

3.
SMS
A.M



MUNICÍPIO DE SETÚBAL
CÂMARA MUNICIPAL

REUNIÃO N.º 26/2023 PROPOSTA N.º 065/2023/GAP
Realizada em 29/11/2023 DELIBERAÇÃO N.º 1109/2023
ASSUNTO: ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE SETÚBAL 2024

Um ano após o início da gestão municipal da Água, Saneamento e Resíduos Urbanos, os Serviços Municipalizados de Setúbal, elaboram o Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos para 2024, que segue a mesma linha de orçamento anterior, com o mesmo rigor e preocupação pelo cumprimento das regras previstas na lei, tendo em conta:

Os documentos previsionais de gestão para o ano de 2024, elaborados nos termos do disposto no Decreto-Lei nº 192/2015 de 11 de setembro, o qual aprovou o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), na base dos modelos previstos no nº 46, do ponto 11, da NCP 26, do referido SNC-AP e do ponto 3.3, do POCAL.

Assim, os Serviços Municipalizados de Setúbal, dotados de autonomia administrativa e financeira, apresentam para o exercício de 2024 uma previsão de receita total de 29.501.030,34€ (vinte e nove milhões, quinhentos e um mil e trinta euros e trinta e quatro cêntimos), correspondente a 29.360.780,34€ (vinte e nove milhões, trezentos e sessenta mil, setecentos e oitenta euros e trinta e quatro cêntimos) de receita corrente e de 140.250,00€ (cento e quarenta mil, duzentos e cinquenta euros) de receita de capital prevista.

Os Serviços Municipalizados de Setúbal desenvolverão as ações e projetos previstos, no âmbito das linhas de orientação definidas, no quadro do Plano de Investimentos e Orçamento que se apresentam, estimando-se uma dotação orçamental no capítulo da despesa de 29.443.909,44€ (vinte e nove milhões, quatrocentos e quarenta e três mil, novecentos e nove euros e quarenta e quatro cêntimos), correspondentes a 25.606.999,64€ (vinte e cinco milhões, seiscentos e seis mil, novecentos e noventa e nove euros e sessenta e quatro cêntimos) de despesa corrente e de 3.836.909,80€ (três milhões, oitocentos e trinta e seis mil, novecentos e nove mil euros e oitenta cêntimos) de despesas de capital.

Para a concretização do PPI, torna-se necessário recorrer a financiamento externo até ao valor de 5.200.000,00€ (cinco milhões de duzentos mil euros). Em simultâneo, os Serviços Municipalizados de Setúbal darão início às ações e projetos definidos no Plano Plurianual de Investimentos previsionais para 2024-2028 contantes neste documento.

Nestes termos, propõe-se à Câmara Municipal:

(a) Que dê o seu acordo ao Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos dos Serviços Municipalizados de Setúbal para 2024, ao abrigo da alínea c), do nº 1 do artigo 33º, do Regime Jurídico das Autarquias Locais (anexo à Lei 75/2013, de 12 de setembro);

(b) Que submeta o Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos dos Serviços Municipalizados de Setúbal para 2024, à apreciação da Assembleia Municipal, para deliberação, nos termos da aplicação conjugada da alínea a), do nº 1, do artigo 25.º e da alínea c), do nº 1, do artigo 33.º, do Regime Jurídico das Autarquias Locais (anexo à Lei 75/2013, de 12 de setembro).

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

Anexo: Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos dos Serviços Municipalizados de Setúbal 2024

O TÉCNICO

O CHEFE DE DIVISÃO

O DIRECTOR DO DEPARTAMENTO

O PROPONENTE

APROVADA / REJEITADA por: Votos Contra; 6 Abstenções; 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 ACTA

O PRESIDENTE DA CÂMARA



SERVIÇOS
MUNICIPALIZADOS
DE SETÚBAL

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

REUNIÃO N.º

29/2023

DATA

22/11/2023

PROPOSTA N.º

111/2023/PCA

DELIBERAÇÃO N.º

111/2023

ASSUNTO: **Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos dos Serviços Municipalizados de Setúbal 2024.**

1. Um ano após o início da gestão municipal da Água, Saneamento e Resíduos Urbanos, os Serviços Municipalizados de Setúbal, elaboram o Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos para 2024, que segue a mesma linha de orçamento anterior, com o mesmo rigor e preocupação pelo cumprimento das regras previstas na lei.
2. Os documentos previsionais de gestão para o ano de 2024 foram elaborados nos termos do disposto no Decreto-Lei nº 192/2015 de 11 de setembro, o qual aprovou o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), na base dos modelos previstos no nº 46, do ponto 11, da NCP 26, do referido SNC-AP e do ponto 3.3, do POCAL.
3. Assim, os Serviços Municipalizados de Setúbal, dotados de autonomia administrativa e financeira, apresentam para o exercício de 2024 uma previsão de receita total de 29.501.030,34€ (vinte e nove milhões, quinhentos e um mil e trinta euros e trinta e quatro cêntimos), correspondente a 29.360.780,34€ (vinte e nove milhões, trezentos e sessenta mil, setecentos e oitenta euros e trinta e quatro cêntimos) de receita corrente e de 140.250,00€ (cento e quarenta mil, duzentos e cinquenta euros) de receita de capital prevista.
4. Os Serviços Municipalizados de Setúbal desenvolverão as ações e projetos previstos, no âmbito das linhas de orientação definidas, no quadro do Plano de Investimentos e Orçamento que se apresentam, estimando-se uma dotação orçamental no capítulo da despesa de 29.443.909,44€ (vinte e nove milhões, quatrocentos e quarenta e três mil, novecentos e nove euros e quarenta e quatro cêntimos), correspondentes a 25.606.999,64€ (vinte e cinco milhões, seiscentos e seis mil, novecentos e noventa e nove euros e sessenta e quatro cêntimos) de despesa corrente e de 3.836.909,80€ (três milhões, oitocentos e trinta e seis mil, novecentos e nove mil euros e oitenta cêntimos) de despesas de capital.
5. Para a concretização do PPI, tona-se necessário recorrer a financiamento externo até ao valor de 5.200.000,00€ (cinco milhões de duzentos mil euros). Em simultâneo, os Serviços Municipalizados

Handwritten signatures and initials, including a large blue signature and a smaller one above it.

de Setúbal darão início às ações e projetos definidos no Plano Plurianual de Investimentos previsionais para 2024-2028 contantes neste documento.

Assim, propõe-se ao Conselho de Administração, em cumprimento das disposições conjugadas do artigo 13.º alínea d), da Lei 50/2012 de 31 de agosto, Regime Jurídico da Atividade Empresarial Local e das Participações Locais e do artigo 10.º alínea b), do Regulamento da Organização dos Serviços Municipalizados de Setúbal, que delibere:

Aprovar e remeter à Camara Municipal o Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos dos Serviços Municipalizados de Setúbal para 2024, para efeitos do disposto na alínea c), do nº 1, do artigo 33º e da alínea a), do nº 1, do artigo 25.º e do Regime Jurídico das Autarquias Locais (anexo à Lei 75/2013, de 12 de setembro).

Anexo: Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos dos Serviços Municipalizados de Setúbal 2024

O Proponente

Carla Ribeiro

APROVADA	<input checked="" type="checkbox"/>	REJEITADA	<input type="checkbox"/>	_____ Votos Contra	_____ Abstenções	<u>2</u> Votos a Favor
----------	-------------------------------------	-----------	--------------------------	--------------------	------------------	------------------------

PRESIDENTE

Carla Ribeiro

VOGAL

[Signature]

VOGAL

[Signature]

INFORMAÇÃO TÉCNICA N.º **DFIN 33/2023**

DATA **21-11-2023**

DE **Departamento Financeiro**

PARA **Sr. Diretor Delegado- Dr. Paulo Piteira**

ASSUNTO **Proposta de Orçamento e PPI para 2024 e Orçamento e PPI Plurianual de 2025 a 2028**

O Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos para o ano de 2024 que aqui se apresentam, correspondem ao 2º ano de atividade dos Serviços Municipalizados de Setúbal.

O Orçamento dos SMS para o exercício de 2024 apresenta uma previsão de receita total de **29 501 030€** repartida por **29 360 780 €** de receita corrente e **140 250 €** de receita de capital prevista.

Os SMS desenvolverão as ações e projetos constantes das linhas de orientação definidas no quadro do Orçamento e Plano de Investimentos que se apresenta, estimando-se uma dotação orçamental no capítulo da despesa de **29 443 909 €**, correspondente a **25 607 000€** de despesa corrente e **3 836 910.00€** de despesa de capital.

Para a concretização do PPI torna-se necessário recorrer a financiamento bancário, com utilização em 2024, até ao valor de **5 028 307€**. Em simultâneo, os SMS darão início às ações e projetos definidos no Plano Plurianual de Investimentos Previsionais 2024-2028 que é parte integrante deste documento.

Assim, submeto os documentos à consideração superior,

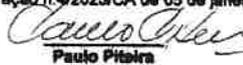
A Diretora do Departamento Financeiro



DESPACHO :

*Concordo
A atribuição do Sr. Presidente do CA.*

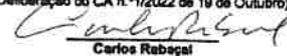
O Diretor Delegado
dos Serviços Municipalizados de Setúbal
(no uso da competência delegada de acordo com a
Deliberação n.º 4/2023/CA de 05 de janeiro)



Paulo Piteira

*Dr. Paulo Piteira
Desenvolver projeto
para aprova do C.A.*

O Presidente do Conselho de Administração
dos Serviços Municipalizados de Setúbal
(no uso da competência delegada de acordo com a
Deliberação do CA n.º 1/2022 de 19 de Outubro)



Carlos Rabaçal



Serviços Municipalizados de Setúbal
Avenida 5 de Outubro, nº 148
2900-309 Setúbal
Telf: 265 009 520
geral@sms-setubal.pt | www.sms-setubal.pt



ÁGUA 100% SETÚBAL . Para beber sem moderação



ORÇAMENTO E PLANO
PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS
2024



SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE SETÚBAL
GESTÃO PÚBLICA DE ÁGUAS E RESÍDUOS

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

Índice

1. Introdução	3
2. Orçamento 2024.....	5
3. Receita	6
4. Despesa	8
5. Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos	10
5.1. Resumo do Orçamento para 2024	11
5.2. Resumo do Orçamento por Capítulo Económico para 2024	11
5.3. Orçamento e Plano Orçamental Plurianual – Receita	12
5.4. Orçamento e Plano Orçamental Plurianual – Despesa	15
5.5. Plano Plurianual de Investimentos Previsional	19

1. Introdução

As Opções do Plano e Orçamento para o ano de 2024 que agora se apresentam referem-se ao segundo exercício anual de atividade dos Serviços Municipalizados de Setúbal.

Após um primeiro ano que ficou marcado pelo complexo processo de instalação de recursos humanos e materiais, e seu reforço, face às insuficiências identificadas, entra-se agora numa nova fase da vida dos SMS.

Sendo certo o prosseguimento do processo de instalação, estão agora criadas condições capazes de permitir a realização de um plano de melhoria progressiva das infraestruturas e serviços, permitindo assim, dar uma resposta de nível qualitativamente superior a necessidades de investimento que se foram acumulando nas últimas décadas.

O Plano Plurianual de Investimentos para 2024 e anos seguintes, elencam um vasto conjunto de prioridades de investimento que no quadro das disponibilidades financeiras existentes, permitirão minorar ou resolver as múltiplas carências identificadas no território do Município. O Orçamento para 2024 reflete também o reforço de meios e capacidade de intervenção dos SMS, visando melhorar o desempenho de gestão nas diferentes atividades desenvolvidas e uma notória melhoria dos resultados e eficiência das suas atividades, visível para os munícipes setubalenses e azeitonenses.

Os Serviços Municipalizados de Setúbal, dotados de autonomia administrativa e financeira, apresentam para o exercício de 2024 uma previsão de receita total de 29 501 030,34 euros, correspondente a 29 360 780,34 euros de receita corrente e 140 250,00 euros de receita de capital prevista.

RESUMO DO ORÇAMENTO - ANO DE 2024			
RECEITAS		DESPESAS	
CORRENTES	29 360 780,34	CORRENTES	25 606 999,64
CAPITAL	140 250,00	CAPITAL	3 836 909,80
TOTAL DA RECEITA	29 501 030,34	TOTAL DA DESPESA	29 443 909,44

Os Serviços Municipalizados de Setúbal desenvolverão as ações e projetos, no âmbito das linhas de orientação definidas, no quadro do Plano de Investimentos e Orçamento que se apresentam, estimando-se uma dotação orçamental no capítulo da despesa de 29.443.909,44 euros, correspondente a 25 606 999,64 euros de despesa corrente e 3 836 909,80 euros de despesas de capital.

Setúbal, 24 de novembro de 2023

O Presidente do Conselho de Administração

Assinado por: **CARLOS ALBERTO MENDONÇA RABAÇAL**
Num. de Identificação: 02307747
Data: 2023.11.24 15:47:24+00'00'



Carlos Rabaçal

Primeiro Vogal do Conselho de Administração

Assinado por: **JOÃO FERNANDES MARTINS**
Num. de Identificação: 04748207
Data: 2023.11.24 15:49:36+00'00'

João Martins

Segundo Vogal do Conselho de Administração

Eugenia Silva

2. Orçamento 2024

A NCP 26 do SNC-AP, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, alterado pelos Decretos Lei n.ºs 85/2016 e 33/2018, de 21 de dezembro e 15 de maio, respetivamente, tem como objetivo regular a contabilidade orçamental, estabelecendo os conceitos, regras e modelos de demonstrações orçamentais de finalidades gerais (individuais, separadas e consolidadas), componentes principais do relato orçamental de uma entidade pública ou de um perímetro de consolidação, de forma a assegurar a comparabilidade, quer com as respetivas demonstrações de períodos anteriores, quer com as de outras entidades.

Em conformidade com o estabelecido no n.º 46 do ponto 11 da citada Norma deverão ser elaboradas e aprovados o Orçamento, enquadrado num plano orçamental plurianual e o plano plurianual de investimentos.

Os documentos previsionais agora apresentados traduzem uma imagem aproximada do que se espera venha a ser a atividades dos Serviços Municipalizados nos próximos cinco anos, isto a avaliar pela informação que foi possível recolher.

O Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, na sua redação atual, diploma que aprovou o SNC-AP, não prevê regras ou disposições específicas para a elaboração do orçamento. No entanto, o art.º 17.º do citado diploma dispõe que é excluído da revogação do POCAL o ponto 3.3 relativo a regras previsionais, pelo que as mesmas se mantêm em vigor, aplicando-se essas regras à elaboração do orçamento para o ano do orçamento a aprovar, mas não para os anos seguintes considerados no mesmo.

Assim, na ausência de informação histórica contabilística anual, tendo em consideração o início de atividade dos Serviços Municipalizados de Setúbal em 18 de dezembro de 2022, foi utilizada como metodologia, uma previsão enquadrada na legislação em vigor e tendo por base a informação referenciada no Estudo de Viabilidade Económica e Financeira e a informação trazida ao orçamento pelos diversos departamento da estrutura dos SMS.

Do orçamento consta a previsão anual das receitas e despesas para o quinquénio 2024/2028, de acordo com o previsto no SNC-AP. O documento é constituído pelo mapa resumo das receitas e despesas e pelo mapa das receitas e despesas desagregado segundo a classificação económica.

3. Receita

A receita total para o ano de 2024 é estimada em 29 501 030,34 euros, correspondente a 29 360 780,34 euros de receita corrente e 140 250 euros de receita de capital.

As receitas correntes representam praticamente a totalidade das receitas a arrecadar, das quais se destacam a venda de bens e serviços e as taxas multas e outras penalidades, expressando, respetivamente, de 86,5% e 7,1% das receitas totais.

As receitas de capital previstas, incluem o recebimento 132 250,00 euros, relativos a uma comparticipação na aquisição de veículos de recolha de resíduos urbanos biodegradáveis, no âmbito de uma candidatura apresentada ao Fundo Ambiental (Programa de Recolha Bio).

Dado que no Plano Plurianual de Investimentos (PPI) a despesa de investimento prevista realizar em 2024 com a realização de obras e aquisições imobilizáveis poderá ascender a 8 863 217,00 euros dos quais 5 028 307,20 euros não têm financiamento definido, tornar-se-á necessário a contração de um empréstimo bancário a médio e longo prazo de valor a definir posteriormente.

Veja-se agora, por classificação económica, as dotações previstas, para cada rubrica da receita.

RECEITAS POR CAPÍTULO ECONÓMICO		
RECEITA		
Capítulo Económico	Classificação Económica Descritivo	2024
R4	Taxas, Multas, e Outras Penalidades	2 106 935,10
R5	Rendimentos de Propriedade	500,00
R6	Transferências Correntes	1 734 627,06
R7	Vendas de Bens e Serviços	25 517 718,18
R8	Outras Receitas Correntes	1 000,00
TOTAL DE RECEITA CORRENTE		29 360 780,34
R9	Vendas de Bens de Investimento	6 000,00
R10	Transferências de Capital	132 250,00
R13	Outras Receitas de Capital	1 000,00
R15	Reposições não Abatidas	1 000,00
TOTAL DE RECEITA DE CAPITAL		140 250,00
TOTAL DE RECEITA		29 501 030,34

Em termos de repartição, as receitas correntes representam 99,5% da receita total estimada e as receitas de capital 0,5%.

As taxas multas e outras penalidades têm uma dotação prevista de 2 106 935,10 euros. Basicamente referem-se à taxa de gestão de resíduos e às taxas de recursos hídricos (água e saneamento). Dado que estas taxas, embora arrecadadas por diferentes intervenientes (Administrações Hidrogáficas, APA, Simarsul e Amarsul) são na final receita da Administração Central e a intervenção dos SMS é de mera repercussão nos utilizadores finais, em idêntica dotação no capítulo da despesa é orçamentada a despesa que se lhes associa.

As transferências correntes têm prevista uma dotação orçamental de 1 734 627,06 euros, sendo 681 577,06 euros a transferir do Município a título de financiamento da tarifa social e 1 053 050,00 euros, também a transferir do Município, relativas ao pagamento de despesas resultantes da conservação e manutenção dos sistemas de drenagem pluvial (Protocolo de Pluviais).

A venda de bens e serviços na prática traduz toda a receita a arrecadar e é proveniente dos contratos de serviços de abastecimento de água, recolha e tratamento de águas residuais e recolha de resíduos urbanos, aos utilizadores domésticos e não domésticos, em resultado do modelo de tarifário aprovado.

4. Despesa

O montante global da despesa para 2024 foi estimado em 29 443 909,44 euros. Deste montante, 25 606 999,64 euros destinam-se a despesas correntes e 3 836 909,80 euros a despesas de capital.

Veja-se agora, por classificação económica, as dotações estimadas, para cada rubrica da despesa.

DESPEAS POR CAPÍTULO ECONÓMICO		
DESPESA		
Capítulo Económico	Classificação Económica Descritivo	2024
D1	Despesa com Pessoal	8 198 123,05
D2	Aquisição de Bens e Serviços	15 188 099,59
D3	Juros e Outros Encargos	10 000,00
D4	Transferências Correntes	0,00
D6	Outras Despesas Correntes	2 210 777,00
TOTAL DE DESPESA CORRENTE		25 606 999,64
D7	Investimento	3 834 909,80
D10	Passivos Financeiros	1 000,00
D11	Outra Despesas de Capital	1 000,00
TOTAL DE DESPESA DE CAPITAL		3 836 909,80
TOTAL DE DESPESA		29 443 909,44

No que concerne à estrutura da despesa, a despesa corrente representa 87,0% da despesa total e a despesa de capital 13,0%.

As despesas foram estimadas de modo a garantir as necessidades específicas de funcionamento dos serviços de abastecimento de águas, saneamento de águas residuais e recolha de resíduos sólidos urbanos, tendo subjacente o princípio da

utilização racional dos recursos disponíveis. De qualquer modo, tendo presente a atual conjuntura e a incerteza quanto à evolução futura da taxa de inflação, é natural o agravamento do preço de bens e serviços, obrigando em sede de execução orçamental a um maior acompanhamento e rigor dos contratos celebrados e a celebrar.

O orçamento para despesas com o pessoal apresenta uma dotação global de 8 198 123,05 euros e inclui encargos resultantes da contratação de 35 novos trabalhadores previstos contratar no próximo ano para reforço dos meios humanos (+ 1 999 mil euros), do aumento de remunerações resultante das atualizações remuneratórias anunciadas pelo governo, aquando da entrega na Assembleia da República da proposta de Orçamento do Estado para 2024 (+328 mil euros), do aumento de encargos resultante de alterações de posicionamento (SIADAP) (+ 100 mil euros) e dos custos relativos à contribuição para o financiamento do Serviço Nacional de Saúde, conforme previsto no artigo 110.º da Lei nº 7/2016, de 30 de Março (+193,1 milhares de euros).

Neste montante as despesas com o pessoal, incluindo encargos, representam cerca de 27,8% da despesa global.

A rubrica de aquisição de bens e serviços, com uma dotação estimada de 15 188 099,59 euros, representa 51,6% da despesa global, estando boa parte desta dotação afeta a encargos com instalações (energia), a combustíveis e a tratamento de águas residuais.

O capítulo outras despesas correntes tem uma dotação de 2 210 777,00 euros, a qual deverá satisfazer os compromissos relativos à taxa de gestão de resíduos, às taxas de recursos hídricos e IVA a pagar.

A dotação inscrita em juros e outros encargos permitirá acomodar os encargos financeiros decorrentes do empréstimo de curto prazo a contratar.

As despesas de capital são praticamente as despesas de investimento inscritas no Plano Plurianual de Investimentos com financiamento definido, e que ascendem a 3 836 909,80 euros, representando 13,0% das despesas totais.

5. Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos

O Plano Plurianual de Investimentos, elaborado em linha com o SNC-AP, mais concretamente nos termos da NCP 26 (Contabilidade e Relato Orçamental) é muito idêntico ao anteriormente elaborado no contexto do POCAL.

Para o ano de 2024 prevê-se uma realização no capítulo dos investimentos na ordem dos 8 865 217,00 euros, dos quais 5 028 307,20 euros não têm financiamento definido. Nesta circunstância, torna-se necessário a contração de um empréstimo bancário a médio e longo prazo de valor a definir posteriormente.

A composição dos investimentos previsionais para o ano de 2024 por objetivo é a seguinte.

OBJETIVOS	PROPOSTA PPI 2024		
	TOTAL	FINANCIAMENTO DEFINIDO	FINANCIAMENTO NÃO DEFINIDO
Águas de Abastecimento	4 784 163,00	1 116 516,30	3 667 646,70
Águas Residuais	2 817 345,00	1 456 684,50	1 360 660,50
Resíduos Urbanos	643 342,00	643 342,00	0,00
Funções Gerais	620 367,00	620 367,00	0,00
TOTAL	8 865 217,00	3 836 909,80	5 028 307,20

Os investimentos estão devidamente discriminados no Plano Plurianual de Investimentos por objetivos. O objetivo "Funções Gerais", com uma dotação estimada de 620 367,00 euros, prende-se essencialmente com despesas a efetuar inerentes à criação das infraestruturas (instalações e meios operacionais) para garantir as condições efetivas de trabalho dos Serviços Municipalizados de Setúbal.

5.1. Resumo do Orçamento para 2024

(unidade euro)

RESUMO DO ORÇAMENTO - ANO DE 2024					
RECEITAS			DESPESAS		
CORRENTES		29 360 780,34	CORRENTES		25 606 999,64
CAPITAL		140 250,00	CAPITAL		3 836 909,80
TOTAL DA RECEITA		29 501 030,34	TOTAL DA DESPESA		29 443 909,44

5.2. Resumo do Orçamento por Capítulo Económico para 2024

(unidade euro)

RECEITAS POR CAPÍTULO ECONÓMICO			DESPESAS POR CAPÍTULO ECONÓMICO		
RECEITA			DESPESA		
Capítulo Económico	Classificação Económica Descritivo	2024	Capítulo Económico	Classificação Económica Descritivo	2024
R4	Taxas, Multas, e Outras Penalidades	2 106 935,10	D1	Despesa com Pessoal	8 198 123,05
R5	Rendimentos de Propriedade	500,00	D2	Aquisição de Bens e Serviços	15 188 099,59
R6	Transferências Correntes	1 734 627,06	D3	Juros e Outros Encargos	10 000,00
R7	Vendas de Bens e Serviços	25 517 718,18	D4	Transferências Correntes	0,00
R8	Outras Receitas Correntes	1 000,00	D6	Outras Despesas Correntes	2 210 777,00
	TOTAL DE RECEITA CORRENTE	29 360 780,34		TOTAL DE DESPESA CORRENTE	25 606 999,64
R9	Vendas de Bens de Investimento	6 000,00	D7	Investimento	3 834 909,80
R10	Transferências de Capital	132 250,00	D10	Passivos Financeiros	1 000,00
R13	Outras Receitas de Capital	1 000,00	D11	Outra Despesas de Capital	1 000,00
R15	Reposições não Abatidas	1 000,00			
	TOTAL DE RECEITA DE CAPITAL	140 250,00		TOTAL DE DESPESA DE CAPITAL	3 836 909,80
	TOTAL DE RECEITA	29 501 030,34		TOTAL DE DESPESA	29 443 909,44

5.3. Orçamento e Plano Orçamental Plurianual – Receita



ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL DA RECEITA 2024-2028

(Um Euro)

Classificação Económica	Classificação Económica Descritivo	Orçamento 2024		PLANO ORÇAMENTAL PLURIANUAL				
		Períodos anteriores	Período	Total	2025	2026	2027	2028
RC	RECEITAS CORRENTES		29 360 760,34	29 360 760,34	33 320 991,73	34 324 310,87	35 513 438,75	36 808 810,96
RO4	TAXAS MILITARES E OUTRAS PENALIDADES		2 106 935,00	2 106 935,00	2 247 574,42	2 305 801,45	2 312 382,10	2 375 844,18
RO4.01	TAXAS		2 016 582,63	2 016 582,63	2 216 948,43	2 278 899,19	2 281 200,83	2 342 652,90
RO4.01.23	Taxas Específicas das Autarquias		2 016 582,63	2 016 582,63	2 216 948,43	2 278 899,19	2 281 200,83	2 342 652,90
RO4.01.23.99	Outras Taxas Específicas de Autarquias		2 016 582,63	2 016 582,63	2 216 948,43	2 278 899,19	2 281 200,83	2 342 652,90
RO4.01.23.99.03	Taxa de Gestão Resíduos		1 877 823,00	1 877 823,00	1 728 157,69	1 780 002,42	1 780 002,42	1 833 402,49
RO4.01.23.99.10	Taxa de Recursos Hídricos - Água		253 307,00	253 307,00	269 906,21	268 733,40	268 733,40	276 795,40
RO4.01.23.99.11	Taxa de Recursos Hídricos - Saneamento		145 452,63	145 452,63	277 884,53	230 163,38	232 465,01	232 465,01
RO4.02	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES		30 352,47	30 352,47	30 625,99	30 902,25	31 181,28	31 181,28
RO4.02.01	Juros de Mora		27 352,47	27 352,47	27 625,99	27 902,25	28 181,28	28 181,28
RO4.02.02	Juros Compensatórios		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
RO4.02.04	Coimas Penitenciais e Contraordenações		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
RO4.02.99	Multas e Penalidades Diversas		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
RO5	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
RO5.02	JUROS - SOCIEDADES FINANCEIRAS		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
RO5.02.01	Bancos e Outras Instituições Financeiras		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
RO6	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		1 734 627,06	1 734 627,06	1 777 992,74	1 822 442,55	1 868 003,62	1 914 703,71
RO6.05	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		1 734 627,06	1 734 627,06	1 777 992,74	1 822 442,55	1 868 003,62	1 914 703,71
RO6.05.01	Contínente		1 734 627,06	1 734 627,06	1 777 992,74	1 822 442,55	1 868 003,62	1 914 703,71
RO6.05.01.01	Municípios		1 734 627,06	1 734 627,06	1 777 992,74	1 822 442,55	1 868 003,62	1 914 703,71
RO6.05.01.01.01	Financiamento Tarifa Social		681 577,06	681 577,06	696 616,49	716 081,90	733 983,95	752 333,54
RO6.05.01.01.02	Protocolo Pluriplis		1 053 050,00	1 053 050,00	1 079 376,25	1 106 360,65	1 134 019,67	1 162 370,16
RO7	VENDA DE BENS E SERVIÇOS		25 517 718,18	25 517 718,18	28 093 974,57	30 190 566,86	31 331 553,03	32 518 783,07
RO7.01	VENDA DE BENS		9 283 594,54	9 283 594,54	9 515 559,40	9 753 323,39	9 997 051,47	10 246 832,26
RO7.01.05	Bens Inutilizados		5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
RO7.01.11	Produtos Acabados e Intermediários		9 278 594,54	9 278 594,54	9 510 559,40	9 748 323,39	9 992 051,47	10 241 832,26
RO7.01.11.02	Água		9 278 594,54	9 278 594,54	9 510 559,40	9 748 323,39	9 992 051,47	10 241 832,26
RO7.01.11.02.01	Água - Tarifa Fixa		1 108 211,00	1 108 211,00	1 135 916,28	1 164 314,18	1 193 422,04	1 223 257,59
RO7.01.11.02.02	Água - Tarifa Variável		8 170 383,54	8 170 383,54	8 374 643,13	8 584 009,21	8 798 629,44	9 018 574,67
RO7.02	SERVIÇOS		16 232 839,43	16 232 839,43	19 577 068,12	20 435 933,45	21 333 198,43	22 270 607,69
RO7.02.03	Victimas e Enaltes		30 996,00	30 996,00	31 770,90	32 565,17	33 379,30	34 213,76

ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS 2024

Classificação Econômica	Classificação Econômica Descritiva	Orçamento 2024		PLANO ORÇAMENTAL PLURIANUAL				
		Períodos anteriores	Período	Total	2025	2026	2027	2028
R07.02.09.01.01	Vistorias - Abastecimento Águas		20.540,00	20.540,00	21.054,59	21.580,89	22.120,41	22.673,42
R07.02.09.01.02	Vistorias - Saneamento		10.455,00	10.455,00	10.716,58	10.984,28	11.258,89	11.540,36
R07.02.09.01.03	Serviços Específicos dos Autarquias		16.201.848,43	16.201.848,43	19.845.297,22	20.403.368,28	21.259.819,13	22.236.393,90
R07.02.09.01.04	Saneamento		8.960.728,00	8.960.728,00	10.303.530,33	10.715.510,79	11.143.966,46	11.588.556,23
R07.02.09.01.01	Saneamento - Tarifa Fixa		1.691.900,00	1.691.900,00	1.945.685,00	2.023.512,40	2.104.452,90	2.186.631,01
R07.02.09.01.02	Saneamento - Tarifa Variável		7.258.375,00	7.258.375,00	8.684.014,11	9.028.254,67	9.389.384,86	
R07.02.09.01.03	Saneamento - Limpeza Fossas Sépticas		10.455,00	10.455,00	10.716,58	10.984,28	11.258,89	11.540,36
R07.02.09.02	Resíduos Sólidos		6.616.813,00	6.616.813,00	8.601.856,90	9.031.948,75	9.483.547,23	9.957.724,59
R07.02.09.02.01	Resíduos Sólidos - Tarifa Fixa		2.337.321,00	2.337.321,00	3.038.517,30	3.150.448,17	3.349.965,32	3.517.463,59
R07.02.09.02.02	Resíduos Sólidos - Tarifa Variável		4.279.492,00	4.279.492,00	5.563.339,60	5.841.506,58	6.133.581,91	6.440.261,00
R07.02.09.04	Trabalhos por conta de particulares		624.302,43	624.302,43	639.909,99	655.907,74	672.305,44	689.113,07
R07.02.09.04.01	Execução Ramais Água		110.700,00	110.700,00	113.467,50	116.304,19	119.211,79	122.192,09
R07.02.09.04.02	Colocação e Ligação de Condutores		177.548,78	177.548,78	181.982,37	186.551,93	191.195,23	195.975,11
R07.02.09.04.03	Outras Prestações de Serviços de Águas		71.572,22	71.572,22	73.361,53	75.195,57	77.075,46	79.002,34
R07.02.09.04.04	Execução Ramais Saneamento		55.350,00	55.350,00	56.733,75	58.152,09	59.605,90	61.096,04
R07.02.09.04.05	Outras Prestações de Serviços de Saneamento		82.204,27	82.204,27	84.259,38	86.365,86	88.525,01	90.738,13
R07.02.09.04.06	Prestação Serviços - Outras Atividades		40.211,16	40.211,16	41.216,44	42.246,85	43.303,02	44.385,60
R07.02.09.04.07	Prestação de serviços de RU		86.721,00	86.721,00	88.889,03	91.111,25	93.389,03	95.723,76
R07.03	RENDAS		1.284,21	1.284,21	1.297,05	1.310,02	1.323,12	1.333,12
R07.03.99	Outras		1.284,21	1.284,21	1.297,05	1.310,02	1.323,12	1.333,12
R08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R08.01	OUTRAS		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R08.01.99.99	Outras		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
RC	RECEITAS DE CAPITAL		140.250,00	140.250,00	720.400,00	376.000,00	376.000,00	376.000,00
R09	VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
R09.04	OUTROS BENS DE INVESTIMENTO		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
R09.04.01	Sociedades e Outras Sociedades tipo Financeiras		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
R09.04.01.01	Equipamento de Transporte		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R09.04.01.02	Maquinharia e Equipamento		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R09.04.01.03	Outros		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R09.04.10	Famílias		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
R09.04.10.01	Equipamento de Transporte		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R09.04.10.02	Maquinharia e Equipamento		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R09.04.10.03	Outros		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		132.250,00	132.250,00	713.400,00	369.000,00	369.000,00	369.000,00
R10.03	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL		132.250,00	132.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10.03.01	Estado		132.250,00	132.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10.03.01.04	Cooperação Técnica e Financeira		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10.03.07	Estado - Participação Comunitária em projetos co-financiados		132.250,00	132.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10.05	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		0,00	0,00	713.400,00	369.000,00	369.000,00	369.000,00

ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS 2024

Classificação Econômica	Classificação Econômica Descritiva	Orçamento 2024		PLANO ORÇAMENTAL PLURIANUAL				
		Períodos anteriores	Período	Total	2025	2026	2027	2028
R10.05.01	Continente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10.05.01.01	Municípios		0,00	0,00	-713.400,00	359.000,00	359.000,00	359.000,00
R13	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R13.01	OUTRAS		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R13.01.99	Outras Receitas a Definir		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R15	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R15.01	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R15.01.01	Reposições não Abatidas nos Pagamentos		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECEITA EFETIVA [1]	0,00	29.501.030,34	29.501.030,34	33.841.391,73	34.700.310,87	35.889.438,75	37.184.810,96
	RECEITA NÃO EFETIVA [2]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECEITA TOTAL [3] = [1] + [2]	0,00	29.501.030,34	29.501.030,34	33.841.391,73	34.700.310,87	35.889.438,75	37.184.810,96

Assinatura

5.4. Orçamento e Plano Orçamental Plurianual – Despesa



ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL DA DESPESA - 2024 -2028

Serviços Municipalizados de Setúbal

(Unid. Euro)

Classificação Económica	Classificação Económica Descritiva	Orçamento 2024				PLANO ORÇAMENTAL PLURIANUAL			
		Períodos anteriores	Período	Soma	2025	2026	2027	2028	
DC	DESPESAS CORRENTES		25 604 988,84	25 604 988,84	24 942 487,19	25 071 817,40	25 587 852,02	25 746 684,24	
D01	DESPESAS COM O PESSOAL		8 198 123,05	8 198 123,05	8 183 123,05	8 183 123,05	8 183 123,05	8 183 123,05	
D01.01	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		5 370 236,68	5 370 236,68	5 370 236,68	5 370 236,68	5 370 236,68	5 370 236,68	
D01.01.04	PESSOAL DOS QUADROS - REG. CONTRATO IND. TRAB.		4 298 060,72	4 298 060,72	4 298 060,72	4 298 060,72	4 298 060,72	4 298 060,72	
D01.01.04.01	Pessoal dos Quadros - Pessoal em Funções		4 170 060,72	4 170 060,72	4 170 060,72	4 170 060,72	4 170 060,72	4 170 060,72	
D01.01.04.02	Alterações Obrigatórias Reposição, Obrigatório		50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
D01.01.04.03	Alterações Obrigatórias Reposição, Facultativa		75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	
D01.01.04.04	Pessoal dos Quadros - Recrutamento de Pessoal		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	
D01.01.06	PESSOAL CONTRATADO A TERMO		2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	
D01.01.06.01	Pessoal Contratado a Termo - Pessoal em Funções		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	
D01.01.06.04	Pessoal Contratado a Termo - Recrutamento Pessoal		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	
D01.01.07	Pessoal em Regime de Tarifa ou Avença		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	
D01.01.09	Pessoal em Qualquer Outra Situação		5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	
D01.01.11	Representação		38 728,34	38 728,34	38 728,34	38 728,34	38 728,34	38 728,34	
D01.01.13	Subsidio de Retação		404 514,00	404 514,00	404 514,00	404 514,00	404 514,00	404 514,00	
D01.01.14	Subsidio de Feiras e Natal		822 933,62	822 933,62	822 933,62	822 933,62	822 933,62	822 933,62	
D01.02	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		878 971,35	878 971,35	878 971,35	878 971,35	878 971,35	878 971,35	
D01.02.02	Horas Extraordinárias		507 131,27	507 131,27	507 131,27	507 131,27	507 131,27	507 131,27	
D01.02.04	Ajuda de Custo		6 593,00	6 593,00	6 593,00	6 593,00	6 593,00	6 593,00	
D01.02.05	Abono Para Falhas		14 710,00	14 710,00	14 710,00	14 710,00	14 710,00	14 710,00	
D01.02.10	Subsidio de trabalho noturno		107 270,26	107 270,26	107 270,26	107 270,26	107 270,26	107 270,26	
D01.02.11	Subsidio de Turno		5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	
D01.02.12	Indemnizações por Casamento de Funções		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	
D01.02.13	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÉMIOS		238 266,82	238 266,82	238 266,82	238 266,82	238 266,82	238 266,82	
D01.02.13.02	Outros Suplementos e Prémios - Outros		52 919,56	52 919,56	52 919,56	52 919,56	52 919,56	52 919,56	
D01.02.13.04	Outros Suplementos e Prémios - SFI		185 347,26	185 347,26	185 347,26	185 347,26	185 347,26	185 347,26	
D01.03	SEGURANÇA SOCIAL		1 787 815,02	1 787 815,02	1 787 815,02	1 787 815,02	1 787 815,02	1 787 815,02	
D01.03.01	Encargos com Saúde		15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	
D01.03.03	Subsidio Familiar Crianças e Jovens		2 187,60	2 187,60	2 187,60	2 187,60	2 187,60	2 187,60	
D01.03.04	Outras Prestações Familiares		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
D01.03.05	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		1 608 727,42	1 608 727,42	1 581 727,42	1 581 727,42	1 581 727,42	1 581 727,42	



ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS 2024

Classificação Econômica	Classificação Econômica Descritiva	Orçamento 2024				PLANO ORÇAMENTAL PLURIANUAL			
		Períodos anteriores	Período	Soma	2025	2026	2027	2028	
D01.03.05.01	Assistência Na Doença a Funcionários Públicos		15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D01.03.05.02	Segurança Social dos Funcionários Públicos		1.593.727,42	1.593.727,42	1.593.727,42	1.593.727,42	1.593.727,42	1.593.727,42	
D01.03.05.02.01	Seg. Social Func. Públicos - CGA		426.730,19	426.730,19	426.730,19	426.730,19	426.730,19	426.730,19	
D01.03.05.02.02	Seg. Social Func. Públicos-Regime Geral		1.166.997,23	1.166.997,23	1.166.997,23	1.166.997,23	1.166.997,23	1.166.997,23	
D01.03.06	Acidentes em Serviço e Doenças Profissionais		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
D01.03.09	Seguros		120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
D01.03.09.01	SEG. ACID TRABALHO		120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
D01.03.10	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
D01.03.10.01	Eventualidade Maternidade, Paternidade e Adopção		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
D02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	15.188.099,59	15.188.099,59	15.188.099,59	14.694.049,71	14.800.278,80	15.274.377,73	15.370.070,07	
D02.01	AQUISIÇÃO DE BENS	1.454.328,00	1.454.328,00	1.454.328,00	1.451.082,72	1.484.994,81	1.519.812,04	1.555.874,87	
D02.01.01	Materiais Primas e Substâncias	625.000,00	625.000,00	625.000,00	643.750,00	659.843,75	676.339,84	693.248,34	
D02.01.02.01	Combustíveis e Lubrificantes - Gasolina	35.000,00	35.000,00	35.000,00	36.050,00	36.951,25	37.875,03	38.821,91	
D02.01.02.02	Combustíveis e Lubrificantes - Gaseleo	590.000,00	590.000,00	590.000,00	607.700,00	622.892,50	638.464,81	654.425,43	
D02.01.04	Limpeza e Higiene	50.000,00	50.000,00	50.000,00	51.500,00	52.787,50	54.107,19	55.459,87	
D02.01.07	Vestuario e Artigos Pessoais	66.750,00	66.750,00	66.750,00	68.952,75	70.676,57	72.443,48	74.254,57	
D02.01.08	Materiais de Escritório	23.821,00	23.821,00	23.821,00	24.537,13	25.150,56	25.779,32	26.423,81	
D02.01.17	Ferramentas e Utensílios	19.559,00	19.559,00	19.559,00	19.549,50	19.803,34	20.069,67	20.342,66	
D02.01.18	Livros e Documentação Técnica	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
D02.01.21	Outros Bens	669.098,00	669.098,00	669.098,00	642.249,34	656.233,19	670.572,53	685.645,43	
D02.02	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	13.733.571,59	13.733.571,59	13.733.571,59	13.243.016,99	13.315.283,89	13.754.565,69	14.814.195,40	
D02.02.01	Energias das Instalações	1.318.800,00	1.318.800,00	1.318.800,00	1.356.150,00	1.390.053,75	1.424.805,09	1.460.425,22	
D02.02.02	Limpeza e Higiene	55.350,00	55.350,00	55.350,00	57.010,50	58.493,76	59.896,66	61.394,07	
D02.02.03	Conservação de Bens	502.100,00	502.100,00	502.100,00	461.461,20	462.071,23	472.946,51	484.093,67	
D02.02.04	Locação Edifícios	145.150,80	145.150,80	145.150,80	145.150,80	148.779,57	152.499,06	156.311,54	
D02.02.05	Locação Mat Inform.	169.983,32	169.983,32	169.983,32	129.150,00	129.150,00	30.750,00	30.750,00	
D02.02.06	Locação Material Transporte	157.400,00	157.400,00	157.400,00	184.500,00	184.500,00	184.500,00	184.500,00	
D02.02.08	Locação de Outros Bens	516.456,00	516.456,00	516.456,00	531.949,68	545.248,42	558.879,63	572.851,62	
D02.02.09	Comunicações	1.046.381,00	1.046.381,00	1.046.381,00	1.062.504,75	1.079.052,09	1.096.013,12	1.113.000,00	
D02.02.10	Transportes	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.725,00	7.916,13	8.116,08	8.318,98	
D02.02.12	Seguros	193.047,00	193.047,00	193.047,00	194.828,00	199.698,70	204.691,17	209.808,45	
D02.02.14	Estudos, Projetos e Consultoria	725.270,62	725.270,62	725.270,62	741.276,24	754.789,40	768.640,38	782.837,64	
D02.02.15	Formação	57.460,00	57.460,00	57.460,00	59.110,00	60.401,25	61.724,78	63.081,40	
D02.02.17	Publicidade	273.822,60	273.822,60	273.822,60	184.500,00	196.800,00	201.720,00	201.720,00	
D02.02.18	Vigilância e Segurança	3.576,00	3.576,00	3.576,00	3.683,28	3.775,36	3.869,75	3.966,49	
D02.02.19	Assistência Técnica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D02.02.20	Outros Trabalhos Especializados	8.278.885,25	8.278.885,25	8.278.885,25	7.867.090,64	7.939.869,13	8.363.275,31	8.813.167,51	
D02.02.20.01	Tratamento de Águas Residuais	5.120.000,00	5.120.000,00	5.120.000,00	5.273.600,00	5.405.440,00	5.540.576,00	5.679.090,40	
D02.02.20.02	Tratamento de Resíduos Sólidos Urbanos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D02.02.20.03	Contrato Gestão da ETAR - Lusitã	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS 2024

Classificação Econômica	Classificação Econômica Descritiva	Orçamento 2024				PLANO ORÇAMENTAL PLURIANUAL				
		Períodos anteriores	Período	Soma	2025	2026	2027	2028		
									2029	
D02.02.20.04	Aquisição Serviços Limpeza Esgotos		319.800,00	319.800,00	327.795,00	335.989,88	344.389,62	352.999,36		
D02.02.20.05	Análises de Água		25.000,12	25.000,12	25.750,12	26.393,88	27.053,72	27.730,07		
D02.02.20.06	Manutenção, Reabilitação e Limpeza de Rede Pluvial		452.000,00	452.000,00	386.404,50	396.639,86	406.478,98	416.564,08		
D02.02.20.07	Reciclagem de RSU Enterradas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
D02.02.20.08	Serviço de Limpeza de Contentores		263.700,00	263.700,00	271.611,00	278.401,28	285.361,31	292.495,34		
D02.02.20.09	Limpeza e Remoção Grátis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
D02.02.20.10	Outros Trabalhos Especializados		2.098.385,13	2.098.385,13	1.981.930,02	1.497.004,24	1.759.415,68	1.544.268,26		
D02.02.22	Serviços de Saúde		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
D02.02.24	Encargos Cobrança Receita		216.234,00	216.234,00	216.234,00	216.234,00	216.234,00	216.234,00		
D02.02.25	Outros Serviços		56.175,00	56.175,00	56.856,65	57.354,44	57.885,18	58.741,68		
D03	JUROS E OUTROS ENCARGOS		10.000,00	10.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00		
D03.01	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
D03.01.03	Sociedades Financeiras - Bancos e Outras Inst. Financeiras		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
D03.01.03.01	Empréstimos de curto prazo		500,00	500,00						
D03.01.03.02	Empréstimos de Médio e Longo Prazo		500,00	500,00						
D03.06	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00		
D03.06.01	Outros Encargos Financeiros		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00		
D06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		2.210.777,00	2.210.777,00	2.056.294,43	2.079.515,56	2.131.351,24	2.184.501,12		
D06.02	DIVERSAS		1.915.277,00	1.915.277,00	1.752.844,43	1.769.241,81	1.814.083,14	1.860.063,83		
D06.02.01	Impostos e Taxas		1.915.277,00	1.915.277,00	1.752.844,43	1.769.241,81	1.814.083,14	1.860.063,83		
D06.02.01.01	Impostos e Taxas Pagos pela Autarquia		1.915.277,00	1.915.277,00	1.752.844,43	1.769.241,81	1.814.083,14	1.860.063,83		
D06.02.01.01.01	Taxa de Gestão de Resíduos		1.593.135,00	1.593.135,00	1.385.334,43	1.419.967,79	1.455.466,99	1.491.853,66		
D06.02.01.01.02	Taxa Recursos Hídricos Água		215.217,00	215.217,00	252.458,00	227.215,35	232.895,73	238.718,12		
D06.02.01.01.03	Taxa Recursos Hídricos Saneamento		106.925,00	106.925,00	115.052,00	122.058,67	125.720,43	129.492,04		
D06.02.03	OUTRAS		295.500,00	295.500,00	303.450,00	310.273,75	317.268,09	324.487,30		
D06.02.03.01	Outras Restituições		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		
D06.02.03.04	IVA Pago		265.000,00	265.000,00	272.950,00	279.773,75	286.768,09	293.937,30		
D06.02.03.05	Outras despesas correntes		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
DC	DESPESAS DE CAPITAL		3.835.909,80	3.835.909,80	8.872.844,00	9.537.392,00	10.234.621,00	6.583.021,00		
D07	INVESTIMENTO		3.834.909,80	3.834.909,80	8.871.844,00	9.536.392,00	10.233.621,00	6.582.021,00		
D07.01	Investimentos		3.834.909,80	3.834.909,80	8.871.844,00	9.536.392,00	10.233.621,00	6.582.021,00		
D07.01.03	Edifícios		250.000,00	250.000,00	100.000,00	62.000,00	0,00	0,00		
D07.01.03.01	Instalações de Serviços		250.000,00	250.000,00	100.000,00	62.000,00	0,00	0,00		
D07.01.04	Construções Diversas		1.583.200,80	1.583.200,80	7.754.694,00	7.990.750,00	9.271.750,00	5.550.000,00		
D07.01.04.02	Sistemas de Drenagem de Águas Residuais		916.684,50	916.684,50	2.274.500,00	1.883.000,00	1.493.750,00	2.000.000,00		
D07.01.04.07	Captação e Distribuição de Água		666.516,30	666.516,30	5.030.194,00	6.067.750,00	7.778.000,00	3.550.000,00		
D07.01.06	Material de Transporte		1.011.042,00	1.011.042,00	91.000,00	724.042,00	527.221,00	564.221,00		
D07.01.06.01	Aquisição de Viaturas Recolha Resíduos		301.042,00	301.042,00	0,00	544.042,00	527.221,00	527.221,00		
D07.01.06.02	Aquisição de Viaturas		710.000,00	710.000,00	91.000,00	180.000,00	0,00	37.000,00		

ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS 2024

Classificação Econômica	Classificação Econômica Descritiva	Orçamento 2024				PLANO ORÇAMENTAL PLURIANUAL			
		Períodos anteriores	Período	Soma	2025	2026	2027	2028	
D07.01.07	Equipamento Informática e Telecomunicações		144.400,00	144.400,00	78.800,00	78.800,00	0,00	0,00	
D07.01.08	Software Informático		28.200,00	28.200,00	6.150,00	12.300,00	6.150,00	12.300,00	
D07.01.09	Equipamento Administrativo		25.000,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
D07.01.10	Equipamento Básico		673.830,00	673.830,00	751.200,00	698.500,00	398.500,00	375.500,00	
D07.01.10.01	Equipamento de Reciclagem de Resíduos		342.300,00	342.300,00	386.200,00	398.500,00	398.500,00	398.500,00	
D07.01.10.02	Outro Equipamento Básico		331.530,00	331.530,00	365.000,00	300.000,00	0,00	37.000,00	
D07.01.11	Ferramentas e Utensílios		69.237,00	69.237,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	
D07.01.15	Outros Investimentos		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
D10	PASSIVOS FINANCEIROS		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D10.06	Empréstimos e Médio e Longo Prazo		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D10.06.03	Sociedades Financeiras - Bancos e outras Instituições financeiras		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D11	OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
D11.02	DIVERSAS		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
D11.02.99	Outras		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	DESPESA EFETIVA (4)	0,00	25.606.999,64	25.606.999,64	24.942.467,19	25.071.917,40	25.597.852,02	25.746.694,24	
	DESPESA NÃO EFETIVA (5)	0,00	3.836.909,80	3.836.909,80	8.872.844,00	9.537.392,00	10.234.621,00	6.583.021,00	
	DESPESA TOTAL (6) = (4) + (5)	0,00	29.443.909,44	29.443.909,44	33.815.311,19	34.609.309,40	35.832.473,02	32.339.715,24	
	SALDO TOTAL (8) - (6)	0,00	57.120,90	57.120,90	28.080,54	91.001,46	56.945,73	4.855.095,71	
	SALDO GLOBAL (9) - (4)	0,00	3.894.030,70	3.894.030,70	8.898.924,54	9.628.393,46	10.291.586,73	11.438.116,71	
	DESPESA PRIMARIA		25.596.999,64	25.596.999,64	24.933.467,19	25.062.917,40	25.588.852,02	25.737.694,24	
	SALDO CORRENTE	0,00	3.753.780,70	3.753.780,70	8.178.574,54	9.252.393,46	9.915.586,73	11.062.116,71	
	SALDO CAPITAL	0,00	-3.695.659,80	-3.695.659,80	-8.152.444,00	-9.161.392,00	-9.858.621,00	-6.207.021,00	
	SALDO PRIMARIO	0,00	3.904.030,70	3.904.030,70	8.907.924,54	9.637.393,46	10.300.586,73	11.447.116,71	

