

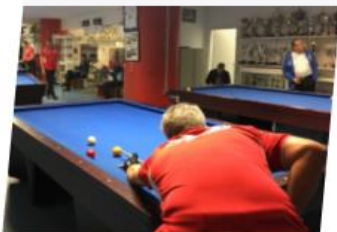


UNIÃO DESPORTIVA
DE LEIRIA

Fundada em 06.06.1966 | Entidade de Utilidade Pública

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO

2023-2024





Índice

1.	PLANO DE ATIVIDADES	3
1.1	Futebol de Formação.....	3
1.2	Basquetebol.....	5
1.3	Futsal	6
1.4	Bilhar.....	6
1.5	Campismo	7
1.6	Atividade Social.....	7
2.	MEMÓRIA JUSTIFICATIVA E ORÇAMENTO.....	8
I -	GASTOS.....	8
II -	RENDIMENTOS.....	11
III -	RESULTADOS.....	14
IV -	MODALIDADES	14
V -	INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS.....	14



1. PLANO DE ATIVIDADES

O plano de atividades, para além da vertente desportiva, visa apresentar igualmente algumas atividades cuja realização está prevista para o período em referência, assim como alguns desenvolvimentos no âmbito administrativo e que trará, no entender da Direção, melhorias significativas para o desenrolar da atividade e ao nível do controlo de receitas e de registos. Esta Direção pretende manter a índole social, nomeadamente através do desenvolvimento de atividades que terão como objetivo principal a angariação de novos sócios, a dinamização da marca “União de Leiria” e reforçar a ligação entre o clube/SAD, aproximando cada vez mais o clube da nossa cidade, criando uma “UNIÃO FORTE”.

No plano desportivo, apresentam-se as seguintes atividades:

1.1 Futebol de Formação

1.1.1 Futebol 5, 7 e 9

Os nossos escalões mais jovens vão manter a sua normal atividade, competindo nas categorias de petizes, traquinas, benjamins e infantis sub/12 nos diversos encontros e torneios distritais, cuja competição, apesar de oficial, não visa a obtenção de títulos.

Já quanto às nossas equipas de Infantis Sub/13, procuraremos recuperar o título de campeão distrital, em ambas as categorias, futebol de 7 e de 9, sem menosprezar o importantíssimo trabalho de preparar estas gerações para o futebol de 11, categoria que iniciarão no ano seguinte.

1.1.2 Futebol 11

Os Iniciados C (sub/13), primeira categoria de futebol de 11, em que se procurará dar aos nossos atletas infantis Sub/13 as bases para a vertente clássica do futebol, participando os nossos atletas, por norma aos domingos de manhã, no Campeonato Distrital da 1ª Divisão de Iniciados, competição onde poderão defrontar equipas com atletas dois anos mais velhos.



Os Iniciados B (sub/14), irão competir na Divisão de Honra distrital frente a atletas um ano mais velhos, tendo como principal objetivo a preparação do campeonato nacional de Iniciados A no ano seguinte, mas sempre visando alcançar os primeiros lugares da divisão de honra distrital e ir o mais longe possível na Taça Distrital deste escalão.

Os Iniciados A (sub/15), vão disputar a I Divisão do campeonato nacional da categoria, jogando no início para se qualificarem para a 2ª fase – Apuramento de Campeão - , que se atingida, tem como significância um lugar entre as 10 melhores equipas do país e de onde resultará o campeão nacional.

Quanto aos Juvenis B (Sub/16), o objetivo é preparar a geração para o Campeonato Nacional de Juvenis na época seguinte, competindo na Divisão de Honra Distrital, onde se lutará pelos primeiros lugares da tabela classificativa. Também disputarão a Taça Distrital, com grande expectativa e ambição. Importa destacar que, à semelhança do que acontece na equipa de Iniciados B, os atletas da equipa de Juvenis B competem com equipas que são, na sua maioria, compostas por atletas um ano mais velhos.

Os Juvenis A (sub/17) disputarão a exigentíssima I Divisão do campeonato nacional da categoria, inicialmente lutando pelo acesso à 2ª fase – Apuramento de Campeão – que representa a presença entre a elite das 10 melhores equipas do país e desde logo assegura a manutenção nesta competição na época seguinte.

Por fim, quanto aos Juniores (sub/19), caso haja aprovação pela Assembleia Geral, irão passar para a gestão da UDL, União de Leiria, futebol SAD, com a perspetiva de no futuro próximo ser criada a equipa de Sub/23, também sob gestão da SAD.

1.1.3 Participação e organização de torneios

À semelhança do que tem acontecido em anos anteriores, a nossa Direção irá tentar proporcionar aos seus atletas a participação em Torneios de Páscoa e de final de Época, que representam sempre um momento importante de convívio, fortalecimento de laços afetivos e de desenvolvimento pessoal, social e desportivo dos nossos jovens atletas. Nomeadamente, após a conquista do troféu em 2022/23, pelos nossos Sub-15, fomos já formalmente convidados para voltar a disputar a Bordeaux Ocean Cup, em França, no período da Páscoa.



1.1.4 Futebol Veteranos

A secção de futebol de veteranos manterá a sua atividade normal, quer seja na sua vertente desportiva, quer na vertente social, garantindo sempre a excelente imagem do nosso clube no convívio com as equipas adversárias.

1.2 Basquetebol

Para a época desportiva 2023/24 os objetivos da secção são os seguintes:

1. Atingir os 110 atletas, com um incremento significativo no minibasquete;
2. Aumentar o número de equipas de formação em competição, quer femininas, quer masculinas, participação em todas as fases finais distritais e conquistar todos os títulos nos escalões masculinos;
3. Participar nas fases finais dos campeonatos de centro e competições nacionais respetivas (em todos os escalões masculinos);
4. Subir de divisão, com os seniores.

A secção espera aumentar o número de atletas, assim como os escalões competitivos. Atualmente a secção conta com 76 atletas inscritos e está a competir em 5 dos 6 escalões de formação, estando apenas em falta competir no escalão sub-14 feminino.

Desportivamente, nos escalões masculinos, a secção pretende marcar presença em todas as fases finais distritais, feito que já foi conseguido à data do presente documento, assim como atingir a 1ª divisão das 2ªs fases dos campeonatos de basquetebol do Centro, feito que também já foi alcançado ao nível regional e participar em provas de âmbito Nacional, feito que também já foi conseguido.

Nos escalões femininos, sendo o 1º ano que estão em competição, a secção tem como principal objetivo consolidar os grupos e garantir uma base sólida para as próximas épocas. No entanto, no escalão de Sub19, a secção vai, à semelhança dos escalões masculinos, participar na disputa do título distrital e em prova de âmbito nacional.

No escalão sénior, o objetivo da secção passa por alcançar a subida à 1ª divisão.

Ao nível do minibasquete, a secção tem como objetivo aumentar o nº de atletas e potenciar a fidelização, por forma a garantir uma base sólida para as próximas épocas.

A Direção

Contabilista Certificado nº4142



1.3 Futsal

A secção tem como principais objetivos na época 2023/2024:

- Inscrever entre 20 a 30 atletas nos 3 escalões
- Participar nos encontros dos 3 escalões, organizados pela Associação de Futebol de Leiria.
- A organização de Encontros nos 3 escalões.
- A certificação da secção na Federação Portuguesa de Futebol
- Aproximação à Escola Dr. Correia Mateus de forma a cativar possíveis atletas.
- Promover e fomentar a Paixão pela União Desportiva de Leiria, junto de pais e especialmente dos atletas (os atletas UDL futsal tornam-se todos sócios do clube)

Além dos objetivos descritos acima, obviamente que o principal é ter uma secção organizada e estruturada de forma a poder potenciar as capacidades desportivas dos nossos atletas, mas também inculcar valores sociais de forma a contribuir para a sua formação enquanto cidadãos promissores.

1.4 Bilhar

1.4.1 Vertente Carambola

A atividade da secção de bilhar – vertente carambola – irá participar em provas oficiais da Federação Portuguesa de Bilhar, tanto em competições coletivas como individuais.

Nas competições por equipas, irá competir no campeonato nacional da 2ª divisão, zona sul e na Taça de Portugal, nas quais participarão as equipas “A” e “B”.

Nas competições individuais, a secção tem atualmente 14 inscritos que irão disputar Opens Distritais de Leiria, assim como Opens Nacionais da 1ª Divisão.

1.4.2 Vertente Pool português

A secção tem atualmente 9 atletas inscritos, os quais irão disputar as seguintes competições:

- Campeonato Nacional de 1ª Divisão de Pool Português por equipas
- Campeonato Nacional de 1ª e 2ª divisão de Pool Português individual



- Taça de Portugal por equipas e Individual de Pool Português
- Taça de Portugal Individual de Pool
- Campeonato Nacional Individual de Pool
- Liga Distrital de Pool Português por equipas
- Liga Distrital de Pool Português Individual

1.5 Campismo

Apesar da secção não apresentar atividade de forma expressiva, pelo que o objetivo passará apenas por manter a sua atividade com os atuais associados.

1.6 Atividade Social

No que concerne à vertente de dinamização e divulgação da marca “União de Leiria”, entende esta Direção que se deve capitalizar o mais possível toda a dinâmica e estratégias de captação e fidelização desenvolvidas pela UDL União de Leiria – futebol, SAD, enquanto parceiros inequívocos.

Neste sentido, pretende criar-se o Museu UDL na Porta 10, onde estará exposto todo o espólio existente do nosso clube. A legalização deste espaço será assegurada através da celebração de um contrato de comodato com a Câmara Municipal de Leiria.

Além do mais, temos estado presentes em várias atividades com a SAD captando novos associados, o que resultou, até ao momento, num acréscimo muito significativo no número de sócios. Além disso, prevê-se desenvolver atividades que potenciem a participação e integração dos jogadores mais jovens, reforçando assim a ligação emocional com o clube, nomeadamente através da Fan Zone PORTA 10, desenvolvida conjuntamente com os nossos parceiros da SAD. Também com a excelente relação do clube com a SAD, pretende-se levar a cabo várias iniciativas na cidade de Leiria com o objetivo de angariação de novos sócios e de recuperação de antigos sócios.

Quanto à recuperação do Complexo Desportivo da Bidoeira de Cima, protocolada entre o nosso clube e o GDR Bidoeirense, com o aval da SAD, que fará utilização com a equipa sénior, mas que se prevê também para uso pelo futebol de formação.



2. MEMÓRIA JUSTIFICATIVA E ORÇAMENTO

A conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos para a época 2023/ 2024, tem como objetivo principal servir de guia, apoio à gestão dos recursos e à tomada de decisões por parte da UNIÃO DESPORTIVA DE LEIRIA.

O Orçamento para o período de 01 de julho de 2023 a 30 de junho de 2024, apresenta, no que toca aos rendimentos, uma variação NEGATIVA de 0,05 %, quando comparados com o Orçamento Inicial da época transata, e de - 4,38 % face ao realizado no período homólogo.

Os rendimentos previstos ascendem a 288.118,43 €, o que representa uma redução de 13.203 Euros.

Os gastos estimados situam-se nos 289.454,47 € representando igualmente um DIMINUIÇÃO de cerca de 37.298 Euros, na comparação com o OI e de 41.976 Euros, quando comparados com os gastos ocorridos na época anterior.

Em consequência, a previsão para o Resultado Líquido previsto ascende ao valor negativo de 1.336,04 €, o que representa uma melhoria de 28.773 Euros, ou seja, menos cerca de 95% relativamente ao realizado na época de 2022/2023

Como nota prévia convém salientar que as estimativas efetuadas tiveram por base os valores dos gastos e dos rendimentos efetivamente obtidos no período de 01/07/2022 a 30/06/2023, ajustados à realidade prevista para a época em curso, dado que a elaboração do presente orçamento ocorre já depois de encerrado o exercício económico.

I - GASTOS

Os Gastos estimados ascendem a 289.454,47 €, destacando-se das principais rubricas, as seguintes:

A Direção

Contabilista Certificado nº4142



DESCRIÇÃO	Realizado Época 2022/2023		VARIACÃO %	Orçamento Época 2023/2024		
CUSTO MERC.VENDIDAS	1 580,21	0,48%	1	1 580,21	0,55%	
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	206 795,30	62,39%	2	206 795,30	71,44%	
GASTOS COM O PESSOAL	75 128,11	22,67%	-30,46%	3	52 243,90	18,05%
GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZ.	22 884,27	6,90%	4	22 884,27	7,91%	
OUTROS GASTOS E PERDAS	24 890,41	7,51%	-76,70%	5	5 798,29	2,00%
GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	152,50	0,05%	6	152,50	0,05%	
TOTAL DOS GASTOS	331 430,80	100,00%	-12,67%	289 454,47	100,00%	

Nota 1 – Custo das mercadorias vendidas – 1.580,21 €, inclui a estimativa de gastos na compra de equipamentos e artigos de merchandising;

Nota 2 - Fornecimentos e Serviços Externos – 206.795,30 € - Os gastos correntes encontram-se estimados, com base nos valores anualizados de 2023, conforme a seguir se indica:

Descrição	Realizado Época 2022/2023	%	Orçamento Época 2023/2024
SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	16 263,98		16 263,98
MATERIAIS	26 893,36		26 893,36
ENERGIA E FLUIDOS	18 180,89		18 180,89
DESLOCAÇÕES E ESTADAS	11 690,65		11 690,65
SERVIÇOS DIVERSOS	17 132,82		17 132,82
GASTOS ESPECÍFICOS das ATIVIDADES	116 633,60		116 633,60
FORNEC. E SERV.EXTERNOS	206 795,30		206 795,30



Dos FSE destacam-se os valores das principais rúbricas:

Serviços especializados, inclui trabalhos especializados: informática, contabilidade, e consultadoria de 6.783 Euros; honorários, 1.230 Euros e despesas de conservação e reparação de 6.088 Euros;

Materiais englobam entre outros, ferramentas e utensílios de 2.332 Euros, material de escritório e material desportivo consumido nas atividades e cujo valor se estima em 23.769 Euros;

Energia e fluidos contempla a eletricidade que soma 7.193 Euros, os combustíveis que ascendem a 7.772 Euros e águas e outros fluídos com 3.215 Euros;

Deslocações e estadas representa os encargos com deslocações e estadas com jogadores e cujo valor ascende a 11.690 Euros;

Serviços diversos, inclui rendas de instalações desportivas no montante de 9.680 Euros, despesas de comunicação de 1.395 Euros e gastos com limpeza e higiene de 4.410 Euros.

Gastos específicos das atividades, comporta toda a estrutura de gastos inerentes às atividades desportivas, designadamente com inscrições, refeições, fisioterapeutas, treinadores, arbitragens, policiamento, alimentação, alojamento, formação e outros encargos.

Nota 3 - Gastos com o pessoal – 52.243,90 € - Os encargos referem-se ao quadro de pessoal atual composto por 3 elementos: 1 diretor técnico, 1 roupeiro e 1 administrativa, de acordo com o quadro seguinte:

Conta	Rubrica	Valor anual	Taxa	Encargos	Total
63	Gastos com o pessoal	41.385,00		8.382,57	52.243,90
6321	Remunerações certas	37.590,00		8.382,57	45.972,57
	Geral 22,3%	37.590,00	22,30%	8.382,57	45.972,57
6322	Remunerações adicionais	3.795,00		0,00	3.795,00
	Isentas de encargos	3.795,00			3.795,00
636	Seguros	2.276,33			2.276,33
638	Outros gastos com o pessoal	200,00			200,00

Nota 4 - Gastos de Depreciação e de Amortização – 22.884,27 € - Referem-se às depreciações praticadas relativas aos ativos fixos tangíveis. O cálculo foi efetuado com base no método das quotas



constantes, às taxas máximas permitidas, tendo a vida útil dos bens seguido o critério fiscal de acordo com a DR nº 25/2009, conforme a seguir indicadas:

Tipo	Base	Taxa	Valor
Edifícios	406 242,80	2,00%	8 124,86
	292 149,18	5,00%	14 607,46
	698 391,98		22 732,32
Equip.administrativo	759,80	20,00%	151,96
	759,80		151,96
Total			22 884,28

Nota 5 - Outros Gastos e Perdas – 5.798,29 € - Valor estimado quanto a impostos, correções desfavoráveis de exercícios anteriores, encargos não devidamente documentados e outros não especificados suportados na atividade.

Nota 6 - Gastos e Perdas de Financiamento – 152,50 € - Valor estimado relativa a encargos financeiros resultantes de comissões bancárias e outros gastos e perdas de financiamento.

II – RENDIMENTOS

Prevê-se que os rendimentos atinjam o montante de 288.118,43 €, conforme segue:

DESCRICÃO	Realizado Época 2022/2023		VARIACÃO %	Orçamento Época 2023/2024		
	€	%		€	%	
VENDAS	3 410,85	1,13%		7	3 410,85	1,18%
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	176 525,22	58,58%	-0,92%	8	174 897,85	60,70%
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS	88 114,89	29,24%	-13,14%	9	76 539,37	26,57%
GANHOS POR AUMENTO JUSTO VALOR	59,79	0,02%		10	59,79	0,02%
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS JUROS, DIVIDENTOS E OUT.RENDIMENTOS	33 210,57	11,02%		11	33 210,57	11,53%
				12		
TOTAL DOS RENDIMENTOS	301 321,32	100,00%	-4,38%		288 118,43	100,00%

A Direção

Contabilista Certificado nº4142



Nota 7 – Vendas – 3.410,85 € - Inclui o valor estimado referente a vendas de equipamentos e artigos de merchandising;

Nota 8 - Prestação de serviços – 174.897,85 € - Engloba os rendimentos provenientes diretamente da atividade desportiva, conforme melhor se compreende no quadro infra:

Descrição	Realizado Época 2022/2023	%	Orçamento Época 2023/2024
QUOTIZAÇÕES E JÓIAS	26 849,50		26 849,50
COMPARTICIPAÇÃO FORMAÇÃO	750,00		750,00
INSCRIÇÕES E MENSALIDADES ATLETAS FUTEBOL	40 460,90		40 460,90
EXAMES MÉDICOS	60,00		60,00
INSCRIÇÕES E MENSALIDADES ATLETAS BASQUETEBOI	16 007,30		16 007,30
CARTÃO SÓCIO	3 100,37		3 100,37
LICENÇA DESPORTIVA	22,00		22,00
LUGAR ANUAL	4 023,00		4 023,00
PUBLICIDADE/PATROCÍNIOS	23 624,78		23 624,78
DIREITOS - CONTRIBUIÇÃO DE SOLIDARIEDADE	61 627,37	-2,64%	60 000,00
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	176 525,22	-0,92%	174 897,85

Nota 9 – Subsídios, Donativos e Legados à Exploração – 76.539,37 €, cuja estimativa inclui os valores a receber de subsídios à exploração e donativos:



Descrição	Orçamento Época 2023/2024
MUNICÍPIO DE LEIRIA	35 816,00
JF LEIRIA, POUSOS, BARREIRA E CORTES	1 000,00
ASSOCIAÇÃO DE FUTEBOL DE LEIRIA	4 121,37
FEDERAÇÃO PORTUGUESA DE FUTEBOL	2 288,10
ASSOCIAÇÃO DE BASQUETEBOL	900,20
DONATIVOS	32 413,70
SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	76 539,37

Nota 10 - Outros Rendimentos e Ganhos – 33.210,57 €, os valores estimados referem-se aos rendimentos provenientes de realização de eventos – Feira de Maio, correções favoráveis de exercícios anteriores e subsídios ao investimento, conforme tabela seguinte:

Descrição	Orçamento Época 2023/2024
RENDIMENTOS SUPLEMENTARES - EVENTOS	18 997,25
CORRECÇÕES FAVORÁVEIS EXERC. ANTERIORES	4 673,45
IMPUTAÇÃO SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS	8 424,63
OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	1 115,24
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	33 210,57

- Os subsídios ao investimento constam do quadro infra:

Entidade	Ano de atribuição	Valor	Imputação anual	Investimento
Município de Leiria	2022/2023	131 918,74	6 595,94	Pro Leiria - Relva sintética Academia
Município de Leiria	2022/2023	36 575,80	1 828,79	Pro Leiria - Iluminação LED e sistema rega Academia
Total		168 494,54	8 424,73	

A Direção

Contabilista Certificado nº4142



III - RESULTADOS

Nota 11 - Tendo por base os gastos estimados de **289.454,47 €** e os rendimentos previstos de **288.118,43 €**, estima-se que o resultado líquido do exercício para o exercício de 2023, período compreendido entre 01-jul-2023 e 30-jun-2024, ascenda ao valor negativo de **1.336,04 €**.

IV - MODALIDADES

Orçamento da despesa - Época 2023/2024						
Descritivo	Futebol	Basquetebol	Futsal	Pool	Bilhar	Total
Total dos gastos específicos	154 085,22	31 924,00	12 000,00	16 000,00	10 025,00	224 034,22
Imputação dos gastos gerais	68,8%	14,2%	5,4%	7,1%	4,5%	100,0%
	44 994,44	9 322,13	3 504,12	4 672,16	2 927,40	65 420,25
Total da despesa	199 079,66	41 246,13	15 504,12	20 672,16	12 952,40	289 454,47

Orçamento da receita - Época 2023/2024						
Descritivo	Futebol	Basquetebol	Futsal	Pool	Bilhar	Total
Total dos rendimentos específicos	129 377,89	35 503,60	12 000,00	16 000,00	10 025,00	202 906,49
Imputação dos rendimentos gerais	63,8%	17,5%	5,9%	7,9%	4,9%	100,0%
	54 333,11	14 909,97	5 039,48	6 719,31	4 210,07	85 211,94
Total dos rendimentos	183 711,00	50 413,57	17 039,48	22 719,31	14 235,07	288 118,43

Resultado por secção	- 15 368,66	9 167,44	1 535,36	2 047,15	1 282,66	- 1 336,04
----------------------	-------------	----------	----------	----------	----------	------------

V – INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

No presente Orçamento não se encontram previstos investimentos

Leiria, 15 de setembro de 2023

A Direção

Contabilista Certificado nº4142