



INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL 2025

Outubro 2024

W. R.

Índice

PLANO DE ATIVIDADES PARA O EXERCÍCIO DE 2025.....	2
INTRODUÇÃO.....	2
OBJETIVOS.....	4
ATIVIDADES MAIS RELEVANTES	6
ORGANIZAÇÃO DA EMPRESA, DAS SUAS ATIVIDADES E DOS SEUS INVESTIMENTOS	6
SELAGEM DE LIXEIRAS	7
ELEMENTOS FINANCEIROS E FINAIS.....	8
NOTA FINAL.....	9
2. ORÇAMENTO ANUAL.....	12
3. PLANO PURI ANUAL DE INVESTIMENTOS.....	27
4. MAPAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	30

PLANO DE ATIVIDADES PARA O EXERCÍCIO DE 2025

INTRODUÇÃO

A AMBILITAL - Investimentos Ambientais no Alentejo, EIM, foi constituída, nos termos da lei n.º 58/98, de 18 de Agosto, Lei das Empresas Municipais, Intermunicipais e Regionais – a qual foi entretanto revogada pela Lei 50/2012, de 31 de agosto, alterada pela Lei 69/2015 de 16 de julho, que estatui o regime jurídico do setor empresarial local, com o fim de gerir o sistema integrado de recolha, tratamento e valorização dos resíduos urbanos da AMAGRA, provenientes das recolhas municipais dos Municípios seus Associados. A AMBILITAL – Investimentos Ambientais no Alentejo, EIM iniciou a sua atividade em 13 de março de 2001, um ano após o início de atividade do Sistema.

- a) A AMBILITAL foi constituída por escritura pública em 5 de março de 2001 e iniciou a sua atividade em 13 de março de 2001. Os seus estatutos foram publicados no Diário da República em 5 de junho de 2001 (III Série DR n.º 130);
- b) São sócias da AMBILITAL a AMAGRA - Associação de Municípios Alentejanos para a Gestão Regional do Ambiente e a SUMA - Serviços Urbanos e Meio Ambiente, S.A.;
- c) O capital social da AMBILITAL, integralmente realizado por ambos os sócios, é de três milhões e seiscentos mil euros (3.600.000,00€), e corresponde à soma de duas quotas, sendo uma com o valor nominal de um milhão, oitocentos e trinta e seis mil euros (1.836.000,00€), pertencente à AMAGRA - Associação dos Municípios Alentejanos para a Gestão Regional do Ambiente, e a outra, com o valor nominal de um milhão, setecentos e sessenta e quatro mil euros (1.764.000,00€), pertencente à sociedade SUMA - Serviços Urbanos e Meio Ambiente, SA;
- d) Os Municípios da AMAGRA são titulares de um Sistema Intermunicipal de Tratamento de Resíduos Sólidos Urbanos constituído por dois Aterros Sanitários, uma Central de Triagem, um Sistema de Vidro, uma Unidade de Tratamento Mecânico e Biológico por Compostagem, uma Unidade de Preparação de CDR, um Secador de CDR, uma Linha de Biorresíduos, uma Central de Valorização Energética constituída por três motogeradores, localizados em Ermidas-Sado, cinco Estações de Transferência/ Ecocentro localizadas em Alcácer do Sal, Aljustrel, Grândola, Odemira e Santiago do Cacém e dois Ecocentros

localizados em Ferreira do Alentejo, e Sines; destinados à receção, transferência, tratamento e valorização, dos RU provenientes desses Municípios;

- e) A publicação do Decreto-Lei 194/2009 de 20 de agosto, na sua redação atual, estabelece o regime jurídico dos serviços municipais de abastecimento público de água, de saneamento de águas residuais urbanas e de gestão de resíduos urbanos e o Regulamento Tarifário do Serviço de Gestão de Resíduos Urbanos estabelece, para o serviço de gestão de resíduos urbanos prestado pelas entidades por ele abrangidas, as disposições aplicáveis à definição, ao cálculo, à revisão e à publicitação das tarifas e às respetivas obrigações de prestação de informação;
- f) Em 23 de julho de 2015 a AMAGRA e a AMBILITAL celebraram o Contrato de Gestão Delegada do Sistema Intermunicipal de Gestão de Resíduos da AMAGRA gerido pela AMBILITAL;
- g) Em 12 de outubro de 2015 foi aprovado em Conselho Diretivo o Regulamento de Serviços de Gestão de Resíduos Urbanos do Sistema Intermunicipal da AMAGRA o qual foi publicado em 14 de junho de 2019 no DR nº113, 2ª série;
- h) Em 21 de dezembro de 2020 e em 29 de dezembro de 2020 a AMAGRA e a AMBILITAL respetivamente aprovam a minuta de Contrato de Gestão Delegada do Sistema Intermunicipal de Gestão de Resíduos da AMAGRA gerido pela Ambilital;
- i) Em 29 de dezembro de 2020 a AMAGRA remeteu para a ERSAR a minuta de Contrato de Gestão Delegada do Sistema Intermunicipal de Gestão de Resíduos da AMAGRA gerido pela Ambilital, a qual informou por diversas vezes da inadequação do mesmo ao cumprimento das exigências legais do Decreto-Lei nº194/2009 de 20 de agosto;
- j) Iniciou-se em 6 de dezembro de 2023 a elaboração de novo Contrato de Gestão Delegada, sendo que se estima submeter o mesmo à consideração da ERSAR no decorrer do 2º semestre de 2024.

As crescentes exigências da atividade da AMBILITAL obrigam ao progressivo reforço da sua estrutura de gestão, técnica e administrativa, bem como o ajustamento das suas perspetivas económicas e financeiras de forma a atender às recomendações e preocupações da AMAGRA.

OBJETIVOS

Nos termos da lei e dos estatutos, apresentam-se os documentos previsionais para o exercício de 2024, constituídos pelo presente Plano de Atividades, Plano Plurianual de Investimentos e de Financiamento e Orçamento anual desdobrado em orçamento de rendimentos e orçamento de gastos, Orçamento anual de tesouraria e Balanço previsional, bem como elementos de cálculo auxiliares e respectivos pressupostos que sustentaram a sua preparação, devidamente enquadrado com o estado da empresa no que diz respeito ao estado de conservação das suas infraestruturas e equipamentos, bem como do nível de operação da mesma e necessidades de cumprimento das obrigações legais aplicáveis e das metas definidas no PERSU 2030.

Em 2024 prevê-se o início da execução dos investimentos necessários e essenciais para o cumprimento das obrigações legais aplicáveis e das metas definidas no PERSU 2030.

Constituem pressupostos fundamentais que nortearam a preparação destes documentos de gestão para o próximo exercício:

1. Dotar o Sistema de infraestruturas, equipamentos e meios humanos que permitam dar resposta a um serviço de gestão de resíduos urbanos de qualidade;
2. Dotar o Sistema das condições que permitam o cumprimento das obrigações legais aplicáveis;
3. Dotar o Sistema de capacidade de resposta ao cumprimento da estratégia prevista no PERSU 2030;

Quadro 1 – Metas definidas no PERSU 2030

Meta/ano	2030	2035
Preparação para a reutilização e reciclagem (%)	51	-
Deposição de RU em aterro (%)	-	10

R. NG
LL

Quadro 2 – Objetivos de retoma definidos no PERSU 2030

Objetivos de retoma	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Papel/cartão	68%	75%	78%	81%	84%	87%	90%
Plástico	40%	50%	60%	70%	80%	85%	90%
Vidro	61%	65%	70%	75%	85%	90%	95%
Metal ferrosos	54%	70%	75%	80%	80%	85%	90%
Metal não ferrosos	31%	40%	50%	60%	70%	75%	90%
ECAL	41%	75%	78%	81%	84%	87%	90%
Madeira	19%	25%	26%	27%	28%	29%	30%
Madeira não embalagem	-	-	-	-	-	-	30%
PC não embalagem	-	-	-	-	-	-	90%
Plástico não embalagem	-	-	-	-	-	-	90%
Metal não embalagem	-	-	-	-	-	-	90%
têxteis	-	-	-	-	-	-	75%
volumosos	-	-	-	-	-	-	55%
REEE + P&A	-	-	-	-	-	-	80%

Quadro 3 – Objetivos de recuperação e valorização de biorresíduos definidos no PERSU 2030*

Objetivos Biorresíduos	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Recuperação e valorização de biorresíduos	11%	14%	21%	28%	37%	47%	57%
Recolha seletiva (%)	11%	13%	19%	25%	32%	38%	45%
Recolha seletiva (t)	2 928	3 507	4 989	6 539	8 085	9 633	11 186
Tratamento na origem (%)	0%	1%	1%	2%	6%	9%	12%
Tratamento na origem (t)	82	261	372	585	1 424	2 250	3 061

* trajetória conforme proposta pela AMBILITAL à APA.

ATIVIDADES MAIS RELEVANTES

ORGANIZAÇÃO DA EMPRESA, DAS SUAS ATIVIDADES E DOS SEUS INVESTIMENTOS

No exercício de 2025 irá ser dada continuidade às ações necessárias à recuperação, reforço e consolidação da estrutura da empresa de modo a capacitar a mesma para as atividades fundamentais que concorrem para o tratamento de RU.

Todas as ações definidas no orçamento para 2025 são relevantes para o cumprimento rigoroso dos pressupostos fundamentais que nortearam a preparação destes documentos de gestão, bem como para a implementação do Plano Ação (PAPERSU) desenvolvido pela AMBILITAL no âmbito do PERSU 2030 e aprovado pela APA conforme informação desta entidade de 11 de setembro de 2024.

Os principais investimentos definidos em orçamento são os seguintes:

GERAL	Investimento (€)
Portaria e Área Social	972.832,36
Oficinas/serralharia	50.000,00
Rede de Incêndios	889.829,83
Ramal de Abastecimento de Água	400.000,00
Reabilitação da Rede Elétrica	1.000.000,00
	3.312.662,19

GESTÃO ATERRO	Investimento (€)
Reengenharia do Aterro	1.000.000,00
Rede de Biogás	200.000,00
	1.200.000,00

LOGISTICA	Investimento (€)
ET Santiago	456.961,91
ET Grândola - Reabilitação	100.000,00
Reboques	37.000,00
Ecopontos	319.935,00

LOGISTICA	Investimento (€)
Viaturas de Recolha - Novas Viaturas	356.500,00
Viaturas de Transferência - Renovação Frota	180.000,00
ET Alcácer do Sal e Aljustrel - Equipamento	200.000,00
Ecocentros de Sines, Odemira e Grândola - Equipamento	200.000,00
Viaturas de Recolha - Renovação Frota	500.000,00
Viaturas Ligeiras de Apoio (Encarregados)	43.750,00
Sistemas de Identificação RFID para as Novas Viaturas	42.098,00
Software de Gestão e Planeamento dos Serviços de Recolha	24.000,00
	2.460.244,91

OPERAÇÃO	Investimento (€)
Linha EPM (Tratamento Automático de Embalagens)	1.960.000,00
Requalificação da Linha de Vidro	71.273,00
Nova Área de Compostagem e Afição - Empreitada	1.000.000,00
Adaptação da Zona de Compostagem para Biorresíduos (Muro de Betão)	150.000,00
Otimização e Requalificação da Alimentação do Sistema de Óticos de Vidro (Rejeitados da Afição)	536.430,00
UCDR - Requalificação da Unidade	1.250.000,00
	4.967.703,00

OUTROS	Investimento (€)
Caracterização Física de Resíduos	59.800,00
Capacitação dos Recursos Humanos	14.500,00
Comunicação e Sensibilização	81.000,00
	155.300,00

TOTAL Investimento em 2025 (€)	12.095.910,10
---------------------------------------	----------------------

SELAGEM DE LIXEIRAS

Em 2025, dar-se-á continuidade ao serviço de controlo ambiental adequado, e legalmente exigido, às lixeiras encerradas nos Municípios da AMAGRA.

ELEMENTOS FINANCEIROS E FINAIS

O novo RGGR aprovado pelo Decreto-Lei n.º 102-D/2020 de 10 de dezembro, estabelece a obrigatoriedade, entre outras, de pagar à ANR uma taxa de gestão de resíduos, pelo que se considerou para o ano de 2025 o valor previsto no referido diploma legal de 35,00 euros/ton, valor que deverá ser repercutido na fatura da tarifa cobrada.

Dessa forma, e de acordo com os pressupostos para a elaboração do presente documento, o valor da tarifa pela prestação de serviços de tratamento de RU a aplicar aos utilizadores do Sistema Intermunicipal de Tratamento e Valorização de Resíduos Sólidos, por tonelada gerida, em 2025, será de **70 euros**, ao qual acresce o valor da taxa de gestão de resíduos, conforme referido anteriormente.

O valor da tarifa proposta enquadra-se nos pressupostos do regulamento tarifário dos serviços de gestão de resíduos, nomeadamente no que diz respeito aos princípios de recuperação dos custos da provisão dos serviços, os quais se devem conter dentro de padrões de eficiência do sector.

Nestes documentos previsionais, foram considerados os valores de contrapartida, recebidos pela entrega de resíduos recicláveis às entidades gestoras, constantes no projeto de decisão proveniente do gabinete do secretário de estado do Ambiente relativo aos valores de contrapartida a vigorar em 2025.

Neste documento foram ainda considerados os seguintes pressupostos:

1º - Na projeção da informação financeira e económica a 31/08/24 para 31/12/2024:

- a) A taxa de IRC, com derrama, de 22,50%;
- b) Execução, até final do ano de parte dos investimentos previstos;
- c) Recebimento no final de 2024 do pedido de reembolso do IVA solicitado na DP de Junho/24 no valor 1.150.000,00 mil euros;

2º - Nos instrumentos previsionais para 2025:

- a) Prazo médio de recebimento de 90 dias e prazo médio de pagamento de 60 dias;
- b) Pagamento por conta no valor correspondente a 95% do IRC liquidado no ano anterior;
- c) Recebimento, em julho e dezembro de 2025, dos pedidos de reembolso de IVA a solicitar para fazer face ao esforço financeiro da execução dos investimentos propostos, no valor total de 1.095 mil euros;

BALANÇO ANALÍTICO PREVISIONAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	Activo	Notas	EXERCÍCIOS	
			2025	
			31/dez/2025	
	Activo não corrente			
43+453+455-459	Activos fixos tangíveis		28.042.117,13	
411+412+413+414-419	Investimentos financeiros		92.623,30	
2741	Ativos por impostos diferidos		0,00	
	Total do activo não corrente		28.158.041,81	
	Activo corrente			
32+33+34+35+36+39	Inventários		48.398,00	
211+212-219	Clientes		2.044.741,19	
24	Estados e outros entes públicos		500.485,88	
232+238- 239+2721+278-279	Outras contas a receber		705.016,63	
281	Diferimentos		10.251,97	
11+12+13	Caixa e depósitos bancários		1.840.634,38	
	Total do activo corrente		5.149.528,05	
	Total do activo		33.307.569,86	
	Capital próprio e passivo			
	Capital próprio			
51-261-262	Capital realizado		3.600.000,00	
551	Reservas legais		721.536,03	
552	Outras reservas		3.862.745,95	
56	Resultados transitados		1.415,66	
59	Outras variações no capital próprio		11.168.617,56	
818	Resultado liquido do periodo		342.949,35	
	Total do capital próprio		19.697.264,54	
	Passivo			
	Passivo não corrente			
29	Provisões		447.955,27	
25	Financiamentos obtidos		6.490.000,00	
2742	Passivos por impostos diferidos		0,00	
	Passivo corrente			
221+222+225	Fornecedores		391.038,00	
24	Estado e outros entes públicos		409.617,94	
25	Financiamentos obtidos		0,00	
282+283	Diferimentos		816.964,61	
231+238+2711+2712+2 722+278	Outras contas a pagar		5.054.729,50	
	Total do passivo		13.610.305,32	
	Total do capital próprio e do passivo		33.307.569,86	

127 7
MB

BALANÇO ANALÍTICO PREVISIONAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	Activo	EXERCÍCIOS
		2024
		31/dez/2024
	Activo não corrente	
43+453+455-459	Activos fixos tangíveis	18.803.602,88
44 (excepto 441)+454-459	Activos intangíveis	52.245,28
411+412+413+414-419	Investimentos financeiros	92.623,30
	Total do activo não corrente	18.948.471,46
	Activo corrente	
32+33+34+35+36+39	Inventários	3.036,61
211+212-219	Clientes	2.221.912,74
24	Estados e outros entes públicos	209.731,84
232+238-239+2721+278-279	Outras contas a receber	0,00
281	Diferimentos	10.251,97
11+12+13	Caixa e depósitos bancários	3.671.598,41
	Total do activo corrente	6.116.531,57
	Total do activo	25.065.003,03
	Capital próprio e passivo	
	Capital próprio	
51-261-262	Capital realizado	3.600.000,00
551	Reservas legais	721.536,03
552	Outras reservas	4.359.031,61
56	Resultados transitados	1.415,66
59	Outras variações no capital próprio	7.806.587,07
818	Resultado liquido do periodo	-496.285,66
	Total do capital próprio	15.992.284,71
	Passivo	
	Passivo não corrente	
29	Provisões	447.955,27
25	Financiamentos obtidos	2.001.000,00
2742	Passivos por impostos diferidos	0,00
	Passivo corrente	
221+222+225	Fornecedores	733.068,94
24	Estado e outros entes públicos	19.000,00
282+283	Diferimentos	816.964,61
231+238+2711+2712+2722+278	Outras contas a pagar	5.054.729,50
	Total do passivo	9.072.718,32
	Total do capital próprio e do passivo	25.065.003,03

2
lc
NB

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

Resumo

ANO 2025

Rendimentos	Euros
Vendas [1]	2.692.252
Prestação de serviços [2]	4.790.177
Subsídios à Exploração [3]	0
Reversões de provisões [4]	0
Outros rendimentos e ganhos [5]	3.042.956
Juros e rendimentos similares obtidos [6]	0
Total dos Rendimentos [7]=[1]+[2]+[3]+[4]+[5]+[6]	10.525.386
Gastos	Euros
Custo das matérias consumidas [8]	580.781
Fornecimentos e serviços externos [9]	1.989.598
Gastos com o pessoal [10]	2.833.705
Gastos de depreciação e de amortização [11]	2.886.340
Perdas por imparidade [12]	0
Perdas por reduções de justo valor [13]	0
Provisões do período [14]	0
Outros gastos e perdas [15]	1.557.040
Gastos e perdas de financiamento [16]	235.407
Total dos Gastos [17]=[8]+[9]+[10]+[11]+[12]+[13]+[14]+[15]+[16]	10.082.870
RAI Previsional [7] - [17]	442.515
IRC Previsional	-99.565,94
RL Previsional [18]	342.949
RENTABILIDADE [18]/([7]-[6]-[5]-[4])	4,58%

10. F.
N.S.

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

ANO 2025

ANEXO A

Vendas	Euros
Vendas Unidade de Tratamento MB	129.816
Vendas de Embalagens de Vidro	343.481
Vendas de Embalagens de Papel Cartão	1.125.163
Vendas de Embalagens de Papel Cartão - outro	35.355
Vendas de Embalagens de ECAL	708.959
Vendas de Plástico	30.401
Vendas de Plásticos Mistos	49.577
Vendas de Aço	18.560
Vendas Alumínio	139.450
Venda de óleos alimentares usados	6.886
Venda electricidade	72.006
Venda de sucata	
Venda de composto	32.600
Total	2.692.252

NG
P VL

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

ANO 2025

ANEXO B

Prestação de Serviços	Euros
Deposição e Tratamento de RSU e Recolha e Valorização de Recic	4.592.857
Rendimentos diferidos - selagem parcial do aterro	
Recolha e transferência de RUB's	
Serviços - Unidade Tratamento RCD	
Serviços - Unidade Tratamento CDR	
Serviços diversos	197.320
Total	4.790.177

10 7
NB

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

ANO 2025

ANEXO D

Outros Rendimentos e Ganhos	Euros
Outros rendimentos suplementares	
Taxa de Gestão de Resíduos (repercutível)	1.423.786
Sinistros	
Correcções relativas a períodos anteriores	
Excesso da estimativa para impostos	
Imputação de subsídios para investimentos	1.619.170
Outros não especificados	
Total	3.042.956

NS
7.11

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

ANO 2025

ANEXO E

Custo das Matérias Consumidas	Euros
Gasóleo	580.781
Total	580.781

15/3
Nru

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

ANO 2025

ANEXO F

Fornecimentos e Serviços Externos	Euros
Trabalhos especializados	698.842
Publicidade e propaganda	
Vigilância e segurança	150.000
Honorários	
Comissões	
Conservação e reparação	483.505
Selagem do aterro	
Serviços bancários	6.000
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	48.600
Livros e documentação técnica	
Material de escritório	10.200
Artigos para oferta	
Electricidade	408.661
Combustíveis	
Água	7.200
Oleos e lubrificantes	24.000
Rendas e alugueres	46.200
Comunicação	21.766
Seguros	70.224
Royalties	
Contencioso e notariado	3.600
Despesas de representação	
Limpeza, higiene e conforto	4.800
Outros bens e serviços	6.000
Total	1.989.598

NA
RVL

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

ANO 2025

ANEXO G

Gastos com o pessoal	Euros
Remunerações dos órgãos sociais	
Remunerações do pessoal	2.147.177
Encargos sobre remunerações	471.300
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	38.649
Seguro de saúde	53.040
Outros gastos com o pessoal	123.539
Total	2.833.705

LL R

NQ

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

ANO 2025

ANEXO H

Gastos de depreciação e de amortização	Euros
Deprec-edifícios outras construções	543.113
Deprec-equipamento básico	2.148.228
Deprec-equipamento de transporte	4.451
Deprec-equipamento administrativo	161.003
Deprec-outras imob. corpóreas	601
Deprec-imob. incorpóreas	28.944
Total	2.886.340

NS
R. L.

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

ANO 2025

ANEXO I

Outros gastos e perdas	Euros
Impostos indirectos:	
Taxas	1.532.654
Outros impostos indirectos	8.386
Correcções relativas a períodos anteriores	
Donativos	5.000
Quotizações	11.000
Insuficiência da estimativa para impostos	
Outros gastos operacionais	
Outros não especificados	
Total	1.557.040

LL R

NS

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

ANO 2025

ANEXO J

Gastos e perdas de financiamento	Euros
Juros de financiamentos obtidos	235.407
Outros juros de empréstimos obtidos	
Juros de mora e compensatórios	
Relativos a financiamentos obtidos	
Outros	
Total	235.407

N6)
R. W.

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

ANO 2025

GASTOS E RENDIMENTOS AGREGADOS

Gastos	Euros	%	Rendimentos e Ganhos	Euros	%
Gasóleo	580.781	5,8%	Vendas Unidade de Tratamento de RCD	0	0,0%
Fornecimentos e Serviços Externos	1.989.598	19,7%	Vendas Unidade de Tratamento MB	129.816	1,2%
Remunerações dos órgãos sociais	0	0,0%	Vendas SPV	2.416.101	23,0%
Remunerações do pessoal	2.147.177	21,3%	Vendas Diversas (Pilhas, Pneus, Sucata, etc)	139.450	1,3%
Encargos sobre remunerações	471.300	4,7%	Venda de óleos alimentares usados	6.886	0,1%
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	38.649	0,4%	Deposição, Tratamento RSU e Recolha e Valorização Recicláveis	4.592.857	43,6%
Seguro de saúde	53.040	0,5%	Recolha e transferência de RUB's	0	0,0%
Outros gastos com o pessoal	123.539	1,2%	Serviços - Unidade Tratamento RCD	0	0,0%
Deprec-edifícios outras construções	543.113	5,4%	Serviços - Unidade Tratamento CDR	0	0,0%
Deprec-equipamento básico	2.148.228	21,3%	Serviços diversos	197.320	1,9%
Deprec-equipamento de transporte	4.451	0,0%	Reversão de provisões	0	0,0%
Deprec-equipamento administrativo	161.003	1,6%	Outros Rendimentos e Ganhos	1.619.170	15,4%
Deprec-outras imob. corpóreas	601	0,0%	Taxa de gestão de resíduos	1.423.786	13,5%
Deprec-imob. incorpóreas	28.944	0,3%	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0	0,0%
Outros gastos e perdas	1.557.040	15,4%			0,0%
Gastos e perdas de financiamento	235.407	2,3%			0,0%
					0,0%
Total	10.082.870	100,0%	Total	10.525.386	100,0%

12 R
107

PLANO FINANCEIRO

ANO 2025

Descrição	Euros
Actividade operacional	
Recebimentos [1]	11.010.710
Pagamentos [2]	7.889.495
[3] = [1] - [2]	3.121.215
Investimento	
Desinvestimento [4]	0
Investimento [5]	13.481.956
Subsídios ao investimento [6]	4.276.184
[7] = [4] - [5] + [6]	-9.205.772
Financiamento	
Capitais próprios [8]	0
Subvenções [9]	0
Sócios [10]	0
Empréstimos [11]	4.489.000
Amortização de financiamentos [12]	0
Juros e despesas de financiamentos [13]	235.407
[14] = [8] + [9] + [10] + [11] - [12] - [13]	4.253.593
Saldo	
Inicial	3.671.598
Final = [3] + [7] + [14]	1.840.634

NA
RLC

ORÇAMENTO DE TESOURARIA

ANO 2025

Recebimentos	Euros
Cientes	9.915.418
Outros devedores	0
Estado	1.095.292
Total dos Recebimentos [1]	11.010.710
Pagamentos	Euros
Fornecedores	3.470.336
Pessoal	2.862.119
Estado	0
Sócios	0
Outros	1.557.040
Total dos Pagamentos [2]	7.889.495
Excedentes de Tesouraria [1] - [2]	3.121.215

12 R
NG

INVESTIMENTO																	VALOR TOTAL
GERAL	% IVA	% apoio	Investimento	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	ANO	
Infância e Ação Social	0,00%	0,00%	972.832,36	121.604,05	121.604,05	121.604,05	121.604,05	121.604,05	121.604,05	121.604,05	121.604,05	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	972.832,36	
Operações/Manutenção	0,00%	0,00%	50.000,00	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	50.000,00	
Rede de Indústrias	0,00%	0,00%	888.832,83	222.457,46	222.457,46	222.457,46	222.457,46	222.457,46	222.457,46	222.457,46	222.457,46	36.363,64	36.363,64	36.363,64	36.363,64	888.832,83	
Rod. de Abastecimento de Água	0,00%	0,00%	400.000,00	36.363,64	36.363,64	36.363,64	36.363,64	36.363,64	36.363,64	36.363,64	36.363,64	36.363,64	36.363,64	36.363,64	36.363,64	400.000,00	
Realização de Rede Elétrica	0,00%	0,00%	1.000.000,00	142.857,14	142.857,14	142.857,14	142.857,14	142.857,14	142.857,14	142.857,14	142.857,14					1.000.000,00	
GERIÃO ATERRO																	
Reservatório de Alamo	0,00%	85,00%	1.000.000,00	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	1.000.000,00	
Rod. de São João	0,00%	0,00%	200.000,00	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	200.000,00	
LOGÍSTICA																	
ET Santiago - Realização	0,00%	0,00%	306.961,91	306.961,91												306.961,91	
ET Santiago - Equipamentos	23,00%	0,00%	184.500,00	184.500,00												184.500,00	
ET Oliveira - Realização	0,00%	0,00%	100.000,00	100.000,00												100.000,00	
Rabocetes	23,00%	23,00%	45.510,00	45.510,00												45.510,00	
Empresas	23,00%	85,00%	393.520,05	393.520,05												393.520,05	
Veículos de Reciclagem - Novos Veículos	23,00%	85,00%	438.495,00	438.495,00												438.495,00	
Veículos de Reciclagem - Renovação Frota	23,00%	85,00%	221.400,00	221.400,00												221.400,00	
Veículos de Reciclagem - Equipamento	23,00%	85,00%	246.000,00	246.000,00												246.000,00	
ET Alcazar do Sal e Aquecimento	23,00%	85,00%	246.000,00	246.000,00												246.000,00	
Ecossistema de Sinos, Olenia e Olenia - Equipamento	23,00%	85,00%	246.000,00	246.000,00												246.000,00	
Veículos de Reciclagem - Renovação Frota	23,00%	85,00%	615.000,00	615.000,00												615.000,00	
Veículos de Reciclagem - Renovação Frota	23,00%	85,00%	53.812,50	53.812,50												53.812,50	
Veículos de Reciclagem - Renovação Frota	23,00%	85,00%	51.780,54	51.780,54												51.780,54	
Sistema de Identificação RFID para os Novos Veículos	23,00%	85,00%	29.520,00	29.520,00												29.520,00	
Soluções de Gestão e Planejamento dos Serviços de Reciclagem	23,00%	85,00%	2.410.800,00	2.410.800,00												2.410.800,00	
OPERAÇÃO																	
Unidade EPM (Tratamento Automático de Embalagens)	23,00%	85,00%	87.665,79	87.665,79												87.665,79	
Requalificação da Linha de Vitró	23,00%	85,00%	1.000.000,00	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	1.000.000,00	
Novo Área de Compostagem e Alagado - Equipamento	0,00%	85,00%	150.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	150.000,00	
Adaptação da Zona de Compostagem para Biomédica (Muro de Bala)	0,00%	85,00%	659.800,00	659.800,00												659.800,00	
Otimização e Requalificação da Alimentação do Sistema de Óleos de Vitró (Reguladores de Alim.)	23,00%	85,00%	1.537.500,00	1.537.500,00												1.537.500,00	
UCDR - Requalificação do Investido	23,00%	0,00%															
OUTROS																	
Caracterização Física de Resíduos	23,00%	0,00%	73.554,00	73.554,00												73.554,00	
Capacitação dos Recursos Humanos	23,00%	0,00%	17.835,00	17.835,00												17.835,00	
Comunicação e Sensibilização	23,00%	0,00%	99.830,00	99.830,00												99.830,00	
FINANCIAMENTO																	
Requisição de Alamo (após 85%)			650.000,00	650.000,00												650.000,00	
Exposições (após 85%)			271.944,75	271.944,75												271.944,75	
Veículos de Reciclagem - Novos Veículos (após 85%)			303.025,00	303.025,00												303.025,00	
ET Alcazar do Sal e Aquecimento (após 85%)			170.000,00	170.000,00												170.000,00	
Ecossistema de Sinos, Olenia e Olenia - Equipamento (após 85%)			170.000,00	170.000,00												170.000,00	
Sistema de Identificação RFID para os Novos Veículos (após 85%)			35.783,30	35.783,30												35.783,30	
Soluções de Gestão e Planejamento dos Serviços de Reciclagem (após 85%)			1.666.000,00	1.666.000,00												1.666.000,00	
Unidade EPM (Tratamento Automático de Embalagens) (após 85%)			63.522,05	63.522,05												63.522,05	
Requalificação da Linha de Vitró (após 85%)			850.000,00	850.000,00												850.000,00	
Novo Área de Compostagem e Alagado - Equipamento (após 85%)			127.500,00	127.500,00												127.500,00	
Adaptação da Zona de Compostagem para Biomédica (Muro de Bala) (após 85%)			465.865,50	465.865,50												465.865,50	
Exposições (após 85%)			4.891.200,00	4.891.200,00												4.891.200,00	
Total de Co-Financiamentos			-	-												-	
Emprestimos Bancários			-	-												-	
Recuperação IVA (de acordo com perdidos e a pagar)			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-												-	
Recuperação de Financiamento com capital próprio			-	-													

Designação	Data Início Investimento	Data Início utilização	FR	Forma de Financiamento				anterior	Período		
				CP	CA	AC	SI FC		2025	2026	2027
GERAL											
Portaria e Área Social	jan/24	set/25	3	100,00%			0,00%	19.808,74	972.832,38		
Portaria e Área Social - equipamentos	mar/25	set/25	2	100,00%			0,00%			50.000,00	
Oficinas/berbataria	jan/24	jan/26	3	100,00%			0,00%	26.145,00	50.000,00		
Via de Ligação	jan/24	jan/26	3	100,00%			0,00%	9.804,37			200.000,00
Rede de Incêndios	fev/25	jun/25	3	100,00%			0,00%		889.829,83		
Campo Solar	fev/26	set/26	2	100,00%			0,00%			600.000,00	
Ramal de Abastecimento de Água	fev/25	set/26	3	100,00%			0,00%		400.000,00	400.000,00	
Reabilitação da Rede Elétrica	jan/24	ago/25	3	100,00%			0,00%	19.035,00	1.000.000,00		
GESTÃO ATERRO											
Reengenharia do Aterro	out/24	set/26	3	15,00%			85,00%	50.000,00	1.000.000,00	500.000,00	
Rede de Biogás	jan/24	jun/27	3	100,00%			0,00%	18.346,18	200.000,00	100.000,00	100.000,00
LOGISTICA											
ET Santiago - Reabilitação	nov/24	fev/25	3	100,00%			0,00%		306.981,91		
ET Santiago - Equipamentos	nov/24	fev/25	2	100,00%			0,00%		150.000,00	50.000,00	
ET Grândola - Reabilitação	mar/25	jun/26	3	100,00%			0,00%		100.000,00	150.000,00	
Preparação das ET para Novos Fluxos	fev/26	jun/28	2	15,00%			85,00%			255.000,00	
Ampliação do Ecocentro do CGR da Ambiental e Plataforma de Volumosos	fev/26	jun/28	3	15,00%			85,00%			300.000,00	
Viaturas de Transferência - Renovação Frota	jun/26	mar/27	2	100,00%			0,00%			380.000,00	380.000,00
Raboques	abr/25	abr/25	2	100,00%			0,00%		37.000,00	80.000,00	
Ecopontos	abr/25	abr/25	2	15,00%			85,00%		319.935,00	50.000,00	50.000,00
Viaturas de Recolha - Renovação Frota	jun/26	mar/27	2	100,00%			0,00%			500.000,00	500.000,00
Viaturas de Recolha - Novas Viaturas	abr/25	abr/25	2	15,00%			85,00%		356.500,00	250.000,00	250.000,00
Viaturas de Transferência - Renovação Frota	dez/25	jan/26	2	100,00%			0,00%		180.000,00		
ET Alcalar do Sal e Ajustei - Equipamento	dez/25	jan/26	2	15,00%			85,00%		200.000,00		
Ecocentros de Sines, Odemira e Grândola - Equipamento	dez/25	jan/26	2	15,00%			85,00%		200.000,00		
Viaturas de Recolha - Renovação Frota	dez/25	jan/26	2	100,00%			0,00%		500.000,00		
Viaturas Leveiras de Apoio (Encarregados)	dez/25	jan/26	2	100,00%			0,00%		43.750,00		
Sistemas de Identificação RFID para as Novas Viaturas	dez/25	jan/26	2	15,00%			85,00%		42.000,00		
Software de Gestão e Planeamento dos Serviços de Recolha	dez/25	jan/26	2	15,00%			85,00%		24.000,00		
OPERAÇÃO											
Linha EPM (Tratamento Automático de Embalagens)	out/24	mar/25	2	15,00%			85,00%	640.000,00	1.980.000,00		
Requalificação da Linha de Vidro	mai/25	jun/25	2	15,00%			85,00%		71.273,00		
Linha de Caracterização de Fardos para Rábua	jan/27	dez/27	2	100,00%			0,00%				200.000,00
Zona de Triagem de Monstros (Cobertura)	jan/24	dez/27	3	100,00%			0,00%	9.804,37			300.000,00
Novo Área de Compostagem e Alinção - Empreitada	nov/24	jan/26	3	15,00%			85,00%	40.000,00	1.000.000,00		
Novo Área de Compostagem e Alinção - Equipamento	mar/26	dez/26	2	15,00%			85,00%			1.850.000,00	
Adaptação da Zona de Compostagem para Biomestíveis (Muro de Betão)	mar/25	jan/26	3	15,00%			85,00%		150.000,00		
Otimização e Requalificação da Alimentação do Sistema de Óleos de Vidro (Rejeitados da Alinção)	out/24	fev/25	2	15,00%			85,00%	100.000,00	538.430,00		
Otimização da Sete de MO à Compostagem	mar/26	set/26	2	15,00%			85,00%			120.000,00	
Otimização da Sete e Descarga de Rejeitados a CDR	out/24	em curso	2	100,00%			0,00%	25.000,00			
UCDR - Requalificação da Unidade	mar/25	out/25	2	100,00%			0,00%		1.250.000,00		
UCDR - Adaptação do Sistema de Fornecimento de Energia Térmica ao Secador	mar/26	set/26	2	100,00%			0,00%			200.000,00	
OUTROS											
Caracterização Física de Resíduos	dez/25	jan/26		100,00%			0,00%		59.800,00		
Capacitação dos Recursos Humanos	dez/25	jan/26		100,00%			0,00%		14.500,00		
Comunicação e Sensibilização	mar/25	jun/25		100,00%			0,00%		81.000,00	81.000,00	81.000,00
								1.137.743,86	12.093.910,10	5.896.000,00	2.041.000,00

U R

W