

INTRODUÇÃO DE SALDO DE GERÊNCIA DE 2024 PARA CÁLCULO DE FUNDOS DISPONÍVEIS DE JANEIRO DE 2025 – INTERNO 23/2025

Considerando:

1. O estabelecido na alínea a) do n.º 3 do art.º 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho que prevê que integram os fundos disponíveis os saldos transitados do ano anterior cuja utilização tenha sido autorizada nos termos da legislação em vigor.
2. De acordo com a legislação em vigor, nomeadamente o Sistema de Normalização Contabilística para a Administração Pública -SNC-AP, o saldo de gerência corresponde ao saldo de caixa apurado à data de relato. Este saldo decompõe-se em saldo de operações orçamentais e saldo de operações de tesouraria.
3. Que a alínea e) do ponto 39 da NCP 26 do SNC-AP estabelece que o saldo de desempenho orçamental de períodos anteriores será debitado no início do período de relato seguinte.
4. O Manual da Direção-Geral das Autarquias Locais sobre a Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso, tem uma FAQ sobre esta matéria com o seguinte teor: “No mapa de Fundos Disponíveis deve utilizar-se o saldo transitado do ano anterior, procedimento que está previsto no DL 127/2012” a qual mereceu a seguinte 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, e 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 que ocorre após a aprovação de contas”.
5. Que compete à Câmara Municipal de Leiria aprovar o mapa dos fluxos de caixa e de desempenho orçamental, nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro.

Face ao exposto, propõe-se ao Exmo. Conselho de Administração:

- a) A apreciação do Mapa dos Fluxos de Caixa de 2024, em anexo à presente deliberação, e sua submissão à Câmara Municipal de Leiria para aprovação nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, conjugado com a alínea e) do ponto 39 da NCP 26 do SNC-AP;
- b) A apreciação do Mapa de Desempenho Orçamental de 2024, em anexo à presente deliberação, e sua submissão à Câmara Municipal de Leiria para aprovação nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, conjugado com a alínea e) do ponto 39 da NCP 26 do SNC-AP;
- c) A utilização do saldo da gerência de 2024 referente à execução orçamental, no montante de €6.827.089,98 para efeitos de cálculo dos fundos disponíveis no mês de janeiro de 2025 nos termos do previsto na alínea a) do n.º 3 do art.º 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho.

O Conselho de Administração, depois de analisar o assunto concordando, deliberou por unanimidade:

- a) Submeter o Mapa dos Fluxos de Caixa de 2024, em anexo à presente deliberação, à Câmara Municipal de Leiria para aprovação nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, conjugado com a alínea e) do ponto 39 da NCP 26 do SNC-AP;
- b) Submeter o Mapa de Desempenho Orçamental de 2024, em anexo à presente deliberação, à Câmara Municipal de Leiria para aprovação nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, conjugado com a alínea e) do ponto 39 da NCP 26 do SNC-AP;
- c) A utilização do saldo da gerência de 2024 referente à execução orçamental, no montante de €6.827.089,98 para efeitos de cálculo dos fundos disponíveis no mês de janeiro de 2025 nos termos do previsto na alínea a) do n.º 3 do art.º 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho.

A presente deliberação foi aprovada em minuta.

RESUMO DOS FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE SMAS Leiria

SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE ÁGUA E SANEAMENTO DE LEIRIA

ANO 2024

PAG. 1

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior		7.753.538,94	Despesas orçamentais		21.600.014,76
Execução orçamental	5.718.954,39		Correntes	16.826.335,17	
Operações de tesouraria ...	2.034.584,55		Capital	4.773.679,59	
Receitas orçamentais		22.708.150,35	Operações de tesouraria		5.971.950,96
Correntes	22.363.787,86		Saldo para a gerência seguinte ...		9.060.240,96
Capital	263.726,29		Execução orçamental	6.827.089,98	
Outras	80.636,20		Operações de tesouraria	2.233.150,98	
Operações de tesouraria		6.170.517,39	Execução orçamental		
Total		36.632.206,68	Total		36.632.206,68

Em ____ de _____ de ____

Em ____ de _____ de ____

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE SMAS Leiria SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE ÁGUA E SANEAMENTO DE LEIRIA
 PERÍODO 2024/01/02 A 2024/12/31

ANO 2024
 Pág. 1

RECEBIMENTOS

SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		7.753.538,94
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL	5.718.954,39	
OPERAÇÕES DE TESOUREARIA	2.034.584,55	
RECEITAS ORÇAMENTAIS		22.708.150,35
04 TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	123.568,20	
0401 TAXAS	110.581,23	
040123 TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS LOCAIS	110.581,23	
04012399 OUTRAS	110.581,23	
0401239999 OUTRAS	110.581,23	
0402 MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	12.986,97	
040201 JUROS DE MORA	12.986,97	
05 RENDIMENTOS DA PROPRIEDADE	1.674,84	
0502 JUROS - SOCIEDADES FINANCEIRAS	1.674,84	
050201 BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	1.674,84	
07 VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	22.218.991,49	
0701 VENDA DE BENS	7.667.533,55	
070111 PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	7.667.533,55	
07011102 ÁGUA	7.667.533,55	
0702 SERVIÇOS	14.551.457,94	
070201 ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	47.848,00	
070204 SERVIÇOS DE LABORATÓRIO	5.078,67	
070209 SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	14.498.531,27	
07020901 SANEAMENTO	9.910.504,38	
07020904 TRABALHOS POR CONTA DE PARTICULARES	220.439,95	
07020910 ÁGUA	4.232.438,32	
07020999 OUTROS	135.148,62	
0702099999 Outros	135.148,62	
08 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	19.553,33	
0801 OUTRAS	19.553,33	
080199 OUTRAS	19.553,33	
08019999 DIVERSAS	19.553,33	
09 VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO	15.497,82	
0904 OUTROS BENS DE INVESTIMENTO	15.497,82	
090406 ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTINENTE	15.497,82	
09040602 MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	15.497,82	
10 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	138.363,65	
1008 FAMILIAS	138.363,65	
100801 FAMILIAS	138.363,65	
13 OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	109.864,82	
1301 OUTRAS	109.864,82	
130199 OUTRAS	109.864,82	
15 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	80.636,20	
1501 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	80.636,20	
150101 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	80.636,20	
TOTAL DAS RECEITA CORRENTES.....	22.363.787,86	
TOTAL DAS RECEITA DE CAPITAL.....	263.726,29	
TOTAL DE OUTRAS RECEITAS	80.636,20	
OPERAÇÕES DE TESOUREARIA.		6.170.517,39
TOTAL		36.632.206,68

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE SMAS Leiria SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE ÁGUA E SANEAMENTO DE LEIRIA
 PERÍODO 2024/01/02 A 2024/12/31

ANO 2024
 Pág. 2

PAGAMENTOS

PAGAMENTOS			21.600.014,76
DESPESAS ORÇAMENTAIS			
01	DESPESAS COM O PESSOAL	4.455.441,59	
0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	3.218.444,07	
010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUA	2.520.137,56	
01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	2.395.105,07	
01010402	ALTERAÇÕES OBRIGATÓRIAS DE POSICIONAMENTO REMUNERA	570,00	
01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	124.462,49	
010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	4.951,11	
010111	REPRESENTAÇÃO	21.437,07	
010112	SUPLEMENTOS E PRÉMIOS	12.704,13	
010113	SUBSIDIO DE REFEIÇÃO	223.908,00	
010114	SUBSÍDIO DE FÉRIAS E DE NATAL	432.841,91	
010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE / PATERNIDAD	2.464,29	
0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	323.674,49	
010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	161.633,82	
010204	AJUDAS DE CUSTO	59.172,29	
010205	ABONO PARA FALHAS	9.486,70	
010211	SUBSÍDIO DE TURNO	93.381,68	
0103	SEGURANÇA SOCIAL	913.323,03	
010301	ENCARGOS COM A SAÚDE	32.084,15	
010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇA E JOVENS	14.781,90	
010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	747.102,90	
01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO	747.102,90	
0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	497.475,05	
0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	249.627,85	
010309	SEGUROS	119.354,08	
01030901	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISS	119.354,08	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	12.013.490,29	
0201	AQUISIÇÃO DE BENS	4.989.635,76	
020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	4.429.124,09	
020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	118.242,52	
02010201	GASOLINA	7.175,55	
02010202	GASÓLEO	107.401,43	
02010299	OUTROS	3.665,54	
020104	LIMPEZA E HIGIENE	7.902,80	
020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	22.407,01	
020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	14.422,33	
020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	21.853,14	
020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	1.610,56	
020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	66.461,57	
020121	OUTROS BENS	307.611,74	
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	7.023.854,53	
020201	ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES	764.806,11	
020202	LIMPEZA E HIGIENE	117.847,29	
020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	92.066,99	
020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	11.940,06	
020205	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA	241.654,90	
020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	156.770,98	
020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	2.007,44	
020209	COMUNICAÇÕES	402.394,45	
020210	TRANSPORTES	1.289,82	
020212	SEGUROS	158.417,97	
020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	106,52	
020214	ESTUDOS, PARECERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	129.102,78	
020215	FORMAÇÃO	32.355,76	
020217	PUBLICIDADE	26.459,74	
020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	39.587,81	
020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	180.730,81	
020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	3.835.223,12	
020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	379.022,85	
020225	OUTROS SERVIÇOS	452.069,13	
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	16,31	

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE SMAS Leiria SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE ÁGUA E SANEAMENTO DE LEIRIA
 PERÍODO 2024/01/02 A 2024/12/31

ANO 2024
 Pág. 3

PAGAMENTOS

0305	OUTROS JUROS	16,31	
030502	OUTROS	16,31	
03050299	OUTROS	16,31	
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	357.386,98	
0602	DIVERSAS	357.386,98	
060201	IMPOSTOS E TAXAS	188.459,34	
06020199	OUTRAS	188.459,34	
060203	OUTRAS	168.927,64	
06020302	IVA PAGO	138.359,33	
06020304	SERVIÇOS BANCÁRIOS	16.654,54	
06020305	OUTRAS	13.913,77	
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	4.773.425,71	
0701	INVESTIMENTOS	4.773.425,71	
070101	TERRENOS	2.772,50	
070103	EDIFÍCIOS	213.474,97	
07010301	INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS	213.474,97	
070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	3.477.797,45	
07010402	SISTEMAS DE DRENAGEM DE ÁGUAS RESIDUAIS	1.602.571,59	
07010407	CAPTAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	1.875.225,86	
070106	MATERIAL DE TRANSPORTE	583.988,57	
07010602	OUTRO	583.988,57	
070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	21.581,68	
070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	150.973,24	
070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	39.847,22	
070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	161.809,01	
07011002	OUTRO	161.809,01	
070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	21.637,17	
070113	INVESTIMENTOS INCORPÓREOS	99.543,90	
11	OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	253,88	
1102	DIVERSAS	253,88	
110201	RESTITUIÇÕES	253,88	
TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES		16.826.335,17	
TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL		4.773.679,59	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA			5.971.950,96
SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE.....			9.060.240,96
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL		6.827.089,98	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA		2.233.150,98	
TOTAL			36.632.206,68

Em ____ de _____ de ____

Em ____ de _____ de ____

DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL
Serviços Municipalizados de Água e Saneamen

Pág. : 1
Ano : 2024

Período : 2024/01/01 C 2024/12/31 C Desagregar : S

Euros

Classificação	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2023
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
Rubrica Orgânica Económica								
	Saldo de gerência anterior	5.718.954,39				2.034.584,55	7.753.538,94	8.061.438,57
	Operações orçamentais [1]	5.718.954,39					5.718.954,39	6.183.205,14
	Restituição do saldo oper. orçamentais							
	Operações de tesouraria [A]					2.034.584,55	2.034.584,55	1.878.233,43
	Receita corrente	22.363.787,86					22.363.787,86	20.744.376,04
R1	Receita fiscal							
R11	Impostos diretos							
R12	Impostos indiretos							
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde							
R3	Taxas, multas e outras penalidades	123.568,20					123.568,20	149.305,81
	04 TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	123.568,20					123.568,20	
	0401 TAXAS	110.581,23					110.581,23	
	040123 TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS LOCAIS	110.581,23					110.581,23	
	04012399 OUTRAS	110.581,23					110.581,23	
	0401239999 OUTRAS	110.581,23					110.581,23	
	0402 MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	12.986,97					12.986,97	
	040201 JUROS DE MORA	12.986,97					12.986,97	
R4	Rendimentos de propriedade	1.674,84					1.674,84	0,65
	05 RENDIMENTOS DA PROPRIEDADE	1.674,84					1.674,84	
	0502 JUROS - SOCIEDADES FINANCEIRAS	1.674,84					1.674,84	
	050201 BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	1.674,84					1.674,84	
R5	Transferências e subsídios correntes							
R51	Transferências correntes							
R511	Administrações Públicas							
R5111	Administração Central - Estado							
	Português							
R5112	Administração Central - Outras entidades							
R5113	Segurança Social							
R5114	Administração Regional							
R5115	Administração Local							
R512	Exterior - U E							
R513	Outras							
R52	Subsídios correntes							
R6	Venda de bens e serviços	22.218.991,49					22.218.991,49	20.574.773,36
	07 VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	22.218.991,49					22.218.991,49	
	0701 VENDA DE BENS	7.667.533,55					7.667.533,55	
	070111 PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	7.667.533,55					7.667.533,55	
	07011102 ÁGUA	7.667.533,55					7.667.533,55	
	0702 SERVIÇOS	14.551.457,94					14.551.457,94	
	070201 ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	47.848,00					47.848,00	
	070204 SERVIÇOS DE LABORATÓRIO	5.078,67					5.078,67	
	070209 SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	14.498.531,27					14.498.531,27	
	07020901 SANEAMENTO	9.910.504,38					9.910.504,38	
	07020904 TRABALHOS POR CONTA DE PARTICULARES	220.439,95					220.439,95	
	07020910 ÁGUA	4.232.438,32					4.232.438,32	
	07020999 OUTROS	135.148,62					135.148,62	
	0702099999 Outros	135.148,62					135.148,62	
R7	Outras receitas correntes	19.553,33					19.553,33	20.296,22
	08 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	19.553,33					19.553,33	
	0801 OUTRAS	19.553,33					19.553,33	
	080199 OUTRAS	19.553,33					19.553,33	
	08019999 DIVERSAS	19.553,33					19.553,33	
R8	Receita de capital	263.726,29					263.726,29	245.136,16
	Venda de bens de investimento	15.497,82					15.497,82	
	09 VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO	15.497,82					15.497,82	
	0904 OUTROS BENS DE INVESTIMENTO	15.497,82					15.497,82	
	090406 ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTINENTE	15.497,82					15.497,82	
	09040602 MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	15.497,82					15.497,82	

DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL
Serviços Municipalizados de Água e Saneamen

Pág. : 2
Ano : 2024

Período : 2024/01/01 C 2024/12/31 C Desagregar : S

Euros

Classificação	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2023
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
R9	Transferências e subsídios de capital	138.363,65					138.363,65	152.173,62
R91	Transferências de capital	138.363,65					138.363,65	152.173,62
R911	Administrações Públicas							47.486,64
R9111	Administração Central - Estado							47.486,64
R9112	Português							
R9112	Administração Central - Outras entidades							
R9113	Segurança Social							
R9114	Administração Regional							
R9115	Administração Local							
R912	Exterior - U E							
R913	Outras	138.363,65					138.363,65	104.686,98
	TRANSFERNÊNCIAS DE CAPITAL	138.363,65					138.363,65	
	1008 FAMILIAS	138.363,65					138.363,65	
	100801 FAMILIAS	138.363,65					138.363,65	
R92	Subsídios de capital							
R10	Outras receitas de capital	109.864,82					109.864,82	92.962,54
	13 OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	109.864,82					109.864,82	
	1301 OUTRAS	109.864,82					109.864,82	
	130199 OUTRAS	109.864,82					109.864,82	
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	80.636,20					80.636,20	11.751,45
	15 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	80.636,20					80.636,20	
	1501 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	80.636,20					80.636,20	
	150101 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	80.636,20					80.636,20	
	Receita efetiva [2]	22.708.150,35					22.708.150,35	21.001.263,65
	Receita não efetiva [3]							
R12	Receita com ativos financeiros							
R13	Receita com passivos financeiros							
	Soma [4] = [1] + [2] + [3]	28.427.104,74					28.427.104,74	27.184.468,79
	Operações de tesouraria [B]					6.170.517,39	6.170.517,39	5.385.404,64
	Despesa corrente	16.826.335,17					16.826.335,17	16.382.497,09
D1	Despesas com o pessoal	4.455.441,59					4.455.441,59	4.243.177,57
D11	Remunerações Certas e Permanentes	3.218.444,07					3.218.444,07	2.988.109,43
	01 CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	3.218.444,07					3.218.444,07	
	01 01 DESPESAS COM O PESSOAL	3.218.444,07					3.218.444,07	
	0101 REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	3.218.444,07					3.218.444,07	
	010104 PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABALHO	2.520.137,56					2.520.137,56	
	01010401 PESSOAL EM FUNÇÕES	2.395.105,07					2.395.105,07	
	01010402 ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNERATÓRIO	570,00					570,00	
	01010404 RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABALHO	124.462,49					124.462,49	
	010108 PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	4.951,11					4.951,11	
	010111 REPRESENTAÇÃO	21.437,07					21.437,07	
	010112 SUPLEMENTOS E PRÉMIOS	12.704,13					12.704,13	
	010113 SUBSIDIO DE REFEIÇÃO	223.908,00					223.908,00	
	010114 SUBSÍDIO DE FÉRIAS E DE NATAL	432.841,91					432.841,91	
	010115 REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE / PATERNIDADE	2.464,29					2.464,29	
D12	Abonos Variáveis ou Eventuais	323.674,49					323.674,49	262.513,61
	01 CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	323.674,49					323.674,49	
	01 01 DESPESAS COM O PESSOAL	323.674,49					323.674,49	
	0102 ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	323.674,49					323.674,49	
	010202 HORAS EXTRAORDINÁRIAS	161.633,82					161.633,82	
	010204 AJUDAS DE CUSTO	59.172,29					59.172,29	
	010205 ABONO PARA FALHAS	9.486,70					9.486,70	
	010211 SUBSÍDIO DE TURNO	93.381,68					93.381,68	
D13	Segurança social	913.323,03					913.323,03	992.554,53
	01 CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	913.323,03					913.323,03	
	01 01 DESPESAS COM O PESSOAL	913.323,03					913.323,03	

DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL
Serviços Municipalizados de Água e Saneamen

Pág. : 3
Ano : 2024

Período : 2024/01/01 C 2024/12/31 C Desagregar : S

Euros

Classificação	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2023	
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL		
	0103	SEGURANÇA SOCIAL	913.323,03					913.323,03	
	010301	ENCARGOS COM A SAÚDE	32.084,15					32.084,15	
	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇA E JOVENS	14.781,90					14.781,90	
	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	747.102,90					747.102,90	
	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO DE TRABALHO EM FUNÇÕES PÚBLICAS (RCTFP)	747.102,90					747.102,90	
	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	497.475,05					497.475,05	
	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	249.627,85					249.627,85	
	010309	SEGUROS	119.354,08					119.354,08	
	01030901	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	119.354,08					119.354,08	
D2		Aquisição de bens e serviços	12.013.490,29					12.013.490,29	11.888.541,74
	01	CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	12.013.490,29					12.013.490,29	
	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	12.013.490,29					12.013.490,29	
	0201	AQUISIÇÃO DE BENS	4.989.635,76					4.989.635,76	
	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	4.429.124,09					4.429.124,09	
	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	118.242,52					118.242,52	
	02010201	GASOLINA	7.175,55					7.175,55	
	02010202	GASÓLEO	107.401,43					107.401,43	
	02010299	OUTROS	3.665,54					3.665,54	
	020104	LIMPEZA E HIGIENE	7.902,80					7.902,80	
	020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	22.407,01					22.407,01	
	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	14.422,33					14.422,33	
	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	21.853,14					21.853,14	
	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	1.610,56					1.610,56	
	020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	66.461,57					66.461,57	
	020121	OUTROS BENS	307.611,74					307.611,74	
	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	7.023.854,53					7.023.854,53	
	020201	ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES	764.806,11					764.806,11	
	020202	LIMPEZA E HIGIENE	117.847,29					117.847,29	
	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	92.066,99					92.066,99	
	020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	11.940,06					11.940,06	
	020205	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA	241.654,90					241.654,90	
	020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	156.770,98					156.770,98	
	020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	2.007,44					2.007,44	
	020209	COMUNICAÇÕES	402.394,45					402.394,45	
	020210	TRANSPORTES	1.289,82					1.289,82	
	020212	SEGUROS	158.417,97					158.417,97	
	020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	106,52					106,52	
	020214	ESTUDOS, PARECERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	129.102,78					129.102,78	
	020215	FORMAÇÃO	32.355,76					32.355,76	
	020217	PUBLICIDADE	26.459,74					26.459,74	
	020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	39.587,81					39.587,81	
	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	180.730,81					180.730,81	
	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	3.835.223,12					3.835.223,12	
	020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	379.022,85					379.022,85	
	020225	OUTROS SERVIÇOS	452.069,13					452.069,13	
D3		Juros e outros encargos	16,31					16,31	1.035,44
	01	CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	16,31					16,31	
	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	16,31					16,31	
	0305	OUTROS JUROS	16,31					16,31	
	030502	OUTROS	16,31					16,31	
	03050299	OUTROS	16,31					16,31	
D4		Transferências e subsídios correntes							
D41		Transferências correntes							
D411		Administrações Públicas							
D4111		Administração Central - Estado							
		Português							
D4112		Administração Central - Outras entidades							

DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL
Serviços Municipalizados de Água e Saneamen

Pág. : 4
Ano : 2024

Período : 2024/01/01 C 2024/12/31 C Desagregar : S

Euros

Classificação		RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)					2023
			R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	
Rubrica Orgânica Económica								
D4113		Segurança Social						
D4114		Administração Regional						
D4115		Administração Local						
D412		Entidades do Setor Não Lucrativo						
D413		Famílias						
D414		Outras						
D42		Subsídios Correntes						
D5		Outras despesas correntes	357.386,98				357.386,98	249.742,34
	01	CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	357.386,98				357.386,98	
	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	357.386,98				357.386,98	
	0602	DIVERSAS	357.386,98				357.386,98	
	060201	IMPOSTOS E TAXAS	188.459,34				188.459,34	
	06020199	OUTRAS	188.459,34				188.459,34	
	060203	OUTRAS	168.927,64				168.927,64	
	06020302	IVA PAGO	138.359,33				138.359,33	
	06020304	SERVIÇOS BANCÁRIOS	16.654,54				16.654,54	
	06020305	OUTRAS	13.913,77				13.913,77	
		Despesa de capital	4.773.679,59				4.773.679,59	5.083.017,31
D6		Aquisição de bens de capital	4.773.425,71				4.773.425,71	5.029.245,56
	01	CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	4.773.425,71				4.773.425,71	
	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	4.773.425,71				4.773.425,71	
	0701	INVESTIMENTOS	4.773.425,71				4.773.425,71	
	070101	TERRENOS	2.772,50				2.772,50	
	070103	EDIFÍCIOS	213.474,97				213.474,97	
	07010301	INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS	213.474,97				213.474,97	
	070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	3.477.797,45				3.477.797,45	
	07010402	SISTEMAS DE DRENAGEM DE ÁGUAS RESIDUAIS	1.602.571,59				1.602.571,59	
	07010407	CAPTAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	1.875.225,86				1.875.225,86	
	070106	MATERIAL DE TRANSPORTE	583.988,57				583.988,57	
	07010602	OUTRO	583.988,57				583.988,57	
	070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	21.581,68				21.581,68	
	070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	150.973,24				150.973,24	
	070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	39.847,22				39.847,22	
	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	161.809,01				161.809,01	
	07011002	OUTRO	161.809,01				161.809,01	
	070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	21.637,17				21.637,17	
	070113	INVESTIMENTOS INCORPÓREOS	99.543,90				99.543,90	
D7		Transferências e subsídios de capital						
D71		Transferências de capital						
D711		Administrações Públicas						
D7111		Administração Central - Estado						
		Português						
D7112		Administração Central - Outras entidades						
D7113		Segurança Social						
D7114		Administração Regional						
D7115		Administração Local						
D712		Entidades do Setor não Lucrativo						
D713		Famílias						
D714		Outras						
D72		Subsídios de capital						
D8		Outras despesas de capital	253,88				253,88	53.771,75
	01	CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	253,88				253,88	
	11	OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	253,88				253,88	
	1102	DIVERSAS	253,88				253,88	
	110201	RESTITUIÇÕES	253,88				253,88	
		Despesa efetiva [5]	21.600.014,76				21.600.014,76	21.465.514,40
		Despesa não efetiva [6]						
D9		Despesa com ativos financeiros						
D10		Despesa com passivos financeiros						
		Soma [7] = [5] + [6]	21.600.014,76				21.600.014,76	21.465.514,40

DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL
Serviços Municipalizados de Água e Saneamen

Pág. : 5
Ano : 2024

Período : 2024/01/01 C 2024/12/31 C Desagregar : S

Euros

Classificação	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2023
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
Rubrica Orgânica Económica								
	Operações de tesouraria [C]					5.971.950,96	5.971.950,96	5.229.053,52
	Saldo para a gerência seguinte	6.827.089,98				2.233.150,98	9.060.240,96	7.753.538,94
	Operações orçamentais [8] = [4] - [7]	6.827.089,98					6.827.089,98	5.718.954,39
	Operações de tesouraria [D] = [A] + [B] - [C]					2.233.150,98	2.233.150,98	2.034.584,55
	Saldo global [2] - [5]	1.108.135,59					1.108.135,59	-464.250,75
	Despesa primária	21.599.998,45					21.599.998,45	21.464.478,96
	Saldo corrente	5.537.452,69					5.537.452,69	4.361.878,95
	Saldo de capital	-4.509.953,30					-4.509.953,30	-4.837.881,15
	Saldo primário	1.108.151,90					1.108.151,90	-463.215,31
	Receita total [1] + [2] + [3]	28.427.104,74					28.427.104,74	27.184.468,79
	Despesa total [5] + [6]	21.600.014,76					21.600.014,76	21.465.514,40