325	4.200,00	4.200,00	manter
72326	690,12	690,12	manter
724	2.448,13	3.060,16	
72411	2.171,88	2.714,84	acréscimo 25%
72412	276,25	345,31	acréscimo 25%
781	6.107,29	6.270,25	
78111	2.583,00	2.583,00	manter
781621	2.540,61	2.540,61	manter
78164	553,00	608,30	acréscimo 10%
78165	401,25	501,56	acréscimo 25%
78166	29,43	36,78	acréscimo 25%
TOTAL	75.432,81	80.258,87	

M. J. Santos
M. J. Santos

Anexo 3 - Previsão dos Custos Globais para 2015

	Janº a Setº - Real	4º Trim-Previsão	Previsão 2015	Fundamento
62	48.752,11	10.162,61	58.914,72	
Fornecimento e serviços Externos				
Subcontratos	3.945,20	0,00	3.945,20	
Subcontratos (Ténis campo)	3.945,20	0,00	3.945,20	deixou existir contrato Daniel Flores marques
Subcontratos (Trampolins)	375,00	0,00	375,00	deixou de existir contrato com Gimnocracy
Serviços especializados	12.766,40	4.458,35	17.224,75	
Contabilidade	1.848,04	630,00	2.478,04	média 210€ mês
jardinagem	2.406,48	810,00	3.216,48	média 270€ mês
Informática	229,53	57,38	286,91	acrécimo 25%
Trabalhos Gráficos	989,10	0,00	989,10	não se preveem trabalhos até ao fim ano
Publicidade	85,50	0,00	85,50	não se preveem serviços publicidade até ao fim ano
Honorários	5.503,87	2.535,00	8.038,87	César 3600x60%+JP 125x3
Conservação/Reparação	1.191,06	297,77	1.488,83	acrécimo 25%
Serviços bancários	512,82	128,21	641,03	acrécimo 25%
Materiais	593,42	148,36	741,78	
Ferramentas/utensílios	226,06	56,52	282,58	acrécimo 25%
Material Escritório	293,81	73,45	367,26	acrécimo 25%
Art.Higiene Limpeza	73,55	18,39	91,94	acrécimo 25%
Energia e Fluidos	7.476,27	1.869,07	9.345,34	
Electricidade	3.847,20	961,80	4.809,00	acrécimo 25%
Água	3.618,07	904,52	4.522,59	acrécimo 25%
Outros	11,00	2,75	13,75	acrécimo 25%
Deslocações/Estadias	247,60	0,00	247,60	
Refeições	173,45	0,00	173,45	não se preve este tipo de custos até ao fim ano
Transportes	74,15	0,00	74,15	não se preve este tipo de custos até ao fim ano
Serviços Diversos	23.723,22	3.686,83	27.410,05	
Rendas e alugueres	889,50	222,38	1.111,88	acrécimo 25%
Comunicação	1.055,75	263,94	1.319,69	acrécimo 25%
Seguros	297,01	74,25	371,26	acrécimo 25%
Despesas Representação	733,55	0,00	733,55	não se preve este tipo de custos até ao fim ano
Limpeza, Higiene e Conforto	1.711,60	427,90	2.139,50	acrécimo 25%
Organização de Torneios	18.063,31	2.455,24	20.518,55	Custos Open, Outono e Freg.Corroios registo 4º trim
Filiações Clube	545,80	136,45	682,25	acrécimo 25%
Filiações Atletas	105,70	26,43	132,13	acrécimo 25%
Inscrições Atletas	321,00	80,25	401,25	acrécimo 25%
Gastos Pessoal	7.310,62	2.622,76	9.933,38	
Remunerações Pessoal	4.873,00	2.165,78	7.038,78	Out,Nov,Dez e Sb,Natal
Previsão Férias/Subs.Férias 2016	1.386,00	0,00	1.386,00	custo anual já contemplado até Sete.
Encargos s/Remunerações	998,12	443,61	1.441,73	Out,Nov,Dez e Sb,Natal
Seguros Ac.Trabalho	53,50	13,38	66,88	acrécimo 25%
Outros Gastos Perdas	921,96	0,00	921,96	
Impostos-taxas	5,59	0,00	5,59	não se preve este tipo de custos até ao fim ano
Correcções Ex.Anteriores	500,00	0,00	500,00	não se preve este tipo de custos até ao fim ano
Donativos (Catarina)	396,37	0,00	396,37	não se preve este tipo de custos até ao fim ano
Outros	20,00	0,00	20,00	não se preve este tipo de custos até ao fim ano
TOTAL	56.984,69	12.785,37	69.770,06	

Anexo 4 - Previsão dos Custos Globais para 2016

	Previsão 2015	Previsão 2016	Fundamento
62	58.914,72	65.701,53	
Fornecimento e serviços Externos			
Subcontratos	3.945,20	0,00	
62111 Subcontratos (Ténis campo)	3.570,20	0,00	deixou existir contrato Daniel Flores marques
62112 Subcontratos (Trampolins)	375,00	0,00	deixou de existir contrato com Gimnocracy
622 Serviços especializados	17.224,75	20.617,44	
62211 Contabilidade	2.478,04	2.760,00	média 230 € mês
62212 jardinagem	3.216,48	3.300,00	média 275€ mês
62213 Informática	286,91	1.000,00	modernização de programas gestão administrativa
62214 Trabalhos Gráficos	989,10	989,10	manter o valor de 2015 (Open)
62221 Publicidade	85,50	85,50	manter o valor de 2015 (Open)
6224 Honorários	8.038,87	10.140,00	César 1200x12x60% + JP 125x12
6226 Conservação/Reparação	1.488,83	1.637,71	acréscimo 10%
6227 Serviços bancários	641,03	705,13	acréscimo 10%
623 Materiais	741,78	815,95	
6231 Ferramentas/utensílios	282,58	310,83	acréscimo 10%
6233 Material Escritório	367,26	403,99	acréscimo 10%
6237 Art. Higiene Limpeza	91,94	101,13	acréscimo 10%
624 Energia e Fluidos	9.345,34	10.279,87	
6241 Electricidade	4.809,00	5.289,90	acréscimo 10%
6243 Água	4.522,59	4.974,85	acréscimo 10%
6248 Outros	13,75	15,13	acréscimo 10%
625 Deslocações/Estádias	247,60	272,36	
625101 Refeições	173,45	190,80	acréscimo 10%
625102 Transportes	74,15	81,57	acréscimo 10%
626 Serviços Diversos	27.410,05	33.715,91	
6261 Rendas e alugueres	1.111,88	1.111,88	manter o valor de 2015
6262 Comunicação	1.319,69	1.451,66	acréscimo 10%
6263 Seguros	371,26	371,26	manter o valor de 2015
6266 Despesas Representação	733,55	733,55	manter o valor de 2015 (Open)
6267 Limpeza, Higiene e Conforto	2.139,50	2.353,45	acréscimo 10%
62681 Organização de Torneios	20.518,55	24.935,30	manter valor 2015 (várias naturezas reclassificadas)
62682 Filiações Clube	682,25	682,25	manter o valor de 2015
62683 Filiações Atletas	132,13	1.575,00	valor correspondente às receitas previstas
62684 Inscrições Atletas Provas (Trampolins)	401,25	501,56	valor correspondente às receitas previstas
63 Gastos Pessoal	9.933,38	10.430,05	
632 Remunerações Pessoal	7.038,78	7.390,72	acréscimo 5%
635 Previsão Férias/Subs.Férias 2016	1.386,00	1.455,30	acréscimo 5%
6361 Encargos s/Remunerações	1.441,73	1.513,82	acréscimo 5%
68 Seguros Ac.Trabalho	66,88	70,22	acréscimo 5%
68 Outros Gastos Perdas	921,96	100,00	
6813 Impostos+taxas	5,59	0,00	não se preve este tipo de custos
6881 Correções Ex.Anteriores	500,00	0,00	não se preve este tipo de custos
6882 Donativos (Catarina)	396,37	0,00	não se preve este tipo de custos
6888 Outros	20,00	100,00	valor preventivo para pequenos gastos
TOTAL	69.770,06	76.231,58	

Torneios Oficiais - Custos		Total 24.354,31	
1 Cidade Seixal - (Seniores C)	268,47	2 Torneio Rouxinol - (Juvenil Sub 14)	297,46
Arbitragem	135,00 (a)	Arbitragem	180,00 (a)
Troféus	32,77	Troféus	31,36
Refeições	20,70	Refeições	21,10
Inscrições	80,00	Inscrições	65,00
3 Securitas - (Veteranos B)	918,39	4 Ermelinda Freitas - (Veteranos B)	745,04
Arbitragem	262,92 (b)	Arbitragem	237,00 (c)
Troféus	132,37	Troféus	157,78
Refeições	423,10	Refeições	174,84
Inscrições	100,00	Inscrições	100,00
		Águas	18,00
		Limpeza	57,42
5 Torneio Verão - (Seniores C)	232,93	6 Open Corroios - (Seniores A)	20.447,06
Arbitragem	95,00 (d)	Arbitragem	1.802,20 (e)
Troféus	17,42	Troféus	392,99
Refeições	20,05	Refeições	2.939,64 (i)
Inscrições	80,00	Inscrições	650,00
Águas	9,34	Águas	1.202,06
Utensílios	11,12	Publicidade	85,50 (f)
		Serviços Gráficos	1.140,19 (g)
		Transportes	554,31 (j)
		Comunicação	7,60
		Disp.Representação	733,55 (h)
		Prémios	5.072,00
		Ofertas	1.283,75
		Telas	3.788,27
		Alojamento	795,00
7 Freg. Corroios (Veteranos B)	860,98	8 Torneio Outono (Veteranos B)	583,98
Arbitragem	95,00	Arbitragem	220,00
Troféus	63,98	Troféus	63,98
Refeições	102,00	Refeições	200,00
Inscrições	100,00	Inscrições	100,00
Ex.Anteriores	500,00		

Torneios Não Oficiais - Custos

Total 580,99

1 Aniversário	184,62	2 Ténis Solidário	396,37
Troféus	24,48	Donativos	396,37
Refeições	143,32		
Águas	16,82		

na conta 62681, as excepções são as seguintes :

- (a) registo da totalidade na conta 622403
- (b) registo de 27,50 € na conta 622403
- © registo de 190,00 € na conta 622403 e 39,50€ na conta 622432
- (d) registo da totalidade na conta 622464
- (e) registo da totalidade nas contas 622464 e 622465
- (f) registo da totalidade na conta 62221
- (g) registo de 989,10 € na conta 62214
- (h) registo da totalidade na conta 6266
- (i) registo de 65,25 na conta 625101
- (j) registo de 74,15 na conta 625102

Torneios Oficiais - Proveitos

	Inscrições	Patrocínios	Publicidade	Telas Publi.	Donativos	
1 Cidade Seixal - (Seniores C)	380,00					380,00
2 Torneio Rouxinol - (Juvenil Sub 14)	767,00					767,00
3 Securitas - (Veteranos B)	722,00	500,00				1.222,00
4 Ermelinda Freitas - (Veteranos B)	1.081,00	500,00				1.581,00
5 Torneio Verão - (Seniores C)	316,00					316,00
6 Open Corroios - (Seniores A)	1.755,00	19.682,69	4.200,00	690,12		26.327,81
7 Freguesia Corroios (Veteranos B)	605,00					605,00
8 Torneio Outono (Veteranos B)	815,00					815,00
	6.441,00	20.682,69	4.200,00	690,12	0,00	32.013,81

Torneios Não Oficiais - Proveitos

	Inscrições	Patrocínios	Publicidade	Telas Publi.	Donativos	
1 Aniversário	156,50					156,50
2 Ténis Solidário					396,37	396,37
	156,50	0,00	0,00	0,00	396,37	552,87

TOTAL PROVEITOS - TORNEIOS | **6.597,50** | **20.682,69** | **4.200,00** | **690,12** | **396,37** | **32.566,68**

Nota : valores todos registados contabilisticamente com excepção de 605,00 inscrições do torneio 7 ; 815,00 inscrições do torneio 8 ; 315,00 telas do torneio 6