

PROPOSTA PARA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

De: Departamento Administrativo e Financeiro

Reunião: 2023-04-13 | PRP_0040/2023

Epígrafe: 1ª ALTERAÇÃO MODIFICATIVA DO ORÇAMENTO DE 2023 E ANOS SEGUINTE

De acordo com o mapa de fluxos de caixa de 2022, que se anexa, o saldo para a gerência seguinte é de 4.889.923,85€, composto por 2.814.493,95€ de saldo de operações orçamentais e de 2.075.429,90€ de saldo de operações de tesouraria.

No Orçamento Inicial de 2023, foi integrado o valor de 1.000.000,00€, por conta do saldo de gerência de operações orçamentais, ficando ainda um saldo por integrar de 1.814.493,95€.

Na 1ª Alteração Modificativa Orçamental de 2023, integraremos o valor de 1.750.000,00€, para reforço das rubricas de despesa corrente e de capital, identificadas nos respetivos mapas.

Assim, **PROPÕE-SE:**

1. A aprovação da presente Alteração Modificativa (Revisão Orçamental), de acordo com a Norma da Contabilidade Pública (NCP) 26 - Contabilidade e Relato Orçamental do Decreto-Lei n.º 192/2015 de 11 de Setembro de 2015.
2. A apresentação à Câmara Municipal de Almada, propondo-lhe que os submeta à apreciação e votação da Assembleia Municipal, conforme previsto no art.º 25º, N.º 1, alínea a) da Lei N.º 75/2013, de 12 de Setembro.

Anexos:

1. Mapa referente à Demonstração Individual dos Fluxos de Caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2022;
2. Mapa referente à 1ª Alteração Modificativa da Receita de 2023;
3. Mapa referente à 1ª Alteração Modificativa da Despesa de 2023;
4. Mapa referente à 1ª Alteração Modificativa do PPI de 2023 e anos seguintes.

Assinatura



Seguimento
À Câmara de Almada para aprovação
AOS CA e DF para conhecimento

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS FLUXOS DE CAIXA , DO PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

		EUROS	
RUBRICAS	NOTAS	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		26 864 083,93	31 652 019,89
Pagamentos a fornecedores		-14 877 439,60	-9 181 008,72
Pagamentos ao pessoal		-11 734 944,60	-11 022 287,62
Caixa gerada pelas operações			
Outros recebimentos/pagamentos		87 659,47	-8 463 892,33
Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)		339 359,20	2 984 831,22
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-4 923 415,45	-3 755 548,08
Activos intangíveis		0,00	-197 453,31
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		277 213,77	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de Investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Transferências de capital		203 124,21	94 192,57
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (b)		-4 443 077,47	-3 858 808,82
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	7	-264 146,26	-264 146,26
Juros e gastos similares		-6 985,84	-198 941,49
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (c)		-271 132,10	-463 087,75
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-4 374 850,37	-1 337 065,35
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		9 264 774,22	10 601 839,57
Caixa e seus equivalentes no fim do período		4 889 923,85	9 264 774,22
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		9 264 774,22	10 601 839,57
-Equivalentes a caixa no início do período		9 264 774,22	10 601 839,57
-Variações cambiais de caixa no início do período		0,00	0,00
=Saldo da gerência anterior	1	9 264 774,22	10 601 839,57
De execução orçamental		8 421 740,89	9 687 440,87
De operações de tesouraria		843 033,33	914 448,58
Caixa e seus equivalentes no fim do período		4 889 923,85	9 264 774,22
-Equivalentes a caixa no fim do período		4 889 923,85	9 264 774,22
-Variações cambiais de caixa no fim do período		0,00	0,00
=Saldo para a gerência seguinte	1	4 889 923,85	9 264 774,22
De execução orçamental		2 814 493,95	8 421 740,89
De operações de tesouraria		2 075 429,90	843 033,33

1ª ALTERAÇÃO MODIFICATIVA DA RECEITA DE 2023

EUROS

Rubrica	Tipo	Receita					Observações
		Previsões iniciais	Alterações orçamentais			Previsões corrigidas	
			Inscrições reforços	Diminuições anulações	Creditos especiais		
R.16.01- Saldo orçamental na posse dos serviços	M		1 750 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00	
TOTAL			1 750 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00	

1ª ALTERAÇÃO MODIFICATIVA DA DESPESA DE 2023

Rubrica	Designação	Tipo	Despesa				Dotações Corrigidas	Observações	
			Dotações iniciais	Inscrições	Alterações orçamentais				Créditos Especiais
				Reforços	Diminuições	Anulações			
Despesa Corrente									
D.01.01.04.01	Pessoal dos quadros - Pessoal em funções	M	6 085 000,00	0,00		0,00	700 000,00	6 785 000,00	
D.01.03.05.02.01	Caixa Geral de Aposentações	M	1 380 000,00	0,00		0,00	200 000,00	1 580 000,00	
D.01.03.05.02.02	Segurança social - Regime geral	M	620 000,00	0,00		0,00	100 000,00	720 000,00	
D.02.01.09	Produtos químicos e farmacêuticos	M	1 000 000,00	0,00		0,00	200 000,00	1 200 000,00	
D.02.02.03	Conservação de bens	M	1 600 000,00	0,00		0,00	54 000,00	1 654 000,00	
D.02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	M	150 000,00	0,00		0,00	60 000,00	210 000,00	
D.03.01.08	Administração Pública Local - Continente	M	5 000,00	0,00		0,00	20 000,00	25 000,00	
D.06.02.01.01.99	Impostos e Tx pagos- Outras	M	0,00	0,00		0,00	5 000,00	5 000,00	
D.06.02.03.05	Outras despesas correntes	M	115 000,00	0,00		0,00	50 000,00	165 000,00	
D.07.01.04.02	Construções diversas - Sist. de drenagem de águas residuais	M	969 343,89	0,00		0,00	3 000,00	972 343,89	
D.07.01.04.03	Construções diversas - Estações de tratamento águas residuais	M	600 000,00	0,00		0,00	73 000,00	673 000,00	
D.07.01.04.07	Construções diversas - Captação e distribuição de água	M	2 864 000,00	0,00		0,00	100 000,00	2 964 000,00	
D.07.01.09	Equipamento administrativo	M	37 500,00	0,00		0,00	50 000,00	87 500,00	
D.07.01.10.02	Equipamento básico - Outro	M	2 167 056,11	0,00		0,00	135 000,00	2 302 056,11	
TOTAL			17 592 900,00	0,00		0,00	1 750 000,00	19 342 900,00	

Notas:

- (1) Rubricas — corresponde às rubricas do orçamento inicial acrescidas daquelas que por via das inscrições passam a ter expressão na demonstração de alterações orçamentais
- (2) Tipo — campo de identificação do tipo de alteração, assinalar com (P) no caso de alteração permutativa ou (M) no caso de alteração modificativa
- (3) Dotações iniciais — corresponde ao crédito da conta "021 — Dotações iniciais"
- (4) Inscrições/reforços — corresponde ao saldo credor da conta "02311 — Reforços em dotações corrigidas"
- (5) Diminuições/anulações — corresponde ao saldo devedor da conta "02321 — Anulações em dotações corrigidas"
- (6) Créditos especiais — corresponde ao saldo credor da conta "02331 — Créditos especiais em dotações corrigidas"
- (7) Dotações corrigidas — corresponde ao saldo devedor da conta "022 — Dotações corrigidas", podendo igualmente ser obtida por fórmula aplicada na demonstração de alterações orçamentais
- (8) Observações — destina -se a acolher eventuais esclarecimentos que a entidade entenda efetuar

1ª ALTERAÇÃO ORÇAMENTAL MODIFICATIVA DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS DE 2023

Objetivo	Código	Número do Projeto	Designação do Projeto	Rubrica orçamental	Datas		Pagamentos								Modificação (+/-)
					Início	Fim	2023		Períodos seguintes						
							Dotações atuais	Dotações corrigidas	2024	2025	2026	2027	2028	Outros	
(1)		(2)	(3)		(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=(7)-(6)
DIVERSOS	104298	23/20000/01/00	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO	D.07.01.09	01/01/23	31/12/29	10 000,00	60 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	50 000,00
			TOTAL				10 000,00	60 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	50 000,00
SANEAMENTO	103996	18/62000/04/00	DEPARTAMENTO DE PROJECTOS E OBRAS	D.07.01.04.02	01/01/18	31/12/23	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
SANEAMENTO	104165	20/60000/12/00	Remodelação de coletores	D.07.01.04.03	01/01/20	31/12/23	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
SANEAMENTO	104166	20/60000/13/00	Obras conservação ETAR da Muela	D.07.01.04.03	01/01/20	31/12/23	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
ÁGUA	104168	20/62000/06/00	Obras conservação ETAR do Portinho da Costa	D.07.01.04.07	01/01/20	31/12/23	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
			TOTAL				0,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00
DIVERSOS	104355	23/71400/05/01	DEPARTAMENTO DE GESTÃO DE REDES DE ÁGUA, DRENAGEM E LOGÍSTICA	D.07.01.10.02	01/01/23	31/12/29	1 000,00	136 000,00	450 000,00	112 000,00	1 000,00	112 000,00	1 000,00	112 000,00	135 000,00
			Aquisição de máquinas especiais				1 000,00	136 000,00	450 000,00	112 000,00	1 000,00	112 000,00	1 000,00	112 000,00	135 000,00
			TOTAL				1 000,00	136 000,00	450 000,00	112 000,00	1 000,00	112 000,00	1 000,00	112 000,00	135 000,00