

Deliberado por unanimidade
na reunião de AB realizada em
12/07/2019



resitejo

ORÇAMENTO

DE

GASTOS E RENDIMENTOS

Aprovado por unanimidade
na reunião de Direção em
28.06.2019





NOTA EXPLICATIVA



Orçamento 2019

Nota explicativa

De acordo com a deliberação da Assembleia geral de dezembro de 2018 e atendendo que então existia uma indefinição sobre o valor da tarifa para o ano de 2019, foi decidido adiar a aprovação do orçamento de rendimentos e despesas até o trabalho adjudicado à empresa PWC sobre a estruturação dos impactos das alterações no enquadramento do modelo regulatório no sistema de gestão delegada conforme RTR de 2018.

Atendendo que a referida empresa apresentou o já o DRAFT final, no qual se apresenta a tarifa a aplicar no ano de 2019, somos a apresentar para análise e discussão pelos órgãos da Resitejo, o orçamento de rendimentos e gastos para 2019.

Na elaboração do referido documento, foi tido em conta os valores constante (média) dos anos de 2017 e 2018, com exceção na rubrica 721121203 – empresas diversas, referente ao documento de rendimentos, atendendo que na última inspeção do IGAMAOT fomos alertados que havia vários códigos LER que estavam a ser recebidos na TMB e que deveriam de ser de imediato suspensos, o que foi de imediato acatado. Este facto levou a que uma parte importante dos rendimentos sofressem uma baixa conforme se pode confirmar com a comparação do valor obtido em 2017 e o obtido em 2018.

Para além desta rubrica todas as outras, que constituem o orçamento de rendimentos mantém os valores médios dos anos transatos referidos com exceção das rubricas 7211211 – Tratamento e receção de resíduos dos Municípios associados e 721121202 – Tratamento e receção de resíduos da Ecolezíria, que apresentam valores superiores, pois as mesmas foram alvo de reajustamento da tarifa cobrada por tonelada, para o ano de 2019 foi calculada para a primeira uma tarifa de 44,80 € e de 35 € para a segunda. Foi ainda estimado a receção de cerca de 30 000 toneladas de resíduos equiparados a urbanos provenientes de empresas diversas cuja tarifa média é de 30 € por tonelada.

No que se refere ao orçamento de gastos também o mesmo foi estimado através da média de gastos dos anos de 2017 e 2018. Este orçamento apresenta uma redução de cerca de 640 000 € em relação ao valor final apurado no ano de 2018. Esta redução foi operada, essencialmente, no fornecimento e serviços externos (370 000 €) gastos com pessoal (250 000€).

Para finalizar não podemos de deixar um alerta para o facto de essencialmente no orçamento de gastos existir o risco de os valores do mesmo poderem vir a ser ultrapassados com especial incidência nas rubricas de manutenção da TMB e viaturas atendendo que estes equipamentos são submetidos diariamente a grandes esforços e por tal facto poderem a qualquer momento ter de sofrer grandes intervenções que neste momento não são possíveis de estimar.

Eco Parque do Relvão, junho de 2019.



RENDIMENTOS



Orçamento 2019

Conta	Descrição	
7	Rendimentos	13 231 216,04 €
71	Vendas	2 908 845,66 €
7121301	Electricidade (fotovoltaica)	30 000,00 €
713	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	2 878 845,66 €
7131101	Produtos da Estação de Triagem	2 668 845,66 €
713111011	SIGRE (entidade gestora)	2 356 245,66 €
713111012	Sucata	264 000,00 €
713111013	REE	10 000,00 €
713111014	Triagem de pilhas (Ecopilhas)	34 800,00 €
713111015	Triagem de pilhas (big bag's)	1 800,00 €
713111016	Outros produtos	2 000,00 €
7131102	Produtos da TMB	135 000,00 €
7131103	Gasóleo	75 000,00 €
72	Prestações de serviços	7 853 730,00 €
721	Serviços Prestados	7 853 730,00 €
7211	TARIFAS	6 517 730,00 €
7211211	Tratamento e recepção de resíduos Municípios Associados	3 315 200,00 €
721121202	Ecoleziria	1 835 000,00 €
721121203	Empresas diversas	987 370,00 €
7211213	TGR - municípios + ecoleziria	380 160,00 €
7213	Triagem	896 000,00 €
72131	Receção e triagem de embalagens	896 000,00 €
721312	Tratolixo	896 000,00 €
7214	Recolha e Tratamento de RCD	15 000,00 €
7215	Monitorização de Lixeiras	15 000,00 €
7216	Lavagem e desinfecção de contentores	14 000,00 €
7217	Serviço Público de Remoção de Lixos	180 000,00 €
7218	Serviço de limpeza urbana	216 000,00 €
73	variações nos inventários da produção	
75	Subsídios à exploração	2 000,00 €
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	1 000,00 €

75101	IEFP - Estagios	1 000,00 €
75102	IEFP _ Estimulo emprego	
752	Subsídios de Outras Entidades	1 000,00 €
7521	SIGRE (entidades gestoras)	1 000,00 €
78	Outros rendimentos e ganhos	2 465 140,38 €
781	Rendimentos suplementares	273 568,67 €
7812	Aluguer de Equipamento	5 000,00 €
7817	Cedencia de pessoal	193 568,67 €
7819	Outros rendimentos suplementares	75 000,00 €
78191	Outros rendimentos suplementares	30 000,00 €
78194	Serviço de refeições	3 000,00 €
78195	transporte de resíduos	0,00 €
78196	Contrapartida Exploração Biogás	60 000,00 €
78197	Outros	
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	1 000,00 €
788	Outros	2 190 571,71 €
7883	Imputação de subsidios para investimento	2 190 571,71 €
7886	indemenizações	
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	1 500,00 €
791	Juros obtidos	1 500,00 €
7912	De outras aplicações de meios financeiros liquidados	1 500,00 €
798	outros rendimentos	



GASTOS



Orçamento 2019

Conta	Descrição	
	Gastos	13 189 299,58 €
61	CMVMC	400 000,00 €
62	Fornecimentos e serviços externos	4 176 540,00 €
621	Subcontratos	255 000,00 €
6211	Outros Subcontratos	255 000,00 €
62111	Subcontratos - gerais	255 000,00 €
6211103	Tratamento externo de lixiviado	180 000,00 €
6211109	Outros Subcontratos	75 000,00 €
622	Serviços especializados	1 548 340,00 €
6221	Trabalhos especializados	381 340,00 €
62211	Trab. especializados - Mercado Nacional	381 340,00 €
6221101	Serv. contabilísticos e fiscais	30 000,00 €
6221102	Serviços Informáticos	2 000,00 €
6221103	Serv. consultadoria de gestão	175 000,00 €
6221104	Serv. Técnicos Área Laboral	3 840,00 €
6221105	jet coler	0,00 €
6221107	Monitorização ambiental	8 000,00 €
6221108	Controle e permeado	5 000,00 €
622111101	Estudos e Projectos	25 000,00 €
62211113	Não conformidades de resíduos	1 500,00 €
6221114	Consultoria Energética	15 000,00 €
6221115	Hospitalização e tratamentos	1 000,00 €
6221118	Serviços de advocacia	65 000,00 €
6221199	Outros trabalhos especializados	50 000,00 €
6222	Publicidade e propaganda	70 000,00 €
6223	Vigilância e Segurança	60 000,00 €
6224	Honorários	60 000,00 €
6226	Conservação e reparação	947 000,00 €
62261	Cons. e reparação Edifícios e outras construções	80 000,00 €
62262	Cons. e reparação - Equipamento básico	100 000,00 €
62263	Cons. e reparação - Ferramentas e Utensílios	5 000,00 €
62264	Cons. e reparação - Eq. de Transporte	322 000,00 €
622641	Eq. de Transporte - Viat. Lig. Mercadorias	15 000,00 €
622642	Eq. de Transporte - Viat. Lig. de Turismo	2 000,00 €
622643	Eq. de Transporte - Viat. Pesadas e não matric.	300 000,00 €
622649	Gastos Oficina	5 000,00 €

62265	Cons. e reparação - Eq. Administrativo	1 000,00 €
62266	Cons. Reparação - Aterro	144 000,00 €
62267	Cons. Reparação - TMB	250 000,00 €
62268	Cons. Repração - Triagem	30 000,00 €
62269	Cons. e reparação - Outros	15 000,00 €
6227	Serviços bancários e financeiros	30 000,00 €
623	Materiais	151 500,00 €
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	140 000,00 €
6233	Material de escritório	10 000,00 €
6234	Artigos de oferta	500,00 €
6238	Outros	1 000,00 €
624	Energia e fluídos	1 387 900,00 €
6241	Electricidade	360 000,00 €
6242	Combustíveis	960 000,00 €
6243	Água	3 000,00 €
6244	Outros Fluídos	64 900,00 €
624401	Óleos e Lubrificantes	30 000,00 €
624403	Oxigenio	2 500,00 €
624404	Gaz	0,00 €
624405	Ácido Sulfúrico (Tratamento Osmose)	32 400,00 €
625	Deslocações, estadas e transportes	255 000,00 €
6251	Deslocações e estadas	11 000,00 €
62511	Deslocações e estadas - Refeições/Estadas	2 000,00 €
62513	Deslocações e estadas - Portagens/Estacionamento	9 000,00 €
62514	Deslocações e estadas - viagens exterior	0,00 €
6253	Transporte de mercadorias	244 000,00 €
626	Serviços diversos	578 800,00 €
6261	Rendas e alugueres	370 200,00 €
62611	Rendas Imoveis	5 400,00 €
62612	Rendas - Equipamentos	364 800,00 €
6261201	Aluguer de viaturas	0,00 €
6261208	Aluguer viat lavagem de contentores	12 000,00 €
6261209	Aluguer de contentores	4 800,00 €
6261210	Outros alugueres de equipamentos	348 000,00 €
6262	Comunicação	24 200,00 €
62621	Comunicação - Rede Fixa	1 200,00 €
62622	Comunicação - Rede Móvel	12 000,00 €
62623	Comunicação - Transmissão de Dados	8 500,00 €
62624	Comunicações - Correspondência	2 500,00 €
6263	Seguros	158 400,00 €
62632	Seguros - Ramo Multiriscos	53 000,00 €
62633	Equipamento Básico	400,00 €
62634	Seguros - Ramo Automóvel	80 000,00 €
62635	Seguro de Resp. Civil	25 000,00 €
62636	Cauções/garantias	0,00 €
6265	Contencioso e notariado	1 500,00 €

6266	Despesas de representação	1 500,00 €
6267	Limpeza, higiene e conforto	23 000,00 €
626701	Produtos Limpeza Higiene e Conforto	4 000,00 €
626702	Limpeza Urbana - varredoura	6 500,00 €
626703	Desinfestação e Desratização	12 500,00 €
63	Gastos com o pessoal	4 367 039,06 €
632	Remunerações do pessoal	3 225 660,19 €
6321	Pessoal - Remunerações	2 961 157,82 €
6322	Pessoal - Subs. Alimentação	264 502,37 €
635	Encargos sobre remunerações	658 925,89 €
6352	Enc. s/ Remunerações Pessoal	656 925,89 €
6353	FGCT	2 000,00 €
636	Seguros de acidentes no trab. e doenças	286 452,98 €
6361	Seguro AT - Pessoal	188 815,40 €
6362	Seguro AT _ estagiário	0,00 €
6387	Seguro de doença	97 637,58 €
638	Outros gastos com o pessoal	196 000,00 €
6381	Medicina Higiene Segurança no Trabalho	35 000,00 €
6382	Formação Profissional	10 000,00 €
6383	Fardamento de pessoal	25 000,00 €
6386	Outros Gastos c/ Pessoal	126 000,00 €
63861	Outros Gastos c/ Pessoal - geral	1 000,00 €
63862	Alimentação/Refeitório	125 000,00 €
64	Amortizações e depreciações	3 608 220,52 €
68	Outros gastos e perdas	515 000,00 €
681	Impostos e taxas	445 000,00 €
6812	Impostos indiretos	0,00 €
6813	Taxas	445 000,00 €
681301	Agência Portuguesa Ambiente (TGR)	434 000,00 €
681302	Taxas Licenciamento	10 000,00 €
681303	Taxas sobre energias	1 000,00 €
6814	IVA	0,00 €
688	Outros	70 000,00 €
6881	Correções exercicios anteriores	0,00 €
6882	Donativos	15 000,00 €
6883	Quotizações	25 000,00 €
6888	Outros não especificados	30 000,00 €
69	Gastos e perdas de financiamento	122 500,00 €
6911	Juros de financiamento obtidos	95 000,00 €
69111	De curto prazo	40 000,00 €
69112	De médio prazo	55 000,00 €
6915	Juros de Contratos Loc. Financeira	2 500,00 €
6918	Outros juros	25 000,00 €