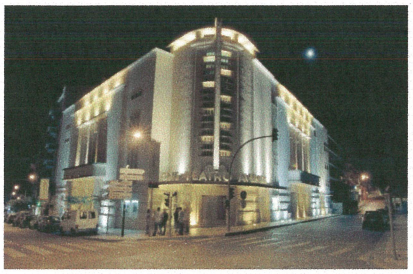
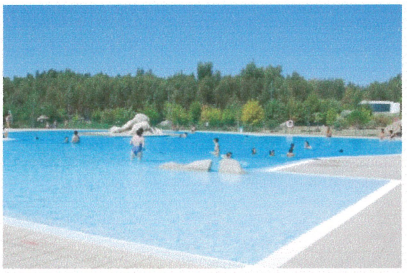
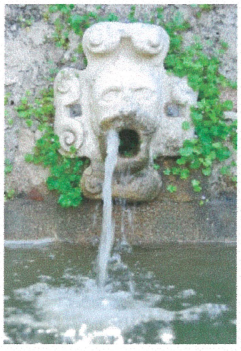


Albigec

ENTIDADE EMPRESARIAL MUNICIPAL



DOCUMENTOS PREVISIONAIS 2013



Albigec
ENTIDADE EMPRESARIAL MUNICIPAL

DOCUMENTOS PREVISIONAIS DE 2013

PREÂMBULO

O Conselho de Administração da ALBIGEC – Gestão de Equipamentos Culturais, Desportivos e de Lazer, E.E.M. ponderou as previsões de atividade para o ano de 2013 de forma prudente. No entanto, torna-se bastante difícil antecipar a intensidade da recessão sobre os proveitos, resultante da prevista e assumida retração do consumo das famílias.

No ano de 2013, a ALBIGEC manterá a responsabilidade de gestão de nove equipamentos municipais – Complexos de Piscinas Municipais de Castelo Branco e de Alcains; Cine-Teatro Avenida; Museu Cargaleiro; Museu do Canteiro e Centro Cultural de Alcains; Jardim do Paço Episcopal; Parque de Campismo; Parque da Cidade e Lagoa do Parque Urbano – que terão condições regulares de funcionamento, não obstante as intervenções em curso no Jardim do Paço Episcopal (construção do edifício do respetivo centro de interpretação), e a prevista construção dos novos sanitários e edifícios de apoio (lavandaria) no Parque de Campismo Municipal.

Estes documentos previsionais pretendem evidenciar as expetativas globais da atividade da ALBIGEC, no ano de 2013, incorporando decréscimos nos proveitos e nos custos, relativamente à previsão para o exercício anterior.

Relativamente aos proveitos, e em função da prevista contração do consumo das famílias portuguesas, especialmente nas áreas da cultura e do lazer, resultado da diminuição do rendimento disponível em 2013, prevê-se um decréscimo de 4,78 % relativamente ao orçamento de 2012. Todavia, estão criadas as condições para que, no ano de 2013, se mantenha o subsídio à exploração atribuído pela Câmara Municipal de Castelo Branco, em valor idêntico ao dos últimos anos.

Quanto aos custos, a previsão para 2013 incorpora uma diminuição de 5,07 % comparativamente ao orçamentado para 2012, especialmente resultante do decréscimo das despesas com a conservação, a reparação e a manutenção de equipamentos e de edifícios, bem como da continuada redução dos custos com energia, obtida com a melhoria da eficiência energética nos complexos de piscinas.

Em suma, apesar da extrema adversidade do cenário social e económico para o ano de 2013, as perspetivas económicas e financeiras da ALBIGEC demonstram a possibilidade do equilíbrio naquele ano.

O Conselho de Administração

ALBIGEC – Gestão de Equipamentos Culturais, Desportivos e de Lazer, E.E.M.
Contribuinte nº 505 715 449 Telefone: 272 348 320 Fax: 272 348 328 geral@albigec.pt
CASTELO BRANCO

Albigec
ENTIDADE EMPRESARIAL MUNICIPAL

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODO N
Vendas e serviços prestados		10.000,00 €
Subsídio à exploração		250.000,00 €
Prestação de Serviços		472.250,00 €
Gastos/perdas imputados de subs., associadas e empreendimentos conjuntos		
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a Própria entidade		
Custo de Mercadorias vendidas e das consumidas		- 5.000,00 €
Fornecimentos e serviços externos		- 274.500,00 €
Gastos com o pessoal		- 442.980,00 €
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		
imparidade de dívidas a receber (perdas/ reversões)		
Provisões (aumentos/reduções)		
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizações (perdas/reversões)		
Aumentos/reduções de justo valor		
Outros rendimentos e ganhos		20.000,00 €
Outros gastos e perdas		- 6.016,75 €
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		**23.753,25 €**
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		- 18.466,65 €
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizações (perdas/reversões)		
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		**5.286,60 €**
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		
Resultado antes de Impostos		**5.286,60 €**
Imposto sobre o rendimento do período		
Resultado Líquido do período		**5.286,60 €**

Albigec
ENTIDADE EMPRESARIAL MUNICIPAL

RÚBRICAS	Exercício 2013
Activo	
Activo Não corrente	
Activo fixos tangíveis	210.621,36
Outros activos não correntes	
	210.621,36 €
Inventário	5.604,38 €
Clientes	23.432,59 €
Estado e outros entes públicos	26.740,89 €
Diferimentos	4.241,53 €
Caixa e depósitos bancários	153.928,33 €
	213.947,72 €
Total do Activo	**424.569,08 €**
Capital Próprio e Passivo	
Capital Próprio	
Capital realizado	49.879,79 €
Reservas	11.200,00 €
Resultados transitados	62.348,94 €
Outras variações no capital próprio	271.257,00 €
Resultado Líquido do Período	5.286,60 €
Total do Capital Próprio	**399.972,33 €**
Passivo	
Passivo não corrente	
Passivo corrente	
Fornecedores	7.272,23 €
Estado e outros entes públicos	6.200,00 €
Outros passivos Correntes	11.124,52 €
	24.596,75 €
Total do Passivo	**24.596,75 €**
Total do Capital Próprio e do Passivo	**424.569,08 €**

Albigec
ENTIDADE EMPRESARIAL MUNICIPAL

ORÇAMENTO DE TESOURARIA - 2013	
SALDO INICIAL	132.175,08 €
Recebimentos:	
Piscina de Castelo Branco	315.000,00 €
Piscina de Alcains	60.000,00 €
Cine Teatro Avenida	58.000,00 €
Jardim do Paço	18.500,00 €
Parque de Campismo	10.000,00 €
Museu Cargaleiro	10.000,00 €
Centro Cultural de Alcains	750,00 €
Parque da Cidade	- €
Vendas	10.000,00 €
Subsídio à Exploração	250.000,00 €
Rendas	20.000,00 €
TOTAL	**884.425,08 €**
Pagamentos:	
61. Custos de mercadorias	5.000,00 €
62. FSE	274.500,00 €
63. Custo com pessoal	442.980,00 €
69 Outros	6.016,75 €
4 Imobilizado	2.000,00 €
TOTAL	**730.496,75 €**
SALDO FINAL	153.928,33 €

Albigec
ENTIDADE EMPRESARIAL MUNICIPAL

Plano Plurianual de Investimentos

Descrição	Anos			Custo Total
	2013	2014	2015	
Equipamento Básico	750,00 €	500,00 €	500,00 €	**1.750,00 €**
Equipamento Administrativo	1.000,00 €	500,00 €	500,00 €	**2.000,00 €**
Outras Imobil.Corpórias	250,00 €	250,00 €	250,00 €	**750,00 €**
		- €	- €	**- €**
Total	**2.000,00 €**	**1.250,00 €**	**1.250,00 €**	**4.500,00 €**

O investimento em equipamento será realizado através de auto financiamento.

Albigec
ENTIDADE EMPRESARIAL MUNICIPAL

ANÁLISE DO DESVIO EM RELAÇÃO AO ORÇAMENTO DE 2012

Designação	Orçamento Anual	Realização Prevista	Desvio	% de Desvio
CUSTOS				
Mercadorias	5.500,00 €	1.500,00 €	- 4.000,00 €	-72,73%
Fornecimento de serviços Externos	275.000,00 €	275.000,00 €	- €	0,00%
Custos com o Pessoal	460.382,72 €	443.000,00 €	- 17.382,72 €	-3,78%
Amortizações	39.983,25 €	15.967,04 €	- 24.016,21 €	-60,07%
Imposto			- €	
Outros Custos Operacionais	5.216,75 €	5.986,75 €	770,00 €	14,76%
Provisões				
Custos Financeiros			- €	
Custos Extraordinários	800,00 €	- €	- 800,00 €	-100,00%
Impostos			- €	
SUB-TOTAL	**786.882,72 €**	**741.453,79 €**	- 45.428,93 €	-5,77%
Resultado Líquido	3.117,28 €	10.546,21 €	7.428,93 €	238,31%
TOTAL	**790.000,00 €**	**752.000,00 €**	- 38.000,00 €	-4,81%
PROVEITOS				
Vendas	20.000,00 €	8.000,00 €	- 12.000,00 €	-60,00%
Prestação de Serviços	468.000,00 €	470.000,00 €	2.000,00 €	0,43%
Variação da Produção	- €			
Trabalhos para a própria Empresa	- €			
Proveitos Suplementares	52.000,00 €	24.000,00 €	- 28.000,00 €	-53,85%
Subsídios à Exploração	250.000,00 €	250.000,00 €	- €	0,00%
Outros Proveitos Operacionais				
Receitas Financeiras				
Proveitos Extraordinários				
TOTAL	**790.000,00 €**	**752.000,00 €**	**- 38.000,00 €**	-4,81%
Resultado Líquido	3.117,28 €	10.546,21 €	7.428,93 €	238,31%

Albigec
ENTIDADE EMPRESARIAL MUNICIPAL

PLANO PLURIANUAL DE ATIVIDADES

Descrição	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
CUSTOS							
61. Custo das merc.vend.e mat.	5.000,00 €	5.100,00 €	5.202,00 €	5.306,04 €	5.412,16 €	5.520,40 €	31.540,60 €
62. Fornecimentos e Ser. Ext.	274.500,00 €	279.990,00 €	285.589,80 €	291.301,60 €	297.127,63 €	303.070,18 €	1.731.579,20 €
622. Serviços especializados	95.000,00 €	96.900,00 €	98.838,00 €	100.814,76 €	102.831,06 €	104.887,68 €	599.271,49 €
623. Materiais	6.500,00 €	6.630,00 €	6.762,60 €	6.897,85 €	7.035,81 €	7.176,53 €	41.002,79 €
624. Energia e fluidos	85.000,00 €	86.700,00 €	88.434,00 €	90.202,68 €	92.006,73 €	93.846,87 €	536.190,28 €
625. Desl. Estadias e Transp.	5.000,00 €	5.100,00 €	5.202,00 €	5.306,04 €	5.412,16 €	5.520,40 €	31.540,60 €
626 Serviços Diversos	83.000,00 €	84.660,00 €	86.353,20 €	88.080,26 €	89.841,87 €	91.638,71 €	523.574,04 €
	279.500,00 €	285.090,00 €	290.791,80 €	296.607,64 €	302.539,79 €	308.590,58 €	1.763.119,81 €
63. Pessoal	442.980,00 €	451.839,60 €	460.876,39 €	470.093,92 €	479.495,80 €	489.085,71 €	2.794.371,42 €
Remunerações	363.000,00 €	370.260,00 €	377.665,20 €	385.218,50 €	392.922,87 €	400.781,33 €	2.289.847,91 €
Encargos	74.000,00 €	75.480,00 €	76.989,60 €	78.529,39 €	80.099,98 €	81.701,98 €	466.800,95 €
Outros	5.980,00 €	6.099,60 €	6.221,59 €	6.346,02 €	6.472,94 €	6.602,40 €	37.722,56 €
64+68+69 Outros	24.483,40 €	24.973,07 €	25.472,53 €	25.981,98 €	26.501,62 €	27.031,65 €	154.444,25 €
Total Custos	**746.963,40 €**	**761.902,67 €**	**777.140,72 €**	**792.683,54 €**	**808.537,21 €**	**824.707,95 €**	**4.711.935,48 €**
PROVEITOS							
71. Vendas	10.000,00 €	10.250,00 €	10.506,25 €	10.768,91 €	11.038,13 €	11.314,08 €	63.877,37 €
72. Prestação de Serviços	472.250,00 €	484.056,25 €	496.157,66 €	508.561,60 €	520.965,54 €	533.989,68 €	3.015.980,72 €
75. Subsídio à Exploração	250.000,00 €	255.000,00 €	255.000,00 €	260.000,00 €	260.000,00 €	265.000,00 €	1.545.000,00 €
78. Out Rendimentos e Ganhos	20.000,00 €	20.500,00 €	21.115,00 €	21.642,88 €	22.170,75 €	22.725,02 €	128.153,64 €
Total Proveitos	**752.250,00 €**	**769.806,25 €**	**782.778,91 €**	**800.973,38 €**	**814.174,42 €**	**833.028,78 €**	**4.753.011,73 €**
RESULTADO	**5.286,60 €**	**7.903,58 €**	**5.638,18 €**	**8.289,84 €**	**5.637,21 €**	**8.320,83 €**	**41.076,25 €**