

Orçamento 2017

Author : admin

CONSIDERAÇÕES GENÉRICAS

Dando cumprimento ao disposto no n.º 2 do artigo 20.º dos Estatutos do **RCA** apresenta – se conjuntamente com o Plano de Actividades, o respectivo Orçamento de Exploração para o exercício de 2017.

ORÇAMENTAÇÃO DE GASTOS

Gastos operacionais

ESTRUTURA DE CUSTOS	2015	%	2014	%	2013	%	2012	%
Prestação de serviços	42.530	100	39.693	100	44.617	100	42.354	100
Fornecimentos e serviços	25.213	59	27.687	70	23.889	54	21.441	51
Gastos com o pessoal	33.314	78	27.092	68	29.438	66	27.038	64
Outros gastos e perdas	1.305	3	1.290	3	1.579	3	1.607	4
Gastos de depreciação e amortização	4.543	11	4.872	12	4.301	10	6.050	14

A estrutura de gastos operacionais nos últimos anos evoluiu da seguinte forma:

Ao longo dos últimos anos, na rubrica de **fornecimentos e serviços**, têm assumido especial destaque, os montantes dispendidos com **aquisição de materiais, trabalhos especializados** de contabilidade, locução e assistência técnica, **comissões** de publicidade e **comunicação**.

Apesar de não ser previsível que ocorram alterações substanciais no âmbito da estrutura da rubrica de **fornecimentos e serviços**, estima – se, ainda assim que no exercício de 2017, o seu valor apenas venha a representar cerca de **50 %** do valor das receitas de **publicidade**.

Em relação aos gastos com o pessoal, não é previsível que no exercício de 2017, possam vir a ocorrer algumas alterações no âmbito do quadro de pessoal. Considerando, no entanto o incremento registado ao nível dos valores desta rubrica, estima – se que os **gastos com o pessoal** não venham a representar mais de **65 %** das receitas de publicidade.

Quanto aos outros **gastos e perdas**, estima – se que em 2017, não representem mais de **2,5 %** do valor da **publicidade**.

Gastos de depreciação e amortização

Face aos **investimentos** realizados nos anos anteriores, quer em infra estruturas quer em equipamentos, não é previsível que ocorram investimentos muito substanciais durante o ano de 2017, estimando – se por isso que as **amortizações** venham a corresponder somente a **4,5 % do valor das receitas de publicidade**.

ORÇAMENTAÇÃO DE RENDIMENTOS

Com base nos valores registados ao longo dos últimos anos e nas iniciativas agendadas para o próximo ano, é previsível que se assista a um ligeiro aumento do nível global das receitas de publicidade, estimando – se por isso, um valor médio mensal de publicidade de **3.750 euros**.

É de admitir a manutenção da tendência de angariação de outros rendimentos, os quais, poderão ascender aos **10 mil euros**, em 2017.

ESTIMATIVA DE RESULTADO

Face aos pressupostos estabelecidos, a previsão de **gastos, rendimentos e resultados** para o exercício de 2017 é a seguinte:

Rubricas	Base de cálculo	Imputação	Estimativa
----------	-----------------	-----------	------------