



MUNICÍPIO DE SETÚBAL
CÂMARA MUNICIPAL

REUNIÃO N.º

19/2024

PROPOSTA

N.º 99/2024/DAF/DICONT

Realizada em

04/09/2024

DELIBERAÇÃO N.º

508/2024

ASSUNTO: 5ª ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO ORÇAMENTO DA DESPESA, 5ª AO PLANO DE ATIVIDADES MUNICIPAL E 5.ª AO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

A elaboração do orçamento deve ser norteada por princípios e regras preconizadas na legislação em vigor, procurando-se acurar o melhor possível as previsões efetuadas, sustentando-se todos os valores em fatos confirmados ou com elevado grau de certeza.

Porém só a execução do orçamento retratará a realidade do evoluir da situação financeira da Autarquia.

Assim, durante o decurso da execução orçamental de um dado ano económico, poderão ocorrer alterações às verbas iniciais descritas no orçamento de despesas/receitas sempre que ocorram circunstâncias que justifiquem essas alterações.

As alterações orçamentais constituem um instrumento de gestão orçamental que permite a adequação do orçamento à sua execução ocorrendo a despesas inadiáveis, não previsíveis ou insuficientemente dotadas, ou receitas imprevistas.

A Câmara Municipal de Setúbal, utiliza o mecanismo das alterações orçamentais, modificativas e permutativas, realocando as dotações disponíveis, com base em critérios de economia, eficácia e eficiência, de forma a permitir uma melhor otimização e satisfação das necessidades coletivas, com o menor custo financeiro.

Alteração orçamental permutativa é aquela que procede à alteração da composição do orçamento de receita ou de despesa da entidade, mantendo constante o seu montante global.

A presente alteração do Orçamento Municipal e Grandes Opções do Plano, engloba alterações no Plano de Atividades Municipais e do Plano Plurianual de Investimentos e conseqüentemente no Orçamento, assentando numa manutenção da despesa global com redistribuição de dotações, ou seja, inclui reforços de dotações de despesas resultantes da diminuição ou anulação de outras dotações, não alterando o valor da despesa, tratando-se desta forma de uma alteração permutativa.

Desta forma, a presente alteração permutativa, tem como pressuposto a anulação de algumas rubricas e planos e o reforço das seguintes:

1. O do plano 2022/1/2 para a "Empreitada CP10/2022/DOM - EN 10-4 entre km 15 + 255 e o km 21 + 072 – Beneficiação – Revisão de preços provisória;
2. O reforço de rubricas e planos solicitados pelo DCDJ;
3. Reforçam-se ainda rubricas e planos que revelaram dotações insuficientes;

Resumidamente, a 4.ª alteração permutativa ao Orçamento Municipal e Grandes Opções do Plano 2024, deu origem a reforços e anulações no valor global de 622.650,00€

Nesse sentido, propõe-se a aprovação da presente Alteração Orçamental Permutativa, nos termos do disposto no Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP),

mais precisamente na NCP 26 - Contabilidade e Relato Orçamental, em articulação com o POCAL, no Ponto 8.3.1 - Modificações do Orçamento e da alínea d), n.º 1, do Artigo 33.º, da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, na sua atual redação.

Mais se propõe que a parte da ata respeitante a esta deliberação seja aprovada em minuta, para efeito do disposto nos n.ºs 3 e 4, do Artigo 57.º, da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro.

ANEXOS: Alteração ao Orçamento da Despesa/Alteração ao Plano de Atividades Municipal/Alteração ao Plano Plurianual de Investimento

O TÉCNICO

O CHEFE DE DIVISÃO

O DIRECTOR DO DEPARTAMENTO

O PROPONENTE

APROVADA / REJEITADA por: Votos Contra; 6 Abstencões; 5 Votos a Favor.

Aprovada em minuta, para efeitos do disposto no n.º 3 do art.º 57 da lei 75/13, de 12 de setembro

O RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO DA ATA

O PRESIDENTE DA CÂMARA

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA
CÂMARA MUNICIPAL DE SETÚBAL

Pág. : 1

ALTERAÇÃO NÚMERO 10 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO ORÇAMENTO DA DESPESA NÚMERO 5 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2024 DATA DE APROVAÇÃO (ORÇAMENTO DO ANO : 2024)

Tipo de Visualização : APENAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS QUE CONSTAM NA ALTERAÇÃO Desagregar : S Considerar os anos seguintes : S Euros

Rubricas [1]	Designação	Tipo [2]	Dotações iniciais [3]	Alterações Orçamentais			Dotações corrigidas [7]=[3]+[4] +[5]+[6]	Observações [8]
				Inscr./reforços [4]	Dim./anulações [5]	Créditos espec. [6]		
D2	Aquisição de bens e serviços DMAGPE - DIRECÇÃO MUNICIPAL DE APOIO À GESTÃO E PROJETOS ESTRATÉGICOS		18.846.360,00 5.262.570,00	528.900,00	449.150,00 146.400,00		18.926.110,00 5.116.170,00	
0202	DEPARTAMENTO DE ADMINSTRAÇÃO GERAL E FINANÇAS		253.950,00		7.500,00		246.450,00	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		253.950,00		7.500,00		246.450,00	
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		253.950,00		7.500,00		246.450,00	
020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	P	253.950,00		7.500,00		246.450,00	
0203	DEP.COMUNICAÇÃO, RELAÇÕES INTERNACIONAIS E TURISMO		5.008.620,00		138.900,00		4.869.720,00	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		5.008.620,00		138.900,00		4.869.720,00	
0201	AQUISIÇÃO DE BENS		279.540,00		20.000,00		259.540,00	
020116	MERCADORIAS PARA VENDA		279.540,00		20.000,00		259.540,00	
02011603	Outros	P	279.540,00		20.000,00		259.540,00	
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		4.729.080,00		118.900,00		4.610.180,00	
020217	PUBLICIDADE	P	2.031.120,00		105.690,00		1.925.430,00	
020225	OUTROS SERVIÇOS	P	2.697.960,00		13.210,00		2.684.750,00	
04	DEP.URBANISMO,HABITAÇÃO,MOBILIDADE E FISCALIZAÇÃO		675.550,00	5.900,00	100.000,00		581.450,00	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		675.550,00	5.900,00	100.000,00		581.450,00	
0201	AQUISIÇÃO DE BENS		122.100,00		30.000,00		92.100,00	
020121	OUTROS BENS	P	122.100,00		30.000,00		92.100,00	
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		553.450,00	5.900,00	70.000,00		489.350,00	
020202	LIMPEZA E HIGIENE	P	52.100,00	5.900,00			58.000,00	
020214	ESTUDOS, PARECERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	P	196.120,00		30.000,00		166.120,00	
020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	P	305.230,00		40.000,00		265.230,00	
05	DEPARTAMENTO DE OBRAS MUNICIPAIS		6.571.000,00	483.000,00	167.000,00		6.887.000,00	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		6.571.000,00	483.000,00	167.000,00		6.887.000,00	
0201	AQUISIÇÃO DE BENS		3.125.780,00		90.000,00		3.035.780,00	
020121	OUTROS BENS	P	3.125.780,00		90.000,00		3.035.780,00	
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		3.445.220,00	483.000,00	77.000,00		3.851.220,00	
020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	P	341.520,00	483.000,00			824.520,00	
020214	ESTUDOS, PARECERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	P	656.680,00		50.000,00		606.680,00	
020225	OUTROS SERVIÇOS	P	2.447.020,00		27.000,00		2.420.020,00	
07	DEP.CULTURA,DESPORTO,DIREITOS SOCIAIS,SAÚDE E JUV.		6.337.240,00	40.000,00	35.750,00		6.341.490,00	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		6.337.240,00	40.000,00	35.750,00		6.341.490,00	
0201	AQUISIÇÃO DE BENS		227.850,00		14.900,00		212.950,00	
020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES		12.530,00		5.000,00		7.530,00	
02010299	Outros	P	12.530,00		5.000,00		7.530,00	
020115	PRÉMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	P	33.080,00		2.900,00		30.180,00	
020121	OUTROS BENS	P	182.240,00		7.000,00		175.240,00	
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		6.109.390,00	40.000,00	20.850,00		6.128.540,00	
020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	P	369.880,00	35.000,00			404.880,00	
	Total de Despesas Correntes		13.106.850,00	523.900,00	428.300,00		13.202.450,00	
	Total de Despesas de Capital							
	Total de Despesas Efetivas		13.106.850,00	523.900,00	428.300,00		13.202.450,00	
	Total de Despesas Não Efetivas							
	Total		13.106.850,00	523.900,00	428.300,00		13.202.450,00	

(*) NOTAS:
(2) Tipo - campo de identif.
do tipo de alteração:
P se alteração permutativa
M se alteração modificativa

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA
CÂMARA MUNICIPAL DE SETÚBAL

Pág. : 2

ALTERAÇÃO NÚMERO 10 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO ORÇAMENTO DA DESPESA NÚMERO 5 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2024 DATA DE APROVAÇÃO (ORÇAMENTO DO ANO : 2024)

Tipo de Visualização : APENAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS QUE CONSTAM NA ALTERAÇÃO Desagregar : S Considerar os anos seguintes : S Euros

Rubricas [1]	Designação	Tipo [2]	Dotações iniciais [3]	Alterações Orçamentais			Dotações corrigidas [7]=[3]+[4] +[5]+[6]	Observações [8]
				Inscr./reforços [4]	Dim./anulações [5]	Créditos espec. [6]		
	020218 VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	P	679.110,00		2.450,00		676.660,00	
	020219 ASSISTÊNCIA TÉCNICA	P	128.980,00	5.000,00			133.980,00	
	020225 OUTROS SERVIÇOS	P	4.931.420,00		18.400,00		4.913.020,00	
D4	Transferências e subsídios correntes		3.448.920,00	35.750,00			3.484.670,00	
D41	Transferências correntes		3.448.920,00	35.750,00			3.484.670,00	
D412	Entidades do Setor Não Lucrativo		3.448.920,00	35.750,00			3.484.670,00	
07	DEP.CULTURA, DESPORTO, DIREITOS SOCIAIS, SAÚDE E JUV.		3.448.920,00	35.750,00			3.484.670,00	
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		3.448.920,00	35.750,00			3.484.670,00	
0407	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS		3.448.920,00	35.750,00			3.484.670,00	
040701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	P	3.448.920,00	35.750,00			3.484.670,00	
D5	Outras despesas correntes		287.060,00		115.500,00		171.560,00	
01	ADMINISTRAÇÃO AUTARQUICA		287.060,00		115.500,00		171.560,00	
0102	CÂMARA MUNICIPAL		287.060,00		115.500,00		171.560,00	
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		287.060,00		115.500,00		171.560,00	
0602	DIVERSAS		287.060,00		115.500,00		171.560,00	
060203	OUTRAS		287.060,00		115.500,00		171.560,00	
06020309	OUTRAS	P	287.060,00		115.500,00		171.560,00	
D6	Aquisição de bens de capital		8.954.150,00	58.000,00			8.954.150,00	
05	DEPARTAMENTO DE OBRAS MUNICIPAIS		8.954.150,00	58.000,00	58.000,00		8.954.150,00	
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL		8.954.150,00	58.000,00	58.000,00		8.954.150,00	
0701	INVESTIMENTOS		8.954.150,00	58.000,00	58.000,00		8.954.150,00	
070103	EDIFÍCIOS		119.550,00		58.000,00		61.550,00	
07010301	Instalações de serviços	P	119.550,00		58.000,00		61.550,00	
070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS		8.834.600,00	58.000,00			8.892.600,00	
07010401	Viadutos, Arruamentos e Obras Complementares	P	8.834.600,00	58.000,00			8.892.600,00	
	Total de Despesas Correntes		22.582.340,00	564.650,00	564.650,00		22.582.340,00	
	Total de Despesas de Capital		8.954.150,00	58.000,00	58.000,00		8.954.150,00	
	Total de Despesas Efetivas		31.536.490,00	622.650,00	622.650,00		31.536.490,00	
	Total de Despesas Não Efetivas							
	Total		31.536.490,00	622.650,00	622.650,00		31.536.490,00	

(*) NOTAS:
(2) Tipo - campo de identif. do tipo de alteração:
P se alteração permutativa
M se alteração modificativa

Objetivo [1]	Número do projeto Código Ano Tipo Número [2]	Descrição Designação do projeto [3]	Classificação	Datas		Pagamentos					Modificação (+/-) [13] = [7] - [6]
				Início C [4]	Fim C [5]	Períodos seguintes					
						2024					
				Dot. atual [6]	Dot. corrigida [7]	2025 [8]	2026 [9]	2027 [10]	2028 [11]	Outros [12]	
1.		Funções gerais				63.090,00	35.090,00				-28.000,00
1.2.		Segurança e ordem públicas				63.090,00	35.090,00				-28.000,00
1.2.1.		Protecção civil e luta contra incêndios				63.090,00	35.090,00				-28.000,00
1.2.1.1.	2008 A 1	Fundo de Emergência Municipal	01.02/06020309			63.090,00	35.090,00				-28.000,00
2.		Funções sociais				1.949.480,00	1.954.480,00				5.000,00
2.1.		Saúde				4.000,00	1.000,00				-3.000,00
2.2.		Serviços individuais de saúde				4.000,00	1.000,00				-3.000,00
2.2.1.		Promoção de Saúde e Bem Estar				4.000,00	1.000,00				-3.000,00
2.2.1.1.	2020 A 8	Segurança e acção sociais	07/020121			148.920,00	130.120,00				-18.800,00
2.3.		Ação social				148.920,00	130.120,00				-18.800,00
2.3.2.	2002	NO ÂMBITO DO APOIO A INSERÇÃO SOCIAL				4.720,00	1.720,00				-3.000,00
2.3.2.1.	2004 A 5	Intervenção na área das Deficiências e Incapacidades	07/020225			4.720,00	1.720,00				-3.000,00
2.3.2.2.	2002	NO ÂMBITO APOIO SOCIAL				6.000,00	2.000,00				-4.000,00
2.3.2.2.1.	2004 A 3	Rede Social	07/020225			6.000,00	2.000,00				-4.000,00
2.3.2.2.2.	2003	Ação Social				5.000,00	3.700,00				-1.300,00
2.3.2.2.3.	2003 A 3	Comemorações Dia Internacional da Pessoa Idosa	07/020225			5.000,00	3.700,00				-1.300,00
2.3.2.2.4.	2009	NO ÂMBITO APOIO SOCIAL				4.000,00	1.500,00				-2.500,00
2.3.2.2.5.	2009 A 3	Intervenção Territorial - Cessão Territorial	07/020225			4.000,00	1.500,00				-2.500,00
2.3.2.2.6.	2023 A 5	Fundo de Apoio à Prática Desportiva e Criação Cultural	07/040701			129.200,00	121.200,00				-8.000,00
2.5.		Serviços culturais, recreativos e religiosos				1.796.560,00	1.823.360,00				26.800,00
2.5.1.		Cultura				930.870,00	930.570,00				-300,00
2.5.1.1.	2002	ARTE E ANIMAÇÃO CULTURAL				908.710,00	908.710,00				0,00
2.5.1.1.1.	2002 A 15	Comemorações Bocageanas	07/020225			8.730,00	17.180,00				8.450,00
2.5.1.1.2.	2002 A 40	Setúbal-Feira de Santiago				162.650,00	160.240,00				-2.410,00
2.5.1.1.3.	2002 A 40	UTELÂNCIA E SEGURANÇA	07/020218			737.290,00	731.290,00				-6.000,00
2.5.1.1.4.	2002 A 40	OUTROS SERVIÇOS	07/020225			1.050,00	3.650,00				2.600,00
2.5.1.1.5.	2003 A 4	Ateliers de Verão	07/020225			21.110,00	18.210,00				-2.900,00
2.5.1.1.6.	2005	Actividades da Divisão de Cultura e Património				21.110,00	18.210,00				-2.900,00
2.5.1.1.7.	2005 A 7	Desenvolvimento Desportivo	07/020115			865.690,00	892.790,00				27.100,00
2.5.2.		Desporto, recreio e lazer				1.500,00	200,00				-1.300,00
2.5.2.1.	2003	OUTRAS ACTIVIDADES DESPORTIVAS				1.500,00	200,00				-1.300,00
2.5.2.2.	2003 A 12	Escolas municipais do desporto	07/020225			228.000,00	266.750,00				38.750,00
2.5.2.3.	2003	APÓLOS DE ÂMBITO DESPORTIVO				228.000,00	266.750,00				38.750,00
2.5.2.4.	2003 A 9	Matriz de Apoio a Programas de Desenvolvimento Desportivo	07/040701			580.720,00	580.720,00				0,00
2.5.2.5.	2005	Actividades da Divisão de Desporto				359.820,00	354.820,00				-5.000,00
2.5.2.6.	2005 A 5	OUTROS SERVIÇOS	07/020225			220.900,00	225.900,00				5.000,00
2.5.2.7.	2005 A 5	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	07/040701			5.000,00	1.000,00				-4.000,00
2.5.2.8.	2016 A 9	Pousada da Juventude				42.970,00	40.470,00				-2.500,00
2.5.2.9.	2016 A 9	OUTROS BENS	07/020121			626.670,00	595.570,00				-31.100,00
2.5.2.10.	2016 A 9	OUTROS SERVIÇOS	07/020225			73.800,00	43.800,00				-30.000,00
2.5.2.11.	2021 A 6	Parque da Juventude da Gâmbia	07/020225			73.800,00	43.800,00				-30.000,00
3.		Funções económicas				73.800,00	43.800,00				-30.000,00
3.1.		Transportes e comunicações				73.800,00	43.800,00				-30.000,00
3.1.1.		Transportes rodoviários				371.140,00	307.040,00				-64.100,00
3.1.1.1.	2024 A 6	DIMOT - Aquisição de bens e serviços	04/020121			552.870,00	551.770,00				-1.100,00
3.4.		Comércio e turismo				2.086.370,00	2.033.370,00				-53.000,00
3.4.1.		Turismo				2.086.370,00	2.033.370,00				-53.000,00
3.4.2.		Praias Verdes									
3.4.2.1.	2013 A 10				Total :	2.086.370,00	2.033.370,00				-53.000,00

9

ALTERAÇÕES AO PLANO PLURIANUAL
CÂMARA MUNICIPAL DE SETÚBAL

ALTERAÇÃO NÚMERO : 10 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO PLANO DE ACTIVIDADES NÚMERO 5 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2024 DATA DE APROVAÇÃO

Identificação do Objetivo : CLASSIFICADOR FUNCIONAL Tipo de Plano : PLANO ATIVIDADES MUNICIPAL Tipo de Rubrica : CLASSIFICAÇÃO ORÇÂNICA/ECONÓMICA Euros

Objetivo [1]	Número do projeto Código Ano Tipo Número [2]	Descrição Designação do projeto [3]	Classificação	Datas		Pagamentos					Modificação (+/-) [13] = [7] - [6]	
				Início C [4]	Fim C [5]	Períodos seguintes						
						2024 Dot. atual [6]	2024 Dot. corrigida [7]	2025 [8]	2026 [9]	2027 [10]		2028 [11]
3.4.2.	02	LIMPEZA E HIGIENE	04/020202			52.100,00	58.000,00					5.900,00
3.4.2.	02	ESTUDOS, PARCERIAS, PROECTOS E CONSULTADORIA	04/020214			92.500,00	62.500,00					-30.000,00
3.4.2.	02	VIGILANCIA E SEGURANÇA	04/020218			226.540,00	186.540,00					-40.000,00
3.5.		Outras funções económicas				181.730,00	244.730,00					63.000,00
3.5.	0112	Demolições Diversas	05/020225			181.730,00	244.730,00					63.000,00
4.		Outras funções				2.831.450,00	2.462.550,00					-368.900,00
4.3.	02	Diversas não especificadas				2.831.450,00	2.462.550,00					-368.900,00
4.3.	0202	DE INFORMÁTICA	0202/020219			204.110,00	194.110,00					-10.000,00
4.3.	0202	Assistência técnica às aplicações informáticas				204.110,00	194.110,00					-10.000,00
4.3.	07	Promoção e divulgação de iniciativas	0203/020217			1.298.840,00	1.193.150,00					-105.690,00
4.3.	11	Atividades da DICI	0203/020225			262.550,00	249.340,00					-13.210,00
4.3.	02	Rede viária	05/020225			396.460,00	346.460,00					-50.000,00
4.3.	03	Construção e regularização de passeios										
4.3.	03	OUTROS BENS	05/020121			372.110,00	282.110,00					-90.000,00
4.3.	03	OUTROS SERVIÇOS	05/020225			297.380,00	197.380,00					-100.000,00
					Total :	5.470.690,00	5.047.690,00					-423.000,00

9

2

ALTERAÇÕES AO PLANO PLURIANUAL
CÂMARA MUNICIPAL DE SETÚBAL

ALTERAÇÃO NÚMERO : 10 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO PLANO DE INVESTIMENTOS NÚMERO 5 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2024 DATA DE APROVAÇÃO

Identificação do Objetivo : CLASSIFICADOR FUNCIONAL Tipo de Plano : PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS Tipo de Rubrica : CLASSIFICAÇÃO ORÇÂNICA/ECONÓMICA

Objetivo [1]	Número do projeto Código Ano Tipo Número [2]	Descrição Designação do projeto [3]	Classificação	Datas		Pagamentos					Modificação (+/-) [13] = [7] - [6]	
				Início C [4]	Fim C [5]	Períodos seguintes						
						2024						
				Dot. atual [6]	Dot. corrigida [7]	2025 [8]	2026 [9]	2027 [10]	2028 [11]	Outros [12]		
1.		Funções gerais				119.550,00	61.550,00					-58.000,00
1.1.		Serviços gerais de administração pública				119.550,00	61.550,00					-58.000,00
1.1.1.		Administração geral				119.550,00	61.550,00					-58.000,00
1.1.1.1.	01	EDIFICIOS				119.550,00	61.550,00					-58.000,00
1.1.1.1.1.	0101	Instalações de Serviços Municipais	05/07010301			119.550,00	61.550,00					-58.000,00
2.		Funções sociais				3.241.870,00	3.299.870,00					58.000,00
2.4.		Habituação e serviços colectivos				3.241.870,00	3.299.870,00					58.000,00
2.4.2.		Ordenamento do território				3.241.870,00	3.299.870,00					58.000,00
2.4.2.2.	01	Requalificação da EN10- Estrada da Mítrena	05/07010401			3.241.870,00	3.299.870,00					58.000,00
Total :						3.361.420,00	3.361.420,00					