

EM CHAVES



GESTÃO DE EQUIPAMENTOS DO MUNICÍPIO DE CHAVES, EM S.A.

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O ANO 2021



**PLANO DE ATIVIDADES
E
ORÇAMENTO PARA O ANO 2021**

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to be a personal name.

INTRODUÇÃO

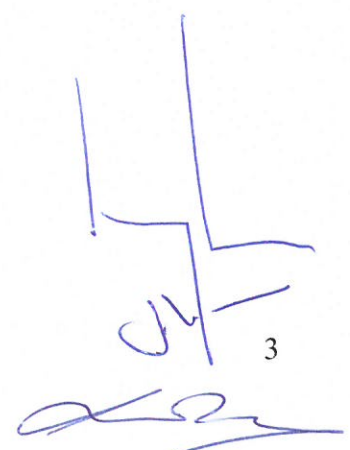
Nos termos do art.10º dos estatutos e dando cumprimento às alíneas a) a c) do art.º 42º da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, o Conselho de Administração da Gestão de Equipamentos do Município de Chaves, E.M. S.A elaborou, para apreciação, o PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2021, o qual compreende os seguintes documentos:

- Planos de Atividades, de Investimento e Financeiro
- Orçamento Anual de Investimento por Trimestre
- Orçamento Anual de Exploração por Trimestre
- Orçamento Anual por Centros de Gastos
- Orçamento Anual de Tesouraria por Trimestre
- Balanço Previsional

Dando cumprimento às disposições legais, toda a atividade da Empresa Municipal, no ano de 2021, vai ser apoiada por este instrumento de gestão previsional.

 A handwritten signature in blue ink is located in the bottom right corner of the page. To the left of the signature is a rectangular stamp, also in blue ink, which contains the number '2'.

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES, DE INVESTIMENTO E FINANCEIRO


3

1 PLANO DE ATIVIDADES

A empresa municipal Gestão de Equipamentos do Município de Chaves, E.M., S.A. (GEMC, E.M. S.A.) iniciou a sua atividade em março de 2004. Tem como objeto social:

1- Gestão de equipamentos e a prestação de serviços de interesse geral, a saber:

- a) A gestão de Piscina de Recreio e Lazer da Quinta do Rebentão;
- b) A gestão do Balneário Termal de Chaves e respetivas infraestruturas de apoio;
- c) A gestão do Balneário Termal de Vidago e respetivas infraestruturas de apoio;
- d) A construção, instalação e gestão de sistemas de estacionamento público pago;
- e) A gestão e exploração do Parque de Campismo da Quinta do Rebentão e zonas envolventes.

2 - Pode exercer atividades acessórias relacionadas com o objeto principal.

3 - Os referidos equipamentos são pertença do Município de Chaves.

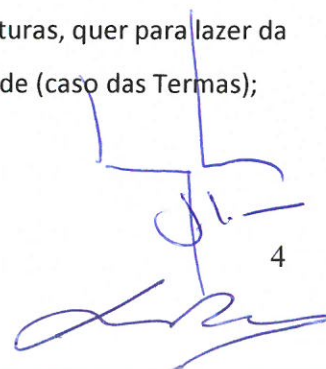
Os equipamentos que, atualmente, estão sob gestão da GEMC, E.M. S.A são:

- Complexo da Quinta do Rebentão (Vila Nova de Veiga, freguesia de S. Pedro de Agostém);
 - Piscinas;
 - Parque de Campismo e zonas envolventes
- Termas de Chaves (Cidade de Chaves, freguesia de Santa Maria Maior);
- Balneário Pedagógico de Vidago;
- Parcómetros;
- Parque de estacionamento do centro histórico (Cidade de Chaves, freguesia de Santa Maria Maior).

Ao elaborar este Plano de Atividades o Conselho de Administração teve como base os dados disponíveis dos exercícios anteriores bem como a experiência acumulada, para os equipamentos sob os quais exerce a gestão.

O Conselho de Administração para o ano de 2021, traçou como objetivos:

- A gestão dos equipamentos, atrás aludidos, através de critérios de rentabilidade económica, assumindo, não obstante, que a sua atividade inclui investimentos de rentabilidade reduzida e a prática de preços sociais de forma a proporcionar a utilização das infraestruturas, quer para lazer da população (caso das piscinas de Recreio e Lazer), quer para cuidados de saúde (caso das Termas);
- A gestão e organização de estacionamento público.



- Controlo de gastos, nomeadamente os Gastos de fornecimentos e serviços externos.
- Controlo dos Gastos com o pessoal.
- Aumento dos serviços prestados relativamente a 2020.

Sendo inquestionável que a área de intervenção, estatutariamente, atribuída à empresa municipal em apreciação e correlacionada com a gestão das termas de Chaves e Vidago está estrategicamente ligada ao desenvolvimento turístico do Concelho e da Região do Alto Tâmega, constituindo, tal atividade, uma marca turística incontornável da cidade de Chaves.

O setor das termas constitui, também, uma relevante alavanca de desenvolvimento local para as outras atividades económicas com ele correlacionadas e de fulcral importância para o Concelho, uma vez que tal atividade é um pilar essencial para a sustentabilidade e projeção dos setores hoteleiros e da restauração, entre outros de menor expressão, impulsionando o número de Camas/dormidas turísticas.

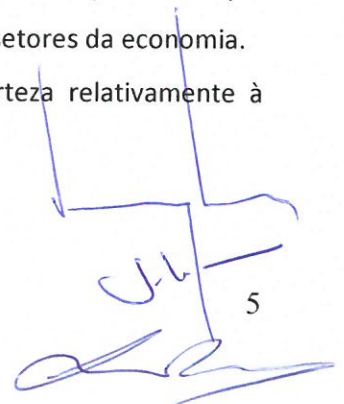
Relativamente às Piscinas de Recreio e Lazer do Parque do Rebentão, dever-se-á registar que as mesmas são frequentadas por crianças, as quais, gratuitamente, beneficiam dos serviços prestados, que de outra forma ficariam comprometidos, pondo em causa etapas do desenvolvimento cognitivo e psico-motor daquelas crianças, com idades até aos quatro anos.

Acresce que a inequívoca função social prosseguida pela empresa é também, traduzida no facto da sua política permitir a concessão de descontos significativos, com vista à sua frequência pela população mais jovem do concelho entre os 5 e os 18 anos, benefícios esses que são também extensivos à população sénior, ou seja, utentes das piscinas com mais de 65 anos.

Pelas razões expostas, é notório que a atividade gestonária desenvolvida pela empresa, particularmente, tendo em atenção a natureza social dos serviços, por si, prestados às populações locais, contribui, decisivamente, para a coesão social e para a promoção da saúde, do bem-estar, do lazer e da convivência inter-geracional, função social esta que também é reconhecida pelo Município de Chaves.

Indicadores/referenciais de eficácia e eficiência.

Considerando as principais atividades desenvolvidas pela empresa, os indicadores ou referenciais em termos setoriais foram definidos tendo em conta a atividade de 2017 e 2019. Não foi considerado para a média do cálculo dos réditos a atividade no ano de 2020 uma vez que, em resultado da pandemia que atravessamos, foi um ano totalmente atípico com grande impacto na maioria dos setores da economia. A construção deste orçamento é, assim, realizada numa fase de grande incerteza relativamente à evolução da pandemia e ao seu termo.



5

- **Termas de Chaves**

Trata-se dum equipamento com tradição milenar que remonta à época de ocupação romana. Os impactos esperados verificam-se ao nível da melhoria da qualidade dos serviços oferta de novas terapêuticas e investigação.

- Introdução de novas terapias, através de reforço do programa de Bem-estar, definição de novos programas de termalismo terapêutico por patologias e da produção cosmética, o que determinou a necessidade de novos investimentos nesta área, a cargo do detentor do capital.

- Manter o número médio de utilizadores acima dos 7.000 utilizadores/ano.

- Aumentar o número de utentes da Eurocidade Chaves-Verin.

- Manter o nível de empregos diretos e indiretos promovidos pela empresa.

- Manter ou aumentar nível de ocupação hoteleira, de modo a que o concelho continue a registar o maior número de dormidas da região de Trás-os-Montes e Alto Douro.

Estes objetivos são estabelecidos para um ano de normal funcionamento sem condicionamentos referentes à pandemia.

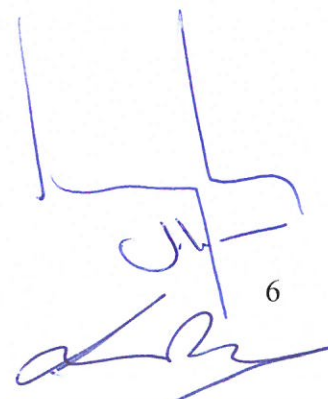
No que diz respeito aos réditos das Termas de Chaves, foi considerado para efeitos de orçamento uma diminuição de 50% no primeiro trimestre, em relação à média dos primeiros trimestres de 2017 a 2019, e uma diminuição de 20% dos réditos no 2º trimestre face à média dos segundos trimestres de 2017 a 2019. Foi ainda considerado que, a partir do 2º semestre, o funcionamento das Termas possa voltar à normalidade pelo que não foi considerado nenhuma redução neste semestre face à média dos segundos semestres de 2017 a 2019.

- **Balneário Pedagógico de Vidago**

Trata-se de um equipamento recente que tem registado aumento de procura nos últimos anos. Os impactos esperados verificam-se ao nível da melhoria da qualidade e da oferta e do aumento do número de utilizadores.

- Aumentar o número de utilizadores registado entre 2017 a 2019.

Dado tratar-se de um equipamento com época de funcionamento de maio a outubro, prevê-se que o seu funcionamento em 2021 não seja afetado pela pandemia operando com normalidade.



Handwritten signature and stamp in blue ink, located in the bottom right corner of the page. The stamp consists of a rectangular box with a stylized signature inside. Below the signature, the number '6' is written.

- **Parque de Campismo da Quinta do Rebentão**

O Parque de Campismo visa não só atrair mais pessoas a Chaves, mas também dinamizar todo o tecido financeiro, com impacto a nível local e regional e, no âmbito internacional, no contexto da Eurocidade Chaves-Verín.

A partir do Parque, pode praticar-se inúmeras atividades desportivas e de lazer, desde circuitos de manutenção a percursos pedestres, respirando o ar puro da natureza, bem como visitar a quinta biológica existente na zona envolvente ao parque, o centro histórico, as termas de Chaves e Vidago.

Assim sendo, o Parque de Campismo da Quinta do Rebentão permite:

- Valorizar toda a zona envolvente da Quinta do Rebentão;
- Potenciar a afluência de pessoas à quinta Biológica e às piscinas de Recreio e Lazer do Rebentão;
- Aumentar o número de turistas que visitam Chaves;
- Disponibilizar alojamento de qualidade a baixo preço;
- Complementar a oferta de alojamento existente na região.

- **Piscinas do Rebentão**

As instalações disponíveis têm ainda capacidade para maior utilização, assim os objetivos situam-se:

- Manter ou aumentar o número médio de utilizadores. Para execução do cálculo do valor médio, usamos os valores registados entre 2017 a 2019, já que, a utilização das piscinas é grandemente influenciada pelas condições atmosféricas. A utilização média nos três anos é de 41 866 utentes

- Procurar outras formas de rentabilização dos serviços conexos, nomeadamente, bar, espreguiçadeiras, guarda-sóis, entre outros.

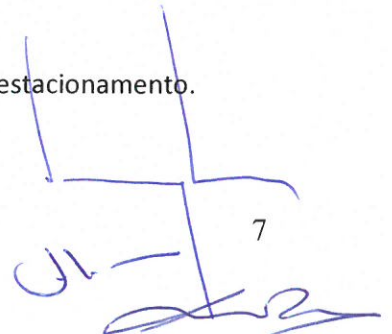
Estes objetivos são estabelecidos para um ano de normal funcionamento sem condicionamentos referentes à pandemia, sendo espectável que na próxima época as Piscinas possam operar com normalidade, ao contrário do que se verificou em 2020.

- **Estacionamento público pago**

- **Parcómetros**

Trata-se de um serviço que tem aumentado a sua afluência, que se concretiza através das receitas obtidas em cada um dos anos, com exceção do ano de 2020 pelas razões sobejamente conhecidas, não só pela suspensão de pagamento relativo à pandemia, mas também pelas obras que se realizaram em muitas das ruas com parcómetros.

O objetivo para este setor passa pela modernização do sistema de pagamento do estacionamento.



— Parque de estacionamento do Centro Histórico

A realização de tal atividade deverá garantir a universalidade e a continuidade do serviço de estacionamento público às populações locais, contribuindo para a dinamização do centro Histórico de Chaves, constituindo, por um lado, uma relevante alavanca do turismo e do desenvolvimento de outras atividades económicas com elas relacionadas, designadamente a sustentabilidade e a projeção dos estabelecimentos comerciais sítos em tal zona, e, por outro lado, um fator de atração de novos residentes, desenvolvendo as orientações estratégicas definidas pela CMC.

Assim sendo, o Parque de Estacionamento do Centro Histórico permite:

- Valorizar o interior do Quarteirão do Faustino como espaço destinado a estacionamento de proximidade ao centro histórico, fomentando, desta forma, melhorias na sua acessibilidade e maior conforto na sua vivência quotidiana;
- Criar um espaço de estacionamento protegido e vigiado, para residentes no centro histórico, desta forma melhorando a sua atratividade para a instalação de novos moradores;
- Complementar a oferta de estacionamento de curta duração, nomeadamente para apoio às áreas comerciais adjacentes e os vários pontos de interesse existentes ou em vias de criação.

2. ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO.

2.1-Vendas e Prestações de Serviços

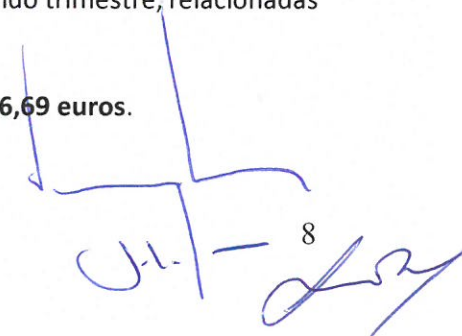
As receitas da GEMC, E.M. ,S.A. são geradas pela exploração e gestão das Termas de Chaves e Vidago, pela exploração das Piscinas de Recreio e Lazer da Quinta do Rebentão, pela exploração do Parque de Campismo, pela gestão da rede de parómetros na cidade de Chaves e pela gestão do Parque de Estacionamento do Cento Histórico.

- **Termas de Chaves**

À semelhança de anos transatos, o Conselho de Administração prossegue a estratégia de desenvolvimento do segmento de turismo de saúde e bem-estar, sob a designação “Chaves - Termas & SPA”, apostando na eficácia de ações de promoção e de marketing.

Prevê-se um esforço de dinamização e a estabilização/acrécimo de utentes, recorrendo entre outros meios ao contacto de utentes registados na base de dados de forma a promover a utilização das Termas. Para a previsão das receitas de 2021, considerou-se a média dos rendimentos registados nos anos de 2017 a 2019, com uma previsão de quebra de 50% no 1º trimestre e de 20% no segundo trimestre, relacionadas com a evolução espectacular da pandemia.

Deste modo os rendimentos previstos para o ano de 2021 ascendem a **865.866,69 euros**.



Handwritten signature and date in blue ink, including the number 8.

A época termal iniciar-se-á previsivelmente no início do mês de fevereiro e terminará a 30 de dezembro, (com o pico de afluência de utentes ocorre entre os meses de agosto, setembro e outubro).

Para efeitos de orçamento, prevê-se a estabilidade dos preços em 2021.

- **Geotermia**

Prevemos para o ano de 2021 o valor de **28.800,00 euros**, relativos a serviços prestados de Geotermia.

- **Balneário Pedagógico de Vidago**

Prevê-se que a época termal se inicie no mês maio e termine em finais do mês de outubro. Para a previsão de réditos para 2021, considerou-se a média dos rendimentos registados entre 2017 a 2019.

- **Piscinas de Recreio e Lazer da Quinta do Rebentão**

Prevê-se que, à semelhança dos anos anteriores, com exceção de 2020 pelas razões conhecidas, este equipamento venha a funcionar no período compreendido entre 1 de junho e 15 de setembro, estando encerrados na restante parte do ano.

Conforme já referido no ponto 1 Plano de atividades, espera-se a manutenção do nível médio de afluência dos utilizadores em regime livre entre 2017 e 2019, pelo que se estima que as receitas ascendam aproximadamente aos montantes médios registados nesse período.

Assim, o Conselho de Administração prevê que as Piscinas, no ano de 2021, gerem uma receita global na ordem dos **80.050,07 €**, através de uma receita de bilheteira no valor de **63.000,00 €**, e de uma receita de subcessão do bar **7.738,94 €**.

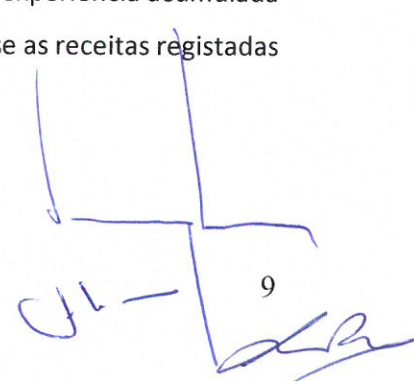
- **Parque de Campismo**

Prevê-se que, à semelhança dos anos anteriores, com exceção do ano de 2020, que este equipamento venha a funcionar durante todo ano.

Prevê-se que as receitas geradas ascendam, em 2021, a **74.905,92 euros**. Consideraram-se, para efeitos da previsão a médias dos réditos registados entre 2017 e 2019.

- **Parcómetros**

Prevê-se que as receitas geradas ascendam, em 2021, a **180.000,00 euros**, face à experiência acumulada de anos anteriores. Para efeitos da previsão das receitas de 2021, consideraram-se as receitas registadas nos anos de 2017 a 2019.



Handwritten signature and initials in blue ink, including the number 9.

- **Parque de estacionamento do Centro Histórico**

Pretende-se para o ano de 2021, manter ou aumentar os rendimentos e a utilização tanto ao nível dos utilizadores com contrato mensal, como dos utilizadores rotativos.

Prevê-se que os réditos gerados ascendam, em 2021, a **48.390,00 euros**. Assim, para a previsão dos réditos de 2021, consideraram-se, a média dos réditos registados nos anos de 2017 a 2019.

2.2 –Gastos

- **Custos de Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas**

Na determinação dos custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas, considerou-se a manutenção da margem bruta que previsivelmente se manterá em 2021, a qual se situa aproximadamente 50% das vendas de mercadorias e dos produtos acabados.

- **Fornecimentos e Serviços Externos**

Prevê-se que o valor dos FSE's para o ano de 2021 se cifre em 407.774,19 euros com base nos valores efetivos registados em 2019:

- **Trabalhos Especializados:** Estimou-se o montante total de **102.326,83 euros**. Neste valor inclui-se o valor referente à prestação de serviços efetuada pela Polícia de Segurança Pública na fiscalização dos parcómetros no valor aproximado de **21 029,00 euros**, pagamento aos médicos referentes às consultas efetuadas e ao serviço de direção clínica.

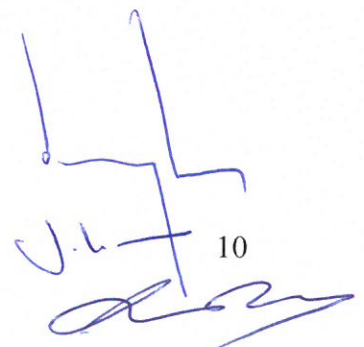
- **Publicidade:** é previsto o montante de **80.189,84 euros**, o aumento significativo do valor desta rubrica prende-se com a candidatura à linha de apoio à sustentabilidade do Turismo de Portugal aprovada em agosto de 2020, que inclui a realização de diversos materiais das Termas e da Região, assim como consultoria de marketing e comunicação.

-**Vigilância:** é previsto o valor de **37.060,00 euros** relativo a serviços de segurança.

- **Rendas:** é previsto o valor de **15 000,00 euros** referente ao arrendamento de um prédio rústico na Rua das Longras com finalidade de estacionamento.

- **Gastos com o Pessoal**

O Conselho de Administração prevê que os gastos com o pessoal ascendam em 2021, a **997.507,13 euros** fruto da informação histórica disponível e das perspetivas futuras.



10

- **Gastos de Depreciação e de Amortização**

O valor das depreciações do exercício estimou-se em **19.720,00 euros**, repartido proporcionalmente por cada um dos trimestres.

- **Outros gastos e Perdas**

Nesta rubrica é previsto o montante de **4.745,97 euros**.

- **Gastos e Perdas de Financiamento**

Esta rubrica regista essencialmente os gastos com o financiamento. O montante previsto é de **3.861,63 euros**. Embora não esteja previsto um aumento das taxas de juros nem do spread, estima-se que, devido aos impactos da pandemia, seja necessário recorrer a um maior montante de crédito.

3-Investimentos

O Conselho de Administração prevê realizar durante o ano de 2021 investimentos em ativos fixos tangíveis no montante de **212.149,00 euros**, conforme consta no Orçamento Anual de Investimento.

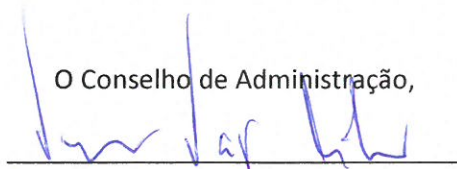
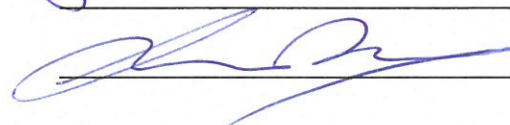
4-Financiamento

Na elaboração do Orçamento para 2021, foi observado um grau de prudência considerável na estimativa dos gastos e dos rendimentos de modo a não criar expectativas e resultados demasiado otimistas, face à condição económica nacional presente.

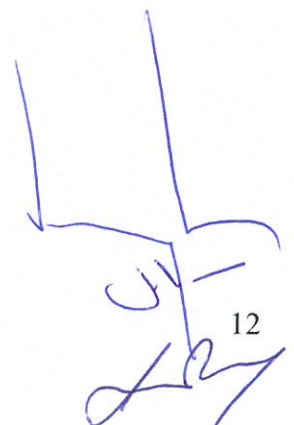
A realização das atividades definidas no Plano de Atividades, os Investimentos previstos bem como os gastos com a manutenção e conservação dos equipamentos e infra-estruturas, associados aos preços sociais que a GEMC, E.M, S.A. pratica, gera desequilíbrios em alguns equipamentos.

Para 2021, teve-se em consideração a atividade global da empresa e os resultados globais esperados. A empresa considerou mais razoável utilizar os recursos financeiros das atividades rentáveis para subsidiar as atividades não rentáveis. Por outro lado, tendo em conta o princípio de equilíbrio de contas, referido no artº 40º da referida lei nº 50/2012, os resultados previstos antes de impostos cifram-se em -10.513,69euros.

Chaves, 21 de outubro de 2020

O Conselho de Administração,

J.L. — com. — P.L.C.


ORÇAMENTO ANUAL DE INVESTIMENTO



12

2. ORÇAMENTO ANUAL DE INVESTIMENTO

Para o ano de 2021 o Plano de Investimento para as Termas de Chaves, abrange os seguintes elementos e valores, repartidos por trimestre:

2.1 Plano de Investimento das Termas de Chaves

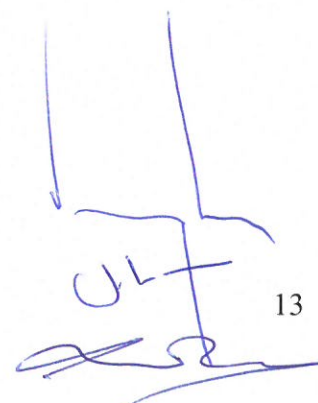
(valores acumulados em euros)

	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	Ano 2020
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO TÊXTIL	0,00	4 595,00	4 595,00	4 595,00
AQUISIÇÃO DE MOBILIÁRIO	0,00	9 251,34	18 502,67	27 754,00
ADAPTAÇÃO DAS INSTALAÇÕES -	40 000,00	80 000,00	120 000,00	160 000,00
AQUISIÇÃO DE 2 Aplicações Mobile/ Guia de turismo termal		19 800,00	19 800,00	19 800,00
TOTAL	40 000,00	113 646,34	162 897,67	212 149,00

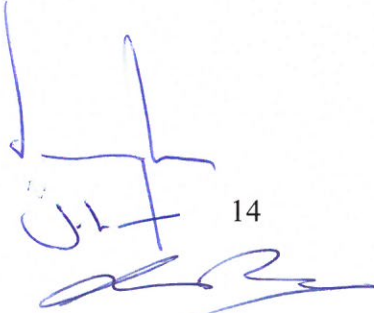
2.2 Plano de Investimento Do Parque de Campismo

(valores acumulados em euros)

	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	Ano 2020
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO BASICO	0,00	600,00	0,00	600,00
TOTAL	0,00	600,00	0,00	600,00




ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO


14

DEMONSTRAÇÃO DOS GASTOS PREVISIONAL PARA O ANO 2021

(Valores em euros)

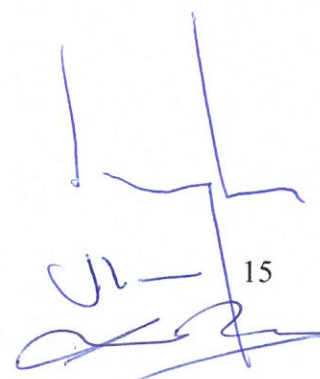
Código das Contas	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Ano 2021
61 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS					
61 Mercadorias	1 048,13	7 136,50	13 851,71	6 072,11	28 108,45
Total	1 048,13	7 136,50	13 851,71	6 072,11	28 108,45
62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS					
622 Serviços Especializados	82 877,63	108 677,75	122 613,24	93 605,57	407 774,19
Total	82 877,63	108 677,75	122 613,24	93 605,57	407 774,19
63 GASTOS COM PESSOAL					
63 Gastos com pessoal	141 400,03	239 816,84	297 307,52	318 962,74	997 507,13
Total	141 400,03	239 816,84	297 307,52	318 962,74	997 507,13
64 GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DEAMORTIZAÇÃO					
642 Ativos fixos tangíveis	4 930,00	4 930,00	4 930,00	4 930,00	19 720,00
Total	4 930,00	4 930,00	4 930,00	4 930,00	19 720,00
68 OUTROS GASTOS					
68 Outros Gastos e Perdas	2 489,67	590,63	823,86	841,81	4 745,97
Total	2 489,67	590,63	823,86	841,81	4 745,97
69 GASTOS FINANCEIROS					
691 Juros	1 703,63	1 733,50	424,50	-	3 861,63
Total	1 703,63	1 733,50	424,50	-	3 861,63



DEMONSTRAÇÃO DOS RENDIMENTOS PREVISIONAL PARA O ANO 2021

(Valores em euros)

Código das Contas	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Ano 2021
71 VENDAS					
711 Mercadorias	1 950,00	7 790,00	16 250,00	10 305,92	36 296,92
712 Produtos Acabados Bar Termas	900,00	7 845,00	7 345,00	4 300,00	20 390,00
Total	<u>2 850,00</u>	<u>15 635,00</u>	<u>23 595,00</u>	<u>14 605,92</u>	<u>56 685,92</u>
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS					
721 Tratamentos Termas (Termas de Chaves)	21 019,25	178 388,50	456 758,85	210 700,09	866 866,69
722 Fornecimento de Geotermia	7 200,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00	28 800,00
72311 Piscina Rebetão		7 100,00	66 211,13		72 311,13
72312 Piscina Rebetão - Subs es são do bar		2 211,13	5 527,81		7 738,94
7241 Parque de Campismo	5 235,00	17 940,00	42 205,00	8 170,00	73 550,00
7243 Parcómetros	40 870,00	42 490,00	56 385,00	41 255,00	180 000,00
7245 Parque de estacionamento do centro histórico	10 430,00	11 380,00	15 930,00	10 650,00	48 390,00
726 Tratamentos Termas (Balneário Pedagógico de Vidago)		6 330,00	13 902,00	2 500,00	22 732,00
Total	<u>84 754,25</u>	<u>273 039,63</u>	<u>661 119,79</u>	<u>280 475,09</u>	<u>1 299 388,76</u>
Total de Venda e Prestação de Serviços	<u>87 604,25</u>	<u>288 674,63</u>	<u>684 714,79</u>	<u>295 081,01</u>	<u>1 356 074,68</u>
75 Subsídios do estado	<u>27 460,30</u>	<u>27 460,30</u>	<u>27 460,30</u>	<u>27 460,30</u>	<u>109 841,20</u>
Total de Réditos	<u>115 064,55</u>	<u>316 134,93</u>	<u>712 175,09</u>	<u>322 541,31</u>	<u>1 465 915,88</u>
7883 imputação de subsídios para investimento			1 732,50	1 732,50	3 465,00
Total de Réditos			<u>1 732,50</u>	<u>1 732,50</u>	<u>3 465,00</u>

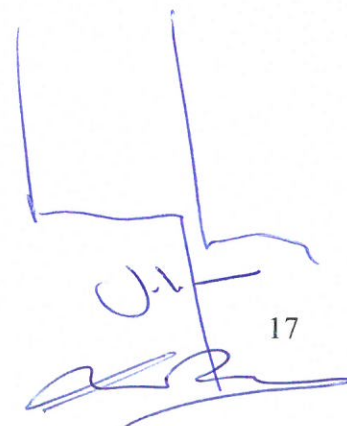


15

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL PARA O ANO 2021

(Valores acumulados em euros)

	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	Ano 2021
RENDIMENTOS E GASTOS				
Vendas e serviços prestados	87 604,25	376 278,88	1 060 993,67	1 356 074,68
Sub. de Entidades Públicas	27 460,30	54 920,60	82 380,90	109 841,20
Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-1 048,13	-8 184,63	-22 036,34	-28 108,45
Fornecimentos e serviços externos	-82 877,63	-191 555,38	-314 168,62	-407 774,19
Gastos com o pessoal	-141 400,03	-381 216,87	-678 524,39	-997 507,13
Outros rendimentos			1 732,50	3 465,00
Outros gastos	-2 489,67	-3 080,30	-3 904,16	-4 745,97
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-112 750,91	-152 837,70	126 473,56	31 245,14
Gastos/ reversões de depreciações e de amortizações	-4 930,00	-9 860,00	-14 790,00	-19 720,00
Resultados operacionais (antes de gastos de financiamento e impostos)	-117 680,91	-162 697,70	111 683,56	11 525,14
Juros e gastos similares suportados	-1 703,63	-3 437,13	-3 861,63	-3 861,63
Resultado antes de impostos	-119 384,54	-166 134,83	107 821,93	7 663,51
Imposto sobre o rendimento do período	25 070,75	34 888,31	-22 642,61	-1 609,34
Resultado Líquido do Período	-94 313,79	-131 246,52	85 179,32	6 054,17



17

GEMC, E.M., S.A. : PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO

Orçamento Anual por Centros de Gastos

(Valores em euros)

Gastos	Termas de Chaves	Balneario Pedagógico de Vidago	Piscinas do Rebentão	Bar das Termas	Parcometros	Parque Biológico	Parque de cumprimento	Parque de estacionamento do centro histórico	Total
61	17 191,64			10 225,00			691,81		28 108,45
62	316 429,76	7 648,30	18 003,03	987,70	38 947,78		12 982,60	12 775,02	407 774,19
6221	66 835,00	4 035,30	4 843,03	159,50	21 029,00		5 333,00	92,00	102 326,83
6222	79 564,84	85,00		60,00			480,00		80 189,84
6223	26 000,00		60,00					11 000,00	37 060,00
6224	59 995,00	12,00	102,50	20,00	192,00		87,00	40,00	60 448,50
6226	4 500,00	1 010,00	3 815,00	34,50	525,00		2 071,60	1 486,50	13 442,60
6227	10 471,00	173,00	1,00				592,00		11 237,00
6228									
6231	1 180,00	45,00	130,00	286,00			148,00		1 789,00
6233	5 405,00	32,00	405,50	357,00	1 583,50		634,00	9,00	8 426,00
6238	20 468,00	100,00					231,00		20 799,00
624	8 975,92	1 107,00	1 415,00	27,50	280,50		1 625,00	62,50	13 489,42
6251	655,00								655,00
6261									
6262	1 410,00	8,00	143,00	23,20			1 168,00	54,50	15 000,00
6263	5 280,00	19,00	84,00		192,50		42,00	17,52	2 999,20
6265	130,00		14,00		125,28		16,50	5,00	5 567,80
6267	25 560,00	1 022,00	6 990,00	20,00	20,00		554,50	8,00	185,50
6268									34 154,50
63	753 597,52	18 817,48	67 040,52	14 115,06	32 810,71	11 764,86	70 719,57	28 641,41	997 507,13
631	31 483,95	506,62	3 329,95	539,94	5 429,66		2 243,44	1 286,44	44 820,00
632	570 973,58	14 751,57	49 670,74	11 432,70	20 260,65	9 784,81	54 491,54	22 008,03	753 363,62
634	8 340,50	384,04	526,58	286,02			621,93		
635	125 422,30	3 087,75	11 297,05	1 771,25	5 628,40	1 980,05	12 444,45	4 833,50	166 464,75
636	4 101,80	16,00	369,00	24,00	261,00		100,12	60,00	4 931,92
637	11 670,39	68,00	862,00	90,00	1 140,00		792,92	426,72	15 050,03
638	1 605,00	3,50	985,20	1,15	91,00		25,17	26,72	2 737,74
64	17 620,00		985,00	150,00	135,00		830,00		19 720,00
68	3 760,00	33,12	217,00	307,50	416,65		0,20	11,50	4 745,97
69	3 670,00		123,50	4,00	27,50		14,80	21,83	3 861,63
	1 112 268,92	26 498,90	86 369,05	25 789,26	72 337,64	11 764,86	85 238,98	41 449,76	1 461 717,37
Rendimentos									
71									
72	34 940,00	22 732,00	80 050,07	20 390,00	180 000,00		1 355,92	48 390,00	56 685,92
75	894 666,69						73 550,00		1 299 388,76
75									
78	178 590,30								178 590,30
79									
	1 108 196,99	22 732,00	80 050,07	20 390,00	180 000,00		74 905,92	48 390,00	1 534 664,98
Diferença entre rendimentos e gastos (antes de impostos)									
	- 4 071,93	3 766,90	- 6 318,98	5 399,26	107 662,36	- 11 764,86	10 333,06	6 940,24	72 947,61
Subsídios a atribuir pelo Município (Projecto)	76 538,70								76 538,70
Resultados por Centros de Gastos	72 466,77	3 766,90	6 318,98	5 399,26	107 662,36	- 11 764,86	10 333,06	6 940,24	149 486,31
Imposto sobre o rendimento									
Resultado líquido do período									31 392,13
									118 094,18

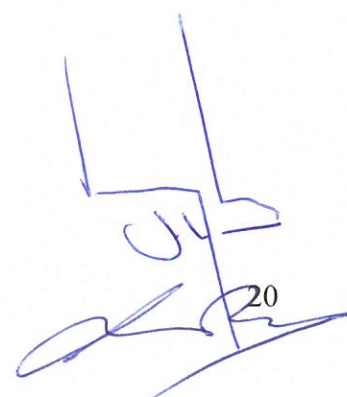
ORÇAMENTO DE TESOURARIA


19

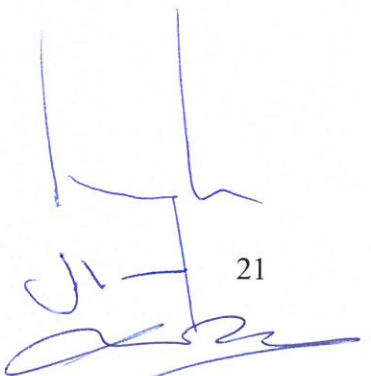
ORÇAMENTO DE TESOUREARIA 2021

(Valores acumulados em euros)

	2020	2021	1.º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
RECEBIMENTOS						
Recebimento de vendas e Prestação de Serv.		1 462 666,67	102 802,35	304 284,16	734 819,12	320 761,04
Sub. Camara Municipal e projeto		255 129,00	63 782,25	63 782,25	63 782,25	63 782,25
Pedido de Financiamento		80 000,00	80 000,00			
Outros recebimentos		680 000,00		680 000,00		
Saldo inicial Banco/Caixa	4 500,00	0,00				
(A) TOTAL DE RECEBIMENTOS	4 500,00	2 477 795,67	246 584,60	1 048 066,41	798 601,37	384 543,29
PAGAMENTOS						
Pagamentos Fornecedores		452 799,29	75 927,67	110 210,96	148 726,48	117 934,19
Pagamentos Gastos com o pessoal		706 819,45	101 091,00	172 245,80	207 861,00	225 621,65
Pagamentos Estado		331 753,14	62 488,44	73 028,80	100 215,19	96 022,71
Pagamento Fornece.Investimentos		255 176,80		61 100,00	85 500,00	108 576,80
Outros Pagamentos		9 317,30	4 913,00	2 314,13	1 248,36	841,81
Pagamento a Instituição de Crédito		0,00		350 000,00	200 000,00	
(B) TOTAL DE PAGAMENTOS	0,00	1 755 865,98	244 420,11	768 897,68	743 551,03	548 997,16
SALDO DO PERÍODO(A) - (B)	4 500,00	721 929,69	2 164,49	279 168,73	55 050,34	-164 453,87
SALDO ACUMULADO	4 500,00	726 429,69	6 664,49	285 833,22	340 883,56	176 429,69



BALANÇO PREVISIONAL


21

BALANÇO PREVISIONAL 2021

(Valores acumulados em euros)

31/12/2021

ATIVO
Activo não corrente

Ativos fixos intangíveis	13 728.80
Ativos fixos tangíveis	1 569 546.80
Participações financeiras-outros métodos	3 950.00
Ativos por impostos diferidos	126 863.43
	<u>1 714 087.03</u>

Activos correntes

Inventários	31 500.00
Clientes	5 798.00
Estado e outros entes públicos	10 250.00
Diferimentos	3 800.00
Caixa e depósitos Bancários	176 429.69
	<u>227 777.69</u>

TOTAL DO ATIVO
1 941 864.72
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO
Capital próprio

Capital realizado	1 350 000.00
Reservas legais	4 956.60
Reservas livres	57 087.51
Resultados Transitados	207 210.08
Outras variações de capital	141 822.80
Resultado Líquido do período	7 227.32
	<u>1 768 304.31</u>

Passivo
Passivo corrente

Fornecedores	48 839.68
Estado e outros entes públicos	32 170.73
Outras contas a pagar	92 550.00
	<u>173 560.41</u>

TOTAL DO PASSIVO
173 560.41
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO
1 941 864,72