

MODIFICAÇÕES AOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS

ALTERAÇÃO N.º
003/2023

DATA: 20 de fevereiro de 2023

ALTERAÇÃO MODIFICATIVA DO GOP N.º
001/2023

ALTERAÇÃO MODIFICATIVA N.º
01/2023

ALTERAÇÃO MODIFICATIVA DO PPI N.º
001/2023

ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO ORÇAMENTO DA DESPESA:
--/2023

ALTERAÇÃO MODIFICATIVA DO PAM N.º
001/2023

3ª ALTERAÇÃO AO ORÇAMENTO & GOP 2023-2027

(1ª Alteração Modificativa ao OM|GOP 2023-2027)

I- ENQUADRAMENTO LEGAL

O Município de Estarreja, baseado em critérios de economia, eficácia, eficiência e qualidade, promove decisões necessárias à gestão rigorosa das despesas públicas locais, reorientando através das alterações orçamentais, as dotações disponíveis de forma a permitir uma melhor otimização e satisfação das necessidades coletivas, com o menor custo financeiro.

Durante o decurso da execução orçamental, pode haver alterações às verbas iniciais descritas no orçamento de despesas/receitas sempre que ocorram circunstâncias que justifiquem essas alterações.

Nos termos do estabelecido pelo ponto 3 da NCP 26 do SNC-AP, as alterações orçamentais constituem um instrumento de gestão orçamental que permite a adequação do orçamento à execução orçamental ocorrendo a despesas inadiáveis, não previsíveis ou insuficientemente dotadas, ou receitas imprevistas.

As alterações orçamentais, encontram-se regulamentadas na Norma de Contabilidade Pública 26 (NCP 26) do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP) e no ponto 8.3.1 (*não revogado*) do Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL).

No que respeita aos novos conceitos de alteração orçamental modificativa (aproximado do anterior conceito de revisão) e alteração orçamental permutativa (anterior conceito de alteração) introduzidos pela NCP 26 do SNC-AP, estes devem ser harmonizados, respetivamente, com os conceitos de revisão e alteração orçamentais, previstos no ponto 8.3.1 do POCAL.

Surgem por esta via dotações corrigidas¹ e previsões corrigidas² às previsões³ e dotações iniciais⁴ consagradas no orçamento aprovado para o período contabilístico.

¹ NCP 26: Dotação corrigida é a quantia escriturada em cada rubrica de despesa, no decurso da execução orçamental, abrangendo a dotação inicial e as modificações entretanto ocorridas

Assim, nos termos da NCP 26 do SNC-AP, as **alterações orçamentais modificativas** são aquelas que procedem à inscrição de uma nova natureza de receita ou de despesa ou da qual resulta o aumento do montante global de receita, de despesa ou de ambas, face ao orçamento que esteja em vigor.

Nos pontos 8.3.1.3. e 8.3.1.4. do POCAL, estabelecem-se as contrapartidas para a assunção obrigatória da forma de revisão ao orçamento (alteração orçamental modificativa), cujo texto se cita:

*“8.3.1.3. O **aumento global da despesa** prevista dá sempre lugar a revisão do orçamento, salvo quando se trata da aplicação de:*

- a) Receitas legalmente consignadas;*
- b) Empréstimos contratados;*
- c) Nova tabela de vencimentos publicada após a aprovação do orçamento inicial.”*

“ 8.3.1.4. Na revisão do orçamento podem ser utilizadas as seguintes contrapartidas, para além das referidas no número anterior:

- a) saldo apurado;*
- b) excesso de cobrança em relação à totalidade das receitas previstas no orçamento;*
- c) outras receitas que as autarquias estejam autorizadas a arrecadar.”*
- d) Sempre que sejam efetuadas alterações orçamentais ao orçamento em vigor (entenda-se permutativas ou modificativas), é obrigatório articular a NCP 26 do SNC-AP com o ponto 8.3.1 do POCAL.”*

Sempre que sejam efetuadas alterações orçamentais ao orçamento em vigor (entenda-se permutativas ou modificativas), é obrigatório articular a NCP 26 do SNC-AP com o ponto 8.3.1 do POCAL.

Assim, sendo o POCAL estabelece no ponto 8.3.1.3 do POCAL (ainda em vigor) que o aumento global da despesa prevista dá sempre lugar a revisão do orçamento, sendo que, nos termos estabelecido pelo ponto 8.3.1.4, na revisão do orçamento pode ser utilizada como contrapartida o **saldo de gerência transitado do exercício anterior apurado**;

De acordo com o POCAL, na classe o registam-se apenas os movimentos correspondentes à aprovação do orçamento, às modificações introduzidas, designadamente a utilização do saldo de gerência, depois de devidamente aprovado o mapa “Demonstração do Desempenho Orçamental” da gerência anterior, documento esse que delimita, em conjunto com o resumo diário de tesouraria, o saldo apurado.

O Saldo de gerência corresponde ao saldo de caixa apurado a 31 de dezembro de 2022. Este saldo decompõe-se em saldo de operações orçamentais e saldo de operações de tesouraria. Para efeitos de inscrição e

² NCP 26: Previsão corrigida de receita é a quantia inscrita em cada rubrica de receita no decurso da execução orçamental, abrangendo a previsão inicial e as modificações entretanto ocorridas.

³ NCP 26: Previsão inicial de receita é a quantia escriturada em cada rubrica de receita no orçamento inicialmente aprovado pelo órgão competente. Constitui os recursos a obter por uma entidade pública relativamente a uma dada natureza de receita, para um dado período contabilístico

⁴ NCP 26: Dotação inicial é a quantia escriturada em cada rubrica de despesa no orçamento inicialmente aprovado pela entidade competente para pagamento de compromissos e obrigações transitadas de períodos contabilísticos anteriores ou assumidos no período contabilístico corrente. Constitui o limite máximo de recursos financeiros alocados por uma entidade pública a uma dada natureza de despesa, para um dado período contabilístico



ÂMBITO POR MENCIONARIZADO
DISPONÍVEL PARA CONSULTA
EM WWW.CM-ESTARREJA.PT
CERTIFICADO DE CONFORMIDADE
Nº 15344/22

CÂMARA MUNICIPAL DE ESTARREJA
PRAÇA FRANCISCO BARBOSA
APARTADO 132
3864-909 ESTARREJA

T + 351 234 840 600
F + 351 234 840 607
NIPC 501190 082

GERAL@CM-ESTARREJA.PT
WWW.CM-ESTARREJA.PT

PÁG. 02 / 06
MOD. 84/3

disponibilização do saldo de operações orçamentais deve ser associado às contas da classe zero aplicáveis o **código 16 - Saldo orçamental da gerência anterior**;

Após o apuramento do saldo de gerência de 2022, este, pode ser utilizado, resultando daí uma revisão orçamental (pontos 8.3.1.3 e 8.3.1.4 do POCAL), que deve respeitar o princípio do equilíbrio orçamental.

O artigo 81º da Lei de Orçamento de Estado de 2022 (Lei nº 24-D/2022, de 30 de dezembro), prevê que, o saldo de gerência da execução orçamental possa incorporado por recurso a uma revisão orçamental, após aprovação do mapa “Demonstração do Desempenho Orçamental”, antes da aprovação dos documentos de prestação de contas.

De destacar, que o mapa/demonstração de “Desempenho Orçamental” relativo ao exercício 2022 foi aprovada por Despacho Superior nº 01/GAP/2023, datado de 02/01/2023, e ratificado por deliberação camarária nº04/2023 de reunião do executivo realizada a 12 de janeiro de 2023 (ANEXO I) autorizando, igualmente, a utilização do saldo de gerência apurado [9.409.387,33 €] no cálculo dos Fundos Disponíveis de janeiro de 2023, ficando o mesmo igualmente disponível para integração nos documentos previsionais de 2023, através de alteração orçamental modificativa (Revisão Orçamental), que aqui se operacionaliza e propõe.

Neste seguimento, a presente modificação do Orçamento Municipal e Grandes Opções do Plano, engloba alterações no **Orçamento da Receita, Orçamento da Despesa** e conseqüentemente no **Plano Plurianual de Investimentos e do Plano de Atividades Municipais**, assentando num aumento da despesa global do orçamento em vigor, decorrente da incorporação do saldo de gerência 2022 apurado, procedendo à inscrição de uma nova natureza de receita resultando um aumento do montante global de receita, que serve de suporte/financiamento ao referido aumento global da despesa, tratando-se desta forma de uma alteração modificativa do Orçamento Municipal (receita e despesa) e das GOP.

II- CONSIDERANDOS

A 1.ª alteração orçamental modificativa (revisão orçamental), justifica-se com a necessidade de incorporar no Orçamento para 2023, o valor do saldo de gerência transitado do exercício económico 2022 para o exercício económico 2023 e apurado em mapa de Demonstração do Desempenho Orçamental de 31/12/2022, traduzindo num aumento da receita global do Orçamento Municipal:

- 1- (+) **9.409.387,33 €** que correspondem à incorporação/integração do saldo de gerência transitado de 2022, expresso no mapa de *Demonstração do Desempenho Orçamental* datado de 31/12/2021 – ANEXO I;

INTEGRAÇÃO DO SALDO DE GERÊNCIA TRANSITADO DE 2022

O Saldo de Gerência de Operações Orçamentais resulta da diferença entre as importâncias arrecadadas (recebimentos + saldo inicial) e os pagamentos ocorridos no decurso do exercício económico de 2022, encontrando-se expresso no mapa de desempenho orçamental (**Anexo I**). O valor do saldo de gerência de operações orçamentais do exercício económico de 2022 transitado para o ano 2023, totaliza **9.409.387,33€**.



ÁMBITO PORTUGUEZADO
DISPONÍVEL PARA CONSULTA
EM WWW.CM-ESTARREJA.PT
CERTIFICADO DE CONFORMIDADE
PT 15/04/97

CÂMARA MUNICIPAL DE ESTARREJA
PRAÇA FRANCISCO BARBOSA
APARTADO 132
3864-909 ESTARREJA

T + 351 234 840 600
F + 351 234 840 607
NIPC 50190082

GERAL@CM-ESTARREJA.PT
WWW.CM-ESTARREJA.PT

PÁG. 03 / 06

MOD. 84/3

De referir que o mapa de demonstração de desempenho orçamental e respetivo saldo de gerência anterior, por questões associadas ao cálculo dos Fundos Disponíveis no âmbito da Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA), foi já aprovado por despacho superior nº 01/GAP/2023 do Sr. Presidente de Câmara- Dr. ° Diamantino Sabina, datado de 02/01/2023 e ratificado pelo órgão executivo camarário em sua reunião de 12 janeiro de 2023 – deliberação nº004/2023 (**Anexo II**).

ORÇAMENTO DA RECEITA

Após o apuramento do saldo de gerência anterior e apreciação e aprovação do Mapa de Fluxos de Caixa /Mapa de Desempenho Orçamental pelo órgão deliberativo, o saldo de gerência pode ser utilizado para ocorrer ao aumento global da receita orçada, resultando daí uma revisão orçamental (pontos 8.3.1.3 e 8.3.1.4 do POCAL), com a atual terminologia no SNC-AP de alteração orçamental modificativa, que deve respeitar o princípio do equilíbrio orçamental.

Nestes termos, a revisão orçamental permite a orçamentação do saldo da gerência anterior, através da sua inscrição na nova rubrica da receita 16.01.01-“Saldo de Gerência Anterior-Saldo Orçamental – Na Posse do Serviço”, estando esta rubrica fora dos conceitos de receita “corrente” e de “capital”.

ORÇAMENTO DA DESPESA

Do lado da DESPESA, as GOP's -Grandes Opções do Plano, com as correspondentes modificações no Orçamento da Despesa, acolheram a totalidade do aumento da dotação de despesa no valor **9.409.387,33€** para o ano em curso, a ser distribuída por projetos e rubricas inscritas no Plano Plurianual de Investimentos (PPI) e no Plano de Atividades Municipais (PAM) perfeitamente identificadas em mapas anexos á presente memória descritiva. Importa realçar o ajustamento de algumas previsões referentes aos anos seguintes, por forma a que a plurianualidade transpareça o mais aproximado possível a realidade de cada um dos projetos objeto de correção.

- ⇒ **Plano de Atividades Municipais (PAM-2023/2027)**, reforçaram-se um conjunto de projetos e introduziram-se novos projetos tendo originado um aumento da dotação deste documento previsional em **3.521.587,33€**, resultado de reforço de verbas desse mesmo valor– **Anexo III**;
- ⇒ **Plano de Plurianual de Investimentos (PPI-2022/2027)**, reforçaram-se um conjunto de projetos e introduziram-se novos projetos tendo originado um aumento da dotação deste documento previsional em **5.887.800,00€**, resultado de reforço de verbas desse mesmo valor – **Anexo IV**.

Resumidamente, a 1ª Alteração Modificativa do Orçamento Municipal e Grandes Opções do Plano dará origem ao reforço do **Orçamento de Receita**, no montante de **9.409.387,33€** (nove milhões quatrocentos e nove mil trezentos e oitenta e sete euros e trinta e três cêntimos), por contrapartida de um reforço no **Orçamento da Despesa**, de igual montante.



ÂMBITO POR MENCIONADO
DISPONÍVEL PARA CONSULTA
EM WWW.CM-ESTARREJA.PT
CERTIFICADO DE CONFORMIDADE
PT 1840447

CÂMARA MUNICIPAL DE ESTARREJA
PRAÇA FRANCISCO BARBOSA
APARTADO 132
3864-909 ESTARREJA

T +351234 840 600
F +351234 840 607
NIPC 501190082

GERAL@CM-ESTARREJA.PT
WWW.CM-ESTARREJA.PT

PÁG. 04 / 06

MOD. 84/3

Segundo o disposto no artigo 40º do RFALEI (Lei nº73/2013, de 3 de setembro), a presente revisão deverá ainda estar em consonância com a regra do **equilíbrio orçamental**.

Artigo 40.º

Equilíbrio orçamental

Os orçamentos das entidades do setor local preveem as receitas necessárias para cobrir todas as despesas.

Sem prejuízo do disposto no número anterior, a receita corrente bruta cobrada deve ser pelo menos igual à despesa corrente acrescida das amortizações médias de empréstimos de médio e longo prazo.

Verifica-se que até à presente data, quer ao nível da previsão, quer ao nível da execução esta regra tem sido respeitada, não sendo prejudicada com a presente alteração modificativa.

Assim, temos:

	Orçamento Inicial	Orçamento Corrigido
Despesas Correntes	16 900 000,00	20 421 587,33
Amortização de Capital de Empréstimos de M/L Prazo	713 326,59	713 326,59
Soma (A) + (B)	17 613 326,59	19 708 260,74
Receitas Correntes	20 688 508,00	20 688 508,00
Saldo (D) - (C)	3 075 181,41	980 247,26

III – DOTAÇÕES ORÇAMENTAIS CORRIGIDAS (após revisão)

Neste capítulo, figura o resumo do orçamento com as previsões corrigidas, aquelas com que o Município irá contar nos próximos atos de execução orçamental.

A alteração orçamental modificativa (revisão orçamental), teve impacto nas receitas e despesas correntes e de capital, aumentando o valor global do orçamento (+9.409.387,33 €), face ao inicialmente aprovado, em dezembro de 2022.

Quadro 1. Resumo do orçamento após a alteração orçamental modificativa

Designação	Orçamento Inicial		Orçamento após Modificação	
	Valor	%	Valor	%
Receita Corrente	20 688 508,00	72,59%	20 688 508,00	54,57%
Receita de Capital	7 810 992,00	27,41%	7 810 992,00	20,60%
Outra Receita	500,00	0,00%	9 409 887,33	24,82%
TOTAL DA RECEITA	28 500 000,00	100,00%	37 909 387,33	100,00%
Despesa Corrente	16 900 000,00	59,30%	20 421 587,33	53,87%
Despesa de Capital	10 989 000,00	38,56%	16 876 800,00	44,52%
Outra Despesa	611 000,00	2,14%	611 000,00	1,61%
TOTAL DA DESPESA	28 500 000,00	100,00%	37 909 387,33	100,00%



ÁMBITO POR HONORARIOS
DISPONÍVEL PARA CONSULTA
EM WWW.CM-ESTARREJA.PT
CERTIFICADO DE CONFORMIDADE
PT 03/04/97

CÂMARA MUNICIPAL DE ESTARREJA
PRAÇA FRANCISCO BARBOSA
APARTADO 132
3864-909 ESTARREJA

T + 351 234 840 600
F + 351 234 840 607

NIPC 501190 082

GERAL@CM-ESTARREJA.PT
WWW.CM-ESTARREJA.PT

PÁG. 05 / 06

MOD. 84/3

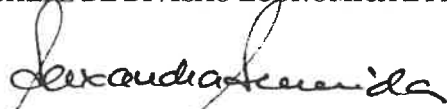
V – APROVAÇÃO

De acordo com a alínea a) do n.º 1 do artigo 25º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, é competência da Assembleia Municipal aprovar as opções do plano e a proposta de orçamento, bem como as respetivas revisões.

Por outro lado, e segundo a alínea c) do n.º 1 do artigo 33º do mesmo diploma legal, compete à Câmara Municipal elaborar e submeter a aprovação da assembleia municipal as opções do plano e a proposta de orçamento, assim como as respetivas revisões.

Neste sentido, coloca-se à consideração superior o envio à próxima reunião de câmara da presente proposta para os devidos efeitos.

A CHEFE DE DIVISÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA


(Alexandra Almeida)



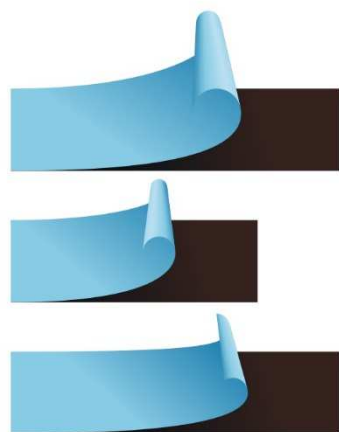
ÂMBITO PORMENORIZADO
DISPONÍVEL PARA CONSULTA
EM WWW.CM-ESTARREJA.PT
CERTIFICADO DE CONFORMIDADE
P1/13/04497

CÂMARA MUNICIPAL DE ESTARREJA
PRAÇA FRANCISCO BARBOSA
APARTADO 132
3864-909 ESTARREJA

T +351 234 840 600
F +351 234 840 607
NIPC 501 190 082

GERAL@CM-ESTARREJA.PT
WWW.CM-ESTARREJA.PT

PÁG. 06 / 06
MOD. 84/3



ESTARREJA
MUNICÍPIO

ANEXO I

Mapa de Desempenho Orçamental

Resumo Diário Tesouraria 31/12/2022

Período : 2022/01/01 2022/12/31

ANEXO 1 Euros

RUBRICA	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2021
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
RA01	Saldo de gerência anterior	3.977.220,73		1.328.945,71		696.907,70	6.003.074,14	4.895.627,72
RI01	Operações orçamentais [1]	3.977.220,73		1.328.945,71			5.306.166,44	4.272.579,16
RI02	Devolução do saldo oper. orçamentais							
RI04	Recebimento do saldo devolvido por terceiras entidades							
RI03	Operações de tesouraria [A]					696.907,70	696.907,70	623.048,56
RA02	Receita corrente	19.019.096,94		1.769,02			19.020.865,96	15.600.915,66
R1	Receita fiscal	6.099.773,63					6.099.773,63	5.356.701,88
R1.1	Impostos diretos	6.099.773,63					6.099.773,63	5.356.701,88
R1.2	Impostos indiretos							
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde							
R3	Taxas, multas e outras penalidades	794.699,52					794.699,52	530.008,64
R4	Rendimentos de propriedade	679.851,07					679.851,07	539.519,99
R5	Transferências e subsídios correntes	10.225.436,10		1.769,02			10.227.205,12	8.239.723,98
R5.1	Transferências correntes	10.225.436,10		1.769,02			10.227.205,12	8.239.723,98
R5.1.1	Administrações Públicas	10.225.436,10		1.769,02			10.227.205,12	8.201.263,98
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português	10.183.151,23		1.769,02			10.184.920,25	8.163.351,76
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	42.284,87					42.284,87	37.912,22
R5.1.1.3	Segurança Social							
R5.1.1.4	Administração Regional							
R5.1.1.5	Administração Local							
R5.1.2	Exterior - U E							
R5.1.3	Outras							38.460,00
R5.2	Subsídios correntes							
R6	Venda de bens e serviços	1.197.429,22					1.197.429,22	865.465,90
R7	Outras receitas correntes	21.907,40					21.907,40	69.495,27
RA03	Receita de capital	2.890.409,59		1.464.257,73			4.354.667,32	2.187.147,60
R8	Venda de bens de investimento	2.008.098,56					2.008.098,56	
R9	Transferências e subsídios de capital	880.740,52		1.464.257,73			2.344.998,25	2.187.147,60
R9.1	Transferências de capital	880.740,52		1.464.257,73			2.344.998,25	2.187.147,60
R9.1.1	Administrações Públicas	841.111,00		1.464.257,73			2.305.368,73	2.187.147,60
R9.1.1.1	Administração Central - Estado Português	841.111,00		1.464.257,73			2.305.368,73	2.187.147,60
R9.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
R9.1.1.3	Segurança Social							
R9.1.1.4	Administração Regional							
R9.1.1.5	Administração Local							
R9.1.2	Exterior - U E							
R9.1.3	Outras	39.629,52					39.629,52	
R9.2	Subsídios de capital							
R10	Outras receitas de capital	1.570,51					1.570,51	
RA04	Receita efetiva [2]	21.914.884,00		1.466.026,75			23.380.910,75	17.801.601,48
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	5.377,47					5.377,47	13.538,22
RA05	Receita não efetiva [3]							
R12	Receita com ativos financeiros							
R13	Receita com passivos financeiros							
RA06	Soma [4]=[1]+[2]+[3]	25.892.104,73		2.794.972,46			28.687.077,19	22.074.180,64
ROT1	Operações de tesouraria [B]					273.549,04	273.549,04	285.459,91
DA01	Despesa corrente	13.771.020,72					13.771.020,72	11.115.441,03
D1	Despesas com o pessoal	7.047.338,98					7.047.338,98	5.459.861,47
D1.1	Remunerações Certas e Permanentes	5.421.120,60					5.421.120,60	4.150.383,13

* Os pagamentos, recebimentos, assim como os saldos deverão estar discriminados de acordo com os grupos de fontes de financiamento.

Período : 2022/01/01 2022/12/31

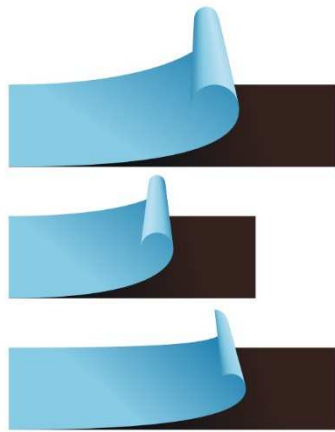
Euros

RUBRICA	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2021
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
D1.2	Abonos Variáveis ou Eventuais	135.199,98					135.199,98	95.886,63
D1.3	Segurança social	1.491.018,40					1.491.018,40	1.213.591,71
D2	Aquisição de bens e serviços	5.611.177,65					5.611.177,65	4.131.463,51
D3	Juros e outros encargos	29.179,64					29.179,64	30.000,23
D4	Transferências e subsídios correntes	1.035.590,55					1.035.590,55	1.367.873,31
D4.1	Transferências correntes	1.035.590,55					1.035.590,55	1.367.873,31
D4.1.1	Administrações Públicas	213.438,03					213.438,03	411.753,87
D4.1.1.1	Administração Central - Estado Português							
D4.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	118.086,52					118.086,52	99.994,27
D4.1.1.3	Segurança Social							
D4.1.1.4	Administração Regional							
D4.1.1.5	Administração Local	95.351,51					95.351,51	311.759,60
D4.1.2	Entidades do Setor Não Lucrativo	648.949,59					648.949,59	790.076,69
D4.1.3	Famílias	173.202,93					173.202,93	161.042,75
D4.1.4	Outras							5.000,00
D4.2	Subsídios Correntes							
D5	Outras despesas correntes	47.733,90					47.733,90	126.242,51
DA02	Despesa de capital	4.885.122,58					4.885.122,58	5.026.958,71
D6	Aquisição de bens de capital	3.851.373,28					3.851.373,28	3.792.154,67
D7	Transferências e subsídios de capital	1.033.749,30					1.033.749,30	1.234.804,04
D7.1	Transferências de capital	1.033.749,30					1.033.749,30	1.234.804,04
D7.1.1	Administrações Públicas	683.811,95					683.811,95	1.022.944,37
D7.1.1.1	Administração Central - Estado Português							
D7.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
D7.1.1.3	Segurança Social							
D7.1.1.4	Administração Regional							
D7.1.1.5	Administração Local	683.811,95					683.811,95	1.022.944,37
D7.1.2	Entidades do Setor não Lucrativo	279.850,86					279.850,86	193.859,68
D7.1.3	Famílias	70.086,49					70.086,49	17.999,99
D7.1.4	Outras							
D7.2	Subsídios de capital							
D8	Outras despesas de capital							
DA03	Despesa efetiva [5]	18.656.143,30					18.656.143,30	16.142.399,74
DA04	Despesa não efetiva [6]	621.546,56					621.546,56	625.614,46
D9	Despesa com ativos financeiros							
D10	Despesa com passivos financeiros	621.546,56					621.546,56	625.614,46
DA05	Soma [7]=[5]+[6]	19.277.689,86					19.277.689,86	16.768.014,20
DOT1	Operações de tesouraria [C]					117.866,91	117.866,91	211.600,77
DA06	Saldo para a gerência seguinte	6.614.414,87		2.794.972,46		852.589,83	10.261.977,16	6.003.074,14
DA07	Operações orçamentais [8] = [4]-[7]	6.614.414,87		2.794.972,46			9.409.387,33	5.306.166,44
DA08	Operações de tesouraria [D]=[A]+[B]-[C]					852.589,83	852.589,83	696.907,70
DA09	Saldo global [2] - [5]	3.258.740,70		1.466.026,75			4.724.767,45	1.659.201,74
DA10	Despesa primária	18.626.963,66					18.626.963,66	16.112.399,51
DA11	Saldo corrente	5.248.076,22		1.769,02			5.249.845,24	4.485.474,63
DA12	Saldo de capital	-1.994.712,99		1.464.257,73			-530.455,26	-2.839.811,11
DA13	Saldo primário	3.287.920,34		1.466.026,75			4.753.947,09	1.689.201,97
DA14	Receita total [1] + [2] + [3]	25.892.104,73		2.794.972,46			28.687.077,19	22.074.180,64
DA15	Despesa total [5] + [6]	19.277.689,86					19.277.689,86	16.768.014,20

* Os pagamentos, recebimentos, assim como os saldos deverão estar discriminados de acordo com os grupos de fontes de financiamento.

ENTIDADE	RESUMO DIÁRIO DE TESOURARIA Nº. 249			DATA	ANO	PÁGINA		
MUN ESTARREJA	Data : 2022/12/30 (desconsideração dos depósitos a prazo)			ANEXO 2		2023/01/02	2022	1
CX/BC	DESIGNAÇÃO	SALDO DIA ANTERIOR	ENTRADA DO DIA	SOMA	SAÍDA DO DIA	SALDO PARA O DIA SEGUINTE		
01	Caixa A	1.130,12	333.804,65	334.934,77	333.799,65	1.135,12		
02	Caixa A - Numerário	960,12	333.804,65	334.764,77	333.799,65	965,12		
100	CAIXA (LOJA DO CARNAVAL)							
103	Caixa - GARCICUP							
112	Caixa - Natalim							
90	Caixa B(CTE) - Numerário	30,00		30,00		30,00		
91	Caixa C - Compl.D.Laser	50,00		50,00		50,00		
94	Caixa E (Biblioteca Municipal)	10,00		10,00		10,00		
95	Caixa F Piscina Avanca	30,00		30,00		30,00		
96	Caixa G (Bar do CTE)	50,00		50,00		50,00		
03	D.E.F./02.02.25.99/OUT.SERV.							
04	D.E.F./02.01.08/MAT.ESCRITORIO							
05	D.E.F./02.01.21/OUTROS BENS							
10	D.P.O.M./02.01.02.99/COMBUST.							
11	D.P.O.M./02.01.12/MAT.TRANSP.							
12	D.P.O.M./02.02.03/CONS.BENS							
13	D.P.O.M./02.01.21/OUTROS BENS							
14	D.P.O.M./02.02.25.99/SERV.DIV.							
15	G.C.O.M.R.P./02.02.25.99/SERV							
16	G.C.O.M.R.P./02.02.01.21/OBENS							
17	D.G.U.T./02.02.25.99/OUT.SERV.							
18	D.G.U.T./02.01.21/OUTROS BENS							
19	G.A.P./02.01.21/OUTROS BENS							
20	G.A.P./02.02.10/TRANSPORTES							
21	G.A.P./02.02.25.99/SERV.DIVERS							
22	A.M./02.01.21/OUTROS BENS							
23	G.P.C.F./02.01.21/OUTROS BENS							
24	G.P.C.F./02.02.25.99/SERV.DIV.							
25	D.E.D.S./02.01.21/OUTROS BENS							
26	D.E.D.S./02.02.03/CONSERV.BENS							
27	D.E.D.S./02.02.13/DESL.ESTADAS							
28	D.E.D.S./02.02.25.99/SERV.DIV.							
29	D.A.S./02.02.25.99/SER.DIVERS.							
30	D.A.S./02.01.21/OUTROS BENS							
31	D.C.E.T./02.01.21/OUTROS BENS	300,00	1.124,01	1.424,01	1.424,01			
32	D.C.E.T./02.01.20/MAT.ED.C.REC	200,00		200,00	200,00			
33	D.C.E.T./02.01.16.03/MERCADOR	150,00	219,06	369,06	369,06			
34	D.C.E.T./02.02.10/TRANSPORTES	100,00		100,00	100,00			
35	D.C.E.T./02.02.13/DESLC.ESTAD	75,00		75,00	75,00			
36	D.C.E.T./02.02.25.99/SERV.DIV.	175,00	246,58	421,58	421,58			
37	D.D./02.02.25.99/SERV.DIVERSOS							
38	D.D./02.01.21/OUTROS BENS							
39	BTL/FM Temporário (02.02.13)							
40	GARCICUP/FM TEMP/02.01.21							
41	GARCICUP/FM TEMP/02.02.25.99							
42	BIORACE/FMT/02.01.21							
	Depósitos à ordem	10.825.996,96	184.929,88	11.010.926,84	750.084,80	10.260.842,04		
0007/00000010005	NOVOBANCO	110.558,54		110.558,54	13.378,96	97.179,58		
0010/22184120101	BPI	821.773,27		821.773,27	85.871,48	735.901,79		
0018/05126163020	TOTTA	202.727,95	1.565,87	204.293,82	42.440,91	161.852,91		
0018/35128306	TOTTA	84.241,29		84.241,29		84.241,29		
0018/53831471020	TOTTA	76.834,04		76.834,04		76.834,04		
0033/45466101125	MILLENNIUM	679.846,70		679.846,70		679.846,70		
0035/00000441030	CGD	581.937,17	128.590,58	710.527,75	330.146,02	380.381,73		
0035/00005847230	CGD	1.568,97		1.568,97		1.568,97		
0035/00005847920	CGD	57.927,88		57.927,88		57.927,88		
0035/00037701230	CGD	650.840,08	54.695,68	705.535,76		705.535,76		
0035/00044090330	CGD	10.000,00		10.000,00		10.000,00		
0036/99106007088	MONTEPIO	20.440,78		20.440,78		20.440,78		

ENTIDADE	RESUMO DIÁRIO DE TESOURARIA N°. 249				DATA	ANO	PÁGINA
	MUN ESTARREJA	Data : 2022/12/30 (desconsideração dos depósitos a prazo)				2023/01/02	2022
CX/BC	DESIGNAÇÃO	SALDO DIA ANTERIOR	ENTRADA DO DIA	SOMA	SAÍDA DO DIA	SALDO PARA O DIA SEGUINTE	
0045/40253163375	CCAM	7.527.300,29	77,75	7.527.378,04	278.247,43	7.249.130,61	
TOTAL DE DISPONIBILIDADES		10.828.127,08	520.324,18	11.348.451,26	1.086.474,10	10.261.977,16	
SALDO GERÊNCIA		10.828.127,08	134.704,56	10.962.831,64	700.854,48	10.261.977,16	
DOTAÇÕES ORÇAMENTAIS		9.979.851,86	130.227,95	10.110.079,81	700.692,48	9.409.387,33	
DOTAÇÕES NÃO ORÇAMENTAIS		848.275,22	4.476,61	852.751,83	162,00	852.589,83	



ESTARREJA
MUNICÍPIO

ANEXO II

Aprovação de Desempenho Orçamental

Despacho Superior nº01/GAP/2023 de 02/01/2023 –
ratificado por Deliberação Camarária 04/2023 de
12/01/2023

----- ATA N° 1. -----

----- REUNIÃO ORDINÁRIA DE 12 DE JANEIRO DE 2023. -----

----- No dia doze de janeiro de dois mil e vinte e três, nesta Cidade de Estarreja, Edifício dos Paços do Concelho e sala das reuniões da Câmara Municipal, reuniu ordinariamente o Executivo da Câmara Municipal, pelas nove horas e trinta minutos, sob a presidência do senhor João Carlos Teixeira Alegria, Vice-Presidente da Câmara Municipal e com a presença dos senhores Vereadores Ana Paula da Cruz Almeida, Isabel Maria da Conceição Simões Pinto, José Miguel Mendonça Guerra de Azevedo Seara, Marisa da Conceição Correia Macedo e Rui Jorge de Oliveira Pinho e Silva. -----

----- Declarada aberta a reunião pelo senhor Vice-Presidente, este deu conhecimento que o senhor Presidente da Câmara Municipal não está presente na reunião por motivos de saúde, razão pela qual foi considerada justificada a respetiva falta. ---

----- Em seguida, passou-se de imediato à discussão dos assuntos constantes da ordem de trabalhos, cujo teor se transcreve infra, e que foi distribuída a todos os membros, em conformidade com o n°2 do Art° 53° do Anexo I da Lei n°75/2013, de 12 de setembro, na sua redação atual: -----

Ji

M. J.

Anexo I

P.S.

Port.

avulso

hi

apala sobre o assunto acima indicado, através da
 equetes, considerando o desenrolar do Carnaval 2023
 importância de que o mesmo se reveste para a
 econômica do Município, propõe, ao abrigo
 do Regulamento dos Estabelecimentos de Venda ao
 Público e de Prestação de Serviços do Município de
 Estarreja, que seja autorizado o prolongamento do
 horário de funcionamento dos estabelecimentos de
 restauração e bebidas, durante este período, nos
 seguintes termos: -----

Data	Hora Início	Hora Fim	Observações
12/02/2023	02h00	06h00	Abertura do Carnaval - Espaço Folia
16/02/2023	01h00	04h00	Marchas Luminosas
18/02/2023	02h00	06h00	Desfile Noturno Escolas de Samba
19/02/2023	02h00	06h00	Sábado de Carnaval Programação Noturna
20/02/2023	01h00	04h00	Domingo de Carnaval Programação Noturna
21/02/2023	01h00	05h00	Segunda-Feira do Carnaval Programação Noturna

O Conselho Municipal tomou conhecimento e delib
 erou, por unanimidade, aprovar a presente Pro
 posta -----

RESOLUÇÃO DE LICENCIAMENTO DE DESEMPENHO ORCA
 MUNICIPAL 2023 E AUTORIZAÇÃO PARA UTILIZAÇÃO DO SALDO
 DE RESERVA 2022 NO SALDO DOS RENDAS DISPONÍVEIS

2023 (deliberação nº4/2023):- Em seguida, a Câmara Municipal deliberou, por maioria, com 3 votos a favor da Coligação PSD/CDS-PP e 3 abstenções dos Vereadores do Partido Socialista (PS), Marisa Macedo, Miguel Seara e Rui Silva, ratificar o Despacho nº001/GAP/2023, de 2 de janeiro, do senhor Presidente da Câmara Municipal (exarado, face ao teor da Informação nº01/SCONT/2023, de 2 de janeiro, do Técnico Superior, Vítor Henriques, da Subunidade de Contabilidade) e através do qual, aprovou a Demonstração de Desempenho Orçamental relativa a 2022 (documento este que aqui se dá por reproduzido e do qual se apensa uma cópia a esta ata), bem como, autorizou a utilização do saldo de gerência apurado (€ 9.409.387,33) no cálculo dos Fundos Disponíveis de janeiro de 2023. -----

**REGULAMENTO PARA A GESTÃO DE FUNDOS DE MANEIO
E FUNDOS FIXOS DE CAIXA DO MUNICÍPIO DE ESTARREJA**

(deliberação nº5/2023):- Presente a Proposta nº006/
/GAP/2023, de 9 de janeiro, subscrita pelo senhor Presidente da Câmara Municipal, relativa ao assunto em título, a qual, a seguir, se reproduz na íntegra:
"Presente a Informação nº001/DEE/2023, datada de 09 de janeiro de 2023, subscrita pela Chefe de Divisão Económica e Financeira - Drª Alexandra

Ji

Md

Pensado Accedo

25

Pa

Aug

DE
Dr. Diamantino Sabina, Presidente da Câmara
Municipal

PARA
Divisão Económica e Financeira

C/C

DATA
02.janeiro.2023

DESPACHO N.º
001/GAP/2023

ASSUNTO

Aprovação da Demonstração de Desempenho Orçamental 2022
Autorização para utilização do saldo de gerência 2022 no cálculo dos fundos disponíveis 2023

Tendo em conta a informação interna n.º 01/SCONT/2023, datada de 02/01/2023, que se anexa, relativa ao assunto em epígrafe, e considerando:

- O entendimento da DGAL – Direção Geral das Autarquias Locais - sobre a utilização do saldo de gerência para cálculo dos fundos disponíveis, previsto no manual de apoio à aplicação da LCPA – Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso ao subsetor da Administração Local, que consta da referida informação interna n.º 01/SCONT/2023;
- O disposto no art.º 81.º da Lei do Orçamento do Estado para 2023; e
- Que se encontra reunido o requisito constante do n.º 3 do artigo 35º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, justificado pela necessidade de apuramento dos Fundos Disponíveis até ao 5.º dia útil de cada mês, conforme disposto no n.º 1 do art.º. 7.º do D.L 127/2012 (que estabelece os procedimentos necessários à aplicação da Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso),

DETERMINO, nos termos da referida informação técnica e no uso da competência que me confere o disposto do já citado n.º 3 do artigo 35º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro:

1. Aprovar a Demonstração de Desempenho Orçamental relativa ao ano 2022;



ÂMBITO PORHONORIZADO
DISPONÍVEL PARA CONSULTA
EM WWW.CM-ESTARREJA.PT
CERTIFICADO DE CONFORMIDADE
PT 13/04497

CÂMARA MUNICIPAL DE ESTARREJA
PRAÇA FRANCISCO BARBOSA
APARTADO 132
3864-909 ESTARREJA

T +351 234 840 600
F +351 234 840 607
NIPC 501 190 082

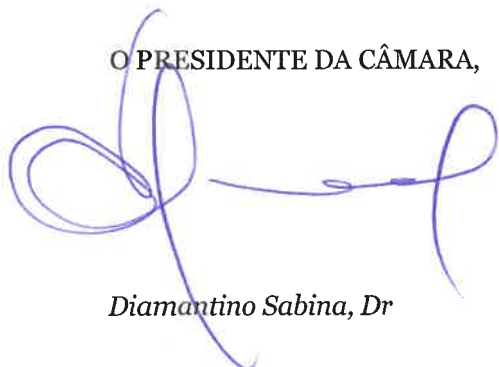
GERAL@CM-ESTARREJA.PT
WWW.CM-ESTARREJA.PT

PÁG. 01 / 02

MOD. 603 / 2

2. Autorizar a utilização do saldo de gerência apurado [9.409.387,33 €] na referida Demonstração no cálculo dos Fundos Disponíveis de janeiro de 2023;
3. Sujeitar o presente despacho a ratificação na reunião ordinária da Câmara Municipal a realizar no dia 12 de janeiro do presente ano.

O PRESIDENTE DA CÂMARA,



Diamantino Sabina, Dr



ÂMBITO PORMENORIZADO
DISPONÍVEL PARA CONSULTA
EM WWW.CM-ESTARREJA.PT
CERTIFICADO DE CONFORMIDADE
PT 13/Q4497

CÂMARA MUNICIPAL DE ESTARREJA
PRAÇA FRANCISCO BARBOSA
APARTADO 132
3864-909 ESTARREJA

T +351 234 840 600
F +351 234 840 607
NIPC 501 190 082

GERAL@CM-ESTARREJA.PT
WWW.CM-ESTARREJA.PT

PÁG. 02 / 02
MOD. 603 / 2

DE
Vitor Henriques

PARA
Chefe da Divisão Económica e Financeira
Dra. Alexandra Almeida

SERVIÇO
SUBUNIDADE DE CONTABILIDADE

C/C
Vereadora do Pelouro das Finanças
Dra. Paula Almeida

DATA
02.janeiro.2023

INFORMAÇÃO N.º
01/SCONT/2023

ASSUNTO

Aprovação da Demonstração de Desempenho Orçamental 2022
Autorização para utilização do saldo de gerência 2022 no cálculo dos fundos disponíveis 2023

PARECER

DESPACHO / DELIBERAÇÃO

*At o conhecimento e consideração
depois do Presidente de Câmara
Dr. Braucautino Sabina aprovação
de demonstração de desempenho orçamental
2022 e autorização de utilização do saldo de gerência
2022 no cálculo dos fundos disponíveis 2023, el posteur lathecep em longo
exercício em 2023*

No âmbito da Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso (LCPA), mais especificamente, no âmbito do apuramento dos Fundos Disponíveis para o mês de janeiro de 2023, serve a presente informação para proceder ao enquadramento da utilização do Saldo de Gerência do ano de 2022 para efeitos do referido apuramento.

No que se refere à utilização do saldo de gerência para cálculo dos fundos disponíveis, a DGAL, através do Manual de apoio à aplicação da LCPA no subsector da Administração Local e de um conjunto de "FAQ's" divulgadas na sua página eletrónica, manifesta o entendimento, que se transcreve:

SATAPOCAL
Subgrupo de Apoio Técnico
na Aplicação do POCL

DCAL | DIREÇÃO - GERAL DAS
AUTÁRQUIAS LOCAIS

O saldo da gerência anterior pode ser considerado sem que estejam aprovadas as contas?

Resposta: Quanto ao saldo de gerência de operações orçamentais do ano anterior, o mesmo pode ser utilizado para cálculos dos fundos disponíveis, ao abrigo do previsto na alínea a) do n.º 3 do artigo 5.º do DL 127/2012, tendo em conta a especificidade no que se refere à sua utilização na administração local, encontrando-se esta receita disponível para utilização a muito curto prazo, sendo esta utilização distinta da integração do saldo de gerência no orçamento, o qual ocorre após a aprovação de contas. Assim, o saldo de gerência de operações orçamentais do ano anterior pode ser considerado no cálculo dos fundos disponíveis, no entanto, a sua real utilização, por via da sua integração no orçamento, carece previamente da aprovação por parte do órgão competente para o efeito, após aprovação da conta de gerência.

Apesar desta FAQ ter sido emanada na vigência do Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais – POCAL (Revogado com a entrada em vigor, em janeiro de 2020, do Sistema de Normalização Contabilística da Administração Pública – SNC-AP, publicado pelo D.L. 192/2015, de 11 de setembro), entendemos que se mantêm os pressupostos para a sua aplicabilidade.

Por outro lado, e tendo em conta a Lei do Orçamento do Estado para 2023, continua a ser permitida a incorporação, por recurso a uma revisão orçamental, e antes da aprovação dos documentos de prestação de contas, o saldo da gerência anterior, **sendo para tal, necessária a aprovação da Demonstração de Desempenho Orçamental referente ao ano 2022. (art. 81.º LOE 2023)**

Lei n.º 24-D/2022, de 30/12

ORÇAMENTO DO ESTADO PARA 2023

Artigo 81.º

Integração do saldo de execução orçamental

Após aprovação do mapa «Demonstração do desempenho orçamental», pode ser incorporado, por recurso a uma revisão orçamental, antes da aprovação dos documentos de prestação de contas, o saldo da gerência da execução orçamental.

Desta forma, a aprovação da Demonstração do Desempenho Orçamental permitirá, por um lado, a utilização do saldo de gerência (orçamental) no cálculo dos Fundos Disponíveis referentes a janeiro/2023 e, por outro lado, a operacionalização de uma Alteração Orçamental Modificativa (Revisão) antes da aprovação dos documentos de prestação de contas de 2022.

A Demonstração de Desempenho Orçamental (DDORC) encontra-se prevista no SNC-AP e permite analisar o desempenho orçamental da entidade que relata, apresentando as importâncias relativas a todos os recebimentos e pagamentos ocorridos no período contabilístico, quer se reportem à execução orçamental, quer a operações de tesouraria. Nesta demonstração também se evidenciam os correspondentes saldos (da gerência anterior e para a gerência seguinte, saldo global, saldo corrente, saldo de capital e saldo primário). Apresenta ainda, informação organizada pela forma de financiamento, e por classificação económica da execução orçamental.

De acordo com a Demonstração de Desempenho Orçamental do ano 2022, o Saldo para a Gerência Seguinte (SGS) relativo à execução orçamental é de **9.409.387,33 € - Anexo 1.**

Este saldo de operações orçamentais encontra-se refletido no Resumo Diário de Tesouraria do dia 30/12/2022, que apresenta as disponibilidades financeiras da Autarquia no final de 2022 – **Anexo 2.**

Atendendo à necessidade de se prosseguir com o cálculo dos Fundos Disponíveis relativos ao mês de janeiro, com vista a dar início ao registo de novos compromissos relativos ao ano de 2023, sugere-se a aplicação do n.º 3 do artigo 35º da Lei 75/2013, de 12 de setembro, ficando este ato sujeito a ratificação na primeira reunião realizada após a sua prática.

À consideração superior,



Vitor Henriques – Técnico Superior



ÂMBITO PORMENORIZADO
DISPONÍVEL PARA CONSULTA
EM WWW.CM-ESTARREJA.PT
CERTIFICADO DE CONFORMIDADE
PT 13/04497

CÂMARA MUNICIPAL DE ESTARREJA
PRAÇA FRANCISCO BARBOSA
APARTADO 132
3864-909 ESTARREJA

T +351 234 840 600
F +351 234 840 607
NIPC 501190 082

GERAL@CM-ESTARREJA.PT
WWW.CM-ESTARREJA.PT

PÁG. 02 / 02

MOD. 31/5

Período : 2022/01/01 2022/12/31

ANEXO 1 Euros

RUBRICA	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2021
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
RA01	Saldo de gerência anterior	3.977.220,73		1.328.945,71		696.907,70	6.003.074,14	4.895.627,72
RI01	Operações orçamentais [1]	3.977.220,73		1.328.945,71			5.306.166,44	4.272.579,16
RI02	Devolução do saldo oper. orçamentais							
RI04	Recebimento do saldo devolvido por terceiras entidades							
RI03	Operações de tesouraria [A]					696.907,70	696.907,70	623.048,56
RA02	Receita corrente	19.019.096,94		1.769,02			19.020.865,96	15.600.915,66
R1	Receita fiscal	6.099.773,63					6.099.773,63	5.356.701,88
R1.1	Impostos diretos	6.099.773,63					6.099.773,63	5.356.701,88
R1.2	Impostos indiretos							
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde							
R3	Taxas, multas e outras penalidades	794.699,52					794.699,52	530.008,64
R4	Rendimentos de propriedade	679.851,07					679.851,07	539.519,99
R5	Transferências e subsídios correntes	10.225.436,10		1.769,02			10.227.205,12	8.239.723,98
R5.1	Transferências correntes	10.225.436,10		1.769,02			10.227.205,12	8.239.723,98
R5.1.1	Administrações Públicas	10.225.436,10		1.769,02			10.227.205,12	8.201.263,98
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português	10.183.151,23		1.769,02			10.184.920,25	8.163.351,76
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	42.284,87					42.284,87	37.912,22
R5.1.1.3	Segurança Social							
R5.1.1.4	Administração Regional							
R5.1.1.5	Administração Local							
R5.1.2	Exterior - U E							
R5.1.3	Outras							38.460,00
R5.2	Subsídios correntes							
R6	Venda de bens e serviços	1.197.429,22					1.197.429,22	865.465,90
R7	Outras receitas correntes	21.907,40					21.907,40	69.495,27
RA03	Receita de capital	2.890.409,59		1.464.257,73			4.354.667,32	2.187.147,60
R8	Venda de bens de investimento	2.008.098,56					2.008.098,56	
R9	Transferências e subsídios de capital	880.740,52		1.464.257,73			2.344.998,25	2.187.147,60
R9.1	Transferências de capital	880.740,52		1.464.257,73			2.344.998,25	2.187.147,60
R9.1.1	Administrações Públicas	841.111,00		1.464.257,73			2.305.368,73	2.187.147,60
R9.1.1.1	Administração Central - Estado Português	841.111,00		1.464.257,73			2.305.368,73	2.187.147,60
R9.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
R9.1.1.3	Segurança Social							
R9.1.1.4	Administração Regional							
R9.1.1.5	Administração Local							
R9.1.2	Exterior - U E							
R9.1.3	Outras	39.629,52					39.629,52	
R9.2	Subsídios de capital							
R10	Outras receitas de capital	1.570,51					1.570,51	
RA04	Receita efetiva [2]	21.914.884,00		1.466.026,75			23.380.910,75	17.801.601,48
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	5.377,47					5.377,47	13.538,22
RA05	Receita não efetiva [3]							
R12	Receita com ativos financeiros							
R13	Receita com passivos financeiros							
RA06	Soma [4]=[1]+[2]+[3]	25.892.104,73		2.794.972,46			28.687.077,19	22.074.180,64
ROT1	Operações de tesouraria [B]					273.549,04	273.549,04	285.459,91
DA01	Despesa corrente	13.771.020,72					13.771.020,72	11.115.441,03
D1	Despesas com o pessoal	7.047.338,98					7.047.338,98	5.459.861,47
D1.1	Remunerações Certas e Permanentes	5.421.120,60					5.421.120,60	4.150.383,13

* Os pagamentos, recebimentos, assim como os saldos deverão estar discriminados de acordo com os grupos de fontes de financiamento.

Período : 2022/01/01 2022/12/31

Euros

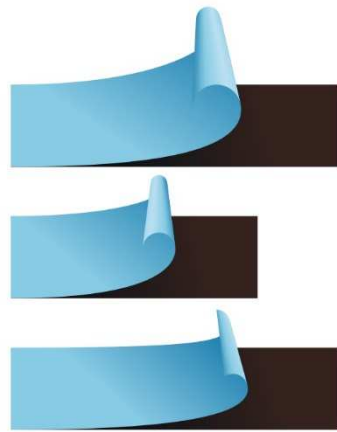
RUBRICA	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2021
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
D1.2	Abonos Variáveis ou Eventuais	135.199,98					135.199,98	135.199,98
D1.3	Segurança social	1.491.018,40					1.491.018,40	1.213.591,71
D2	Aquisição de bens e serviços	5.611.177,65					5.611.177,65	4.131.463,51
D3	Juros e outros encargos	29.179,64					29.179,64	30.000,23
D4	Transferências e subsídios correntes	1.035.590,55					1.035.590,55	1.367.873,31
D4.1	Transferências correntes	1.035.590,55					1.035.590,55	1.367.873,31
D4.1.1	Administrações Públicas	213.438,03					213.438,03	411.753,87
D4.1.1.1	Administração Central - Estado Português							
D4.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	118.086,52					118.086,52	99.994,27
D4.1.1.3	Segurança Social							
D4.1.1.4	Administração Regional							
D4.1.1.5	Administração Local	95.351,51					95.351,51	311.759,60
D4.1.2	Entidades do Setor Não Lucrativo	648.949,59					648.949,59	790.076,69
D4.1.3	Famílias	173.202,93					173.202,93	161.042,75
D4.1.4	Outras							5.000,00
D4.2	Subsídios Correntes							
D5	Outras despesas correntes	47.733,90					47.733,90	126.242,51
DA02	Despesa de capital	4.885.122,58					4.885.122,58	5.026.958,71
D6	Aquisição de bens de capital	3.851.373,28					3.851.373,28	3.792.154,67
D7	Transferências e subsídios de capital	1.033.749,30					1.033.749,30	1.234.804,04
D7.1	Transferências de capital	1.033.749,30					1.033.749,30	1.234.804,04
D7.1.1	Administrações Públicas	683.811,95					683.811,95	1.022.944,37
D7.1.1.1	Administração Central - Estado Português							
D7.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
D7.1.1.3	Segurança Social							
D7.1.1.4	Administração Regional							
D7.1.1.5	Administração Local	683.811,95					683.811,95	1.022.944,37
D7.1.2	Entidades do Setor não Lucrativo	279.850,86					279.850,86	193.859,68
D7.1.3	Famílias	70.086,49					70.086,49	17.999,99
D7.1.4	Outras							
D7.2	Subsídios de capital							
D8	Outras despesas de capital							
DA03	Despesa efetiva [5]	18.656.143,30					18.656.143,30	16.142.399,74
DA04	Despesa não efetiva [6]	621.546,56					621.546,56	625.614,46
D9	Despesa com ativos financeiros							
D10	Despesa com passivos financeiros	621.546,56					621.546,56	625.614,46
DA05	Soma [7]=[5]+[6]	19.277.689,86					19.277.689,86	16.768.014,20
DOT1	Operações de tesouraria [C]					117.866,91	117.866,91	211.600,77
DA06	Saldo para a gerência seguinte	6.614.414,87		2.794.972,46		852.589,83	10.261.977,16	6.003.074,14
DA07	Operações orçamentais [8] = [4]-[7]	6.614.414,87		2.794.972,46			9.409.387,33	5.306.166,44
DA08	Operações de tesouraria [D]=[A]+[B]-[C]					852.589,83	852.589,83	696.907,70
DA09	Saldo global [2] - [5]	3.258.740,70		1.466.026,75			4.724.767,45	1.659.201,74
DA10	Despesa primária	18.626.963,66					18.626.963,66	16.112.399,51
DA11	Saldo corrente	5.248.076,22		1.769,02			5.249.845,24	4.485.474,63
DA12	Saldo de capital	-1.994.712,99		1.464.257,73			-530.455,26	-2.839.811,11
DA13	Saldo primário	3.287.920,34		1.466.026,75			4.753.947,09	1.689.201,97
DA14	Receita total [1] + [2] + [3]	25.892.104,73		2.794.972,46			28.687.077,19	22.074.180,64
DA15	Despesa total [5] + [6]	19.277.689,86					19.277.689,86	16.768.014,20

* Os pagamentos, recebimentos, assim como os saldos deverão estar discriminados de acordo com os grupos de fontes de financiamento.

ENTIDADE	RESUMO DIÁRIO DE TESOUREARIA N°. 249			DATA	ANO	PÁGINA
	MUN ESTARREJA	Data : 2022/12/30 (desconsideração dos depósitos a prazo)	ANEXO 2		2023/01/02	2022
CX/BC	DESIGNAÇÃO	SALDO DIA ANTERIOR	ENTRADA DO DIA	SOMA	SAÍDA DO DIA	SALDO PARA O DIA SEGUINTE
01	Caixa A	1.130,12	333.804,65	334.934,77	333.799,65	1.130,12
02	Caixa A - Numerário	960,12	333.804,65	334.764,77	333.799,65	960,12
100	CAIXA (LOJA DO CARNAVAL)					
103	Caixa - GARCICUP					
112	Caixa - Natalim					
90	Caixa B (CTE) - Numerário	30,00		30,00		30,00
91	Caixa C - Compl.D.Laser	50,00		50,00		50,00
94	Caixa E (Biblioteca Municipal)	10,00		10,00		10,00
95	Caixa F Piscina Avanca	30,00		30,00		30,00
96	Caixa G (Bar do CTE)	50,00		50,00		50,00
03	D.E.F/02.02.25.99/OUT.SERV.					
04	D.E.F./02.01.08/MAT.ESCRITORIO					
05	D.E.F./02.01.21/OUTROS BENS					
10	D.P.O.M./02.01.02.99/COMBUST.					
11	D.P.O.M./02.01.12/MAT.TRANSP.					
12	D.P.O.M./02.02.03/CONS.BENS					
13	D.P.O.M./02.01.21/OUTROS BENS					
14	D.P.O.M./02.02.25.99/SERV.DIV.					
15	G.C.O.M.R.P./02.02.25.99/SERV					
16	G.C.O.M.R.P./02.02.01.21/OBENS					
17	D.G.U.T./02.02.25.99/OUT.SERV.					
18	D.G.U.T./02.01.21/OUTROS BENS					
19	G.A.P./02.01.21/OUTROS BENS					
20	G.A.P./02.02.10/TRANSPORTES					
21	G.A.P./02.02.25.99/SERV.DIVERS					
22	A.M./02.01.21/OUTROS BENS					
23	G.P.C.F./02.01.21/OUTROS BENS					
24	G.P.C.F./02.02.25.99/SERV.DIV.					
25	D.E.D.S./02.01.21/OUTROS BENS					
26	D.E.D.S./02.02.03/CONSERV.BENS					
27	D.E.D.S./02.02.13/DESL.ESTADAS					
28	D.E.D.S./02.02.25.99/SERV.DIV.					
29	D.A.S./02.02.25.99/SER.DIVERS.					
30	D.A.S./02.01.21/OUTROS BENS					
31	D.C.E.T./02.01.21/OUTROS BENS	300,00	1.124,01	1.424,01	1.424,01	
32	D.C.E.T./02.01.20/MAT.ED.C.REC	200,00		200,00	200,00	
33	D.C.E.T./02.01.16.03/MERCADOR	150,00	219,06	369,06	369,06	
34	D.C.E.T./02.02.10/TRANSPORTES	100,00		100,00	100,00	
35	D.C.E.T./02.02.13/DESLOC.ESTAD	75,00		75,00	75,00	
36	D.C.E.T./02.02.25.99/SERV.DIV.	175,00	246,58	421,58	421,58	
37	D.D./02.02.25.99/SERV.DIVERSOS					
38	D.D./02.01.21/OUTROS BENS					
39	BTL/FM Temporário (02.02.13)					
40	GARCICUP/FM TEMP/02.01.21					
41	GARCICUP/FM TEMP/02.02.25.99					
42	BIORACE/FMT/02.01.21					
	Depósitos à ordem	10.825.996,96	184.929,88	11.010.926,84	750.084,80	10.260.842,04
0007/00000010005	NOVOBANCO	110.558,54		110.558,54	13.378,96	97.179,58
0010/22184120101	BPI	821.773,27		821.773,27	85.871,48	735.901,79
0018/05126163020	TOTTA	202.727,95	1.565,87	204.293,82	42.440,91	161.852,91
0018/35128306	TOTTA	84.241,29		84.241,29		84.241,29
0018/53831471020	TOTTA	76.834,04		76.834,04		76.834,04
0033/45466101125	MILLENNIUM	679.846,70		679.846,70		679.846,70
0035/00000441030	CGD	581.937,17	128.590,58	710.527,75	330.146,02	380.381,73
0035/00005847230	CGD	1.568,97		1.568,97		1.568,97
0035/00005847920	CGD	57.927,88		57.927,88		57.927,88
0035/00037701230	CGD	650.840,08	54.695,68	705.535,76		705.535,76
0035/00044090330	CGD	10.000,00		10.000,00		10.000,00
0036/99106007088	MONTEPIO	20.440,78		20.440,78		20.440,78

ENTIDADE	RESUMO DIÁRIO DE TESOUREARIA Nº. 249				DATA	ANO	PÁGINA
	Data : 2022/12/30 (desconsideração dos depósitos a prazo)				2023/01/02	2022	2
CX/BC	DESIGNAÇÃO	SALDO DIA ANTERIOR	ENTRADA DO DIA	SOMA	SAÍDA DO DIA	SALDO PARA O DIA SEGUINTE	
0045/40253163375	CCAM	7.527.300,29	77,75	7.527.378,04	278.247,43	7.249.130,61	
TOTAL DE DISPONIBILIDADES		10.828.127,08	520.324,18	11.348.451,26	1.086.474,10	10.261.977,16	
SALDO GERÊNCIA		10.828.127,08	134.704,56	10.962.831,64	700.854,48	10.261.977,16	
DOTAÇÕES ORÇAMENTAIS		9.979.851,86	130.227,95	10.110.079,81	700.692,48	9.409.387,33	
DOTAÇÕES NÃO ORÇAMENTAIS		848.275,22	4.476,61	852.751,83	162,00	852.589,83	

Handwritten signatures and initials in blue ink:
 [Signature]
 Menze Accob
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]



ESTARREJA
MUNICÍPIO

ANEXO III

Alteração Modificativa PAM 2023

1ª Alteração Modificativa ao OM|GOP 2023-2027 - Plano de Actividades Municipais

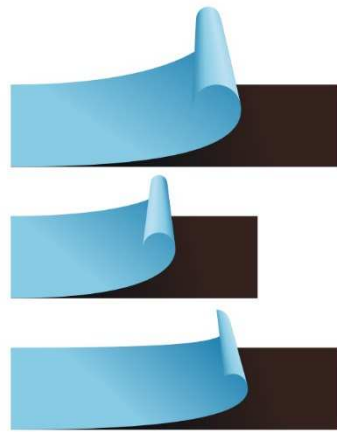
Orgânica	Nº de Projecto	Classificação Económica	Descrição	Fin. Definido Inicial	Fin. Definido Actual	Saldo p/ cab.	Financ. a Definir	2023		Saldo Após Revisão	Observações
								Reforço (+)	Anulação (-)		
02	2021/A/02	02.02.01	Instalações Municipais - Encargos com Instalações (água e electricidade)	600 000,00	600 000,00	347 339,76	245 000,00	455 000,00		802 339,76	
02	2021/A/04	02.01.02.02	Conservação e Manutenção de Equipamento - Combustíveis (gasóleo-cartão de abastecimento)	90 000,00	90 000,00	75 573,86	40 000,00	40 000,00		115 573,86	
02	2021/A/05	02.02.20.99	Apetrechamento e Informatização Geral - Trabalhos Especializados	40 000,00	40 000,00	8 228,36	-	55 787,33		64 015,69	
02	2021/A/04	02.02.03	Conservação e Manutenção de Equipamento - Pequenas Conservações e Reparações	50 000,00	50 000,00	37 506,62	50 000,00	50 000,00		87 506,62	
02	2021/A/06	02.01.15	Estar Perto das Pessoas: Informar e Interagir - Prémios, Condecorações e Ofertas	5 000,00	5 000,00	5 000,00	15 000,00	15 000,00		20 000,00	
02	2021/A/06	02.02.17	Estar Perto das Pessoas: Informar e Interagir - Publicidade e Divulgação	50 000,00	30 000,00	22 936,42	30 000,00	50 000,00		72 936,42	
02	2021/A/06	02.02.20.99	Estar Perto das Pessoas: Informar e Interagir - Trabalhos Especializados	20 000,00	20 350,00	18,16	15 000,00	15 000,00		15 018,16	
02	2021/A/07	01.01.04.01	Remunerações e Encargos com Pessoal - Pessoal dos Quadros -Pessoal em Funções	4 157 000,00	4 116 700,00	209 521,69		40 300,00		249 821,69	
02	2021/A/07	01.01.04.04	Remunerações e Encargos com Pessoal - Pessoal dos Quadros -Recrutamento de Pessoal para novos postos Trabalho	60 000,00	60 000,00	818,44	270 000,00	270 000,00		270 818,44	
02	2021/A/07	01.02.02	Remunerações e Encargos com Pessoal - Horas Extraordinárias	70 000,00	70 000,00	7 654,02	60 000,00	60 000,00		67 654,02	
02	2021/A/08	04.07.01	Mobilizar e Qualificar os Recursos Humanos - Participação Serviços Sociais e Culturais dos Trabalhadores da CME	1 000,00	1 000,00	1 000,00	29 000,00	29 000,00		30 000,00	
02	2021/A/10	02.02.25.01	Funcionamento Administrativo e Técnico dos Serviços - Emolumentos	25 000,00	25 000,00	19 580,15	17 000,00	10 000,00		29 580,15	
02	2021/A/100	02.01.05	Garcicup - Refeições Confeccionadas	10 000,00	10 000,00	10 000,00	50 000,00	50 000,00		60 000,00	
02	2021/A/100	02.01.15	Garcicup - Prémios e Ofertas	5 000,00	5 000,00	5 000,00	20 000,00	20 000,00		25 000,00	
02	2021/A/100	02.02.08	Garcicup - Locação de bens	5 000,00	5 000,00	5 000,00	45 000,00	45 000,00		50 000,00	
02	2021/A/100	02.02.10	Garcicup - Aquisição de Serviços de Transporte	5 000,00	5 000,00	5 000,00	20 000,00	20 000,00		25 000,00	
02	2021/A/100	02.02.20.99	Garcicup - Trabalhos especializados	2 500,00	2 500,00	2 500,00	40 000,00	40 000,00		42 500,00	
02	2021/A/100	02.02.25.99	Garcicup - Outros Serviços	2 500,00	2 500,00	2 500,00	35 000,00	35 000,00		37 500,00	
02	2021/A/102	04.07.01	Programa de Apoio ao Associativismo Desportivo - Comp. Financeira - Inst. Sem Fins Lucrativos	70 000,00	60 000,00	52 800,00	175 000,00	175 000,00		227 800,00	

1ª Alteração Modificativa ao OM|GOP 2023-2027 - Plano de Actividades Municipais

Orgânica	Nº de Projecto	Classificação Económica	Descrição	Fin. Definido Inicial	Fin. Definido Actual	Saldo p/ cab.	Financ. a Definir	2023		Saldo Após Revisão	Observações
								Reforço (+)	Anulação (-)		
02	2021/A/104	02.02.14	Eco Parque Empresarial de Estarreja - Estudos e Consultadoria (Assessorias, Medições, peritagens e arbitragens)	1 000,00	1 000,00	1 000,00	29 000,00	29 000,00		30 000,00	
02	2021/A/105	02.02.25.03	Rede de Iluminação Pública - Consumo de Energia	520 000,00	520 000,00	295 960,00	200 000,00	200 000,00		495 960,00	
02	2021/A/106	02.01.01	Arruamentos Municipais do Concelho - Materias de Construção (Inertes e Betuminoso)	20 000,00	20 000,00	13 084,32	31 000,00	31 000,00		44 084,32	
02	2021/A/15	04.05.01.04	Projetos Intermunicipais - Comparticipação	10 000,00	10 000,00	5 863,08	150 000,00	100 000,00		105 863,08	
02	2021/A/15	06.02.03.05	Projetos Intermunicipais - Quota -CIRA	1 000,00	1 000,00	1 000,00	23 000,00	23 000,00		24 000,00	
02	2021/A/17	02.02.20.99	Plano Municipal de Defesa da Floresta e Combate a Incêndios - Trabalhos Especializados	6 000,00	6 000,00	6 000,00	9 000,00	9 000,00		15 000,00	
02	2021/A/19	02.01.04	Instalação e Manutenção de Equipamentos Educativos - Artigos de limpeza e higiene	5 000,00	10 000,00	2 745,94	23 000,00	23 000,00		25 745,94	
02	2021/A/19	02.02.02	Instalação e Manutenção de Equipamentos Educativos - Limpeza	21 000,00	24 300,00	32,69	24 000,00			32,69	
02	2021/A/20	02.02.20.99	Programa Municipal de Educação - Serviços Especializados	150 000,00	150 000,00	102 167,63	25 000,00	50 000,00		152 167,63	
02	2021/A/24	02.02.10	Transportes de Alunos (incluindo transporte de alunos com NEE) - Aquisição de Serviços de Transporte	135 000,00	135 000,00	93 252,26	100 000,00	100 000,00		193 252,26	
02	2021/A/25	02.01.05	Refeições Escolares - Ref Escolares -Confeccionadas	750 000,00	750 000,00	372 692,41	250 000,00	300 000,00		672 692,41	
02	2021/A/27	02.01.15	Auxílios Económicos - Ofertas - Apoio para aquisição de livros e material escolar	50 000,00	50 000,00	32 538,92	85 500,00	75 500,00		108 038,92	
02	2021/A/30	04.07.01	Programa de Apoio ao Associativismo Área de Educação - Comparticipação Financeira	1 000,00	1 000,00	1 000,00	6 000,00	6 000,00		7 000,00	
02	2021/A/34	02.02.14	Rede Social - Estudos e Consultadoria	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2021/A/35	04.08.02	Programa Contrato Emprego Inserção e Emprego Inserção + - Transferências / Famílias (vencimentos e subsídios)	20 000,00	20 000,00	-	30 000,00	30 000,00		30 000,00	
02	2021/A/37	04.08.02	Apoio ao Arrendamento Habitacional - Transferências /Particulares	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		120 000,00	
02	2021/A/43	02.01.05	Campos de Férias - Refeições Confeccionadas	7 500,00	7 500,00	5 007,22	7 200,00	7 200,00		12 207,22	
02	2021/A/44	04.08.02	Programa "Estarreja Compartilha" - Transferências/ Famílias	5 000,00	5 000,00	5 000,00	6 000,00	6 000,00		11 000,00	
02	2021/A/47	04.07.01	Programa de Apoio ao Associativismo na Área da Inclusão Social - Comparticipação Financeira	10 000,00	10 000,00	10 000,00	40 000,00	40 000,00		50 000,00	
02	2022/A/08	04.07.01	SAAS Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social_ Comparticipação	160 000,00	20 000,00	20 000,00		140 000,00		160 000,00	
02	2021/A/52	02.02.14	Estratégia Local de Habitação do Concelho de Estarreja - Estudos e Consultadoria	1 000,00	1 000,00	1 000,00	23 000,00	23 000,00		24 000,00	

1ª Alteração Modificativa ao OM|GOP 2023-2027 - Plano de Actividades Municipais

Orgânica	Nº de Projecto	Classificação Económica	Descrição	Fin. Definido Inicial	Fin. Definido Actual	Saldo p/ cab.	Financ. a Definir	2023		Saldo Após Revisão	Observações
								Reforço (+)	Anulação (-)		
02	2021/A/57	02.02.10	Plano Municipal da Promoção de Acessibilidades - Estarreja_Bus - Transportes	50 000,00	50 000,00	18 588,60	50 000,00	50 000,00		68 588,60	
02	2021/A/59	02.02.20.01	RSU - Recolha, Tratamento e desinfeção- Todo o Concelho - Recolha, desinfeção e tratamento de R.S.U.	800 000,00	800 000,00	652 813,94	300 000,00	300 000,00		952 813,94	
02	2021/A/68	02.01.15	Biorace - Ofertas	1 000,00	1 000,00	1 000,00	29 000,00	29 000,00		30 000,00	
02	2021/A/68	02.01.21	Biorace - Outros Bens	1 000,00	1 000,00	918,75	8 000,00	8 000,00		8 918,75	
02	2021/A/68	02.02.08	Biorace - Locação de Bens	1 000,00	1 000,00	1 000,00	34 000,00	34 000,00		35 000,00	
02	2021/A/68	02.02.20.99	Biorace - Trabalhos Especializados	1 000,00	5 500,00	109,80	9 000,00	9 000,00		9 109,80	
02	2021/A/71	02.02.20.99	Festas de Santo António, da Cidade e do Município - Trabalhos especializados	1 000,00	3 500,00	3 350,00	59 000,00	59 000,00		62 350,00	
02	2021/A/71	02.02.08	Festas de Santo António, da Cidade e do Município - Locação de Bens	150 000,00	115 000,00	114 508,00		35 000,00		149 508,00	
02	2021/A/71	04.07.01	Festas de Santo António, da Cidade e do Município - Participação Marchas de Sto António	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	19 000,00		20 000,00	
02	2021/A/73	04.07.01	Carnaval - Participações	64 000,00	64 000,00	-	22 500,00	22 500,00		22 500,00	
02	2021/A/76	02.02.20.99	Comemoração do Foral de Antuã /Elevação a Cidade - Trabalhos especializados	1 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000,00	4 000,00		5 000,00	
02	2021/A/78	02.02.20.99	Programação Anual do Cine - Teatro de Estarreja - Trabalhos especializados	100 000,00	100 000,00	47 572,21	80 000,00	86 300,00		133 872,21	
02	2021/A/79	02.02.20.99	Estarrejazz - Trabalhos especializados	1 000,00	2 550,00	-	24 000,00	24 000,00		24 000,00	
02	2021/A/84	04.07.01	Festival de Cinema de Avanca - Participação - Cine-Clube de Avanca	1 000,00	1 000,00	1 000,00	24 000,00	24 000,00		25 000,00	
02	2021/A/97	02.01.02.99	Instalações Desportivas Existentes - Combustíveis (Gás Propano e Gás a granel)	210 000,00	210 000,00	67 349,35	55 000,00	55 000,00		122 349,35	
02	2022/A/01	02.01.08	Gestão Administrativa Escolar - Material de Escritório	6 000,00	10 000,00	19,78	30 000,00	26 000,00		26 019,78	
Totais				8 591 500,00	8 367 400,00	2 757 552,38	3 034 200,00	3 521 587,33	-	6 279 139,71	
Diferença								3 521 587,33			



ESTARREJA
MUNICÍPIO

ANEXO IV

Alteração Modificativa PPI 2023

1ª Alteração Modificativa ao OM|GOP 2023-2027 - Plano Plurianual de Investimentos

Orgânica	Nº de Projecto	Classificação Económica	Descrição	Fin. Definido Inicial	Fin. Definido Actual	Saldo p/ cab.	Financ. a Definir	2023		Saldo Após Revisão	Observações
								Reforço (+)	Anulação (-)		
02	2018/I/02	07.01.02.02	Pavilhão Central / Armazém Municipal - Aquisição de Imóveis	1 000,00	1 000,00	1 000,00	949 000,00	949 000,00		950 000,00	
02	2018/I/02	07.01.03.01	Pavilhão Central / Armazém Municipal - Remodelação, beneficiação e conservação - Elaboração de Projectos	3 000,00	3 000,00	3 000,00	69 000,00	69 000,00		72 000,00	
02	2018/I/03	07.01.09	Reabilitação do Antigo Colégio - Aquisição Equipamento administrativo	1 000,00	3 600,00	37,92	54 000,00	54 000,00		54 037,92	
02	2018/I/09	07.01.10.02	Diversas Intervenções em Instalações Municipais - Aquisição de Equipamento Básico (incluindo Ecoeficiência)	1 000,00	1 000,00	1 000,00	99 000,00	99 000,00		100 000,00	
02	2018/I/12	07.01.09	Modernização Administrativa e Informatização Geral - Aquisição e G. Reparações de equipamento administrativo	1 000,00	1 000,00	1 000,00	10 000,00	10 000,00		11 000,00	
02	2018/I/102	08.05.01.02	Rua S. Salvador (Parte) - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	29 000,00	29 000,00		30 000,00	
02	2018/I/104	07.01.03.07	Estarreja Centro de Negócios - Beneficiação e Conservação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	89 000,00	89 000,00		90 000,00	
02	2018/I/107	07.01.15	Rede de Iluminação Pública - Aquisição de equipamento	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/107	07.01.04.04	Rede de Iluminação Pública - Beneficiação e Ampliação	1 000,00	2 510,00	0,80	19 000,00	19 000,00		19 000,80	
02	2018/I/11	07.01.09	Sistema de Comunicações da Câmara Municipal - Aquisição e G. Reparações de equipamento administrativo	1 000,00	1 500,00	1 500,00	27 500,00	28 500,00		30 000,00	
02	2018/I/11	07.01.15	Sistema de Comunicações da Câmara Municipal - Rede telefonica, informática e interligação entre edifícios	1 000,00	1 000,00	1 000,00	40 000,00	40 000,00		41 000,00	
02	2018/I/12	07.01.08	Modernização Administrativa e Informatização Geral - Aquisição de software informático	35 000,00	35 000,00	35 000,00	15 000,00	15 000,00		50 000,00	
02	2018/I/127	07.03.03.01	Travessa da Quinta-Velha - Alargamento e Beneficiação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	34 000,00	34 000,00		35 000,00	
02	2018/I/127	07.01.01	Travessa da Quinta-Velha - Aquisição de terrenos	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/13	07.01.06.02	Viaturas Diversas - Aquisição/Grandes Reparações de equipamento de transporte	146 000,00	146 000,00	146 000,00	31 500,00	50 000,00		196 000,00	
02	2018/I/135	08.05.01.02	Rua do Corgo (2ª fase) - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/143	08.05.01.02	Rua da Devesa - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	29 000,00	29 000,00		30 000,00	
02	2018/I/15	08.05.01.04	Projetos Intermunicipais - Participação	10 000,00	10 000,00	10 000,00	190 000,00	110 000,00		120 000,00	

1ª Alteração Modificativa ao OM|GOP 2023-2027 - Plano Plurianual de Investimentos

Orgânica	Nº de Projecto	Classificação Económica	Descrição	Fin. Definido Inicial	Fin. Definido Actual	Saldo p/ cab.	Financ. a Definir	2023		Saldo Após Revisão	Observações
								Reforço (+)	Anulação (-)		
02	2018/I/153	0703.03.01	Rua de São João /Rua Direita / Rua da Oliveira e Acessos - Elaboração de Projecto	1 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000,00	4 000,00		5 000,00	
02	2018/I/156	08.05.01.02	Rua do Valdujo (parte) - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	14 000,00	14 000,00		15 000,00	
02	2018/I/16	08.07.01	Orçamento Participativo Municipal - Participação	10 000,00	10 000,00	10 000,00	80 000,00	80 000,00		90 000,00	
02	2018/I/160	07.03.03.01	Rua da Carvalha - Alargamento e Beneficiação - Elaboração de Projecto	2 000,00	2 000,00	2 000,00	23 000,00	23 000,00		25 000,00	
02	2018/I/165	07.03.03.01	Rua do Canedo (parte) - Elaboração de projecto	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	19 000,00		20 000,00	
02	2018/I/17	07.03.03.08	Serviço Municipal de Protecção Civil - Faixas de Gestão de Combustível	1 000,00	1 000,00	1 000,00	24 000,00	24 000,00		25 000,00	
02	2018/I/17	07.01.15	Serviço Municipal de Protecção Civil - Faixas de Gestão de Combustível	5 500,00	5 500,00	0,00	-	17 500,00		17 500,00	
02	2018/I/170	07.03.03.01	Rua António Maria da Silva Pinho - Elaboração de Projecto	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/171	08.05.01.02	Rua da Carreira de Baixo (parte) - Participação (inclui elaboração de projetos)	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/172	07.01.01	EN109 entre Avanca e Fermelã - Aquisição de Terrenos	-	-	0,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00	
02	2018/I/173	08.05.01.02	Arruamentos Municipais do Concelho - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	249 000,00	249 000,00		250 000,00	
02	2018/I/183	07.03.03.01	Rua Padre António J. Vigário Matos/EN 224-2 - Alargamento e Beneficiação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	19 000,00		20 000,00	
02	2018/I/183	08.05.01.02	Rua Padre António J. Vigário Matos/EN 224-2 - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/185	07.01.04.09	Aquisição e Grandes Reparações de sinalização - Aquisição/Grandes Reparações de Sinalização Diversa	60 000,00	60 000,00	49 087,47	35 000,00	35 000,00		84 087,47	
02	2018/I/185	07.03.03.01	Aquisição e Grandes Reparações de sinalização - Construção - - Elaboração de Estudo / Projecto	5 000,00	5 000,00	1 809,99	38 500,00	38 500,00		40 309,99	
02	2018/I/187	07.01.01	Ligação da Rua da Levada - Variante à EN224 - Aquisição de Terrenos	1 000,00	1 000,00	1 000,00	24 000,00	24 000,00		25 000,00	
02	2018/I/187	07.03.03.01	Ligação da Rua da Levada - Variante à EN224 - Construção	1 000,00	1 000,00	1 000,00	99 000,00	99 000,00		100 000,00	

1ª Alteração Modificativa ao OM|GOP 2023-2027 - Plano Plurianual de Investimentos

Orgânica	Nº de Projecto	Classificação Económica	Descrição	Fin. Definido Inicial	Fin. Definido Actual	Saldo p/ cab.	Financ. a Definir	2023		Saldo Após Revisão	Observações
								Reforço (+)	Anulação (-)		
02	2018/I/190	08.07.01	Sede Cine Clube de Avanca - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	19 000,00		20 000,00	
02	2018/I/21	07.01.03.05	Centro Escolar de Avanca - EBI+JI Egas Moniz - Reconstrução, ampliação e arranjos envolventes - Elaboração de Projecto	4 185 200,00	4 185 200,00	2 427 972,49	300 000,00	300 000,00		2 727 972,49	
02	2018/I/23	07.01.08	Conservação e Beneficiação de Edifícios Escolares Existentes - Aquisição de equipamento informático - software	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/23	07.01.07	Conservação e Beneficiação de Edifícios Escolares Existentes - Aquisição e Grandes Reparações de equipamento informático - hardware	1 000,00	25 500,00	162,00	49 000,00	75 500,00		75 662,00	
02	2018/I/24	07.01.03.01	Infraestruturas e Equipamentos de Saúde - Conservação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/27	08.07.01	Programa de Apoio e Inclusão Social (RMAA) - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	49 000,00	49 000,00		50 000,00	
02	2018/I/28	08.07.01	Cerciستا - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	29 000,00	29 000,00		30 000,00	
02	2018/I/30	08.07.01	Lar de Idosos da Fundação Cónego Filipe Figueiredo - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	24 000,00	24 000,00		25 000,00	
02	2018/I/32	08.07.01	Associação Humanitária de Salreu - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	49 000,00	49 000,00		50 000,00	
02	2018/I/36	08.08.02	Programa Casa Melhor - Participação / Famílias	25 000,00	25 000,00	25 000,00	40 000,00	50 000,00		75 000,00	
02	2018/I/37	08.05.01.02	Projecto Habitação Freguesias - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	19 000,00		20 000,00	
02	2018/I/38	07.01.08	Cartografia Digital - Software	1 000,00	1 000,00	1 000,00	7 000,00	7 000,00		8 000,00	
02	2018/I/40	07.03.03.05	Largo de Santo Amaro - Construção	1 000,00	1 000,00	1 000,00	39 000,00	39 000,00		40 000,00	
02	2018/I/41	07.03.03.05	Urbanização da Quinta da Costeira - Construção	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	19 000,00		20 000,00	
02	2018/I/42	07.03.03.05	Cidade do Antuã-Centro Histórico-Regeneração Urbana - Construção - Elaboração de Projectos	26 000,00	26 000,00	26 000,00	85 800,00	95 800,00		121 800,00	
02	2018/I/44	07.01.01	Rua Dr. Manuel Figueiredo - Aquisição de terrenos	1 000,00	1 000,00	1 000,00	-	29 000,00		30 000,00	
02	2018/I/48	07.01.01	Urbanização do Quarteirão Nascente ao Centro Cívico - Aquisição de Terrenos	1 000,00	1 000,00	1 000,00	29 000,00	29 000,00		30 000,00	

1ª Alteração Modificativa ao OM|GOP 2023-2027 - Plano Plurianual de Investimentos

Orgânica	Nº de Projecto	Classificação Económica	Descrição	Fin. Definido Inicial	Fin. Definido Actual	Saldo p/ cab.	Financ. a Definir	2023		Saldo Após Revisão	Observações
								Reforço (+)	Anulação (-)		
02	2018/I/50	07.03.03.05	Centro Cívico de Salreu - Elaboração de projecto	1 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000,00	4 000,00		5 000,00	
02	2018/I/52	08.05.01.02	Passeios Municipais - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	14 000,00	14 000,00		15 000,00	
02	2018/I/53	07.01.15	Infraestruturas Diversas de Reabilitação Urbana - Mobiliário Urbano Diverso	3 000,00	3 000,00	3 000,00	10 000,00	10 000,00		13 000,00	
02	2018/I/54	08.05.01.02	Aquedutos e Drenagens - Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	14 000,00	14 000,00		15 000,00	
02	2018/I/56	07.01.10.01	RSU - Recolha, Tratamento e Desinfeção - Aquisição de Equipamento	21 500,00	21 500,00	21 500,00	-	15 000,00		36 500,00	
02	2018/I/56	07.01.04.13	RSU - Recolha, Tratamento e Desinfeção - Infraestruturas de RSU - Construção	2 500,00	2 500,00	2 500,00	-	15 000,00		17 500,00	
02	2018/I/58	08.05.01.02	Lavadouros Fontanários e Zonas Envolventes - Conservação e reparação/Participação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/59	07.01.04.13	Infra-estruturas para Animais Errantes - Construção - Elaboração de Projectos	16 000,00	16 000,00	16 000,00	24 000,00	24 000,00		40 000,00	
02	2018/I/60	07.03.03.05	Jardins Públicos do Concelho - Beneficiação e Construção de Zonas Ajardinadas	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	19 000,00		20 000,00	
02	2018/I/65	08.05.01.02	Plano de Requalificação da Rede Hidrográfica - Participação - delegação de competências a Juntas de Freguesia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	24 000,00	29 000,00		30 000,00	
02	2018/I/65	07.03.03.08	Plano de Requalificação da Rede Hidrográfica - Execução -Elaboração de Projectos	7 000,00	7 000,00	7 000,00	20 000,00	43 000,00		50 000,00	
02	2018/I/68	07.01.01	Edifícios de Apoio ao Bioria - Aquisição de Terrenos / Imóveis	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/68	07.01.03.02	Edifícios de Apoio ao Bioria - Beneficiação e Conservação	300 000,00	87 890,00	87 890,00	-	290 000,00		377 890,00	
02	2018/I/69	07.01.10.02	Percursos na Natureza/Eco-Turismo - Aquisição de Equipamento Básico	1 000,00	1 000,00	1 000,00	74 000,00	74 000,00		75 000,00	
02	2018/I/69	07.03.03.08	Percursos na Natureza/Eco-Turismo - Melhoramento de caminhos	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	19 000,00		20 000,00	
02	2018/I/69	07.01.04.09	Percursos na Natureza/Eco-Turismo - Sinalização	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00	9 000,00		10 000,00	
02	2018/I/70	07.01.03.02	Casa Museu Egas Moniz /Quinta do Marinheiro - Restauro, Conservação e Construção - Elaboração de Projectos	6 000,00	6 000,00	6 000,00	64 000,00	64 000,00		70 000,00	
02	2018/I/74	08.07.01	Apoio Financeiro a Intituições/ Colectividades - Cultural e Recreativo - Participação	40 000,00	40 000,00	38 650,00	25 000,00	27 000,00		65 650,00	

1ª Alteração Modificativa ao OM|GOP 2023-2027 - Plano Plurianual de Investimentos

Orgânica	Nº de Projecto	Classificação Económica	Descrição	Fin. Definido Inicial	Fin. Definido Actual	Saldo p/ cab.	Financ. a Definir	2023		Saldo Após Revisão	Observações
								Reforço (+)	Anulação (-)		
02	2018/I/75	07.01.03.02	Piscina Municipal de Avanca - Remodelação e Conservação - Elaboração de Projecto	161 000,00	161 000,00	3 242,32	14 000,00	14 000,00		17 242,32	
02	2018/I/76	07.01.10.02	Pavilhão Municipal de Avanca - Aquisição e Grandes Reparações de Equipamento Básico	1 000,00	11 800,00	756,31	9 000,00	9 000,00		9 756,31	
02	2018/I/76	07.01.03.02	Pavilhão Municipal de Avanca - Beneficiação e Ampliação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	19 000,00		20 000,00	
02	2018/I/80	07.01.10.02	Cine-Teatro Municipal de Estarreja - Aquisição de Equipamento Básico	1 000,00	13 800,00	48,60	59 000,00	59 000,00		59 048,60	
02	2018/I/80	07.01.03.02	Cine-Teatro Municipal de Estarreja - Beneficiação e Conservação - Elaboração de Projectos	16 000,00	16 000,00	5 317,45	4 000,00	4 000,00		9 317,45	
02	2018/I/82	07.01.03.02	Complexo de Desporto e Lazer - Beneficiação e Conservação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	59 000,00		60 000,00	
02	2018/I/82	07.01.10.02	Complexo de Desporto e Lazer - Equipamento Básico (incluindo grandes reparações)	5 000,00	5 000,00	5 000,00	25 000,00	25 000,00		30 000,00	
02	2018/I/82	07.01.15	Complexo de Desporto e Lazer - Imobilizado Corpóreo	5 000,00	5 000,00	2 214,55	20 000,00	20 000,00		22 214,55	
02	2018/I/83	07.01.03.02	Instalações Desportivas Existentes - Conservação e manutenção	1 000,00	16 350,00	26,00	89 000,00	100 000,00		100 026,00	
02	2018/I/85	08.07.01	Infraestruturas e Equipamentos do Clube Desportivo de Estarreja - Comparticipação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	49 000,00	49 000,00		50 000,00	
02	2018/I/89	07.01.10.02	Parque Municipal do Mato - Aquisição de equipamento	1 000,00	1 000,00	1 000,00	14 000,00	14 000,00		15 000,00	
02	2018/I/91	07.01.04.05	Parque Municipal do Antuã - Beneficiação	1 000,00	31 200,00	27 608,69	399 000,00	300 000,00		327 608,69	
02	2018/I/95	07.01.10.02	Instalações de Recreio e Lazer Existentes - Aquisição de Equipamento	2 500,00	2 500,00	2 500,00	5 000,00	5 000,00		7 500,00	
02	2018/I/95	07.01.04.06	Instalações de Recreio e Lazer Existentes - Construção, Beneficiação e Conservação	5 000,00	5 000,00	5 000,00	29 000,00	100 000,00		105 000,00	
02	2018/I/96	08.07.01	Apoio financeiro a Instituições / Colectividades desportivas e recreativas - Comparticipação	25 000,00	25 000,00	22 125,00	70 000,00	73 000,00		95 125,00	
02	2018/I/97	07.01.10.02	Orçamento Participativo Jovem - Aquisição de Equipamento	1 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000,00	4 000,00		5 000,00	
02	2018/I/97	08.07.01	Orçamento Participativo Jovem - Comparticipação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000,00	4 000,00		5 000,00	
02	2018/I/98	07.01.01	Eco Parque Empresarial de Estarreja - Aquisição de Terrenos	50 000,00	50 000,00	33 720,00	350 000,00	300 000,00		333 720,00	

1ª Alteração Modificativa ao OM|GOP 2023-2027 - Plano Plurianual de Investimentos

Orgânica	Nº de Projecto	Classificação Económica	Descrição	Fin. Definido Inicial	Fin. Definido Actual	Saldo p/ cab.	Financ. a Definir	2023		Saldo Após Revisão	Observações
								Reforço (+)	Anulação (-)		
02	2018/I/98	07.03.03.05	Eco Parque Empresarial de Estarreja - Arranjos Envolventes - Espaços Verdes	1 000,00	1 000,00	1 000,00	29 000,00	29 000,00		30 000,00	
02	2018/I/98	07.03.03.01	Eco Parque Empresarial de Estarreja - Construção das Infraestruturas - Elaboração de Projectos	145 000,00	184 750,00	11,09	140 000,00	140 000,00		140 011,09	
02	2019/I/01	07.03.03.01	Acesso à Estação da CP (Ruas Dr. José Justiniano/Dr. Dionísio de Moura) - Beneficiação e conservação	10 000,00	10 000,00	5 771,87	290 000,00	300 000,00		305 771,87	
02	2020/I/02	07.01.03.01	Pavilhão dos Curtumes - Elaboração de Projectos - Remodelação, beneficiação e conservação	54 000,00	61 850,00	302,68	29 000,00	29 000,00		29 302,68	
02	2020/I/03	07.01.03.05	Conservação e Beneficiação da Escola do Pinheiro - Elaboração de projecto - Requalificação e Beneficiação	3 000,00	3 000,00	3 000,00	6 500,00	6 500,00		9 500,00	
02	2020/I/05	07.01.15	Estarreja - Cidade Inteligente - Aquisição de Equipamento Diverso	20 000,00	20 000,00	1 606,58	10 000,00	10 000,00		11 606,58	
02	2021/I/01	07.01.03.01	Fábrica do Carnaval/Novo Arquivo Municipal - Elaboração de Projectos	1 000,00	1 000,00	1 000,00	29 000,00	29 000,00		30 000,00	
02	2021/I/02	07.01.03.05	EBI de Pardilhó - Conservação - Elaboração de projecto	51 000,00	51 000,00	43 765,50	19 000,00	19 000,00		62 765,50	
02	2021/I/04	07.01.03.02	Novo Pavilhão Municipal de Desportos - Elaboração de Projecto	25 000,00	25 000,00	25 000,00	53 000,00	53 000,00		78 000,00	
02	2022/I/01	07.01.03.05	EBI Padre Donaciano de Abreu Freire - Conservação	5 000,00	5 000,00	4 629,95	15 000,00	15 500,00		20 129,95	
02	2022/I/02	07.01.03.07	USF ÁGUAS DO GONDE - Elaboração de projecto	26 000,00	26 000,00	13 361,75	14 000,00	14 000,00		27 361,75	
02	2022/I/06	07.03.03.01	Variante Poente à Cidade - Elaboração de projeto	1 000,00	1 000,00	1 000,00	69 000,00	69 000,00		70 000,00	
02	2022/I/07	07.03.03.05	Trilhos e passadiços das Ribeiras de Pardilhó - Execução	1 000,00	1 000,00	1 000,00	19 000,00	19 000,00		20 000,00	
02	2022/I/12	08.05.01.02	Rua do Rochico- Comparticipação	1 000,00	1 000,00	1 000,00	29 000,00	43 000,00		44 000,00	
02	2023/I/03	07.01.10.01	Compromisso Verde - Aquisição de Equipamentos	33 000,00	33 000,00	33 000,00	-	5 000,00		38 000,00	
02	2021/I/07	07.01.04.09	Parques Estacionamento Municipais - Aquisição/Grandes Reparações de Estacionamento	5 000,00	5 000,00	5 000,00	-	60 000,00		65 000,00	
02	2021/I/07	07.01.08	Parques Estacionamento Municipais - Aquisição e manutenção de software informático	-	-	0,00	-	15 000,00		15 000,00	
Totais				5 623 200,00	5 400 560,00	3 072 229,01	5 961 800,00	5 887 800,00	-	9 110 919,01	
Diferença									5 887 800,00		