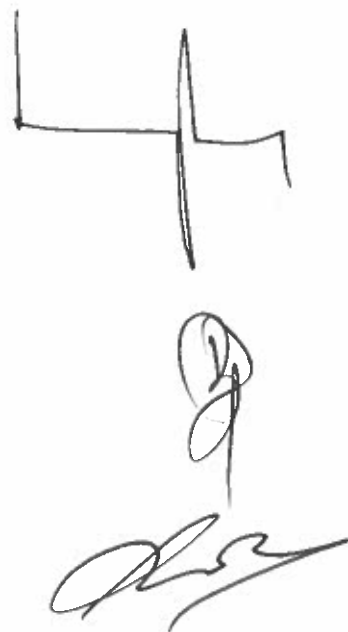


44



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

Handwritten signature and initials in the top right corner. The initials appear to be 'LH' and the signature is a cursive name.

PLANO DE ATIVIDADES
E
ORÇAMENTO PARA O ANO 2025

INTRODUÇÃO



Nos termos do art.º 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 2025, 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 2025, vai ser apoiada por este instrumento de gestão previsional.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'H' shape followed by a vertical line and a horizontal line, with a circular flourish below it.

**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 sobre os quais exerce a gestão.

O Conselho de Administração para o ano de 2025, 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, prestação de serviços de acesso universal e gratuito 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 e bem-estar (caso das Termas);

- A gestão e organização de estacionamento público, por forma a incentivar a dinâmica comercial.
- O controlo de gastos, nomeadamente os gastos de fornecimentos e serviços externos.
- O controlo dos Gastos com o pessoal.
- A manutenção ou superação do valor dos serviços prestados relativamente aos anos transatos, pós-pandemia.

A área de intervenção estatutariamente atribuída à empresa municipal, aqui 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 e Barroso, constituindo, tal atividade, uma marca turística incontornável de Chaves.

O setor termal constitui, também, uma relevante alavanca de desenvolvimento local para as outras atividades económicas conexas 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 da Quinta 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 psicomotor daquelas crianças, com idades até aos quatro anos.

Acresce que a inequívoca função social prosseguida pela empresa é, também, traduzida no facto de a 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 extensivos à população sénior, ou seja, aos utentes das piscinas com mais de 65 anos.

Pelas razões expostas, é notório que a atividade gestionária desenvolvida pela empresa, particularmente tendo em atenção a natureza social dos serviços que presta às populações locais, contribui, decisivamente, para a coesão social e para a promoção da saúde, do bem-estar, do lazer e da convivência intergeracional, 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 sectoriais foram definidos tendo em conta a atividade dos anos de 2022, 2023 e de janeiro a setembro de 2024.

Sem prejuízo de se encontrar já superada a crise pandémica, este orçamento é, ainda assim, realizado sob relativa incerteza, gerada pelo atual contexto económico e social, quer nacional e europeu, quer mundial.

- **Termas de Chaves**

Trata-se de um equipamento com tradição milenar que remonta à época de ocupação romana, cuja atividade hodierna impacta na dinâmica económica e turística do concelho e da sub-região.

Os impactos esperados verificam-se ao nível da melhoria da qualidade, oferta de novos serviços e inovação e investigação.

Os objetivos para este equipamento são os seguintes:

- Introdução de novas terapias, através de reforço dos programas e serviços de bem-estar e da consolidação dos programas de termalismo terapêutico e da produção cosmética, o que determina a necessidade de novos investimentos nestas áreas.

- Manter o número médio de utilizadores acima dos 8.000 utilizadores/ano.

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

- Manter ou aumentar o 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.

No que diz respeito aos réditos das Termas de Chaves, foi considerada, para efeitos de orçamento, a média dos réditos até setembro de 2024 e o último semestre de 2023.

- **Balneário Pedagógico de Vidago**

Trata-se de um equipamento cuja procura consideramos que ainda não se encontra estabilizada. Situado na histórica vila termal de Vidago, junto da N2 e da ecopista do Tâmega, constitui-se como um polo de atratividade económica e turística no território, além do benefício em saúde que potencia aos residentes e naturais daquela área do concelho. De salientar, ainda, a vertente pedagógica do Balneário, no qual decorre a formação prática de um número crescente de estudantes de termalismo e de fisioterapia, além das muitas visitas de estudo, ao longo de todo o ano, de estabelecimentos de ensino e alunos de distintas localidades do país.

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 2022 até setembro de 2024.

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

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

A partir do Parque, podem praticar-se inúmeras atividades desportivas e de lazer, desde percursos pedestres, caminhadas, passeios de bicicleta, aproveitando a sua admirável inserção em espaço de natureza, utilizar as piscinas de recreio, bem como, visitar a quinta existente na zona envolvente ao parque, o centro histórico de Chaves, 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 diferenciado e de qualidade, em espaço de natureza;
- Complementar a oferta de alojamento existente na região.

- **Piscinas do Rebentão**

São um equipamento de recreio e lazer inserido num contexto natural privilegiado. Constituem-se como um espaço gratificante para crianças e jovens, que beneficiam de isenção de pagamento ou tarifas reduzidas. São um importante contributo para a ocupação de tempos livres e manutenção de hábitos saudáveis, para todas as idades, mas, em particular, para as gerações mais novas.

As instalações disponíveis ainda permitem uma maior utilização, pelo que os objetivos se situam em:

- Manter ou aumentar o número médio de utilizadores. Para execução do cálculo do valor médio usaram-se os valores registados entre 2022, 2023 e 2024, tendo em consideração que a utilização das piscinas é grandemente influenciada pelas condições meteorológicas.

- Potenciar maior rentabilização dos serviços conexos e não essenciais, designadamente, o bar, espreguiçadeiras, guarda-sóis, cacifos, entre outros.

Estes objetivos são estabelecidos para um ano de normal funcionamento, sem condicionamentos.

- **Estacionamento público pago**

- **Parcómetros**



Trata-se de um serviço que se constitui de particular significado na dinâmica económica e comercial do Centro Histórico de Chaves, destinado especialmente ao estacionamento de rotação e curta duração, de apoio aos estabelecimentos comerciais e hoteleiros.

Os objetivos para este setor passam pela modernização dos equipamentos e incremento de meios ao dispor dos cidadãos, potenciando a disponibilização de acesso a meios digitais aos utilizadores.

— 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, especialmente aos residentes, 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 sítios em tal zona, e, por outro lado, um fator de atração de novos residentes, desenvolvendo as orientações estratégicas definidas pelo Município.

Assim sendo, o Parque de Estacionamento do centro histórico permite:

- Assegurar estacionamento de proximidade no centro histórico, fomentando, desta forma, melhorias na sua acessibilidade e maior conforto na sua vivência quotidiana;
- Garantir um espaço de estacionamento protegido e vigiado, para residentes no centro histórico, melhorando, assim, a atratividade para a instalação de novos moradores;
- Complementar a oferta de estacionamento de curta duração, nomeadamente para apoio às áreas comerciais adjacentes e aos 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 de 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 Centro 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, apostando na eficácia de ações de promoção e de marketing, bem como, na comprovação e divulgação do benefício em saúde dos tratamentos termais.

Prevê-se um reforço de dinamização e atração de um número de utentes, recorrendo, entre outros meios, ao contacto com os utentes habituais de forma a promover a utilização das Termas, almejando a fidelização; concomitantemente continuarão a desenvolver-se formas de comunicação digital, para alcance e conquista de novos e mais alargados públicos.

Pretende-se desenvolver a linha de produtos de dermocosmética com o lançamento de novos produtos, em resultado da investigação científica desenvolvida com o apoio do projeto "Promove - BPI La Caixa". Para a previsão das receitas de 2025, considerou-se os rendimentos até setembro de 2024, e o último trimestre de 2023. Foi também estimado um aumento, tendo em conta a introdução de novas valências e serviços, com a abertura em 2025 de um inovador ambiente termal ao ar-livre.

Deste modo, os rendimentos previstos para o ano de 2025 ascendem a **1 302 825,00 euros**.

A época termal iniciar-se-á previsivelmente no dia 01 de fevereiro e terminará a 31 de dezembro, (com o pico de afluência de utentes a ocorrer nos meses de agosto, setembro e outubro).

Para efeitos de orçamento, prevê-se a estabilidade dos preços em 2025.

- **Geotermia**

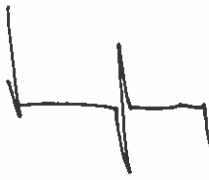
Estima-se para o ano de 2025 o valor de **124 800,00 euros**, relativo a serviços prestados de Geotermia. Considerou-se um aumento de valor, prevendo-se para 2025 vir a fornecer esta forma de energia a mais entidades, resultante da conclusão do projeto de aumento da rede de calor geotérmico, que abrangerá um número maior de edifícios.

- **Balneário Pedagógico de Vidago**

Prevê-se que a época termal se inicie no mês maio e termine no final do mês de outubro. Para a estimativa de réditos para 2025, considerou-se a média dos rendimentos registados entre 2022, 2023 e até setembro de 2024.

Deste modo, os rendimentos previstos para o ano de 2025 ascendem a **19 743,00 euros**.

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



Prevê-se que, à semelhança dos anos anteriores, este equipamento venha a funcionar no período compreendido entre 15 de junho e 15 de setembro, estando encerrado na restante parte do ano.

Espera-se a manutenção do nível médio de afluência dos utilizadores em regime livre entre 2022, 2023 e 2024, 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 2025, gerem uma receita global na ordem dos **97 055 euros**, através de uma receita de bilheteira no valor de **80 375,00 euros**, e de uma receita **16.680,00 euros** da cessão de exploração do bar, conforme contrato já em vigor, que inclui a época balnear de 2025.

- **Parque de Campismo**

Pressupõe-se que este equipamento funcione durante todo ano.

Prevê-se que as receitas geradas em 2025 ascendam a **129 300,00 euros**.

Consideraram-se, para efeitos da previsão, as médias dos réditos registados entre 2022, 2023 e até setembro de 2024.

- **Parcómetros**

Prevê-se que as receitas geradas em 2025 ascendam a **214 020,00 euros**, face à experiência acumulada de anos anteriores.

- **Parque de estacionamento do Centro Histórico**

Pretende-se, para o ano de 2025, manter os rendimentos e a utilização, tanto ao nível dos utilizadores com contrato mensal, como dos utilizadores rotativos.

Prevê-se que os réditos gerados em 2025 ascendam a **48 700,00 euros**.

Assim, para a previsão dos réditos de 2025, considerou-se a média dos réditos registados nos anos de 2022, 2023 e até setembro 2024.

2.2 Gastos

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

Na determinação dos custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas, considerou-se o valor de **38 021,70 euros**.

- **Fornecimentos e Serviços Externos**

Prevê-se que o valor dos FSE's para o ano de 2025 se cifre em **465 759,94 euros**:

- **Trabalhos Especializados**: estimou-se o montante total de **148 963,50 euros**. Neste valor inclui-se, entre outros, o valor referente à prestação de serviços efetuada pela Polícia de Segurança Pública na fiscalização dos parcometros, pagamento aos médicos referentes às consultas efetuadas e ao serviço de direção clínica.
- **Publicidade**: é previsto o montante de **40 770,00 euros**.
- **Rendas**: é previsto o valor de **15.000 euros** referente ao arrendamento de um prédio rústico na Rua das Longras destinado a estacionamento.

- **Gastos com o Pessoal**

O Conselho de Administração prevê que os gastos com o pessoal, em 2025, ascendam a **1 438 099.13 euros**, valor resultante da informação histórica disponível e das perspetivas salariais futuras.

- **Gastos de Depreciação e de Amortização**

O valor das depreciações do exercício estimou-se em **48 686,00 euros**, repartido proporcionalmente por cada um dos trimestres.

- **Outros gastos e Perdas**

Nesta rubrica é previsto o montante de **9 328,00 euros**.

- **Gastos e Perdas de Financiamento**

Esta rubrica regista essencialmente os gastos com o financiamento. O montante previsto é de **6 117,00 euros**.

3. Investimentos

O Conselho de Administração prevê realizar durante o ano de 2025 investimentos em ativos fixos tangíveis no montante de **82 000,00 euros**, conforme consta no Orçamento Anual de Investimento.

4. Financiamento

Na elaboração do Orçamento para 2025 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 infraestruturas, associados aos preços sociais que a GEMC, E.M-S.A. pratica, geram desequilíbrios em alguns equipamentos.

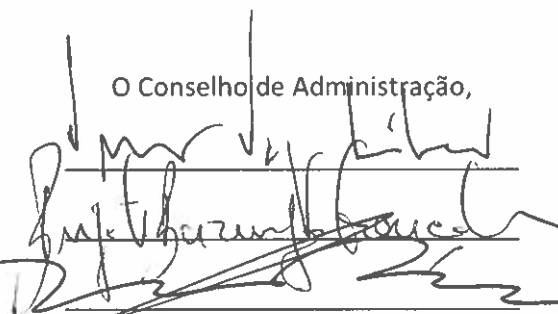
Para 2025, teve-se em consideração a atividade global da empresa e os resultados globais esperados.

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 art.º 40º da referida lei n.º 50/2012, os resultados previstos antes de impostos cifram-se em 33 775,23 euros.

Chaves, 25 de novembro de 2024

O Conselho de Administração,




A handwritten signature in black ink, located in the top right corner of the page.A handwritten signature in black ink, located in the middle right section of the page.

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES, DE INVESTIMENTO E FINANCEIRO



ORÇAMENTO ANUAL DE INVESTIMENTO

2. ORÇAMENTO ANUAL DE INVESTIMENTO

Para o ano de 2025 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 2025
- AQUISIÇÃO DE TOALHAS		0,00	6 500,00	6 500,00
- AQUISIÇÃO DE ROUPÕES			6 500,00	6 500,00
- AQUISIÇÃO DE MAQUINADA LAVAR ROUPA			30 000,00	30 000,00
- AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO TERMAL		28 200,00		28 200,00
TOTAL	0,00	28 200,00	43 000,00	71 200,00

2.2 Plano de Investimento do Parque de Campismo

(valores acumulados em euros)

	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	Ano 2025
EQUIPAMENTO DE CAMPISMO	0,00	8 000,00	1 200,00	9 200,00
TOTAL	0,00	8 000,00	1 200,00	9 200,00

2.3 Plano de Investimento nas Piscinas da Quinta do Rebentão

(valores acumulados em euros)

	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	Ano 2025
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO DE PISCINA	0,00	800,00	800,00	1 600,00
TOTAL	0,00	800,00	800,00	1 600,00

Handwritten signature and initials in black ink, located in the upper left corner of the page.

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS RENDIMENTOS PREVISIONAL PARA O ANO 2025

(Valores em euros)

Código das Contas	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	2025
71 VENDAS					
711 Mercadorias	4 535,00	8 190,00	15 930,00	12 115,00	40 770,00
712 Produtos Acabados Bar	1 850,00	5 700,00	7 200,00	5 000,00	19 750,00
Total	6 385,00	13 890,00	23 130,00	17 115,00	60 520,00
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS					
721 Tratamentos Termas (Termas de Chaves)	142 640,00	326 640,00	498 245,00	335 300,00	1 302 825,00
721 Tratamentos Termas (Baleário Pedagógico de V)		3 973,00	12 780,00	3 010,00	19 743,00
721 Fornecimento de Geotermia	31 200,00	31 200,00	31 200,00	31 200,00	124 800,00
722 Piscinas Reabilitação		11 055,00	86 000,00		97 055,00
7231 Parcoómetros	45 820,00	50 700,00	65 500,00	52 000,00	214 020,00
7232 Parque de estacionamento do centro histórico	10 500,00	11 500,00	14 500,00	12 200,00	48 700,00
724 Parque de Campismo	12 100,00	32 700,00	70 000,00	14 500,00	129 300,00
Total	242 260,00	467 768,00	778 205,00	448 210,00	1 936 443,00
Total de Venda e Prestação de Serviços	248 645,00	481 658,00	801 335,00	465 325,00	1 996 963,00
75 Subsídios do Estado	€ 690,00	€ 190,00	€ 190,00	€ 190,00	25 260,00
78 Outros rendimentos	4 391,00	4 391,00	4 391,00	4 391,00	17 564,00
Total de Réditos	259 726,00	492 239,00	811 916,00	475 906,00	2 039 787,00

DEMONSTRAÇÃO DOS GASTOS PREVISIONAL PARA O ANO 2025

Código das Contas		1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	(Valores em euros) Ano 2025
61 CUSTO DA S MERCADORIA S VENDIDA S						
61	Mercadorias	2 825,00	10 810,00	13 832,66	10 554,04	38 021,70
	Total	2 825,00	10 810,00	13 832,66	10 554,04	38 021,70
62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS						
622	Serviços Especializados	67 253,20	155 520,54	127 593,83	115 392,37	465 759,94
	Total	67 253,20	155 520,54	127 593,83	115 392,37	465 759,94
63 GASTOS COM PESSOAL						
63	Gastos com pessoal	260 247,09	303 594,08	397 934,49	476 323,47	1 438 099,13
	Total	260 247,09	303 594,08	397 934,49	476 323,47	1 438 099,13
64 GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO						
642	Ativos fixos tangíveis	12 171,50	12 171,50	12 171,50	12 171,50	48 685,00
	Total	12 171,50	12 171,50	12 171,50	12 171,50	48 685,00
68 OUTROS GASTOS						
68	Outros Gastos e Perdas	3 273,00	2 231,00	1 202,00	2 622,00	9 328,00
	Total	3 273,00	2 231,00	1 202,00	2 622,00	9 328,00
69 GASTOS FINANCEIROS						
691	Juros	1 884,00	2 468,00	1 784,00		6 136,00
	Total de gastos	347 633,79	486 816,12	554 498,48	617 063,38	2 006 011,77

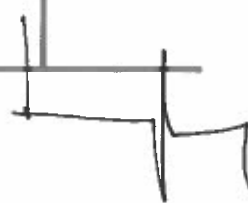
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL PARA O ANO 2025

	(Valores acumulados em euros)			
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	Ano 2025
RENDIMENTOS E GASTOS				
Vendas e serviços prestados	248 645,00	730 303,00	1 531 638,00	1 996 963,00
Sub. de Entidades Públicas	6 690,00	12 880,00	19 070,00	25 260,00
Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-2 825,00	-13 636,00	-27 467,66	-38 021,70
Fornecimentos e serviços externos	-67 253,20	-222 773,74	-350 367,57	-465 759,94
Gastos com o pessoal	-260 247,09	-563 841,17	-961 775,66	-1 438 099,13
Outros rendimentos e ganhos	4 391,00	8 782,00	13 173,00	17 564,00
Outros gastos e perdas	-3 273,00	-5 504,00	-6 706,00	-9 328,00
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-73 872,29	-53 788,91	217 564,11	88 578,23
Gastos/reversões de depreciações e de amortizações	-12 171,50	-24 343,00	-36 514,50	-48 686,00
Resultados operacionais (antes de gastos de financiamento e impostos)	-86 043,79	-78 131,91	181 049,61	39 892,23
Juros e gastos similares suportados	-1 864,00	-4 353,00	-6 117,00	-6 117,00
Resultado antes de impostos	-87 907,79	-82 484,91	174 932,61	33 775,23
Imposto sobre o rendimento do período	18 460,64	17 321,83	-36 735,85	-7 092,80
Resultado Líquido do Período	-69 447,15	-65 163,08	138 196,76	26 682,43

Orçamento Anual por Centros de Gastos

(Valores em euros)

		Termas de Chaves	Balneario Pedagógico de Vidago	Piscinas do Rebentão	Bar das Termas	Parcometros	Parque Biológico	Parque de campismo	Parque de estacionamento do centro histórico	Total
Gastos										
61	CMVMC	27 200,00			10 250,00			571,70		38 021,70
62	Fornecimentos e serviços externos	358 826,00	5 333,70	28 309,74	705,50	50 107,00		21 763,00	715,00	465 759,94
6221	Trabalhos especializados	101 450,00	3 395,00	9 321,00	236,50	29 850,00		4 534,00	177,00	148 963,50
6222	Publicidade e propaganda	40 000,00		75,00				695,00		40 770,00
6223	Vigilância e segurança	500,00						163,00		663,00
6224	Honorários	76 300,00	32,70	96,00	26,00	243,00		99,00	73,00	76 869,70
6225	Comissões	240,00			6,00	1 535,00				1 781,00
6226	Conservação e reparação	16 900,00	600,00	8 620,00	50,00	1 400,00		6 700,00		34 270,00
6227	Serviços bancários	3 800,00	100,00	47,00	20,00	180,00		390,00		4 597,00
6228	Outros serviços									
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 450,00	60,00	61,00	158,00			1 790,00	140,00	4 659,00
6233	Material de escritório	9 400,00	110,00	115,00	96,00	1 200,00		823,00	100,00	11 844,00
6238	Outros	47 900,00	20,00	40,00						47 960,00
624	Energia	9 600,00	32,00	77,00	65,00	180,00		2 793,00	60,00	12 807,00
6251	Deslocações e estadas	250,00								250,00
6261	Rendas					15 000,00				15 000,00
6262	Comunicação	6 520,00	4,00	504,00	8,00	184,00		1 557,00	20,00	8 797,00
6263	Seguros	8 950,00	60,00	272,74	40,00	335,00		159,00	85,00	9 901,74
6266	Despesas de Representação	66,00								66,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	34 500,00	920,00	9 081,00				2 060,00		46 561,00
6268	Outros serviços									
63	Gastos com o pessoal	1 104 054,86	21 782,39	66 963,95	16 634,77	70 576,70	16 956,03	97 767,25	43 363,18	1 438 099,13
631	Remuneração ao órgão de gestão	40 248,20	834,43	2 626,81	519,79	7 076,80		2 911,14	1 884,34	56 101,51
632	Remunerações do pessoal	868 164,97	16 146,65	51 433,48	12 848,41	49 456,83	14 054,10	76 682,08	33 777,78	1 122 564,30
634	Indemnizações	18 000,00	192,00	450,00				900,00		19 542,00
635	Encargos sobre remunerações	163 541,69	4 459,31	11 462,66	3 122,57	12 739,07	2 901,93	16 628,03	7 421,06	222 276,32
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	8 800,00	130,00	480,00	120,00	1 212,00		372,00	260,00	11 374,00
637	Gastos de acção social									
638	Outros gastos com o pessoal	5 300,00	20,00	511,00	24,00	92,00		274,00	20,00	6 241,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	45 600,00	40,00	560,00	260,00	386,00		1 800,00	40,00	48 686,00
68	Outros gastos e perdas	7 250,00		246,00	54,00	1 478,00		180,00	120,00	9 328,00
69	Gastos e perdas de financiamento	4 900,00	90,00	265,00	71,00	325,00		276,00	190,00	6 117,00
	Total de Gastos	1 547 830,86	27 246,09	96 344,69	27 975,27	122 872,70	16 956,03	122 357,95	44 428,18	2 006 011,77
Rendimentos										
71	Vendas	39 300,00			19 750,00			1 470,00		60 520,00
72	Prestações de serviços *	1 427 625,00	19 743,00	97 055,00		214 020,00		129 300,00	48 700,00	1 936 443,00
75	Sub de entidades Publicas (IEFP-estágios)	500,00								500,00
75	Sub de entidades BPI (projecto)	24 760,00								24 760,00
78	Outros rendimentos e ganhos (projecto)	17 564,00								17 564,00
79	Juros, dividendos e outros rend. similares									
	Total de Rendimentos	1 509 749,00	19 743,00	97 055,00	19 750,00	214 020,00	-	130 770,00	48 700,00	2 039 787,00
	Diferença entre rendimentos e gastos (antes de impostos)	- 38 081,86	- 7 503,09	- 710,31	- 8 225,27	- 91 147,30	- 16 956,03	- 8 412,05	- 4 271,82	- 33 775,23
	Subsídios a atribuir pelo Município(Projecto)									
	Resultados por Centros de Gastos	- 38 081,86	- 7 503,09	- 710,31	- 8 225,27	- 91 147,30	- 16 956,03	- 8 412,05	- 4 271,82	- 33 775,23
	Imposto sobre o rendimento									7 092,80
	Resultado líquido do período									26 682,43

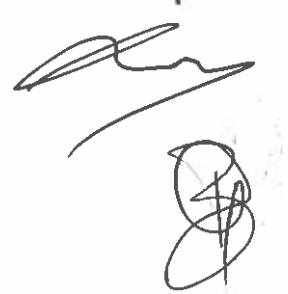
A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'H' or similar character.A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'L' or similar character.A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'B' or similar character.

ORÇAMENTO DE TESOURARIA

ORÇAMENTO DE TESOURARIA 2025

(Valores acumulados em euros)

	2024	2025	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
RECEBIMENTOS						
Recebimento de vendas e Prestação de Serv		2 225 336,70	288 717,11	533 777,12	885 317,84	517 524,63
Recebimentos IEFP		500,00	500,00			
Sub-Câmara Municipal e projeto		24 760,00	6 190,00	6 190,00	6 190,00	6 190,00
Pedido de Financiamento		70 000,00	70 000,00			
Outros recebimentos		0,00				
Saldo inicial Banco/Caixa	35 550,00	0,00				
(A) TOTAL DE RECEBIMENTOS	35 550,00	2 320 596,70	365 407,11	539 967,12	891 507,84	523 714,63
PAGAMENTOS						
Pagamentos Fornecedores		486 596,99	75 075,00	149 736,95	143 112,65	118 672,39
Pagamentos Gastos como pessoal		1 146 386,08	183 665,72	237 105,94	303 494,46	422 119,96
Pagamentos Estado		545 211,51	124 670,65	120 463,63	148 790,89	151 286,34
Pagamento Fornece Investimentos		81 800,00			36 800,00	45 000,00
Outros Pagamentos		15 445,00	5 137,00	4 720,00	2 966,00	2 622,00
Pagamento a Instituição de Crédito		70 000,00			70 000,00	
(B) TOTAL DE PAGAMENTOS	0,00	2 345 439,58	388 548,37	512 026,52	705 164,00	739 700,69
SALDO DO PERÍODO (A) - (B)	35 550,00	-24 842,88	-23 141,26	27 940,60	186 343,84	-215 986,06
SALDO ACUMULADO	35 550,00	10 707,12	12 408,74	40 349,34	226 693,18	10 707,12

Three handwritten signatures in black ink, located in the top right corner of the page.

BALANÇO PREVISIONAL

BALANÇO PREVISIONAL 2025

(Valores acumulados em euros)

31/12/2025

ATIVO

Activo não corrente

Ativos fixos intangíveis	17.995,51
Ativos fixos tangíveis	1.944.829,52
Participações financeiras, outros métodos	0.920,73
Ativos por impostos diferidos	67.720,74
	<u>2.039.474,50</u>

Activos correntes

Inventários	43.520,00
Clientes	30.202,00
Estado e outros entes públicos	5.730,72
Diferimentos	31.720,00
Caixa e depósitos bancários	10.707,12
	<u>129.879,84</u>

TOTAL DO ATIVO

2.169.354,34

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO

Capital próprio

Capital realizado	1.500.000,00
Reservas legais	209.532,30
Reservas livres	57.087,51
Resultados Transitados	69.914,31
Ajust / Outras variações de capital próprio	77.347,01
Resultado Líquido do período	26.682,43
	<u>1.940.564,36</u>

Passivo

Passivo corrente

Fornecedores	70.583,89
Estado e outros entes públicos	32.622,97
Financiamentos obtidos	0,00
Outras contas a pagar	117.583,12
	<u>220.789,98</u>

TOTAL DO PASSIVO

220.789,98

TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO

2.169.354,34