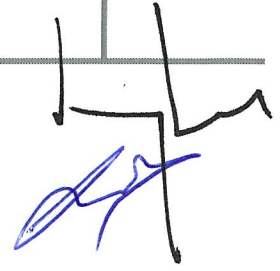


**PLANO DE ATIVIDADES**  
**E**  
**ORÇAMENTO PARA O ANO 2022**





## 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 2022, 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.





## PLANO ANUAL DE ATIVIDADES, DE INVESTIMENTO E FINANCEIRO

### 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.

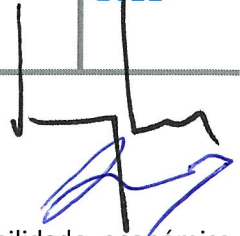
3 - Os referidos equipamentos são pertença do Município de Chaves.

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 2022, 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.
- Retomar ou superar o valor dos serviços prestados relativamente aos período pré-pandemia.

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.

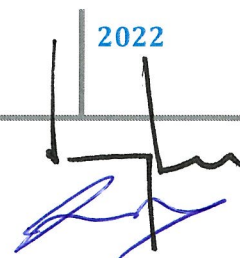
O setor das termas constitui, também, uma relevante alavanca de desenvolvimento local para as outras atividades económicas com ele correlacionadas e de fulcral importância para o Concelho, uma vez que tal atividade é um pilar essencial para a sustentabilidade e projeção dos setores hoteleiros e da restauração, 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 e 2021 uma vez que, em resultado da pandemia que atravessamos, estes anos foram totalmente atípico com grande impacto na maioria dos setores da economia.

A construção deste orçamento é, ainda assim, realizada numa fase de grande incerteza relativamente à evolução da pandemia e ao seu termo.

- **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.

- 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 a média do período de 2017 a 2019 dado que os anos de 2020 e 2021 foram largamente afetados pelos efeitos da pandemia Covid-19.

- **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.



- **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 preços mais acessíveis;
- 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, tendo em consideração 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 maior normalidade, ao contrário do que se verificou em 2020 e 2021.

- **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 e 2021 pelas razões sobejamente conhecidas, ou seja, 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 Rebutão, 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 2022, considerou-se a média dos rendimentos registados nos anos de 2017 a 2019.

Deste modo os rendimentos previstos para o ano de 2022 ascendem a 1.060.996,62 euros.

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 2022.

- **Geotermia**

Prevemos para o ano de 2022 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 2022, considerou-se a média dos rendimentos registados entres 2017 a 2019.

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

Prevê-se que, à semelhança dos anos anteriores, com exceção dos anos de 2020 e 2021 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 2022, 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 2022, a **157.200,00 euros**, face à experiência acumulada de anos anteriores. Para efeitos da previsão das receitas de 2022, consideraram-se as receitas registadas nos anos de 2017 a 2019.

J. L. —



- **Parque de estacionamento do Centro Histórico**

Pretende-se para o ano de 2022, 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 2022, a **48.390,00 euros**. Assim, para a previsão dos réditos de 2022, 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 2022, 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 2022 se cifre em 398.004,47 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 parómetros 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 **70.420,12 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 2022, a **1.007.786,10 euros** fruto da informação histórica disponível e das perspetivas futuras.

- **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 2022 investimentos em ativos fixos tangíveis no montante de **201.664,84 euros**, conforme consta no Orçamento Anual de Investimento.

### 4-Financiamento

Na elaboração do Orçamento para 2022, 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.

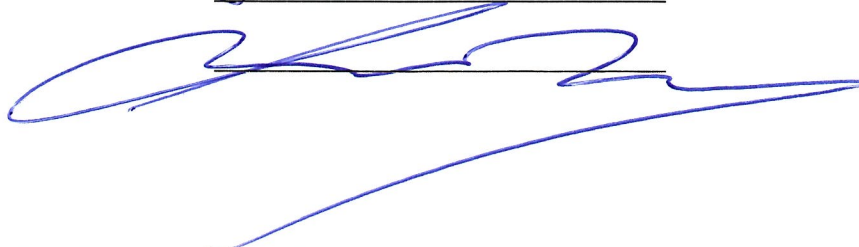
A realização das atividades definidas no Plano de Atividades, os Investimentos previstos bem como os gastos com a manutenção e conservação dos equipamentos e infra-estruturas, associados aos preços sociais que a GEMC, E.M, S.A. pratica, gera desequilíbrios em alguns equipamentos.

Para 2022, 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 2.437,98 euros.

Chaves, 10 de dezembro de 2021

O Conselho de Administração,

  
\_\_\_\_\_  
J. L. ... - Diretor Geral



## ORÇAMENTO ANUAL DE INVESTIMENTO

### 2. ORÇAMENTO ANUAL DE INVESTIMENTO

Para o ano de 2022 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 2022          |
|--|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO TÊXTIL                          | 0,00          |                  |                   | 4 595,00          |
| AQUISIÇÃO DE MOBILIÁRIO                                  | 0,00          |                  |                   | 27 754,00         |
| ADAPTAÇÃO DAS INSTALAÇÕES -                              |               | 49 631,94        | 99 263,87         | 148 895,81        |
| AQUISIÇÃO DE 2 Aplicações Mobile/ Guia de turismo termal |               | 19 800,00        | 19 800,00         | 19 800,00         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>0,00</b>   | <b>69 431,94</b> | <b>119 063,87</b> | <b>201 044,81</b> |

#### 2.2 Plano de Investimento Do Parque de Campismo

(valores acumulados em euros)

|                                 | 1.º Trimestre | 2.º Trimestre | 3.º Trimestre | Ano 2022      |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO BASICO | 0,00          | 600,00        | 0,00          | 600,00        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>0,00</b>   | <b>600,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>600,00</b> |



## ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

### DEMONSTRAÇÃO DOS RENDIMENTOS PREVISIONAL PARA O ANO 2022

(Valores em euros)

| Código das Contas | 1º Trimestre   | 2º Trimestre      | 3º Trimestre      | 4º Trimestre      | Ano 2022          |                     |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>71</b>         | <b>VENDAS</b>  |                   |                   |                   |                   |                     |
| 711               | Mercadorias  | 1 950,00          | 7 790,00          | 16 250,00         | 10 306,92         | 36 296,92           |
| 712               | Produtos Acabados Bar Termas                         | 900,00            | 7 845,00          | 7 345,00          | 4 300,00          | 20 390,00           |
|                   | <b>Total</b>   | <b>2 850,00</b>   | <b>15 635,00</b>  | <b>23 595,00</b>  | <b>14 606,92</b>  | <b>56 685,92</b>    |
| <b>72</b>         | <b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>                         |                   |                   |                   |                   |                     |
| 721               | Tratamentos Termas (Termas de Chaves)                | 42 038,50         | 226 729,26        | 456 100,04        | 232 639,11        | 957 506,91          |
| 722               | Fornecimento de Geotermia                            | 7 200,00          | 7 200,00          | 7 200,00          | 7 200,00          | 28 800,00           |
| 72311             | Ft cina Rebertão                                     |                   | 7 100,00          | 65 211,13         |                   | 72 311,13           |
| 72312             | Ft cina Rebertão - Subs ess ão do bar                |                   | 2 211,13          | 5 527,81          |                   | 7 738,94            |
| 7241              | Parque de Campêmo                                    | 5 235,00          | 17 940,00         | 42 205,00         | 8 170,00          | 73 550,00           |
| 7243              | Parcómetros  | 35 870,00         | 36 990,00         | 48 385,00         | 35 955,00         | 157 200,00          |
| 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           |
|                   | <b>Total</b>   | <b>100 773,50</b> | <b>315 880,39</b> | <b>654 460,98</b> | <b>297 114,11</b> | <b>1 368 228,98</b> |
|                   | <b>Total de Venda e Prestação de Serviços</b>        | <b>103 623,50</b> | <b>331 515,39</b> | <b>678 055,98</b> | <b>311 720,03</b> | <b>1 424 914,90</b> |
| <b>75</b>         | <b>Subsídios do estado</b>                           |                   |                   |                   |                   |                     |
|                   |  | 9 525,27          | 7 544,00          | 7 544,00          | 7 544,00          | 32 157,27           |
|                   | <b>Total de Rêditos</b>                              | <b>113 148,77</b> | <b>339 059,39</b> | <b>685 599,98</b> | <b>319 264,03</b> | <b>1 457 072,17</b> |
| <b>7883</b>       | <b>imputação de subsídios para investimento</b>      |                   |                   |                   |                   |                     |
|                   |  | 1 550,69          | 1 550,69          | 2 245,53          | 2 245,53          | 7 592,44            |
|                   | <b>Total de Rêditos</b>                              | <b>1 550,69</b>   | <b>1 550,69</b>   | <b>2 245,53</b>   | <b>2 245,53</b>   | <b>7 592,44</b>     |



## DEMONSTRAÇÃO DOS GASTOS PREVISIONAL PARA O ANO 2022

(Valores em euros)

| Código das Contas                                | 1º Trimestre      | 2º Trimestre      | 3º Trimestre      | 4º Trimestre      | Ano 2022            |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>61 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>         |                   |                   |                   |                   |                     |
| 61 Mercadorias                                   | 1 048,13          | 7 136,50          | 13 851,71         | 6 072,11          | 28 108,45           |
| Total  | <u>1 048,13</u>   | <u>7 136,50</u>   | <u>13 851,71</u>  | <u>6 072,11</u>   | <u>28 108,45</u>    |
| <b>62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS</b>      |                   |                   |                   |                   |                     |
| 622 Serviços Especializadas                      | 80 250,20         | 106 420,32        | 120 170,81        | 91 163,14         | 398 004,47          |
| Total  | <u>80 250,20</u>  | <u>106 420,32</u> | <u>120 170,81</u> | <u>91 163,14</u>  | <u>398 004,47</u>   |
| <b>63 GASTOS COM PESSOAL</b>                     |                   |                   |                   |                   |                     |
| 63 Gastos com pessoal                            | 142 919,42        | 241 899,88        | 299 409,14        | 323 557,66        | 1 007 786,10        |
| Total  | <u>142 919,42</u> | <u>241 899,88</u> | <u>299 409,14</u> | <u>323 557,66</u> | <u>1 007 786,10</u> |
| <b>64 GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO</b> |                   |                   |                   |                   |                     |
| 642 Ativos fixos tangíveis                       | 4 930,00          | 4 930,00          | 4 930,00          | 4 930,00          | 19 720,00           |
| Total  | <u>4 930,00</u>   | <u>4 930,00</u>   | <u>4 930,00</u>   | <u>4 930,00</u>   | <u>19 720,00</u>    |
| <b>68 OUTROS GASTOS</b>                          |                   |                   |                   |                   |                     |
| 68 Outros Gastos e Perdas                        | 2 489,67          | 590,63            | 823,86            | 841,81            | 4 745,97            |
| Total  | <u>2 489,67</u>   | <u>590,63</u>     | <u>823,86</u>     | <u>841,81</u>     | <u>4 745,97</u>     |
| <b>69 GASTOS FINANCEIROS</b>                     |                   |                   |                   |                   |                     |
| 691 Juros  | 1 703,63          | 1 733,50          | 424,50            | -                 | 3 861,63            |
| Total  | <u>1 703,63</u>   | <u>1 733,50</u>   | <u>424,50</u>     | <u>-</u>          | <u>3 861,63</u>     |




## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL PARA O ANO 2022

|   | (Valores acumulados em euros) |                    |                   |                  |
|---|-------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|
|   | 1º Trimestre                  | 2º Trimestre       | 3º Trimestre      | Ano 2022         |
| <b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>   |                               |                    |                   |                  |
| Vendas e serviços prestados   | 103 623,50                    | 435 138,89         | 1 113 194,87      | 1 424 914,90     |
| Sub. de Entidades Públicas  | 9 525,27                      | 17 069,27          | 24 613,27         | 32 157,27        |
| Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas                 | -1 048,13                     | -8 184,63          | -22 036,34        | -28 108,45       |
| Fornecimentos e serviços externos                                     | -80 250,20                    | -186 670,52        | -306 841,33       | -398 004,47      |
| Gastos com o pessoal  | -142 919,42                   | -384 819,30        | -684 228,45       | -1 007 786,11    |
| Outros rendimentos  | 1 550,69                      | 3 101,38           | 5 346,91          | 7 592,44         |
| Outros gastos   | -2 489,67                     | -3 080,30          | -3 904,16         | -4 745,97        |
| Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos  | <b>-112 007,96</b>            | <b>-127 445,21</b> | <b>126 144,77</b> | <b>26 019,61</b> |
| 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) | <b>-116 937,96</b>            | <b>-137 305,21</b> | <b>111 354,77</b> | <b>6 299,61</b>  |
| Juros e gastos similares suportados                                   | -1 703,63                     | -3 437,13          | -3 861,63         | -3 861,63        |
| Resultado antes de impostos   | <b>-118 641,59</b>            | <b>-140 742,34</b> | <b>107 493,14</b> | <b>2 437,98</b>  |
| Imposto sobre o rendimento do período                                 | 24 914,73                     | 29 555,89          | -22 573,56        | -511,98          |
| Resultado Líquido do Período  | <b>-93 726,86</b>             | <b>-111 186,45</b> | <b>84 919,58</b>  | <b>1 926,00</b>  |

Orçamento Anual por Centros de Gastos

(Valores em euros)

|                    |  | Termas de Chaves    | Balneário Pedagógico de Vidago | Piscinas do Rebentão | Bar das Termas    | Parcometros       | Parque Biológico   | Parque de campismo | Parque de estacionamento do centro histórico | Total               |
|--------------------|--|---------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--|---------------------|
| <b>Gastos</b>      |  |                     |                                |                      |                   |                   |                    |                    |  |                     |
| 61                 | CMVMC  | 17 191,64           | -                              | -                    | 10 225,00         | -                 | -                  | 691,81             | -  | 28 108,45           |
| 62                 | Fornecimentos e serviços externos                        | 306 660,04          | 7 648,30                       | 18 003,03            | 987,70            | 38 947,78         | -                  | 12 982,60          | 12 775,02                                    | 398 004,47          |
| 6221               | Trabalhos especializados                                 | 66 835,00           | 4 035,30                       | 4 843,03             | 159,50            | 21 029,00         | -                  | 5 333,00           | 92,00  | 102 326,83          |
| 6222               | Publicidade e propaganda                                 | 69 795,12           | 85,00                          | -                    | 60,00             | -                 | -                  | 480,00             | -  | 70 420,12           |
| 6223               | Vigilância e segurança                                   | 26 000,00           | -                              | 60,00                | -                 | -                 | -                  | -                  | 11 000,00                                    | 37 060,00           |
| 6224               | Honorários   | 59 995,00           | 12,00                          | 102,50               | 20,00             | -                 | -                  | 87,00              | 40,00  | 60 448,50           |
| 6226               | Conservação e reparação                                  | 4 500,00            | 1 010,00                       | 3 815,00             | 34,50             | -                 | -                  | 2 071,60           | 1 486,50                                     | 13 442,60           |
| 6227               | Serviços bancários                                       | 10 471,00           | 173,00                         | 1,00                 | -                 | -                 | -                  | 592,00             | -  | 11 237,00           |
| 6228               | Outros serviços  | -                   | -                              | -                    | -                 | -                 | -                  | -                  | -  | -                   |
| 6231               | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido              | 1 180,00            | 45,00                          | 130,00               | 286,00            | -                 | -                  | 148,00             | -  | 1 789,00            |
| 6233               | Material de escritório                                   | 5 405,00            | 32,00                          | 405,50               | 357,00            | 1 583,50          | -                  | 634,00             | 9,00   | 8 426,00            |
| 6238               | Outros   | 20 468,00           | 100,00                         | -                    | -                 | -                 | -                  | 231,00             | -  | 20 799,00           |
| 624                | Energia  | 8 975,92            | 1 107,00                       | 1 415,00             | 27,50             | 280,50            | -                  | 1 625,00           | 62,50  | 13 493,42           |
| 6251               | Deslocações e estadas                                    | 655,00              | -                              | -                    | -                 | -                 | -                  | -                  | -  | 655,00              |
| 6261               | Rendas   | -                   | -                              | -                    | -                 | 15 000,00         | -                  | -                  | -  | 15 000,00           |
| 6262               | Comunicação  | 1 410,00            | 8,00                           | 143,00               | 23,20             | 192,50            | -                  | 1 168,00           | 54,50  | 2 999,20            |
| 6263               | Seguros  | 5 280,00            | 19,00                          | 84,00                | -                 | 125,28            | -                  | 42,00              | 17,52  | 5 567,80            |
| 6265               | Despesas de notariado                                    | 130,00              | -                              | 14,00                | -                 | 20,00             | -                  | 16,50              | 5,00   | 185,50              |
| 6267               | Limpeza, higiene e conforto                              | 25 560,00           | 1 022,00                       | 6 990,00             | 20,00             | -                 | -                  | 554,50             | 8,00   | 34 154,50           |
| 6268               | Outros serviços  | -                   | -                              | -                    | -                 | -                 | -                  | -                  | -  | -                   |
| 63                 | Gastos com o pessoal                                     | 765 140,13          | 18 817,48                      | 65 776,89            | 14 115,06         | 32 810,71         | 11 764,86          | 70 719,57          | 28 641,41                                    | 1 007 786,11        |
| 631                | Remuneração ao órgão de gestão                           | 31 483,92           | 506,62                         | 2 066,32             | 539,94            | 5 429,66          | -                  | 2 243,44           | 1 286,44                                     | 43 556,34           |
| 632                | Remunerações do pessoal                                  | 581 080,53          | 14 751,57                      | 49 670,74            | 11 422,70         | 20 260,65         | 9 784,81           | 54 491,54          | 22 008,03                                    | 763 470,57          |
| 634                | Indemnizações  | 8 340,50            | 384,04                         | 526,58               | 266,02            | -                 | -                  | 621,93             | -  | 10 139,07           |
| 635                | Encargos sobre remunerações                              | 126 879,79          | 3 087,75                       | 11 297,05            | 1 771,25          | 5 628,40          | 1 980,05           | 12 444,45          | 4 833,50                                     | 167 922,24          |
| 636                | Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss       | 4 080,00            | 16,00                          | 369,00               | 24,00             | 261,00            | -                  | 100,12             | 60,00  | 4 910,12            |
| 637                | Gastos de acção social                                   | 11 670,39           | 68,00                          | 862,00               | 90,00             | 1 140,00          | -                  | 792,92             | 426,72                                       | 15 050,03           |
| 638                | Outros gastos com o pessoal                              | 1 605,00            | 3,50                           | 985,20               | 1,15              | 91,00             | -                  | 25,17              | 26,72  | 2 737,74            |
| 64                 | Gastos de depreciação e de amortização                   | 17 620,00           | -                              | 985,00               | 150,00            | 135,00            | -                  | 830,00             | -  | 19 720,00           |
| 68                 | Outros gastos e perdas                                   | 3 760,00            | 33,12                          | 217,00               | 307,50            | 416,65            | -                  | 0,20               | 11,50  | 4 745,97            |
| 69                 | Gastos e perdas de financiamento                         | 3 670,00            | -                              | 123,50               | 4,00              | 27,50             | -                  | 14,80              | 21,83  | 3 861,63            |
|                    | <b>Total de Gastos</b>                                   | <b>1 114 041,81</b> | <b>26 498,90</b>               | <b>85 105,42</b>     | <b>25 789,26</b>  | <b>72 337,64</b>  | <b>11 764,86</b>   | <b>85 238,98</b>   | <b>41 449,76</b>                             | <b>1 462 226,63</b> |
| <b>Rendimentos</b> |  |                     |                                |                      |                   |                   |                    |                    |  |                     |
| 71                 | Vendas   | 34 940,00           | -                              | -                    | 20 390,00         | -                 | -                  | 1 355,92           | -  | 56 685,92           |
| 72                 | Prestações de serviços *                                 | 986 306,91          | 22 732,00                      | 80 050,07            | -                 | 157 200,00        | -                  | 73 550,00          | 48 390,00                                    | 1 368 228,98        |
| 75                 | Sub.de entidades Publicas (IEFP-estágios)                | 1 981,27            | -                              | -                    | -                 | -                 | -                  | -                  | -  | 1 981,27            |
| 75                 | Sub.de entidades Publicas (projecto)                     | 30 176,00           | -                              | -                    | -                 | -                 | -                  | -                  | -  | 30 176,00           |
| 78                 | Outros rendimentos e ganhos (projecto)                   | 7 592,44            | -                              | -                    | -                 | -                 | -                  | -                  | -  | 7 592,44            |
| 79                 | Juros, dividendos e outros rend. similares               | -                   | -                              | -                    | -                 | -                 | -                  | -                  | -  | -                   |
|                    | <b>Total de Rendimentos</b>                              | <b>1 060 996,62</b> | <b>22 732,00</b>               | <b>80 050,07</b>     | <b>20 390,00</b>  | <b>157 200,00</b> | <b>-</b>           | <b>74 905,92</b>   | <b>48 390,00</b>                             | <b>1 464 664,61</b> |
|                    | Diferença entre rendimentos e gastos (antes de impostos) | - 53 045,19         | - 3 766,90                     | - 5 055,35           | - 5 399,26        | 84 862,36         | - 11 764,86        | - 10 333,06        | 6 940,24                                     | 2 437,98            |
|                    | Subsídios a atribuir pelo Município(Projecto)            |                     |                                |                      |                   |                   |                    |                    |  |                     |
|                    | <b>Resultados por Centros de Gastos</b>                  | <b>- 53 045,19</b>  | <b>- 3 766,90</b>              | <b>- 5 055,35</b>    | <b>- 5 399,26</b> | <b>84 862,36</b>  | <b>- 11 764,86</b> | <b>- 10 333,06</b> | <b>6 940,24</b>                              | <b>2 437,98</b>     |
|                    | Imposto sobre o rendimento                               |                     |                                |                      |                   |                   |                    |                    |  | 511,98              |
|                    | <b>Resultado líquido do período</b>                      |                     |                                |                      |                   |                   |                    |                    |  | <b>1 926,00</b>     |



## ORÇAMENTO DE TESOURARIA 2022

(Valores acumulados em euros)

|  | 2021              | 2022                | 1.º Trimestre      | 2º Trimestre      | 3º Trimestre      | 4º Trimestre      |
|--|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>RECEBIMENTOS</b>                        |                   |                     |                    |                   |                   |                   |
| Recebimento de vendas e Prestação de Serv. |                   | 1 540 603,46        | 119 293,75         | 357 081,14        | 728 828,55        | 337 400,02        |
| Sub. Camara Municipal e projeto            |                   | 32 157,27           | 9 525,27           | 7 544,00          | 7 544,00          | 7 544,00          |
| Pedido de Financiamento                    |                   | 235 000,00          | 200 000,00         |                   |                   | 35 000,00         |
| Outros recebimentos                        |                   | 72 102,00           |                    | 23 500,00         |                   | 48 602,00         |
| Saldo inicial Banco/Caixa                  | 335 450,00        | 0,00                |                    |                   |                   |                   |
| <b>(A) TOTAL DE RECEBIMENTOS</b>           | <b>335 450,00</b> | <b>1 879 862,73</b> | <b>328 819,02</b>  | <b>388 125,14</b> | <b>734 372,55</b> | <b>428 546,02</b> |
| <b>PAGAMENTOS</b>                          |                   |                     |                    |                   |                   |                   |
| Pagamentos Fornecedores                    |                   | 452 799,29          | 75 927,67          | 110 210,95        | 148 726,48        | 117 934,19        |
| Pagamentos Gastos como pessoal             |                   | 751 597,32          | 102 048,75         | 194 709,25        | 223 318,55        | 231 520,77        |
| Pagamentos Estado                          |                   | 345 800,63          | 69 473,24          | 71 053,99         | 101 209,99        | 104 063,41        |
| Pagamento Fornece.Investimentos            |                   | 100 960,00          | 0,00               | 20 100,00         | 45 255,00         | 35 605,00         |
| Outros Pagamentos                          |                   | 8 607,60            | 4 193,30           | 2 324,13          | 1 248,36          | 841,81            |
| Pagamento a Instituição de Crédito         |                   | 0,00                | 350 000,00         |                   | 200 000,00        |                   |
| <b>(B) TOTAL DE PAGAMENTOS</b>             | <b>0,00</b>       | <b>1 659 764,84</b> | <b>601 642,96</b>  | <b>398 398,32</b> | <b>719 758,38</b> | <b>489 965,18</b> |
| <b>SALDO DO PERÍODO(A) - (B)</b>           | <b>335 450,00</b> | <b>220 097,89</b>   | <b>-272 823,94</b> | <b>-10 273,18</b> | <b>14 614,17</b>  | <b>-61 419,16</b> |
| <b>SALDO ACUMULADO</b>                     | <b>335 450,00</b> | <b>555 547,89</b>   | <b>62 626,06</b>   | <b>52 352,88</b>  | <b>66 967,05</b>  | <b>5 547,89</b>   |





## BALANÇO PREVISIONAL 2022

(Valores acumulados em euros)

| 31/12/2022                                |                     |
|---|---------------------|
| <b>ATIVO</b>                              |                     |
| <b>Activo não corrente</b>                |                     |
| Ativos fixos intangíveis                  | 13 726,80           |
| Ativos fixos tangíveis                    | 1 655 979,99        |
| Participações financeiras-outros métodos  | 3 950,00            |
| Ativos por impostos diferidos             | 68 078,78           |
|   | 1 741 735,57        |
| <b>Activos correntes</b>                  |                     |
| Inventários                               | 31 500,00           |
| Clientes                                  | 5 798,00            |
| Estado e outros entes públicos            | 10 250,00           |
| Diferimentos                              | 3 800,00            |
| Caixa e depósitos Bancários               | 5 547,89            |
|   | 56 895,89           |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                     | <b>1 798 631,46</b> |
| <b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>          |                     |
| <b>Capital próprio</b>                    |                     |
| Capital realizado                         | 1 350 000,00        |
| Reservas legais                           | 4 956,60            |
| Reservas livres                           | 57 087,51           |
| Resultados Transitados                    | 64 373,44           |
| Outras variações de capital               | 73 480,59           |
| Resultado Líquido do período              | 1 926,00            |
|   | 1 551 824,14        |
| <b>Passivo</b>                            |                     |
| <b>Passivo corrente</b>                   |                     |
| Fornecedores                              | 26 826,59           |
| Estado e outros entes públicos            | 32 170,73           |
| Outras contas a pagar                     | 187 810,00          |
|   | 246 807,32          |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                   | <b>246 807,32</b>   |
| <b>TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b> | <b>1 798 631,46</b> |

