

OEIRAS VIVA

GESTÃO DE EQUIPAMENTOS CULTURAIS E DESPORTIVOS E.M.

Handwritten signature and initials

PLANO E ORÇAMENTO

2021






INDICE

I - INTRODUÇÃO	3
II – PROJEÇÃO ECONÓMICA-FINANCEIRA	6
II – PROJEÇÃO ECONÓMICA-FINANCEIRA	7
1. Considerandos	7
2. Conta de Exploração	9
III – ACTIVIDADE DA EMPRESA	12
1. Global	33
2. Oeiras Marina	34
2.1. Piscina Oceânica	34
2.2. Porto de Recreio de Oeiras	34
3. Pavilhões Desportivos	35
4. Parque Desportivo Carlos Queiroz	35
5. Complexo Desportivo de Porto Salvo	36
6. Piscinas Municipais	37
6.1. Piscina Municipal de Barcarena	37
6.2. Piscina Municipal de Linda-a-Velha	37
6.3. Piscina Municipal de Outurela / Portela	38
7. Equipamentos Culturais	39
7.1. Auditório Municipal de Ruy de Carvalho	39
7.2. Palácio Flor da Murta	39
8. Turismo	40
V – ORÇAMENTO	41
1. Demonstração de Resultados Previsional 2021	42
2. Balanço Previsional 2021	43
3. Mapa de Fluxos de Caixa	44
VI - PARECER FISCAL ÚNICO	45
VII - ANEXOS	46

I - INTRODUÇÃO

A pandemia coronavírus e o afastamento social impactarão o planeamento, a execução e o controlo do orçamento para 2021 e, possivelmente, vão impactar o plano e orçamento para todo o ano de 2021.

A Oeiras Viva para 2021 continuará no seguimento do planeamento estratégico que foi delineado a responder aos desafios dos equipamentos sob a sua gestão apesar do elevado grau de incerteza dado o impacto económico da pandemia de covid-19, com enfoque:

- Na continuação da oferta das piscinas municipais com toda a capacidade de utilização e de animação que os seus planos de água podem oferecer;
- na gestão de dois postos (2) Posto de Turismo com o fundamento de ajudar a incrementar as atividades turísticas no concelho de Oeiras.
- Na área Comercial do Porto Recreio, aumentando a qualidade da oferta dos espaços comerciais, quer quanto aos Serviços que prestam, à animação que criam, quer quanto à garantia da satisfação dos encargos assumidos à Oeiras Viva EM. Promover eventos que rentabilizem o espaço e sejam forma de criar novos elementos de animação e de lazer para a população de Oeiras.
- No Palácio Flor Murta, continuar a fazer esforços para rentabilizar os seus espaços, interiores e jardins para a organização de eventos e actividades, compatíveis com a dignidade do próprio Palácio
- No Auditório Ruy Carvalho otimizar a sua utilização, gizando um Plano de actividades culturais, com carácter inovador que vá ao encontro dos mais variados nichos de mercado, permitindo uma oferta diversificada. Para tal considera-se importante também, disciplinar as reservas de utilização efectuadas pela CMO e outras entidades, sendo importante definir, de forma anual, as respectivas utilizações, respondendo às solicitações das actividades culturais da CMO.

Pretende-se que o ano de 2021 será também um ano de iniciativas e eventos diferenciadores e inovadores tais como:

- Oeiras GOFOOT - 1ª edição
- ALL2 fitness-2ª edição
- Centro de Marcha e Corrida da Oeiras Marina

- Cinema ao ar livre na marina de Oeiras -2ª edição
- Aquatlo da Oeiras viva -3ª edição



Assim, 2021 consolidar-se-á a estratégia da Empresa nas seguintes áreas:

- Estratégia de parcerias e de novos equipamentos e espaços;
- Oferta por partes das Piscinas de toda as suas capacidades de utilização e de animação que os seus planos de água podem oferecer;
- Promoção de iniciativas, dinâmicas e eventos;
- Optimização do plano de actividades cultural;
- Optimização dos espaços desportivos com novos elementos de animação, desporto e de lazer;
- Desenvolvimento e crescimento do turismo náutico;
- Investimentos de manutenção e reabilitação;
- Dinamização do Passeio Marítimo e animação do mesmo, através da aposta no conceito "Food Trucks"

Os Instrumentos Previsionais de Gestão da Oeiras Viva EM compreendem o Plano de Atividades e Orçamento, o Plano de Investimentos e as Demonstrações Financeiras Previsionais para 2021.

Estes instrumentos foram preparados em observância das diretrizes traçadas no âmbito do plano estratégico da empresa elaborado para o mandato de 2018 a 2021.

É com base nas estratégias e objetivos supra enunciados que se apresentam os Instrumentos de Gestão Previsionais para 2021, salvaguardando-se que os resultados que se espera atingir poderão eventualmente estar sujeitos a ajustamentos, derivados de eventuais variações de carácter pandémico, político, económico e social.

Oeiras, 12 de Outubro de 2020

O Presidente do Conselho Administração



(António José Gonçalves de Almeida)

O Vogal



(Victor Manuel Dias Pereira Gonçalves)

O Vogal



(Marina Fernandes da Costa)



II – PROJEÇÃO ECONÓMICA-FINANCEIRA

1. Considerandos

2. Conta de Exploração

3. Balanços Orçamentais 2020/2021

II – PROJEÇÃO ECONÓMICA-FINANCEIRA

1. Considerandos

O Plano de Atividades e Orçamento para 2021 apresenta um Resultado Líquido de 8.210€ (oito mil duzentos e dez euros), apurado com base num cenário de incerteza que se vive actualmente e o do qual não se vislumbra o seu término.

As actividades desenvolvidas pela Oeiras Viva, são extraordinariamente sensíveis a esta tipologia de risco, facto que compromete os resultados do exercício.

Este Orçamento parte do comportamento das variáveis orçamentais registadas em 2020, as quais já incorporam o impacto da situação pandémica, projecta-o para 2021, garantindo um comportamento sustentável e um equilíbrio financeiro para o exercício.

Nesta perspectiva prevê-se que em 2021 os Rendimentos Totais (no valor de 3.163.032€ - três milhões cento e sessenta e três mil, e trinta e dois euros) da empresa decrescerão 10%, face ao Orçamento do ano anterior.

Este decréscimo explica-se, essencialmente, pela previsível redução da prática das actividades desenvolvidas nos vários Equipamentos sob gestão da Oeiras Viva, no cenário COVID19, prevendo-se que este se perpetue em 2021 e que assim se manterá até que a situação estabilize.

Os Gastos Totais (no valor de 3.154.821€ - três milhões cento e cinquenta e quatro mil, oitocentos e vinte e um euros) registam um decréscimo de 8% sobretudo, por via da inerente contracção prevista, no desenvolvimento das diversas actividades da empresa, no próximo ano (cenário COVID19).

O Orçamento agora apresentado é conservador nas estimativas apresentadas para 2021 e assenta num critério de prudência, incorporando o risco associado ao futuro próximo que se prevê, ainda assim envolto numa enorme incerteza.

Para que se fique com uma perspectiva do que representa equipamento a equipamento nas contas da Oeiras Viva elaboramos a seguinte descrição das previsões de impacto negativo para 2021:

PREVISÃO DE RESULTADOS PARA 2021



Negativos:

Os Pavilhões Desportivos

Prevê-se um resultado líquido negativo de 318.666,68€;

Parque Desportivo Carlos Queiroz

Prevê-se um resultado líquido negativo de 20.443,54€;

Complexo Desportivo de Porto Salvo

Prevê-se um resultado líquido negativo de 34.664,77€;

Piscina Municipal da Outurela / Portela

Prevê-se um resultado líquido negativo de 13.623,99€;

Piscina de Barcarena

Prevê-se um resultado líquido negativo de 35.343,90€.

Auditório de Ruy de Carvalho

Prevê-se um resultado líquido negativo de 28.572,04€;

Palácio Flor da Murta

Prevê-se um resultado líquido negativo de 97.648,69€;

Positivos:

Piscina Oceânica Oeiras

Prevê-se um resultado líquido positivo de 165.274,40€

Porto Recreio Oeiras

Prevê-se um resultado líquido positivo de 318.214,98€

Piscina Municipal de Linda-a-Velha

Prevê-se um resultado líquido positivo de 59.976,92€

Turismo

Prevê-se um resultado líquido positivo de 13.707,38€

2. Conta de Exploração

A conta de exploração de 2021 encontra-se ilustrada no quadro seguinte onde se compara o Orçamento de 2021 com o Orçamento do período homólogo identificando-se as suas variações:

	ANO			
	Orçam. 2020	Orçam. 2021	Var. Absoluta	Desv %
En Euros				
GASTOS				
61- CMVMC	182 174 €	163 956 €	-18 217 €	-10%
62 - FSE	1 677 980 €	1 198 363 €	-479 617 €	-29%
63 - Gastos Pessoal	1 372 456 €	1 656 262 €	283 806 €	21%
64 - Gastos Dep. Amort.	115 028 €	80 772 €	-34 256 €	-30%
65 - Perdas por Imparidade	23 182 €	23 031 €	-151 €	-1%
67 - Provisões do Exercício	0 €	0 €	0 €	0%
68 - Outros Gastos e Perdas	23 890 €	12 965 €	-10 925 €	-46%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	19 105 €	19 472 €	367 €	2%
GASTOS Total	3 413 834 €	3 154 821 €	-258 993 €	-8%
RENDIMENTOS				
71 - Vendas	170 975 €	152 158 €	-18 817 €	-11%
72 - Prestação Serviços	2 950 273 €	2 468 598 €	-481 674 €	-16%
751 - Sub. Explor Contr. Programa CMO	940 000 €	500 000 €	-440 000 €	-47%
752 - Sub. Explor C.Progr. - Neces. Inter.	0 €	0 €	0 €	0%
753 - Sub. Explor C.Progr. - Gastos Gestão	0 €	0 €	0 €	0%
76 - Reversões	300 €	300 €	0 €	0%
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	19 098 €	13 574 €	-5 524 €	-30%
7889- Imputação Subsídios p/ Investimento	39 192 €	28 601 €	-10 591 €	-27%
79 - Juros e Dividendos	0 €	0 €	0 €	0%
RENDIMENTOS Total	3 519 836 €	3 163 032 €	-356 806 €	-10%
Imposto s/rendim. Exercício	0 €	0 €		
RESULTADO LÍQUIDO	106 024 €	8 210 €	-97 813 €	-92%

O Resultado Líquido para o exercício de 2021 apresenta uma quebra de 92%, situando-se o montante em 8.210€, em contraponto com o valor orçamentado no ano anterior que se situou nos 106.024€.



Estima-se que o total de Rendimentos atingia o montante de 3.163.032€, o que significa um decréscimo de 10% face ao estimado para 2020. Concorre para este decréscimo a diminuição de 16% na rubrica de "Prestação de Serviços" e de 11% nas "Vendas", fruto da situação pandémica actual e sua previsível extensão para o ano de 2021.

A rubrica dos "Subsídios à Exploração" regista um crescimento de 47%, estando subjacente o ajustamento pela assunção do ajustamento do deficit de exploração (em 200.000€, além dos 300.000€ considerados em 2020), das Unidades de Negócio vocacionadas para a prestação de serviços de âmbito desportivo.

O total de Gastos situar-se-á nos 3.154.821€, espelha um decréscimo de 8% face a 2020. Para esta diminuição convergem essencialmente a descidas dos "CMVMC", dos "Fornecimentos e Serviços Externos" e das "Amortizações" face à previsível retração da actividade da empresa, espectada em 2021. Os "Gastos Pessoal" por sua vez, registam um crescimento que acomoda não só a perspectivada da aposta na actividade do Turismo (assente na abertura do Posto Turismo da Marina de Oeiras que implicou a contratação de 3 colaboradores e uma coordenadora, não previstos no Orçamento de 2020, para além das 3 colaboradoras afectas ao Posto Turismo do Palácio Marquês de Pombal, para as quais o Orçamento de 2020 previu somente o montante para os 3 últimos meses do exercício), a contratação de 3 novos colaboradores para a área não contemplada no Orçamento de 2020 - Marketing - e ainda de um novo colaborador para a Piscina Oceânica.

3. Balanços Orçamentais 2020 / 2021

Apresenta-se no quadro seguinte o Balanço Orçamental de 2021 comparado com o exercício anterior:

BALANÇOS ORÇAMENTAIS SINTÉTICOS COMPARADOS 2020/2021

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento 2020		Orçamento 2021		Variações	
	Montante	%	Montante	%	Montante	%
ACTIVO	2 268 670	100,0	2 187 666	100,0	-81 004	-3,6
Activos fixos tangíveis	934 986	42,7	1 160 863	53,1	225 877	24
Clientes	287 748	13,2	219 782	10,0	-67 966	-24
Estados e outros entes públicos	0,00	0,0	19 173	0,9	19 173	100
Diferimentos	23 000	1,1	24 200	1,1	1 200	5
Depósitos Bancários e Caixa	1 022 936	46,8	763 648	34,9	-259 288	-25
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	2 268 670	100,0	2 187 666	100,0	-81 004	-3,6
Capital Próprio	1 440 244	65,8	1 426 003	65,2	-14 241	-1
Capital Subscrito	100 966	4,6	100 966	4,6	0	-
Reservas	42 174	1,9	42 174	1,9	0	0
Resultados transitados	892 883	40,8	998 905	45,7	106 022	12
Ajustamentos/ Outras variações no capital próprio	298 200	13,6	275 749	12,6	-22 451	-8
Resultado líquido do período	106 022	4,8	8 210	0,4	-97 812	-92
Passivo	828 426	37,9	761 663	34,8	-66 763	-8
<u>Passivo não Corrente</u>	3 872	0,2	0	0,0	-3 872	-100
Passivos por impostos diferidos	3 872	0,2	0	0,0	-3 872	-100
<u>Passivo Corrente</u>	824 554	37,7	761 663	34,8	-62 891	-8
Fornecedores	179 233	8,2	133 075	6,1	-46 158	-26
Estado e outros entes públicos	149 221	6,8	131 915	6,0	-17 306	-12
Outras Dívidas a pagar	218 200	10,0	213 841	9,8	-4 359	-2
Diferimentos	277 900	12,7	282 832	12,9	4 932	2

A estrutura da situação financeira da Oeiras Viva E.M. projectada, em termos quantitativos, para exercício de 2021, mantém a estabilidade apresentada em linha com o ano anterior, denotando um decréscimo de 3.6% face a 2020. O passivo regista uma variação de 8% abaixo do previsto para 2020.

Prevê-se que os ativos fixos tangíveis registem uma variação positiva de 24%, levando em linha conta o montante dos investimentos estimados (em cerca de 69.686€), a realizar no próximo exercício.



III – ACTIVIDADE DA EMPRESA

1. Por Eixos Estratégicos

2. Por Equipamentos - Objetivos Estratégicos e Operacionais

- 2.1. Oeiras Marina
- 2.2. Equipamentos Desportivos
- 2.3. Piscinas Municipais
- 2.4. Equipamentos Culturais
- 2.5. Turismo
- 2.6. Organização Interna

3. Definição de Objetivos por Centro de Custo

3.1. Oeiras Marina

- 3.1.1. Piscina Oceânica
- 3.1.2. Porto de Recreio de Oeiras

3.2. Pavilhões Desportivos e Parque Desportivo Carlos Queiroz

3.3. Piscinas Municipais

3.4. Equipamentos Culturais

- 3.4.1. Auditório Municipal Ruy de carvalho
- 3.4.2. Palácio Flor da Murta

3.5. Turismo

3.6. Serviços de apoio geral

- 3.6.1. Sede: Departamento Financeiro e Recursos Humanos
- 3.6.2. Manutenção
- 3.7. Marketing



1. Por Eixos Estratégicos

A administração da Oeiras Viva tem como visão estratégica conseguir através dos equipamentos colocados sob sua gestão, pela Câmara Municipal de Oeiras, ser o instrumento, potenciador da oferta global, à população do concelho e seus visitantes de actividades de lazer, bem-estar, desporto e turismo, transformando a Oeiras Viva EM e o concelho de Oeiras num exemplo à escala nacional.

A Oeiras Viva desenvolverá esforços no sentido de cimentar as parcerias já existentes e conquistar novas com enfoque em projectos inovadores com as mais variadas entidades de vocações sectoriais idênticas de forma a ampliar a sua capacidade de ação e beneficiar a qualidade da sua resposta.

O Turismo é a aposta para 2021.

2. Por Equipamentos - Objetivos Estratégicos e Operacionais

2.1. Oeiras Marina

Código	Objetivo Estratégico	Objetivos Operacionais	
A	OEIRAS MARINA		
A.1	Reforçar o espaço como local de acolhimento e fruição	A.1.1	Promover internacionalmente a Oeiras Marina como ponto de acolhimento, através do slogan "Oeiras Marina, Your Lisbon Yachting Harbour Host."
		A.1.2	Diversificar produtos e/ou serviços.
		A.1.3	Desenvolver dinâmicas culturais e desportivas.
A.2	Afirmar a marca "Oeiras Marina"	A.2.1	Melhorar a eficácia de comunicação da marca "Oeiras Marina" no panorama nacional.
		A.2.2	Aumentar e melhorar os conteúdos disponíveis.
		A.2.3	Reforçar a notoriedade.
A.3	Promover a inovação e conhecimento	A.3.1	Incentivar o desenvolvimento de projetos de inovação na área da náutica.
		A.3.2	Customizar com vista à diferenciação dos serviços em relação ao mercado nacional e internacional.
		A.3.3	Realizar parcerias na área da náutica com outras empresas nacionais e internacionais.

a) Piscina Oceânica

Enquadramento

A Piscina Oceânica inaugurada em Julho de 1995 é constituída por dois planos de água, alimentados a partir do estuário do rio Tejo e posterior tratamento: Um para crianças, com 330 m² e 40 cm de profundidade e um para adultos com uma área aproximada de 1500m² e uma profundidade entre 1,2 e 2 metros.

A plataforma de saltos tem quatro pranchas de 0,70 m, 2 m, 5 m e 7,5 m, sendo que o poço de saltos tem 4,50m de profundidade.

A piscina dispõe de serviço de bar, estacionamento, espreguiçadeiras e chapéus-de-sol.



Manutenção e Reabilitação

Esta piscina, uma das mais emblemáticas do país, leva já 24 anos de existência com uma manutenção, nem sempre a mais adequada, atendendo aos efeitos de degradação que o seu uso, proximidade do mar e a utilização de água salgada provoca.

Tal como referido no “Plano e Orçamento 2019”, ocorreu a remodelação da piscina Oceânica que não era alvo de melhoramentos há cerca de 24 anos, ou seja desde a sua inauguração. As obras passaram por todo o espaço, mas centraram-se mais na receção, que agora se pretende mais eficiente e com maior qualidade no atendimento ao público; a criação de um espaço criança, para miúdos, escolas e associações, mais prático, moderno e seguro; o bar ficou mais acolhedor; no recinto da piscina há novas espreguiçadeiras, confortáveis, modernas e resistentes, e há agora uma zona VIP, no balcão superior.

Programação

Dentro da actual conjuntura pandémica que se regista neste período e previsível extensão em 2021, pretende-se implementar uma estratégia que visa a captação, fidelização e satisfação dos visitantes, pelo que as linhas orientadoras da programação da Piscina Oceânica consubstanciam-se, em termos gerais, nas seguintes áreas:

- Na oferta de toda a sua capacidade de utilização e de animação que os seus planos de água podem oferecer;
- Na rentabilização de espaços disponíveis na área envolvente da Piscina, através de realização de eventos de carácter lúdico e gastronómico e exploração de espaço publicitário;
- Na rentabilização através da realização de atividades de lazer e de animação turística com recurso a ideias inovadoras transformando-se numa referência de animação na região de Lisboa, durante todo o verão.



b) Porto de Recreio

Enquadramento

O Porto de Recreio é uma das valências mais importantes da Oeiras Viva. Este equipamento tem sido um êxito comercial tendo uma taxa de ocupação de 100% e uma lista de espera de várias centenas de embarcações.

Ações a Desenvolver

Os eventos que contamos ter para o ano de 2021 são os seguintes:

- A Feira Náutica.
- A Travessia António Bessone Basto.
- O Rally de Portugal ARC.
- A regata Marquês de Pombal.
- E o Cinema ao ar livre.



2.2. Equipamentos Desportivos

Enquadramento

A Oeiras Viva EM tem sob sua responsabilidade a gestão de dois Complexos Desportivos, o Parque Desportivo Carlos Queiroz, em Outurela/Portela, constituído por um campo de futebol sintético e um pavilhão multifunções e ainda o Complexo Desportivo Adriano Canas, em Porto Salvo, constituído por dois relvados sintéticos, um de 11 e de 7.

Além disso, é da responsabilidade da Oeiras Viva EM a gestão de sete Pavilhões situados em unidades escolares.

Programação

Continuação, dentro das circunstancia pandémicas que se vivem, da realização de eventos sob o conceito de "OEIRAS GOFOOT" a promover no campo de futebol do Parque Desportivo Carlos Queiroz e sob o conceito "All2Fitness" a realizar no Parque Desportivo Carlos Queiroz e Piscina Municipal da Outurela/Portela por forma a se criarem novos elementos de animação, desporto e de lazer, para a população de Oeiras.

Objetivos Estratégicos e Operacionais

Código	Objetivo Estratégico	Objetivos Operacionais
B	EQUIPAMENTOS DESPORTIVOS	
B.1	Melhorar a qualificação dos espaços	B.1.1 Desenvolver planos que visam a diminuição de riscos.
		B.1.2 Elaborar planos de manutenção preventiva.
B.2	Promover uma gestão eficiente e eficaz	B.2.1 Dinamizar projetos com vista ao aumento da participação desportiva e cultural
		B.2.2 Reduzir custos com vista a uma gestão equilibrada.
		B.2.3 Diversificar a oferta de produtos e serviços.
		B.2.4 Garantir a disponibilidade dos equipamentos.
		B.2.5 Reforçar a qualidade dos serviços prestados.

Ações a Desenvolver

. Lançamento do projecto **OEIRAS GOFOOT**

Programa de exercício físico através da prática de Futebol de recreação, com acompanhamento de técnicos especializados.

. Realização do **ALL2FITNESS 2021**

Evento de promoção da actividade física e desportiva através da realização de inúmeras actividades para todas as idades.

2.3. Piscinas Municipais

Enquadramento

A Oeiras Viva EM gere três Piscinas Municipais: a Piscina Municipal de Barcarena, a Piscina Municipal de Linda-a-Velha e a Piscina Municipal de Outurela/Portela.

Programação

As Piscinas Municipais continuarão a oferecer toda a sua capacidade de utilização e de animação que os seus planos de água podem oferecer.

Pretende-se dar continuidade à promoção de novas atividades por forma a se atingir uma taxa de ocupação de 100% nos respectivos equipamentos.

Face a actual situação pandémica que se vive, as actividades a realizar em 2021, serão pontuais e sempre devidamente enquadradas.

Objetivos Estratégicos e Operacionais

Código	Objetivo Estratégico	Objetivos Operacionais
C	PISCINAS MUNICIPAIS	
C.1	Melhorar a qualificação dos espaços	C.1.1 Desenvolver planos que visam a diminuição de riscos. C.1.2 Elaborar planos de manutenção preventiva.
C.2	Promover uma gestão eficiente e eficaz	C.2.1 Dinamizar projetos com vista ao aumento da participação desportiva e cultural. C.2.2 Reduzir custos com vista a uma gestão equilibrada. C.2.3 Diversificar a oferta de produtos e serviços. C.2.4 Garantir a disponibilidade dos equipamentos. C.2.5 Reforçar a qualidade dos serviços prestados.



2.4 Equipamentos Culturais

2.4.1. Palácio Flor da Murta

Enquadramento

O Palácio Flor da Murta cuja gestão foi formalmente entregue, em 27 Julho de 2016, à Oeiras Viva EM, com o objetivo de promoção cultural, gestão e rentabilização dos espaços.

Programação

Continuar-se-á a fazer esforços para a rentabilização dos espaços do Palácio, interiores e jardins, através da organização de eventos e atividades, respeitando as medidas excepcionais de resposta à pandemia COVID-19.

2.4.2. Auditório Municipal Ruy de Carvalho

Enquadramento

Inserido no Centro Cívico de Carnaxide, este espaço cultural constitui um equipamento apto para a realização de peças teatrais, recitais de piano, congressos ou outros eventos, com foyer, 2 camarins e capacidade para 288 pessoas, incluindo quatro lugares para pessoas com mobilidade condicionada.

Programação

Pretende-se otimizar através de um plano de atividades cultural que vá ao encontro dos mais variados nichos de mercado para que haja uma oferta cultural ainda mais diversificada, pese embora as dificuldades inerentes à situação de crise pandémica que se prevê perdure ainda pelo ano de 2021.

Objetivos Estratégicos e Operacionais

Código	Objetivo Estratégico	Objetivos Operacionais	
0	EQUIPAMENTOS CULTURAIS		
0.1	Melhorar a qualificação dos espaços	D.1.1	Desenvolver planos que visam a diminuição de riscos.
		D.1.2	Elaborar planos de manutenção preventiva.
0.2	Promover uma gestão eficiente e eficaz	D.2.1	Dinamizar projetos com vista ao aumento de participação desportiva e cultural
		D.2.2	Reduzir custos com vista a uma gestão equilibrada.
		D.2.3	Diversificar a oferta de produtos e serviços.
		D.2.4	Garantir a disponibilidade dos equipamentos.
		D.2.5	Reforçar a qualidade dos serviços prestados.

2.5. Turismo

Enquadramento

Situado na zona histórica do concelho de Oeiras, num equipamento classificado como monumento nacional, foi criado o posto de Turismo sito no Palácio Marquês de Pombal e também na Marina de Oeiras, que protagonizam a prestação de um serviço de interesse geral, na área do turismo, através da informação, divulgação, promoção e fomento das atividades relacionadas com este tema.

Ações a Desenvolver

Prevêm-se as seguintes ações:

- Facilitar aos turistas e visitantes do Município acesso à informação turística, de forma a responder às crescentes necessidades sentidas no concelho de Oeiras;

AA
MC

P

- Orientar os visitantes e turistas, atendendo às suas especificidades e características próprias, relativamente a recursos turísticos, produtos, roteiros, equipamentos e serviços turísticos mais adequados ao seu perfil;
- Manutenção e funcionamento sem interrupções e com um elevado nível de qualidade de serviço dos serviços indicados na cláusula quinta no equipamento mencionados na cláusula primeira;
- Assegurar a venda de merchandising e outros produtos que se vierem a considerar adequados à promoção do concelho.
- Incrementar o acesso da população em geral à informação das atividades que são desenvolvidas no concelho, quer pelo município, quer pelas entidades participadas ou outras entidades públicas e privadas;

Além destas acções, o Posto de Turismo visará proceder também à divulgação e promoção dos equipamentos e produtos locais, nomeadamente, oferta hoteleira e restauração, artesanato, gastronomia, alojamento local, produtos com marca "Oeiras", atrações e toda a oferta cultural, serviços e outros recursos turísticos locais, de forma a maximizar a vinda de turistas e assim contribuir para o desenvolvimento económico local.

2.6. Organização Interna

Enquadramento

O modo de organização interna de cada negócio é fundamental para se obter resultados de excelência e atentos a esse ponto e com o objectivo de se criar uma cultura organizacional eficiente e a necessidade de uma supervisão adequada irão desenvolver-se acções de consolidação da estrutura organizacional.

Ações a Desenvolver

Prevêem-se as seguintes ações:

- Consolidação da gestão operacional nos Pavilhões e Piscinas Municipais;

- Consolidação da área de Marketing
- Elevar o desempenho organizacional através do aumento da participação de colaboradores em ações de formação;
- Consolidação da área de segurança e risco;
- Promover maiores sinergias com os concessionários e parceiros de negócio;
- Reforço da comunicação.

Objetivos Estratégicos e Operacionais

Código	Objetivo Estratégico	Objetivos Operacionais	
€	ORGANIZAÇÃO INTERNA		
E.1	Promover a qualificação dos recursos humanos	E.1.1	Promover ações de formação interna.
E.2	Aperfeiçoar dos processos internos	E.2.1	Incentivar ações externas e partilha de conhecimento e interações.
		E.2.2	Desenvolver uma base de dados de apoio à gestão.
		E.2.3	Melhorar instrumentos de informação interna com vista à melhoria da comunicação.

AA
MC
P

3. Definição de Objetivos por Centro de Custo

3.1. Oeiras Marina

3.1.1. Piscina Oceânica

Índice	Localização	Atividade/Intervenção	Trimestre				Observações	Resultado
			I	II	III	IV		
A	Piscina Oceânica de Oeiras							
Objetivo								
Qualidade	A.1	Atualização de sistemas	Intenção	Ter a maioria de atualizações (e-mail e site) atualizados				
			Indicador	Taxa de atualização	x	x		
			Meta	100% de atualização por cada trimestre				
Objetivo								
Qualidade	A.2	Manter os níveis de qualidade da água da piscina	Intenção	Obter valores regulares de qualidade da água				
			Indicador	Número de análises negativas	x	x		
			Meta	Zero ocorrências				
Objetivo								
Eficácia	A.3	Zerar o número de eventos	Intenção	Controlar o número de eventos (exceto de manutenção de equipamentos)	x			x
			Indicador	Número de eventos				
			Meta	0 por ano				
Objetivo								
Eficácia	A.4	Aumentar o número de dias de funcionamento das piscinas (exceto de manutenção)	Intenção	Aumentar o número de dias de funcionamento das piscinas (exceto de manutenção)				
			Indicador	Número total de dias	x	x		
			Meta	120 dias de funcionamento				
Objetivo								
Qualidade	A.5	Análise de trabalho realizado pela equipa de manutenção de limpeza	Intenção	Realizar o serviço por modo a obter o número de reclamações				
			Indicador	Número de reclamações				x
			Meta	Não ter mais que uma por mês				

Handwritten signatures and initials:
 H.A.
 MC
 [Signature]

3.1.2. Porto de Recreio de Oeiras

Código	Descrição	Ativos e Arrendamentos	Quantidade				Valor Médio	Valor Total	
			1	2	3	4			
8	PORTO DE RECREIO DE OEIRAS								
Objetivo									
Quantidade	3.1	Avaliação dos serviços prestados pelos membros do Recreio de Oeiras	Intenção	Avaliação de serviço prestado por indivíduos				4	9
			Indicador	Dias de satisfação					
			Meta	atingir o mesmo nível de Oeiras					
Objetivo									
Eficiência	3.1	Diminuição da despesa	Intenção	Diminuir a despesa em 2%				1	9
			Indicador	Taxa de redução					
			Meta	2%					
Objetivo									
Eficiência	3.2	Garantir a disponibilidade dos equipamentos e serviços de Porto de Recreio de Oeiras	Intenção	Aumento de utilizabilidade dos serviços dos equipamentos				1	9
			Indicador	Dias de utilizabilidade por ano					
			Meta	golf - + 12 dias serviço de lavagem - + 2 dias banho de praia - + 3 dias piscina - + 2 dias					
Objetivo									
Eficiência	3.4	Garantir uma taxa de ocupação dos espaços do Porto de Recreio de Oeiras	Intenção	Aumentar taxa de ocupação				1	9
			Indicador	Taxa de ocupação					
			Meta	Cada sala - + 80% Lugares à esmo - + 70% (sem contar lugares reservados para pessoas) Espaço comunitário - + 90%					
Objetivo									
Eficiência	3.5	Taxa de cumprimento acordamentos	Intenção	Manter uma taxa elevada de cumprimento de acordamentos				1	9
			Indicador	Taxa de cumprimento					
			Meta	+ 95% dos dias em vigor de acordo em curso					
Objetivo									
Quantidade	3.6	Avaliação do trabalho realizado pela equipa de manutenção e de limpeza	Intenção	Avaliação do serviço prestado pelo sistema de manutenção				1	9
			Indicador	Dias de satisfação					
			Meta	Não ter mais que a média da Oeiras					

3.2. Pavilhões Desportivos, Parque Desportivo Carlos Queiroz e Complexo Desportivo de Porto Salvo

Código	Funcionamento	Ações e Descrição		Trimestre				Observações	Resultado
				I	II	III	IV		
C	PAVILHÕES E COMPLEXO DESPORTIVOS								
Objetivos									
Quantidade	C.1	Zelar as instalações existentes nos 8 equipamentos	Intenção	Número de manutenções (e-mail e/ou livro)				avaliação trimestral	
			Indicador	N.º de visitas					
			Meta	= 12 manutenções por instalação					
				X	X	X	X		
Objetivos									
Eficiência	C.2	Diminuição do consumo energético (gas, electricidade) e água	Intenção	Diminuir o consumo				avaliação trimestral	
			Indicador	Taxa de redução					
			Meta	5%					
				X					
Objetivos									
Eficiência	C.3	Aumentar a taxa de utilização do Campo de 7 do Complexo Desportivo de Porto Salvo	Intenção	Aumentar a taxa de ocupação de reservas regulares				avaliação trimestral	
			Indicador	Taxa de aproveitamento					
			Meta	aumento de 2%					
				X			X		
Objetivos									
Eficiência	C.4	Aumentar a taxa de utilização do Pavilhão de Futebol	Intenção	Aumentar a taxa de ocupação de reservas regulares				avaliação trimestral	
			Indicador	Taxa de aproveitamento					
			Meta	aumento de 2%					
				X			X		
Objetivos									
Quantidade	C.5	Avaliação do trabalho realizado pelas equipas de manutenção de limpeza	Intenção	Avaliação do serviço prestado pelo número de reclamações					
			Indicador	Grau de satisfação					
			Meta	NÃO ter mais queixas por parte dos utilizadores					
							X		

3.3. Piscinas Municipais

Código	Tipo de Intervenção	Atividade / Descrição	Indicadores				Observações	Resultado da Realização
			U1	U2	U3	U4		
Código: PISCINAS MUNICIPAIS								
Objetivo								
Qualidade	C.1	Dar manutenção aos piscinistas	Intenção: Ter número de reclamações (e-mail e/ou presencial)					
			Indicador: Número de visitas	*	*	*	*	
			Meta: + Tipo Instalação					
Objetivo								
Qualidade	C.2	Avaliação dos serviços prestados pelos piscinistas	Intenção: Avaliação de serviços prestados por inspetores		*	*		
			Indicador: Grau de satisfação	*	*			
			Meta: Abaixo 4 meses em cada 0 a 5					
Objetivo								
Eficácia	C.3	Minimização do consumo energético (água, eletricidade) e água quente a partir da utilização de energia solar	Intenção: Diminuir o consumo energético		*	*		
			Indicador: Taxa de eficiência dos sistemas face à realidade		*	*		
			Meta: Piscinas Municipais de S. Jacinto, Cais < 30% de redução; Piscinas Municipais de S. João e Vilar, Cais < 30% de redução; Piscinas Municipais de S. Jacinto / Paredes, Cais < 40% de redução.					
Objetivo								
Eficácia	C.4	Melhorar o sistema de flocos (inspeção) para piscinas	Intenção: Minimizar a indisponibilidade de equipamento		*	*	*	*
			Indicador: Número de flocos / ano		*	*	*	*
			Meta: + 20 flocos no conjunto das piscinas					
Objetivo								
Eficácia	C.5	Aumentar o número de alegres e/ou felizes/24	Intenção: Aumentar o número de instalações					
			Indicador: Número de alegres instalados				*	
			Meta: 1 alegre no total das piscinas.					
Objetivo								
Eficácia	C.6	Aumentar a taxa de satisfação	Intenção: Aumentar a taxa de satisfação		*			
			Indicador: Taxa de crescimento		*			
			Meta: Aumento de 1%					
Objetivo								
Qualidade	C.7	Avaliação de trabalho realizado pela equipa de manutenção e de limpeza	Intenção: Avaliação do trabalho realizado pela equipa de manutenção				*	
			Indicador: Grau de satisfação				*	
			Meta: Não ter mais que uma por mês					

3.4. Equipamentos Culturais

3.4.1. Auditório Municipal Ruy de Carvalho

Código	Equipamento	Atividade/Descrição	Tributação				Observações	Resultado do Serviço	
			IT	IP	IS	IR			
4 - AUDITÓRIO MUNICIPAL RUY DE CARVALHO									
Objetivo									
Qualidade	4.1	Avaliação dos serviços prestados às entidades privadas	Intenção	Avaliação do serviço prestado por inquiridos				Resposta realizada entre maio e novembro	
			Indicador	Índice de satisfação					
			Meta	Alcance 80% a nível de 5					
Objetivo									
Eficiência	4.2	Distribuição de concertos (intermunicipal e agenciada) de PTE	Intenção	Distribuir a distribuição em 2%					
			Indicador	Taxa de redução					
			Meta	2% nos primeiros 100 dias					
Objetivo									
Eficácia	4.3	Aumentar a taxa de ocupação de equipamento	Intenção	Aumentar a taxa de ocupação dos espaços privados					
			Indicador	Taxa de ocupação					
			Meta	Aumento de 20% (200 locais - valor de 2018)					
Objetivo									
Qualidade	4.4	Avaliação do trabalho realizado por leilão de manutenção e de limpeza	Intenção	Avaliação do serviço prestado pelo leilão de manutenção					
			Indicador	Índice de satisfação					
			Meta	Não ter mais que um por mês					

3.4.2. Palácio Flor da Murta

Código	Equipamento	Atividade/Descrição	Tributação				Observações	Resultado do Serviço	
			IT	IP	IS	IR			
5 - PALÁCIO FLOR DA MURTA									
Objetivo									
Qualidade	5.1	Avaliação dos serviços prestados às entidades privadas	Intenção	Avaliação do serviço prestado por inquiridos					Final de ano
			Indicador	Índice de satisfação					
			Meta	Alcance 80% a nível de 5					
Objetivo									
Eficiência	5.2	Redução gastos PTE e formação	Intenção	Redução de gastos com PTE através do apoio formado					Final de ano
			Indicador	Taxa de redução					
			Meta	15% através					
Objetivo									
Eficácia	5.3	Número de eventos	Intenção	Realização de eventos					
			Indicador	Número de eventos					
			Meta	10 eventos por ano					
Objetivo									
Qualidade	5.4	Avaliação do trabalho realizado por leilão de manutenção e de limpeza	Intenção	Avaliação do serviço prestado pelo leilão de manutenção					
			Indicador	Índice de satisfação					
			Meta	Não ter mais que um por mês					

3.5. Turismo

Os seguintes objetivos, definidos para o Posto de Turismo, são de incidência anual:

Unidade	Componente	Ações e indicadores	Trimestre				Observações	
			1º	2º	3º	4º		
1	POSTO DE TURISMO							
Objetivos								
Educação	L1	Promoção de serviços sem interrupções	Intenção	Análise do serviço prestado por turistas				⇒ 3 meses: Posto Eficaz
			Indicador	Satisfação e Freqüência				1 - 2 meses Eficaz
			Meta	≥ 40% Satisfeitos				3 meses: Meta Eficaz
Educação	L2	Interatividade em sistema de filmes por conteúdos	Intenção	Diminuir falhas				⇒ 1 filme: Posto Eficaz
			Indicador	Conteúdo e Gestão de material expostos de ofertas de vendas				1 filme Eficaz
			Meta	≥ 40% Satisfeitos				3 filmes: Meta Eficaz
Educação	L3	Promoção de Cursos	Intenção	Atualização de conteúdos				⇒ 1 filme: Posto Eficaz
			Indicador	Nº de Referências				1 filme Eficaz
			Meta	≥ 10 Referências				3 filmes: Meta Eficaz
Educação	L4	Análise do Serviço prestado	Intenção	Qualidade de Serviço: Baixas Reclamações				⇒ 3 meses Eficaz
			Indicador	Nº de Reclamações com o Atendimento				1, 2, 3 meses Eficaz
			Meta	0 Reclamações				3 meses Eficaz
Educação	L5	Análise do Serviço prestado	Intenção	Qualidade de Serviço: Respostas Rápidas				3 meses Eficaz
			Indicador	Nº de Respostas com o Atendimento				1, 2, 3 meses Eficaz
			Meta	= 1				3 meses Eficaz

3.6. Serviços de apoio geral

3.6.1. Sede:

Departamento Financeiro

Código	Descrição	Atividade	Trimestre				Observações	Resultado da Empresa
			I	II	III	IV		
0	FINANCEIRO							
Objetivo								
Eficácia	0.1 Realização da inventariação de material e aplicação de índices de controle	Indicador	Inventariação					
		Indicador	Preço	x	x	x	x	até 31 de outubro
		Meta	+ 1 de novembro					
Eficácia	0.2 Controle das dívidas dos alugueres de espaço	Indicador	Identificar as dívidas					
		Indicador	preço	x	x	x	x	
		Meta	+ 700 mensal					
Objetivo								
Qualidade	0.1 Avaliação de trabalho realizado pela equipa de manutenção e de limpeza	Indicador	Avaliação do serviço prestado pelo número de reclamações					
		Indicador	Grau de satisfação				x	
		Meta	Não ter mais que uma por mês					

Departamento Recursos Humanos

Código	Descrição	Atividade	Trimestre				Observações	Resultado da Empresa
			I	II	III	IV		
0	RECURSOS HUMANOS							
Objetivo								
Eficácia	0.1 Organização dos Recursos Humanos em toda a empresa de forma a satisfazer as necessidades	Indicador	Organizar os Recursos Humanos					
		Indicador	Preço	x	x	x	x	até 30 de Novembro
		Meta	+ 01 de Dezembro					
Eficácia	0.2 Implementação do plano de trabalho de produtividade	Indicador	Fornecer dados para apoio à gestão					
		Indicador	Preço	x	x	x	x	até 30 de Novembro
		Meta	+ 01 de Dezembro					
Objetivo								
Qualidade	0.3 Avaliação de trabalho realizado pela equipa de manutenção e de limpeza	Indicador	Avaliação do serviço prestado pelo número de reclamações					
		Indicador	Grau de satisfação				x	
		Meta	Não ter mais que uma por mês					

Handwritten signatures and initials:
 HMC
 [Signature]

3.6.2. Manutenção

Código	Equipamento	Atividades e descrições	Trimestre				Observações	Resultado do exercício
			1º	2º	3º	4º		
1 - MANUTENÇÃO								
Objetivo								
Qualidade	1.1	Avaliação do trabalho realizado pela equipe de manutenção	Indicador	Avaliação do serviço prestado pelo sistema de manutenção				
			Indicador	Grav de satisfação				
			Meta	Não ter mais que uma por mês.				
Objetivo								
Eficiência	1.2	Cumprimento plano de prevenção e manutenção	Indicador	Aplicação de plano de manutenção preventiva				
			Indicador	Taxa de avaliação	x	x	x	x
			Meta	100%				
Objetivo								
Eficiência	1.3	Realização e implementação de uma base de dados para a gestão dos processos de manutenção	Indicador	Criação de base de dados				
			Indicador	Plano de implementação				
			Meta	1 de setembro (implementação)				

3.7. Marketing

Código	Equipamento	Atividades e descrições	Trimestre				Observações	Resultado do exercício
			1º	2º	3º	4º		
7 - Departamento de Marketing								
Objetivo								
E.C.	Atividades mercadológicas	Indicador	Promover e ampliar a imagem do Debras Vivo, reforçar valores, missão, comprometimento e atividades					
		Indicador	Taxa de crescimento de novos seguidores		x		x	
		Meta	> 10%					
Objetivo								
E.2	Divulgação de redes sociais e mídia digital	Indicador	Divulgar serviços e atividades oferecidos a todo equipamento do Debras Vivo nas diferentes redes sociais					
		Indicador	Nº de posts nas redes sociais		x		x	
		Meta	> 10 posts por mês					
Objetivo								
E.3	Realização e acompanhamento de eventos	Indicador	Realização de celebrações de datas importantes e eventos no âmbito da promoção ambiental, social, educacional e outros					
		Indicador	Nº eventos realizados anualmente pelo departamento				x	
		Meta	> 12 eventos					
Objetivo								
E.4	Desenvolver produtividade e interação com o cliente (engagement)	Indicador	Fornecer uma relação mais próxima com o público-alvo					
		Indicador	Métrica mensal de interações por post		x		x	
		Meta	> 40					
Objetivo								
E.5	Divulgar os produtos e conteúdos, de suas atividades e serviços	Indicador	Divulgar os diferentes produtos e conteúdos nas diferentes equipamentais do Debras Vivo e					
		Indicador	Nº de posts referenciando os produtos		x		x	
		Meta	> 5 posts por mês					

Handwritten signature and initials in blue ink, including the letters 'AM' and 'MC'.

IV – ORÇAMENTO (CENTRO DE CUSTO)

1. Global

2. Oeiras Marina

2.1 Piscina Oceânica de Oeiras

2.2 Porto de Recreio de Oeiras

3. Pavilhões Desportivos

4. Parque Desportivo Carlos Queiroz

5. Complexo Desportivo de Porto Salvo

6. Piscinas Municipais

6.1 Piscina Municipal de Barcarena

6.2 Piscina Municipal de Linda-a-Velha

6.3. Piscina Municipal de Outurela / Portela

7. Equipamentos Culturais

7.1 Auditório Municipal Ruy de Carvalho

7.2 Palácio Flor da Murta

8. Turismo

1. Global

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO GLOBAL

Cód.	Descrição	JAN	FEV	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21
GASTOS														
01	TOTAL CMVMC	400,00	0,00	7.195,00	11.880,00	9.980,00	19.621,40	11.001,14	29.080,00	39.396,25	11.258,11	4.078,71	1.801,14	305.958,25
02	Fornecimentos e Serviços Materiais	51.061,25	136.367,96	93.136,47	124.027,83	112.299,80	128.833,27	91.229,11	89.022,18	94.180,04	81.927,48	88.732,46	39.461,14	1.129.362,84
04	Gastos com o Pessoal	112.998,25	141.491,11	240.094,26	126.795,61	143.290,48	111.820,49	141.800,41	144.122,74	200.638,11	148.271,26	146.959,25	139.999,89	1.626.342,45
04	Gastos de despesas de prestação	6.171,74	1.688,38	1.688,38	3.980,07	4.203,10	1.821,75	3.401,01	7.000,00	7.000,00	3.000,00	1.433,00	7.000,00	48.171,00
05	Verbas por repatriar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Gastos com o pessoal	1.000,00	20,00	1000,00	300,00	300,00	300,00	400,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	12.900,00
09	Gastos com o pessoal de funcionamento	3900,00	107,71	237,74	117,74	117,74	117,74	117,74	2.120,00	100,00	5.411,11	2.400,00	1.429,00	19.472,01
	Outros Custos	4.768,00	6.007,01	5.294,00	6.894,17	9.106,41	4.289,00	12.089,99	9.700,11	15.860,49	11.111,00	11.000,11	36.070,00	136.238,00
	TOTAL DOS GASTOS	198.415,11	277.858,11	231.004,34	158.407,40	167.416,11	211.653,64	148.127,61	249.585,44	315.208,49	247.598,11	245.418,11	181.144,00	3.154.814,45
RENDIMENTOS														
71	Rendimentos Mercadorias	1.900,00	4.500,00	9.000,00	9.111,00	27.033,00	1.400,00	10.000,00	19.000,00	10.000,00	11.000,00	1.000,00	1.000,00	152.000,00
72	Prestação Serviços	101.000,00	101.700,00	101.000,00	120.100,00	141.000,00	101.000,00	200.000,00	101.000,00	170.000,00	200.000,00	100.000,00	170.000,00	2.291.200,00
73	Contribuição Programa - CMO	14.700,00	14.700,00	14.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	14.700,00	14.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	127.400,00
74	Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Rendimentos Suplementares	2.000,00	3.000,00	33,00	2.421,00	54,00	1.000,00	400,00	1.000,00	300,00	80,00	200,00	40,00	11.200,00
788	Despesa de Inicialização Investimento	1.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	20.000,00
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	120.600,00	134.900,00	125.433,00	143.932,00	188.837,00	123.100,00	221.400,00	244.700,00	211.700,00	222.700,00	212.700,00	212.700,00	3.154.814,45
811	IMPÓSTO ESTIMADO PARA O PERÍODO													0,00
	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-87.815,11	-142.958,11	-105.571,34	-15.475,40	-18.583,64	-88.553,64	-136.727,61	-249.885,44	-103.508,49	-247.598,11	-245.418,11	-181.144,00	-2.000,00

2. Oeiras Marina

2.1. Piscina Oceânica

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO PISCINA OCEÂNICA

Código	Descrição	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21	
GASTOS															
81	TOTAL CMVMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
82	Fornecimentos e Serviços Externos	1.100,00	11.628,00	8.833,04	11.443,00	24.117,49	59.914,47	27.612,17	97.133,28	29.103,83	87.910,11	1.289,67	1.446,80	291.294,59	
83	Gastos com o Pessoal	1.454,77	8.701,09	7.991,30	8.744,39	8.999,28	10.719,94	8.146,73	8.411,40	4.524,64	4.091,90	4.713,40	4.895,21	89.870,29	
84	Gastos de manutenção de conservação	333,33	333,33	374,31	316,35	333,87	311,09	774,28	114,28	774,28	714,28	774,28	714,28	7.780,66	
85	Feridas por Impedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,67	
86	Outros gastos e perdas	11,30	0,00	4,31	65,40	1,34	0,00	1,70	1.061,71	1.833,81	471,70	407,81	473,07	4.642,92	
89	Outros e perdas de Equipamentos	0,00	11,40	11,40	11,40	11,40	11,40	146,00	34,34	332,29	140,00	188,21	188,21	1.100,38	
	Outros Gastos	944,11	156,80	525,34	626,10	546,46	945,94	964,79	2.438,40	2.782,24	1.381,70	1.993,93	1.754,11	12.813,88	
	TOTAL DE GASTOS	3.129,81	19.123,82	18.800,34	20.830,14	33.567,94	71.217,27	37.137,04	99.502,20	38.866,18	94.811,77	11.217,48	12.087,82	284.776,88	
RENDIMENTOS															
71	Vendas Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,20	
72	Prestação Serviços	1.131,11	4.911,30	3.999,08	1.794,30	8.811,51	61.530,80	121.871,00	30.988,00	41.536,40	4.294,10	5.993,70	4.921,90	4.921,90	408.810,25
751	Contrato Programa-CMD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
76	Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	Rendimentos Suplementares	826,00	911,91	115,42	381,00	311,40	305,36	195,14	789,00	131,10	201,14	143,10	161,14	4.366,20	
7891	Impenhado Subsidio Investimento	284,61	284,61	284,61	284,61	284,61	284,61	441,11	441,11	441,11	441,11	441,11	441,11	4.366,20	
	TOTAL DE RENDIMENTOS	3.241,72	5.897,82	4.399,02	2.460,91	9.417,02	64.216,42	124.588,14	34.944,71	42.817,48	4.817,20	6.417,81	5.517,11	4.366,20	
	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	-1.888,09	-13.226,00	-14.401,32	-18.369,23	-23.750,92	-7,247,85	87.451,10	-64.567,49	-5.988,00	-8.924,57	-2.680,00	-7.568,91	-165.214,40	

2.2. Porto de Recreio de Oeiras

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO PORTO DE RECREIO DE OEIRAS

Código	Descrição	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21
GASTOS														
81	TOTAL CMVMC	1.002,34	8.932,87	7.136,54	10.880,90	1.694,54	15.641,40	11.891,34	29.888,00	30.148,00	12.133,10	4.974,71	9.861,10	303.956,25
82	Fornecimentos e Serviços Externos	1.891,11	11.527,50	8.198,71	9.801,44	11.491,41	14.784,74	30.276,70	22.907,82	38.166,00	14.241,40	11.844,64	17.139,94	127.775,27
83	Gastos com o Pessoal	3.019,30	21.864,30	20.871,01	20.361,10	21.891,14	23.289,21	22.881,02	24.762,06	19.520,50	16.895,00	19.111,70	19.498,20	398.788,51
84	Gastos de manutenção de conservação	333,33	333,33	374,31	316,35	333,87	311,09	774,28	114,28	774,28	714,28	774,28	714,28	7.780,66
85	Feridas por Impedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.028,00
86	Outros gastos e perdas	1.083,81	22,27	2.881,47	228,00	14,74	123,40	34,30	34,30	16,30	16,30	111,30	346,80	914,70
89	Outros e perdas de Equipamentos	0,00	11,40	11,40	11,40	11,40	0,41	146,00	34,34	332,29	140,00	188,21	188,21	1.100,38
	Outros Gastos	1.488,90	507,24	3.488,91	494,40	33,64	395,89	1.061,80	1.194,47	1.462,41	1.288,00	1.487,21	2.168,42	10.605,41
	TOTAL DE GASTOS	6.394,48	48.126,21	39.872,27	42.381,14	34.179,27	51.246,84	74.944,21	91.277,84	88.727,58	48.423,40	26.348,90	31.314,91	704.276,18
RENDIMENTOS														
71	Vendas Mercadorias	1.201,49	4.129,80	8.882,17	2.111,30	17.281,72	1.689,89	22.820,40	29.815,30	30.644,40	11.511,10	1.075,20	5.981,10	192.087,10
72	Prestação Serviços	41.207,00	89.890,00	68.276,00	77.941,50	88.911,74	147.266,17	44.640,67	85.907,80	82.195,71	79.988,00	33.849,54	33.849,54	818.930,80
751	Contrato Programa-CMD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Reversões	88,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00
781	Rendimentos Suplementares	0,00	130,24	0,00	4,30	40,47	0,00	55,44	0,00	19,00	19,00	19,00	19,00	121,65
7891	Impenhado Subsidio Investimento	184,61	184,61	184,61	184,61	184,61	184,61	276,11	276,11	276,11	276,11	276,11	276,11	1.100,38
	TOTAL DE RENDIMENTOS	43.284,00	90.314,65	77.142,78	80.311,41	89.102,84	147.266,17	167.542,12	115.810,81	112.939,51	93.782,11	45.170,11	40.176,11	823.489,12
	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	-2.109,48	-41.791,60	-38.929,49	-38.069,73	-24.886,53	-6,980,67	-87.622,11	-75.466,99	-75.888,07	-47.241,29	-18.378,79	-21.148,80	-120.786,98

3. Pavilhões Desportivos

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO PAVILHÕES DESPORTIVOS

Código	Descrição	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21
GASTOS														
61	TOTAL ENVFC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	11 055,70	20 967,00	28 712,70	24 411,80	27 498,00	28 408,70	14 994,10	19 026,50	18 200,00	19 407,00	14 771,00	28 560,00	189 770,50
63	Gastos com o Pessoal	20 864,00	24 942,50	28 652,70	27 261,57	28 971,50	24 467,00	29 913,40	27 810,00	28 475,00	28 616,00	28 675,00	28 688,00	348 222,40
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	702,37	702,37	702,38	702,38	702,38	702,38	692,38	692,38	692,38	692,38	692,38	692,38	8 792,57
65	Perdas por Imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270,41	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	1 202,08
66	Outros ganhos e perdas	31,00	-0,00	80,00	0,00	7,00	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	134,10
69	Outros Gastos	31,30	31,30	31,30	31,30	31,30	31,30	31,30	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	8 312,10
TOTAL DE GASTOS		43 122,80	46 743,10	58 178,78	52 407,05	57 279,18	53 799,38	46 710,18	58 144,50	58 210,00	59 517,38	45 147,38	58 952,38	379 411,11
RENDIMENTOS														
71	Vendas Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestação Serviços	4 307,30	3 400,17	1 009,07	27 886,90	12 723,11	41 812,90	7 800,00	0,00	1 807,50	9 900,00	9 900,00	10 400,00	184 223,88
Prestação de Serviços		4 307,30	3 400,17	1 009,07	27 886,90	12 723,11	41 812,90	7 800,00	0,00	1 807,50	9 900,00	9 900,00	10 400,00	184 223,88
Facturas - Rendas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	Contrato Programa-OMD	0,00	0,00	0,00	0,00	11 800,00	11 800,00	7 800,00	0,00	1 807,50	7 800,00	7 800,00	7 800,00	72 600,00
76	Reservas													0,00
781	Rendimentos Suplementares	0,00	1 051,00	0,00	0,00	90,00	0,00	-17,00	0,00	-17,00	-17,00	-17,00	-17,00	-136,41
788	Imputação Subsidio Investimento	13,00	0,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	2 159,70
TOTAL DE RENDIMENTOS		4 320,30	4 451,17	1 022,07	27 912,90	12 826,11	41 825,90	7 813,00	0,00	1 824,50	9 917,00	9 917,00	10 417,00	186 383,88
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO		-39 802,50	-42 291,93	-57 156,71	-24 494,15	-44 463,27	-11 973,48	-18 939,18	-58 144,50	-56 405,50	-49 600,38	-12 734,38	-4 944,38	-193 027,23

4. Parque Desportivo Carlos Queiroz

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO PARQUE DESPORTIVO CARLOS QUEIROZ

Código	Descrição	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21
GASTOS														
61	TOTAL ENVFC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	2 470,50	4 466,00	8 300,00	1 073,10	1 042,10	9 120,00	1 000,00	2 866,10	1 110,40	5 146,00	2 129,00	7 180,00	66 795,40
63	Gastos com o Pessoal	4 122,75	3 056,00	4 950,00	4 362,50	6 678,00	2 118,87	4 826,20	4 214,00	4 308,50	4 355,27	4 100,00	4 320,00	50 829,87
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	101,80	101,80	101,80	101,80	101,80	101,80	1 115,20
65	Perdas por Imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	198,87
66	Outros ganhos e perdas	13,40	0,00	-1,00	0,00	1,10	0,00	22,80	1,00	10,00	10,00	10,00	10,00	103,90
69	Gastos e perdas de Investimentos	7,63	6,95	-0,70	0,10	0,10	0,70	140,00	34,50	33,30	140,00	140,00	140,00	1 150,90
Outros Gastos	39,00	44,72	40,20	44,80	40,80	40,80	40,80	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	3 644,40
TOTAL DE GASTOS		6 743,81	8 527,31	13 320,50	6 490,60	10 361,40	11 340,10	16 364,70	7 206,80	10 685,80	9 985,50	9 925,80	13 905,30	120 645,60
RENDIMENTOS														
71	Vendas Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestação Serviços	7 807,37	2 807,72	4 481,37	2 948,50	4 029,50	11 114,50	6 700,00	22,00	8 762,17	6 000,00	6 010,00	6 263,70	76 152,81
Facturas		7 807,37	2 807,72	4 481,37	2 948,50	4 029,50	11 114,50	6 700,00	22,00	8 762,17	6 000,00	6 010,00	6 263,70	76 152,81
Facturas - Rendas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	Contrato Programa-OMD	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00	0,00	2 000,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	23 700,00
76	Reservas													0,00
781	Rendimentos Suplementares	0,00	102,00	0,00	0,00	10,00	0,00	-10,00	0,00	-10,00	-10,00	-10,00	-10,00	-134,00
788	Imputação Subsidio Investimento	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	433,50
TOTAL DE RENDIMENTOS		7 807,87	2 909,72	4 481,87	2 948,50	4 039,50	11 115,00	6 710,00	22,50	8 752,17	6 010,00	6 010,00	6 253,70	76 286,31
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO		-1 936,04	-5 617,59	-8 838,63	-3 542,10	-6 321,90	-2 225,10	-9 654,70	-7 184,30	-4 673,30	-3 974,30	-3 965,30	-7 651,60	-43 959,29

5. Complexo Desportivo de Porto Salvo

Em Euros

2021 - ORÇAMENTO COMPLEXO DESPORTIVO DE PORTO SALVO

Código	Descrição	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21
GASTOS														
81	TOTM CM/MSIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Fornecimentos e Serviços Externos	1.128,29	1.081,19	1.127,99	1.179,84	1.234,96	2.427,60	797,26	697,26	701,26	882,48	790,40	900,72	12.527,53
83	Gastos com o Pessoal	4.133,28	4.433,42	4.183,33	4.147,94	4.461,72	4.884,21	4.495,28	3.224,82	3.470,82	3.494,42	3.429,60	3.471,98	46.504,45
86	Gastos de reposição e de amortização	41,81	41,81	41,81	29,47	35,47	35,46	32,31	42,31	42,31	41,71	42,31	42,31	407,78
88	Ferros, ferramentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,77	99,77	99,77	299,31
89	Outros gastos e perdas	11,88	0,00	0,01	0,00	1,13	0,00	2,78	2,81	2,81	2,71	2,81	2,81	28,42
90	Gastos e perdas de financiamento	1,00	0,72	0,71	0,71	0,71	0,71	140,00	14,28	333,33	333,33	148,61	312,59	1.184,45
	Outros Gastos	01,88	00,00	00,00	00,00	01,84	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00
	TOTAL DE GASTOS	5.315,26	5.615,20	5.355,04	5.357,61	5.704,44	6.147,54	4.591,47	4.578,21	4.578,21	4.520,79	4.493,01	4.493,01	60.872,05
RENDIMENTOS														
71	Vendas Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestação Serviços	2.211,07	862,97	9.108,22	99,12	799,11	4.220,67	2.430,25	370,00	1.675,13	1.675,13	1.640,28	1.726,21	28.520,29
	Participação Serviços	1.211,07	862,97	3.308,22	99,12	799,11	4.220,67	2.430,25	370,00	1.675,13	1.675,13	1.640,28	1.726,21	26.523,29
	Facturas - Rendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	Contrato Programa - CMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Reverões													0,00
781	Rendimentos Suplementares	0,00	120,26	0,00	0,00	12,26	0,00	-99,86	0,00	-99,86	-99,86	-99,86	-99,86	-194,07
7893	Instituição Subsidio Investimento	1,94	1,94	1,94	1,94	1,94	1,94	1,97	1,97	1,97	1,97	1,97	1,97	21,07
	TOTAL DE RENDIMENTOS	1.213,01	825,17	9.108,22	797,25	809,41	4.227,25	2.362,28	178,47	1.677,13	1.677,13	1.580,24	1.627,18	28.007,28
	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	-4.099,21	-4.729,42	-3.524,85	-4.759,81	-4.954,92	-1.890,04	-2.993,83	-4.793,85	-3.081,07	-2.993,00	-2.912,67	-2.918,86	-34.664,77

6. Piscinas Municipais

6.1. Piscina Municipal de Barcarena

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO PISCINA MUNICIPAL DE BARCARENA

Código	Descrição	JAN	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21
GASTOS														
61	TOTAL CMVMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimento e Serviços Externos	21 044,24	27 732,10	31 448,71	36 995,17	37 953,65	39 599,34	32 474,84	8 789,81	21 999,24	34 494,74	26 399,99	27 299,99	283 639,61
63	Gastos com o Pessoal	11 933,94	12 753,11	11 703,17	12 355,17	12 875,46	11 792,81	10 980,64	12 999,28	22 999,21	12 883,84	12 438,21	12 767,65	147 892,73
64	Gastos de manutenção e de conservação	204,34	230,50	230,50	230,50	230,50	230,50	230,50	230,50	230,50	230,50	230,50	230,50	2 470,41
65	Indenizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,77	0,00	36,77	36,77	36,77	36,77	182,67
66	Outros ganhos e perdas	41,00	0,00	4,11	0,00	1,34	0,00	36,78	2,87	43,87	2,78	2,87	2,87	202,34
68	Gastos com o Plano de Finanças	0,00	11,40	11,40	11,40	11,40	11,40	148,31	34,29	352,89	188,01	148,31	352,89	1 210,37
69	Outros Gastos	275,62	243,04	296,81	242,89	263,27	242,28	288,48	366,44	792,83	342,48	342,48	792,83	5 982,15
TOTAL DE GASTOS		24 289,71	28 739,25	32 949,29	38 579,57	37 975,71	40 549,69	24 965,23	21 999,82	28 999,81	27 984,84	29 487,91	29 779,39	328 218,98
REVENIMENTOS														
71	Vendas Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestação Serviços	20 238,97	18 764,52	18 990,48	19 254,81	18 658,24	19 004,05	30 940,15	8 887,18	17 888,58	21 881,05	21 452,82	17 888,58	226 206,64
Prestação de Serviços		19 238,97	17 764,52	18 090,48	18 254,81	18 158,24	18 940,15	30 940,15	8 287,18	17 088,58	21 481,05	21 452,82	17 888,58	226 206,64
Facturas - Rendos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750	Contribuição Programa - CMO	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	8 248,24	8 248,24	0,00	0 000,00	0 000,00	0 000,00	0 000,00	81 968,96
76	Reverendas													
781	Rendimentos Suplementares	402,27	180,26	0,00	0,00	12,97	0,00	-99,84	0,00	-99,84	-99,84	-99,84	-99,84	267,21
7881	Imposta sobre Salários e Rendimentos	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-1 574,50
TOTAL DE RECEITAS		20 634,94	18 948,48	18 984,18	19 248,51	18 671,21	19 007,75	31 241,81	8 880,88	17 882,28	21 781,21	21 452,82	17 882,28	229 889,41
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO		- 3 954,77	- 9 790,77	- 14 965,11	- 19 331,06	- 19 304,50	- 4 541,81	- 11 713,42	- 13 119,94	- 11 117,53	- 11 493,03	- 11 035,09	- 7 297,01	- 25 029,57

6.2. Piscina Municipal de Linda-a-Velha

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO PISCINA MUNICIPAL DE LINDA-A-VELHA

Código	Descrição	JAN	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21
GASTOS														
61	TOTAL CMVMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimento e Serviços Externos	1 174,70	9 897,28	9 898,00	8 288,28	8 682,12	12 222,96	8 269,15	4 639,51	7 711,00	7 711,00	7 999,22	8 991,44	101 994,48
63	Gastos com o Pessoal	16 880,71	12 462,26	11 710,80	11 679,17	11 667,76	8 334,34	12 999,78	11 888,88	12 081,32	12 113,42	12 884,24	11 666,64	138 771,64
64	Gastos de manutenção e de conservação	1 174,70	1 174,70	1 174,70	1 174,70	1 174,70	1 174,70	1 174,70	1 174,70	1 174,70	1 174,70	1 174,70	1 174,70	13 897,40
65	Indenizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,77	0,00	36,77	36,77	36,77	36,77	182,67
66	Ganhos e perdas	11,75	0,00	4,11	0,00	1,34	0,00	36,78	2,87	43,87	2,78	2,87	2,87	202,34
68	Gastos com o Plano de Finanças	0,00	11,40	11,40	11,40	11,40	11,40	148,31	34,29	352,89	188,01	148,31	352,89	1 210,37
69	Outros Gastos	1 999,96	2 243,04	2 296,81	2 242,89	2 483,27	2 482,28	2 888,48	3 666,44	8 442,44	4 442,48	4 442,48	8 442,48	42 009,69
TOTAL DE GASTOS		23 231,13	26 785,26	25 179,91	22 798,25	23 318,25	23 999,68	22 268,77	18 998,18	20 000,31	20 000,31	20 000,31	20 000,31	229 778,42
REVENIMENTOS														
71	Vendas Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestação Serviços	9 238,97	8 764,52	8 990,48	9 254,81	8 758,24	14 940,15	14 940,15	0,00	9 999,58	11 999,21	9 999,21	8 999,21	121 338,84
Prestação de Serviços		9 238,97	8 764,52	8 990,48	9 254,81	8 758,24	14 940,15	14 940,15	0,00	9 999,58	11 999,21	9 999,21	8 999,21	121 338,84
Facturas - Rendos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	Contribuição Programa - CMO	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	8 248,24	8 248,24	0,00	0 000,00	0 000,00	0 000,00	0 000,00	129 968,96
76	Reverendas													
781	Rendimentos Suplementares	402,27	180,26	0,00	0,00	12,97	0,00	-99,84	0,00	-99,84	-99,84	-99,84	-99,84	267,21
7881	Imposta sobre Salários e Rendimentos	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-6,30	-1 574,50
TOTAL DE RECEITAS		9 634,94	8 948,48	8 984,18	9 248,51	8 771,21	13 241,81	13 241,81	0 000,00	9 999,58	11 999,21	9 999,21	8 999,21	132 771,64
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO		- 13 596,19	- 17 836,78	- 16 195,73	- 13 549,74	- 14 547,04	- 10 757,87	- 9 026,96	- 18 998,18	- 10 000,73	- 10 000,73	- 10 000,73	- 11 001,10	- 96 906,78

6.3. Piscina Municipal de Outurela / Portela

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO PISCINA MUNICIPAL DE OUTURELA/PORTELA

COMP	Descrição	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21
60	TOTAL CMVM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Funcionários e Serviços Externos	1 029,46	1 330,41	1 970,94	2 130,26	2 040,49	2 031,71	2 444,14	5 971,55	12 190,20	12 837,24	12 089,00	17 944,74	182 552,67
63	Gastos com o Pessoal	1 190,20	1 520,00	2 070,00	2 270,00	2 160,00	2 160,00	2 600,00	6 300,00	12 800,00	13 500,00	12 600,00	18 000,00	156 620,00
64	Gastos de depreciação e amortização	702,67	608,34	608,34	608,34	608,34	608,34	608,34	608,34	608,34	608,34	608,34	608,34	7 080,82
66	Recursos por Incidência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Quotas pagas e a pagar	113,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252,22
69	Gastos e Juros de Financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Outros Gastos	482,24	242,40	482,24	193,92	193,92	193,92	193,92	482,24	1 000,00	800,00	800,00	800,00	8 804,96
	TOTAL DE GASTOS	17 644,39	15 210,30	13 482,80	14 452,82	12 540,81	40 634,81	22 928,26	18 037,85	18 490,67	18 981,29	17 981,30	21 928,26	347 078,55
RENDIMENTOS														
71	Receitas Mercantis	0,00	44,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,37
72	Receitas Serviços	2 082,14	2 027,00	2 190,00	2 444,07	2 166,74	2 176,00	2 176,00	2 176,00	2 176,00	2 176,00	2 176,00	2 176,00	206 433,35
75	Contrato Programa - CMO	0,00	0,00	0,00	0,00	49 999,00	11 289,00	11 289,00	0,00	12 336,00	12 336,00	11 289,00	11 289,00	122 208,00
76	Bavosões													0,00
78	Bavosões de Implantação	402,24	242,40	482,24	193,92	193,92	193,92	193,92	482,24	1 000,00	800,00	800,00	800,00	276,51
789	Implantação Substâncias Investimento	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00	4 560,00
	TOTAL DE RENDIMENTOS	18 484,38	17 963,40	17 752,24	15 748,79	55 316,91	41 259,92	12 654,78	720,24	20 000,00	19 716,00	19 716,00	19 716,00	333 032,58
	RESUMO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	1 119,97	-2 208,60	-4 219,99	-1 644,21	12 816,10	4 274,87	10 227,73	-17 916,71	2 540,70	1 897,27	1 898,18	-718,78	13 623,98

7. Equipamentos Culturais

7.1. Auditório Municipal de Ruy de Carvalho

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO 'AUDITÓRIO MUNICIPAL RUY DE CARVALHO'

Conta	Descrição	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21
GASTOS														
81	TOTAL CMVMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Participações e Serviços Externos	2 080,11	4 010,90	2 730,10	4 903,81	4 488,08	33 484,71	2 986,47	1 533,01	2 790,00	4 430,10	7 280,17	2 580,40	55 024,41
83	Gastos com o Pessoal	2 069,57	3 886,27	2 828,30	2 980,41	2 230,75	4 026,90	2 933,04	2 784,11	1 997,45	2 881,00	2 699,00	2 488,42	38 421,46
84	Gastos de depreciação e de amortização	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	1 284,04
85	Perdas por incapacidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,77	0,00	35,77	35,77	35,77	35,77	235,87
86	Ganhos ganhos e perdas	1,21	0,00	4,30	0,00	1,14	0,00	2,31	2,87	2,87	1,70	2,87	2,87	25,58
89	Ganhos e perdas de financiamento	7,82	6,79	6,79	6,79	6,79	6,79	100,01	34,30	112,30	395,00	180,00	102,41	1 284,45
89	Outros Gastos	111,29	880,11	133,44	109,11	130,20	188,11	484,11	294,97	588,75	484,11	484,11	388,70	3 509,53
	TOTAL DE GASTOS	4 261,51	8 998,18	5 218,24	7 997,20	7 899,55	38 308,21	4 717,81	4 347,41	4 887,24	7 752,24	30 535,55	11 065,64	99 427,99
RENDIMENTOS														
71	Vendas Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestação Serviços	2 388,36	420,42	128,84	442,56	825,40	34 295,70	1 170,00	0,00	888,88	4 825,91	4 138,93	5 520,50	58 777,23
753	Contrato Programa- CMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Reversões													0,00
781	Rendimentos Suplementares	0,00	470,85	0,00	1 000,71	0,00	1 800,00	675,74	755,88	875,34	475,34	780,34	1 095,34	9 028,44
7883	Impunção Subsidio Investimento	6,37	6,37	6,37	6,37	6,37	6,37	76,57	76,57	76,57	76,57	76,57	76,57	449,65
	TOTAL DE RENDIMENTOS	2 394,73	1 104,64	127,81	1 449,14	831,77	36 108,71	1 922,92	865,45	1 362,82	5 378,42	4 994,87	6 616,42	68 255,31
	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-1 866,78	-7 893,54	-5 090,43	-6 548,06	-7 067,78	1 999,50	-2 740,00	-4 480,27	-3 177,80	-2 380,02	-1 538,93	-4 379,24	-30 172,68

7.2. Palácio Flor da Murta

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO 'PALÁCIO FLOR DA MURTA'

Conta	Descrição	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL 21
GASTOS														
81	TOTAL CMVMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Participações e Serviços Externos	1 478,06	1 870,66	1 782,34	2 009,34	1 586,67	2 978,76	1 384,17	2 084,40	1 884,49	1 884,34	1 884,17	1 884,76	22 206,62
83	Gastos com o Pessoal	1 270,61	2 875,40	18 050,44	8 717,00	8 898,78	20 313,88	8 088,56	5 993,73	6 094,50	6 094,50	6 094,50	6 094,50	105 571,67
84	Gastos de depreciação e de amortização	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	102,38	1 284,04
85	Perdas por incapacidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,84	0,00	27,84	27,84	27,84	27,84	139,20
86	Ganhos ganhos e perdas	7,19	0,00	4,19	0,00	1,14	0,00	1,70	1,87	1,87	1,70	2,87	2,87	26,88
89	Ganhos e perdas de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	40,00	40,00	100,00	100,00	100,00	1 284,00
89	Outros Gastos	139,58	111,20	115,11	111,19	112,10	111,18	128,66	153,13	571,30	329,60	100,00	100,00	2 388,00
	TOTAL DE GASTOS	3 896,72	5 059,64	18 050,23	11 831,57	11 829,74	23 305,74	9 542,43	8 957,67	8 536,41	8 272,09	8 272,09	8 272,09	131 746,99
RENDIMENTOS														
71	Vendas Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestação Serviços	2 526,39	1 061,98	2 713,20	2 713,20	2 713,20	2 713,20	2 778,99	2 778,99	2 778,99	2 778,99	2 778,99	2 778,99	36 718,77
	prestação de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	facilidade - Brevete	2 526,39	1 061,98	2 713,20	2 713,20	2 713,20	2 713,20	2 778,99	2 778,99	2 778,99	2 778,99	2 778,99	2 778,99	36 718,77
	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	Contrato Programa- CMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Reversões													0,00
781	Rendimentos Suplementares	0,00	158,18	0,00	0,00	12,87	0,00	-88,66	0,00	-88,66	-88,66	-88,66	-88,66	-134,06
7883	Impunção Subsidio Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,11	2,11	2,11	2,11	2,11	2,11	15,04
	TOTAL DE RENDIMENTOS	2 526,39	1 220,18	2 713,20	2 713,20	2 726,07	2 713,20	2 713,20	2 778,99	2 778,99	2 778,99	2 778,99	2 778,99	36 683,71
	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-1 370,33	-3 839,46	-15 337,03	-9 118,37	-9 103,67	-10 592,54	-6 829,23	-6 178,68	-5 757,42	-5 593,10	-5 593,10	-5 593,10	-95 063,28

8. Turismo

Em Euros

2021 | ORÇAMENTO TURISMO

Códex	Descrição	JAN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DEZ	TOTAL 21
GASTOS														
81	TOTAL DNVMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Fornecimentos e serviços básicos	30,14	30,14	30,14	30,14	30,14	30,14	30,14	30,14	30,14	30,14	30,14	30,14	4 260,91
83	Gastos com o Pessoal	11 270,41	11 270,41	11 270,41	11 270,41	11 270,41	11 270,41	11 270,41	11 270,41	11 270,41	11 270,41	11 270,41	11 270,41	138 247,23
84	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50
85	Perdas por imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Doutos gastos e perdas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
89	Gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Doutos Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50
	TOTAL DE GASTOS	11 640,30	11 640,30	11 640,30	11 640,30	11 640,30	11 640,30	11 640,30	11 640,30	11 640,30	11 640,30	11 640,30	11 640,30	144 216,63
RENDIMENTOS														
71	Verbas Municipais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Partilha Serviços	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	177 427,68
751	Combate Programa ONI													0,00
78	Reservados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781	Reservados Suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	Impostação Sobredito Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DE RENDIMENTOS	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	14 785,58	177 427,68
	RESUMO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	1 142,28	1 142,28	1 142,28	1 142,28	1 142,28	1 142,28	1 142,28	1 142,28	1 142,28	1 142,28	1 142,28	1 142,28	11 789,38



V – ORÇAMENTO

1. Demonstração de Resultados Previsional 2021

2. Balanço Previsional 2021

3. Mapa Fluxos de Caixa




1. Demonstração de Resultados Previsional 2021

OEIRAS VIVA - Gestão Equipamentos Socio Cultural e Desportivo, EMDEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Δ %
	2021	2020	
Vendas e serviços prestados	2 620 757	3 121 248	-16%
Subsídios à exploração	500 000	339 999	47%
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-163 956	-182 174	-10%
Fornecimentos e serviços externos	-1 198 363	-1 677 980	-29%
Gastos com o pessoal	-1 656 262	-1 372 456	21%
Outros rendimentos	42 275	58 590	-28%
Perdas por imparidade	-23 031	-23 182	+1%
Outros gastos	-12 965	-23 890	-46%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	108 454	-240 155	-55%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-80 772	-115 028	-30%
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	27 682	125 127	-78%
Juros e gastos similares suportados	-19 472	-19 105	2%
Resultado antes de impostos	8 210	106 022	-92%
Resultado líquido do período	8 210	106 022	-92%

2. Balanço Previsional 2021

BALANÇO A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

EUROS

RUBRICAS	DATAS		Δ %
	31/12/2021	31/12/2020	
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	1 160 863,02	934 986,32	24%
	1 160 863,02	934 986,32	24%
Activo Corrente			
Clientes	219 782,33	287 748,32	-24%
Estados e outros entes públicos	19 173,00	0,00	100%
Diferimentos	24 200,00	23 000,00	5%
Caixa e depósitos bancários	763 648,13	1 022 935,73	-25%
	1 026 803,46	1 333 684,05	-23%
Total do activo	2 187 666,48	2 268 670,37	-3,6%
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital Subscrito	100 965,57	100 965,57	0%
Reservas legais	42 174,04	42 174,04	0%
Resultados transitados	998 904,79	892 882,75	12%
Ajustamentos/Outras variações no capital próprio	275 748,67	298 200,07	-8%
	1 417 793,07	1 334 222,43	6%
Resultado líquido do período	8 210,07	106 022,04	-92%
	1 426 003,14	1 440 244,47	-1%
Total do capital próprio	1 426 003,14	1 440 244,47	-1%
Passivo			
Passivo não corrente			
Passivos por impostos diferidos	0,00	3 871,85	-100%
	0,00	3 871,85	-100%
Passivo corrente			
Fornecedores	133 075,34	179 233,05	-26%
Estado e outras entes públicas	131 915,00	149 221,00	-12%
Outras Dívidas a pagar	213 841,00	218 200,00	-2%
Diferimentos	282 832,00	277 900,00	2%
	761 663,34	824 554,05	-8%
Total do passivo	761 663,34	828 425,90	-8%
Total do capital próprio e do passivo	2 187 666,48	2 268 670,37	-4%

3. Mapa de Fluxos de Caixa

OEIRAS VIVA - Gestão Equipamentos Socio Cultural e Desportivo,

DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Euros

RUBRICAS			Períodos	
			2021	2020
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais</u>				
Recebimentos de clientes		+	3 038 265	3 860 807
Pagamentos a fornecedores		-	(1 684 100)	(2 153 941)
Pagamentos ao pessoal		-	(1 656 262)	(1 372 458)
Caixa gerada pelas operações		+/-	(302 098)	334 409
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		+/-	0	0
Outros recebimentos/pagamentos		+/-	439 459	138 768
Fluxos de caixa das actividades operacionais	(1)	+/-	137 362	473 178
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>				
Pagamentos respeitantes a:				
Activos fixos tangíveis		-	(377 178)	(47 355)
Fluxos de caixa das actividades de investimento	(2)	+/-	(377 178)	(47 355)
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>				
Recebimentos provenientes de:				
Juros e gastos similares		-	(19 472)	(19 105)
Fluxos de caixa das actividades de financiamento	(3)		(19 472)	(19 105)
Variação de caixa e seus equivalentes	(1)+(2)+(3)		(259 288)	406 716
Efeito das diferenças de câmbio		+/-	0	0
Caixa e seus equivalentes no início do período		+/-	1 022 936	616 220
Caixa e seus equivalentes no fim do período		+/-	763 648	1 022 936

VI - PARECER FISCAL ÚNICO



VII - ANEXOS

Handwritten signature and initials in blue ink.

2. Conta de Exploração

Apresentamos no quadro abaixo a Conta de Exploração de 2021 comparando o orçamento do exercício de 2020 e expressando a estrutura percentual de rendimentos e gastos em função dos primeiros.

CONTAS DE EXPLORAÇÃO 2021

ORÇAMENTO COMPARATIVO 2020/2021

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento 2020		Orçamento 2021		Variações	
	Montante	%	Montante	%	Montante	%
RENDIMENTOS	3 519 836	100,0	3 163 032	100,0	-356 805	-10%
Vendas de Mercadorias	170 975	5,4	152 158	4,8	-18 817	-11,0
Prestação de Serviços	2 950 273	93,3	2 468 598	78,0	-481 674	-16,3
Contrato -Programa CMO	339 999	10,7	500 000	15,8	160 002	47,1
Rendimentos Suplementares	19 098	0,6	13 374	0,4	-5 724	-30,0
Outros rendimentos	39 492	1,2	28 901	0,9	-10 591	-26,8
GASTOS	3 413 814	107,9	3 154 821	99,7	-258 993	-8%
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	182 174	5,8	163 956	5,2	-18 217	-10,0
Fornecimentos e serviços externos	1 677 980	53,0	1 198 363	37,9	-479 617	-28,6
Gastos com o pessoal	1 372 456	43,4	1 656 262	52,4	283 806	20,7
Depreciações do Exercício	115 028	3,6	80 772	2,6	-34 256	-29,8
Perdas por imparidade	23 182	0,7	23 031	0,7	-151	-
Custos e Perdas Financeiros	19 105	0,6	12 965	0,4	-6 139	-32,1
Outros gastos	23 890	0,8	19 472	0,6	-4 418	-18,5
Resultado antes impostos	106 022		8 210		-97 812	-92%
Resultado líquido do período	106 022		8 210		-97 812,0	-92%

Ernesto Condeido Santos


MC 

1. Demonstração de Resultados Previsional 2021

OEIRAS VIVA - Gestão Equipamentos Socio Cultural e Desportivo, EM

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

EUR05

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Δ %
	2021	2020	
Vendas e serviços prestados	2 620 757	3 121 248	-16%
Subsídios à exploração	500 000	339 999	47%
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-163 956	-182 174	-10%
Fornecimentos e serviços externos	-1 198 363	-1 677 980	-29%
Gastos com o pessoal	-1 656 262	-1 372 456	21%
Outros rendimentos	42 275	58 590	-28%
Perdas por imparidade	-23 031	-23 182	-1%
Outros gastos	-12 965	-23 890	-46%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	106 454	240 155	-55%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-80 772	-115 028	-30%
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	27 682	125 127	-78%
Juros e gastos similares suportados	-19 472	-19 105	2%
Resultado antes de impostos	8 210	106 022	-92%
Resultado líquido do período	8 210	106 022	-92%

Enstra Condado Santos

AMY

 MC

2. Balanço Previsional 2021

OEIRAS VIVA - Gestão Equipamentos Socio Cultural e Desportivo, EM

BALANÇO A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

EUROS

RUBRICAS	DATAS		Δ %
	31/12/2021	31/12/2020	
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	1 160 863,02	934 986,32	24%
	1 160 863,02	934 986,32	24%
Activo Corrente			
Clientes	219 782,33	287 748,32	-24%
Estados e outros entes públicos	19 173,00	0,00	100%
Diferimentos	24 200,00	23 000,00	5%
Caixa e depósitos bancários	763 648,13	1 022 935,73	-25%
	1 026 803,46	1 333 684,05	-23%
Total do activo	2 187 666,48	2 268 670,37	-3,6%
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital Subscrito	100 965,57	100 965,57	0%
Reservas legais	42 174,04	42 174,04	0%
Resultados transitados	998 904,79	892 882,75	12%
Ajustamentos/Outras variações no capital próprio	275 748,67	298 200,07	-8%
	1 417 793,07	1 334 222,43	6%
Resultado líquido do período	8 210,07	106 022,04	-92%
	1 426 003,14	1 440 244,47	-1%
Total do capital próprio	1 426 003,14	1 440 244,47	-1%
Passivo			
Passivo não corrente			
Passivos por impostos diferidos	0,00	3 871,85	-100%
	0,00	3 871,85	-100%
Passivo corrente			
Fornecedores	133 075,34	179 233,05	-26%
Estado e outros entes públicos	131 915,00	149 221,00	-12%
Outras Dívidas a pagar	213 841,00	218 200,00	-2%
Diferimentos	282 832,00	277 900,00	2%
	761 663,34	824 554,05	-8%
Total do passivo	761 663,34	828 425,90	-8%
Total do capital próprio e do passivo	2 187 666,48	2 268 670,37	-4%

Christina Condeiro Santos

AMC

CP

3. Mapa Fluxos de Caixa

OEIRAS VIVA - Gestão Equipamentos Socio Cultural e Desportivo, EM

DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Euros

RUBRICAS			Periodos	
			2021	2020
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais</u>				
Recebimentos de clientes		+	3 038 265	3 860 807
Pagamentos a fornecedores		-	(1 684 100)	(2 153 941)
Pagamentos ao pessoal		-	(1 656 262)	(1 372 456)
Caixa gerada pelas operações		+/-	(302 098)	334 409
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-/+	0	0
Outros recebimentos/pagamentos		+/-	439 459	138 766
Fluxos de caixa das actividades operacionais	(1)	+/-	137 362	473 176
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>				
Pagamentos respeitantes a:				
Activos fixos tangíveis		-	(377 178)	(47 355)
Fluxos de caixa das actividades de investimento	(2)	+/-	(377 178)	(47 355)
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>				
Recebimentos provenientes de:				
Juros e gastos similares		-	(19 472)	(19 105)
Fluxos de caixa das actividades de financiamento	(3)		(19 472)	(19 105)
Variação de caixa e seus equivalentes	(1)+(2)+(3)		(259 288)	406 716
Efeito das diferenças de câmbio		+/-	0	0
Caixa e seus equivalentes no início do período		+/-	1 022 936	616 220
Caixa e seus equivalentes no fim do período		+/-	763 648	1 022 936

Enrique Condeiro Santos


MC



3. Balanços Orçamentais 2019/2020

Apresenta-se no quadro seguinte o Balanço orçamental de 2021 comparado ao do exercício anterior.

BALANÇOS ORÇAMENTAIS SINTÉTICOS COMPARADOS 2020/2021

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento 2020		Orçamento 2021		Variações	
	Montante	%	Montante	%	Montante	%
ACTIVO	2 268 670	100,0	2 187 666	100,0	-81 004	-3,6
Activos fixos tangíveis	934 986	42,7	1 160 863	53,1	225 877	24
Cientes	287 748	13,2	219 782	10,0	-67 966	-24
Estados e outros entes públicos	0,00	0,0	19 173	0,9	19 173	100
Diferimentos	23 000	1,1	24 200	1,1	1 200	5
Depósitos Bancários e Caixa	1 022 936	46,8	763 648	34,9	-259 288	-25
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	2 268 670	100,0	2 187 666	100,0	-81 004	-3,6
Capital Próprio	1 440 244	65,8	1 426 003	65,2	-14 241	-1
Capital Subscrito	100 966	4,6	100 966	4,6	0	-
Reservas	42 174	1,9	42 174	1,9	0	0
Resultados transitados	892 883	40,8	998 905	45,7	106 022	12
Ajustamentos/ Outras variações no capital próprio	298 200	13,6	275 749	12,6	-22 451	-8
Resultado líquido do período	106 022	4,8	8 210	0,4	-97 812	-92
Passivo	828 426	37,9	761 663	34,8	-66 763	-8
<u>Passivo não Corrente</u>	3 872	0,2	0	0,0	-3 872	-100
Passivos por impostos diferidos	3 872	0,2	0	0,0	-3 872	-100
<u>Passivo Corrente</u>	824 554	37,7	761 663	34,8	-62 891	-8
Fornecedores	179 233	8,2	133 075	6,1	-46 158	-26
Estado e outros entes públicos	149 221	6,8	131 915	6,0	-17 306	-12
Outras Dívidas a pagar	218 200	10,0	213 841	9,8	-4 359	-2
Diferimentos	277 900	12,7	282 832	12,9	4 932	2

Luís António Santos

MC