PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO

2023

POMBAL
MANUTENÇÃO URBANA
E GESTÃO, E.M.

FICHA TÉCNICA

Designação da publicação

Plano de Atividades e Orçamento para 2023

Edição

PMUGEST - Pombal Manutenção Urbana e Gestão, E.M.

Processo de Aprovação

Aprovação pelo Conselho de Administração em 04/10/2022

Parecer do Fiscal Único em 07/10/2022

1ª Revisão a 13/10/2022

ÍNDICE

Sumário Executivo 2

Caracterização da Empresa 3

Missão, Visão e Valores 4

1. Plano de Atividades 5

1.1. Aspetos Gerais 5
1.2. Serviços Urbanos 6
1.3. Serviços Agroflorestais 8
1.4. Estacionamento 9
1.5. Publicidade 10
1.6. Novos Serviços de acordo com as orientações do acionista 11

2. Recursos Humanos 14

2.1. Aspetos Gerais 14
2.2. Segurança e Saúde no Trabalho 15

3. Instrumentos de Gestão Previsional para 2023 16

3.1. Plano Anual e Plurianual de Investimento 16
3.2. Orçamento Anual de Tesouraria 17
3.3. Orçamento Anual de Exploração 18
3.4. Balanço Previsional 20
3.5. Demonstração de Resultados Previsional 22

Nota Final 23

Anexo - Parecer do Fiscal Único 234

SUMÁRIO EXECUTIVO

O Conselho de Administração da PMUGEST, E.M., em cumprimento da alínea h) do nº1 do Artigo 15º dos Estatutos da Empresa e do disposto na Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, apresenta o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2023. O documento contém os elementos considerados mais relevantes, nomeadamente a evolução previsional da atividade da empresa e os pressupostos que foram considerados e que a sustentam.

São objetivos estratégicos da PMUGEST, E.M., a boa execução das competências que lhe estão delegadas assegurando a excelência da prestação de serviço público na área da limpeza urbana, limpeza agroflorestal, gestão e manutenção do estacionamento de duração limitada e gestão, exploração e manutenção de estruturas publicitárias.

No âmbito da prestação dos diferentes serviços, destacam-se os seguintes objetivos:

a) Contribuir para a redução do risco de incêndio através da prestação de serviços de limpeza florestal de forma preventiva;

b) Promover a sustentabilidade ambiental do concelho com o desenvolvimento da atividade de recolha e transporte de resíduos não perigosos;

c) Assegurar o bem-estar da comunidade e garantir os serviços de limpeza urbana;

d) Contribuir para a boa utilização do espaço público garantindo que as estruturas publicitárias cumprem os requisitos determinados pelo regulamento municipal;

e) Assegurar a gestão e manutenção do estacionamento de duração limitada, garantindo o cumprimento das normas;

f) Inovar nas soluções e investir na modernização de equipamentos;

g) Otimizar os recursos afetos à atividade;

h) Potenciar a sustentabilidade económico-financeira.

O documento pretende refletir sobre aquilo que será a estratégia da Administração tendo em consideração as orientações do Acionista para o ano de 2023, descrevendo sucintamente as atividades programadas para o próximo ano, que se afigura como um ano de continuidade, assim como de novos desafios.

CARACTERIZAÇÃO DA EMPRESA

A PMUGEST - Pombal Manutenção Urbana e Gestão, E.M., é uma empresa local de natureza municipal detida por Entidade Pública, sendo uma pessoa coletiva de direito privado, dotada de personalidade jurídica e de autonomia administrativa, financeira e patrimonial. É, predominantemente, prestadora de serviços, contando no seu quadro de recursos humanos com mais de 65 colaboradores. A PMUGEST, E.M. desenvolve um conjunto de serviços no âmbito do protocolo de competências delegadas pelo Município de Pombal e que se encontram devidamente enquadrados nos seus Estatutos.

A PMUGEST, E.M. é identificada como uma empresa de referência do setor local, com elevado nível de abrangência pela diversidade de serviços que presta à população e assenta, entre outras, nas principais linhas de orientação:

- Promover a excelência na organização;
- Responder de forma eficiente às necessidades dos clientes;
- Melhorar a qualidade dos serviços prestados;
- Potenciar os recursos existentes e rentabilizar os equipamentos;
- Promover a sustentabilidade ambiental do território.

VISÃO, MISSÃO E VALORES

MISSÃO

Desenvolver com qualidade e eficiência a prestação de serviços de manutenção urbana, gestão de resíduos, limpeza florestal, gestão de estacionamento e publicidade garantindo a sustentabilidade económica e ambiental de toda a atividade da empresa;

VISÃO

Ser reconhecida como uma empresa municipal de referência pela prestação de serviços de excelência ao setor público e privado.

1. PLANO DE ATIVIDADES

1.1. Aspetos Gerais

O orçamento procura mostrar os recursos e meios financeiros necessários e conjeturáveis para fazer face a toda a atividade a desenvolver.

A proposta de valor a apresentar assenta em 3 eixos estratégicos:

1. O reforço do rigor e eficiência, garantindo a retenção de valor de Recursos Humanos e elevar a qualidade dos equipamentos laborais;

2. Um modelo de gestão baseada na transparência, respeitando os normativos legais vigentes e com o intuito de suportar as decisões de gestão;

3. Um compromisso firme com a sustentabilidade ambiental e social em todas as iniciativas.

Contudo, em situações de constrangimentos inesperados, adotar-se-á sempre uma atitude proativa que permita continuar a trabalhar em função dos objetivos definidos, prestando os serviços que estão inerentes à atividade da Empresa, de uma forma equilibrada e séria.

1.2. Serviços Urbanos

Manutenção de ruas - Limpeza de Ruas, arruamentos e passeios de Loteamentos, Urbanizações e Parques Industriais

O serviço de limpeza é realizado para o Município de Pombal recorrendo a meios mecânicos (roçador, soprador e varredora) e manuais (raspagem). Existem, atualmente, 22 circuitos que estão sob responsabilidade da PMUGEST, E.M., num total de 48,05 km, na freguesia de Pombal e de 23,4km na freguesia do Carriço e União de Freguesias da Guia, Ilha e Mata Mourisca.

Nos últimos anos, os serviços de varredura mecânica têm sido prestados ao Município de Pombal essencialmente nas zonas periféricas da cidade de Pombal.

Com o investimento realizado, no último trimestre de 2022, em duas Varredoras Mecânicas de 2m³, a PMUGEST, E.M., pretende aumentar a frequência de varredura em algumas zonas periféricas da cidade de Pombal e alargar a oferta do serviço de varredura a clientes empresariais e às juntas de freguesia do concelho de Pombal.

Vazamento de Fossas

O serviço de vazamento de fossas é prestado ao Município de Pombal através de contrato-programa onde é comparticipado o valor da prestação a clientes sem ligação à rede de saneamento, o serviço é também efetuado a clientes particulares. Dada a especificidade do serviço, esta é a área de atividade na limpeza urbana onde os clientes particulares têm um peso muito superior ao do Município de Pombal em termos de nº de pedidos e de faturação. Salienta-se em 2022, um aumento de serviços prestados ao setor industrial na zona periférica da cidade de Pombal.

Sendo expectável o aumento da taxa de cobertura de saneamento no concelho de Pombal, estima-se que o número de serviços prestados com comparticipação do Município de Pombal diminua no decurso dos próximos anos.

Desobstrução e limpeza de coletores

O serviço de desobstrução, limpeza e manutenção de fossas, tanques, coletores de saneamento, coletores de pluviais, aquedutos, entre outros, é prestado ao Município de Pombal, a clientes empresariais e particulares. É um serviço que pelas suas características se encontra estabilizado, não sendo expectável uma variação significativa em termos de prestação do serviço. Para 2023, está prevista uma intervenção no equipamento de forma a melhorar a performance do serviço prestado.

Lavagem e desinfeção de Contentores de RSU'S

O serviço de lavagem e desinfeção de contentores é prestado em exclusivo ao Município de Pombal, em todo o concelho, abrangendo um universo de 3800 contentores com uma frequência máxima de lavagem de 3 vezes/ano. Sendo desígnio do Município de Pombal aumentar a frequência e a qualidade da lavagem, a PMUGEST, E.M., projeta para 2024 proceder à aquisição de uma nova viatura.

Considerando que, da consulta prévia já realizada, os timings de entrega dos chassis para suportar o Lavacontentores ultrapassam os 365 dias, a PMUGEST, E.M. optou, em 2022, por investir na requalificação do atual equipamento, que apesar de ter 20 anos de uso, é passível de ver melhorada a qualidade da lavagem, os níveis operacionais prolongando assim o seu ciclo de vida.

Recolha e transporte de Resíduos em Contentor

O serviço de recolha e transporte de resíduos não perigosos *(objetos volumosos fora de uso depositados em contentores, resíduos de construção e demolição - RCD's -, resíduos de madeiras, resíduos verdes e outros resíduos não perigosos)*, é prestado ao Município de Pombal e a clientes empresariais e particulares. O encaminhamento dos resíduos é efetuado pela PMUGEST, E.M., para destinos devidamente licenciados. Com o aumento da consciencialização da população para sustentabilidade ambiental, perspetiva-se para 2023 um incremento da procura deste serviço, quer através da recolha por contentor quer por via da recolha porta-a-porta (novo serviço que se prevê prestar).

Limpeza de Edifícios

O serviço de limpeza de edifícios é prestado ao Município de Pombal no âmbito da contratação *In-House* e a clientes privados nos mais variados setores de atividade. Esta é uma área de prestação de serviços onde o Município de Pombal reduziu a contratação externa, tendo optado no último semestre de 2022 pela internalização de vários serviços.

Em 2022, a PMUGEST, E.M., investiu numa lavadora mecânica de alto rendimento e eficiência, com o objetivo de alargar o leque de serviços prestados e captar novos segmentos de mercado no setor industrial/comercial.

1.3. Serviços Agroflorestais

Serviços Agroflorestais

A área de Serviços Agroflorestais é a segunda atividade com mais expressão em termos financeiros, não só pela faturação associada, mas também pelos recursos humanos alocados. Considerando o *know-how* da empresa e o potencial de crescimento, este é um segmento estratégico onde prevalece a boa execução dos serviços com vista à prevenção de incêndios florestais.

A PMUGEST, E.M. é reconhecida pelo trabalho desenvolvido ao longo dos anos e fruto da satisfação dos clientes, esta é uma área que tem registado um crescimento significativo, muito pela via da recomendação do serviço pelos atuais clientes.

Em 2022, a PMUGEST, E.M. foi a entidade escolhida pela Associação de Produtores Florestais de Ansião e pelo Município de Pombal para limpar e abrir caminhos na Mata Nacional do Urso, num total superior a 100 hectares.

Para 2023, a PMUGEST, E.M., pretende alargar o leque de clientes e melhorar a qualidade de serviços prestados respondendo de forma mais eficaz e célere às necessidades dos clientes. A curto prazo, pretende-se procurar em criar sinergias junto do Instituto da Conservação da Natureza e das Florestas, por forma a realizar serviços com o intuito da preservação e manutenção da floresta nacional. Paralelamente pretende-se consolidar as relações de parceria com a Altri e a Celpa desenvolvendo ativamente iniciativas que promovam a prevenção e mitigação dos riscos de incêndio.

Neste segmento de negócio a empresa presta serviços de:

- Limpeza de terrenos agrícolas;
- Limpeza de terrenos florestais;
- Limpeza de faixas de gestão de combustíveis;
- Limpeza de parques solares;
- Limpeza de linhas de água;
- Poda, corte e abate de árvores;
- Transporte de resíduos verdes;
- Abertura de estradas e caminhos.

1.4. Estacionamento

Serviços de Gestão e Exploração de Estacionamento de Duração Limitada

A PMUGEST, E.M., tem sob sua tutela a gestão do estacionamento de duração limitada na cidade de Pombal, através da gestão e fiscalização de lugares de estacionamento na via pública (422 lugares) e no Parque de Estacionamento Subterrâneo na Praça Marquês de Pombal (61 lugares). Considerando a reduzida oferta de estacionamento na cidade de Pombal, a opção de estacionamento de duração limitada revela-se crucial para promover a rotatividade da ocupação e incentivar a utilização de meios de mobilidade suave nas deslocações dentro do perímetro urbano da cidade.

Com vista a aumentar a rotatividade e potenciar de forma singela uma nova dinâmica para a atividade comercial com o aumento da capacidade de estacionamento, a PMUGEST, E.M., irá conjuntamente com o Município avaliar a pertinência de criar novas áreas de estacionamento de duração limitada.

Perspetiva-se que em 2023, a taxa de ocupação dos lugares de estacionamento de duração limitada aumente ligeiramente, uma vez que está retomada a atividade comercial e de serviços na sua plenitude e é expectável um incremento dos meios de pagamento alternativos, nomeadamente a Via Verde.

1.5. Publicidade

Serviços de Publicidade

A gestão e exploração da função publicidade no concelho de Pombal está exclusivamente delegada na PMUGEST, E.M. Ao longo dos anos, a empresa tem investido em novas estruturas publicitárias e atualmente cobre as principais zonas comerciais e industriais do Concelho de Pombal, com sinalética direcional, outdoors e mupi's. Em 2022, iniciou o processo de modernização das estruturas de outdoor com a instalação de uma solução digital na entrada sul da cidade de Pombal (Viaduto Eng.

Guilherme Santos). A boa recetividade desta estrutura associada aos reduzidos custos de produção dos anúncios, levam à intenção de alargar a oferta digital com o investimento, em 2023, numa estrutura 3x2m para instalar no centro da cidade. Paulatinamente, planeia-se continuar o processo de iluminação das estruturas publicitárias em zonas estratégicas da cidade de Pombal.

Em estreita colaboração com as Juntas de Freguesias, pretende-se, ainda, contribuir para a redução da poluição publicitária no concelho de Pombal, através da identificação das estruturas que se encontram em situação ilegal, promovendo a regularização e a boa utilização do espaço público.

Em 2023, a PMUGEST, E.M. inicia a atividade com as seguintes estruturas:

- Mupi's: 80 faces - em comercialização 60, sendo que 20 faces se encontram sobre gestão do Município de Pombal
- Outdoors Estáticos: 36 faces
- Publicidade Estática em Complexos Desportivos: 38 faces
- Outdoors Rotativos: 9 faces
- Outdoors Digitais: 12 *spot's*

Além, do aluguer de estruturas publicitárias, a PMUGEST, E.M., disponibiliza o serviço de design gráfico para campanhas de comunicação on-line e off-line.

Coorganização das Festas do Bodo

A PMUGEST, E.M., integra a Comissão Organizadora das Festas do Bodo conjuntamente com o Município de Pombal e a Adilpom. Em 2022, a PMUGEST, E.M., retomou as atividades logísticas e comerciais associadas à organização das Festas do Bodo. Os resultados demonstraram um forte empenho e profissionalismo da equipa da PMUGEST, E.M. com vista a dinamizar a atividade comercial, projetar as empresas locais e potenciar a presença de novas entidades na edição de 2022. Para 2023, estão reunidas condições para consolidar o trabalho desenvolvido em 2022 e incrementar a área de acolhimento empresarial.

1.6. Novos Serviços de acordo com as orientações do acionista

Recolha e transporte de Resíduos Porta-a-Porta

A prestação de serviços de recolha e transporte de resíduos não perigosos (eletrodomésticos fora de uso, resíduos verdes e RCD's), denominado por **porta-a-porta**, será desenvolvido com o intuito de aumentar a sustentabilidade ambiental e promover o bem-estar da comunidade. Para responder a este desígnio do Município de Pombal, a PMUGEST, E.M. terá de proceder à aquisição de uma viatura com grua e de sacos *big-bags* de 1m³ para entregar aos utilizadores do serviço.

Recolha de Eletrodomésticos Fora de Uso

O serviço de recolha e transporte de Eletrodomésticos Fora de Uso porta-a-porta, tem como objetivo reduzir o número de eletrodomésticos depositados na via pública devido à ausência de meio de transporte dos munícipes que viabilize a entrega destes objetos nos parques de monstros, ou, no ecocentro de Pombal.

O serviço será prestado a pedido mediante agendamento prévio, em todas as freguesias do Concelho de Pombal.

Resíduos Verdes

O serviço de Recolha Seletiva de Resíduos Verdes surge com o intuito de reduzir a presença destes resíduos no contentor do lixo, bem como contribuir para a reutilização e reciclagem de resíduos biodegradáveis. Mediante recolha a pedido, os munícipes podem reciclar os resíduos verdes que produzem nos seus jardins (aparas, troncos, ramos, relva, ervas e flores sem terra) e encaminhar para recolha. Estes resíduos, através de processos de valorização orgânica, serão transformados em adubo natural de elevada qualidade.

Com a adesão ao serviço, o munícipe pode levantar na Junta de Freguesia, ou, na PMUGEST, E.M., um *big-bag* de 1m³. A entrega do equipamento está sujeita à assinatura de um termo de responsabilidade. Em caso de perda, ou, danos do *big-bag,* será debitado pela PMUGEST, E.M. ao munícipe o valor do *big-bag*.

O munícipe deverá depositar os resíduos garantindo que têm dimensão que possibilite o depósito em *big-bag*.

O pedido de serviço pode ser feito através do preenchimento de um formulário no site da pmugest.pt, ou, via telefone. O serviço será prestado mediante marcação prévia a clientes particulares, em todas as freguesias do Concelho de Pombal.

Resíduos de Demolição e Construção - RCD'S -

O serviço de Recolha de Resíduos de Construção e Demolição será prestado, a pedido, para clientes particulares em todo o concelho de Pombal e abrange os resíduos resultantes de pequenas obras particulares isentas de licença, ou, de comunicação prévia.

Para usufruir do serviço, o munícipe deverá dirigir-se à PMUGEST, E.M. antes do início da obra, solicitar o serviço através de preenchimento de formulário próprio (com a indicação da data prevista de recolha) e alugar um *big-bag* de 1 m³.

A entrega do *big-bag* está sujeita à assinatura de um termo de responsabilidade. Em caso de perda, ou, danos no *big-bag* será debitado pela PMUGEST, E.M. ao munícipe o valor do *big-bag*.

Caso o munícipe tenha *big-bag*, poderá solicitar o serviço de recolha através do site da PMUGEST, E.M., ou, via telefone. No *big-bag*, só poderão ser depositados inertes, como: betão, tijolos, ladrilhos e materiais cerâmicos. O munícipe terá sempre que garantir que os RCD'S têm dimensão que possibilite o depósito em *big-bag*.

Biorresíduos

O Regime Geral de Gestão de Resíduos determina que a operacionalização da recolha seletiva dos biorresíduos seja concretizada até 31 de dezembro de 2023.

Para tal, as entidades têm que adotar as medidas necessárias para:

- Possibilitar a separação e reciclagem na origem dos biorresíduos, através da compostagem doméstica ou comunitária e outras soluções locais de reciclagem, e/ou,

- Garantir a recolha seletiva e o posterior transporte para instalações de reciclagem, designadamente de compostagem e digestão anaeróbia, evitando a sua mistura no tratamento com outros resíduos, em particular com a fração orgânica dos resíduos indiferenciados.

O Município de Pombal, partilhou a intenção de avançar com o projeto no último trimestre de 2023 com um teste piloto de recolha seletiva de biorresíduos no canal HORECA, estando em avaliação a delegação desta competência na PMUGEST, E.M.

A frequência de recolha nos espaços aderentes será determinada pelo Município estando a PMUGEST, E.M., a reunir os recursos necessários para a prestação diária do serviço (de segunda a sexta-feira).

O Município de Pombal entregará aos aderentes do projeto contentores adequados para o depósito exclusivo de biorresíduos. O serviço a prestar pela PMUGEST, E.M., incluirá a recolha, lavagem de contentor e entrega dos biorresíduos no ecocentro de Pombal.

2. RECURSOS HUMANOS

2.1. Aspetos Gerais

A Administração encontra-se ciente que deve, de forma constante, contribuir para o desenvolvimento de uma cultura de alto desempenho, definindo objetivos claros da gestão estratégica do Capital Humano por forma a garantir a prestação de serviços de qualidade, sempre na ótica da otimização, racionalização na utilização dos recursos humanos e materiais e na orientação de resultados.

Para o presente mandato, pretende-se reforçar uma política positiva entre todos, num clima de confiança mútua, desenvolvendo e implementando ações em consonância com os objetivos da empresa. Em 2022, iniciou-se um processo de atribuição de benefícios aos colaboradores da PMUGEST, E.M., promovendo a conciliação da vida profissional e pessoal, onde se destacam:

- Dispensa do Dia de Aniversário;
- Dispensa de tarde no Dia de Aniversário de filhos até aos 12 anos;
- Dispensa de 4H00 no 1º dia de aulas dos filhos até aos 11 anos nas novas etapas letivas;
- Atribuição de cheque nascimento de €250,00 para aquisição de produtos no comércio tradicional da cidade de Pombal.

Para o ano 2023, a PMUGEST, E.M., pretende reforçar o plano de benefícios a atribuir aos Colaboradores e criar um Regulamento Interno que verta um plano de carreiras, incentivos e prémios.

Considerando a importância dos recursos humanos para a organização, a PMUGEST, E.M. continuará em 2023 a investir na formação dos seus quadros.

Em função dos novos desafios e necessidades, a PMUGEST, E.M. abrirá processos de recrutamento com vista a manter um quadro de pessoal estável, motivado e focado, prevendo-se terminar 2023 com 64 colaboradores.

2.2. Segurança e Saúde no Trabalho

Por forma a garantir que todos os colaboradores dispõem de condições que protejam a sua saúde e garantam a sua segurança, em todos os aspetos relacionados com a sua função, a empresa irá honrar e assumir o compromisso de respeitar e aplicar, os princípios gerais de Segurança e Saúde no Trabalho definidos no Código do Trabalho.

Em termos de medidas de prevenção, a empresa irá informar os seus trabalhadores sobre aspetos relevantes para a proteção da sua saúde e segurança, bem como a de terceiros. E irá, ainda, assegurar a formação adequada aos trabalhadores, para prevenir os riscos associados à respetiva atividade.

Para o efeito, a Administração em 2022 realizou uma consulta ao mercado, resultando numa nova empresa que irá, em conjunto com a PMUGEST,E.M., certificar-se que todas as normas serão cumpridas. A estas, acresce a realização de diversas ações de formação no âmbito da sensibilização da correta utilização dos equipamentos de proteção individual e sinalização.

3. INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL 2023

3.1. Plano Anual e Plurianual de Investimento

A política de investimento da empresa para o ano de 2023 e seguintes, visa seguir as principais linhas de orientação definidas para o presente mandato do Conselho de Administração, onde se destaca a melhoria das condições de trabalho através do investimento em manutenção preventiva e na renovação do parque de veículos e equipamentos. Tendo por base as orientações do acionista, deve a Administração canalizar os recursos financeiros disponíveis de forma criteriosa e eficiente.

INVESTIMENTO PREVISIONAL PAO				
	2023	2024	2025	TOTAL
Serviços Urbanos	250 000,00 €	150 000,00 €	30 000,00 €	430 000,00 €
Fuso com Grua	100 000,00 €	- €	- €	100 000,00 €
Camião de Recolha de Biorresíduos	150 000,00 €	- €	- €	150 000,00 €
Lava Contentores	- €	150 000,00 €	- €	150 000,00 €
Viatura 4x4 Caixa Aberta	- €	- €	30 000,00 €	30 000,00 €
Serviços Agroflorestais	6 500,00 €	37 500,00 €	10 000,00 €	54 000,00 €
Destroçador martelos (agrícola)	3 500,00 €	- €	- €	3 500,00 €
Limpa bermas	- €	30 000,00 €	- €	30 000,00 €
Pequenos Equipamentos (Roçadoras, Motosserras, Alfaias)	3 000,00 €	7 500,00 €	10 000,00 €	20 500,00 €
Publicidade	32 000,00 €	35 000,00 €	45 000,00 €	112 000,00 €
Outdoor digital 3x2	27 000,00 €	- €	30 000,00 €	57 000,00 €
Iluminação de estruturas	5 000,00 €	10 000,00 €	15 000,00 €	30 000,00 €
Viatura Ligeira	- €	25 000,00 €	- €	25 000,00 €
Estacionamento	10 000,00 €	15 000,00 €	10 000,00 €	35 000,00 €
Parquímetros	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	30 000,00 €
Demarcação de Pintura Horizontal	- €	5 000,00 €	- €	5 000,00 €
Investimento Total	298 500,00 €	237 500,00 €	95 000,00 €	631 000,00 €

Com um volume de investimento total previsto de 298.500,00€ para o próximo ano, é na área dos Serviços Urbanos onde se destaca um maior investimento a ser realizado. Esta necessidade resulta das novas áreas de negócio a implementar em parceria com o Município de Pombal: recolha e transporte de Resíduos Porta-a-Porta (eletrodomésticos fora de uso, resíduos verdes e resíduos de demolição e construção - RCD'S) e recolha de Biorresíduos no canal Horeca.

A PMUGEST, E.M. irá continuar a realizar um trabalho minucioso e focado na manutenção preventiva e contínua dos equipamentos em 2023.

3.2. Orçamento Anual de Tesouraria

ORÇAMENTO DE TESOURARIA	
RUBRICAS	2023
Recebimentos	
Recebimento de Vendas	2 192 903,08 €
Outros Rendimentos	3 303,16 €
Outros Recebimentos	- €
Total	2 196 206,24 €
Pagamentos	
Fornecedores de Investimentos	367 155,00 €
Fornecedores	663 356,77 €
Impostos	605 136,00 €
Pessoal	673 998,14 €
Encargos Financeiros	4 581,26 €
Outros Pagamentos	46 235,33 €
Total	2 360 462,50 €
Saldo de Tesouraria	- 164 256,25 €
Saldo Anterior	549 468,69 €
Saldo Financeiro	385 212,44 €

3.3. Orçamento Anual de Exploração

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO						
RENDIMENTOS E GASTOS	Secções					TOTAL
	Serviços urbanos	Serviços Agro Florestais	Publicidade	Estacionamento	Bodo	
Vendas e serviços prestados	982 458,26 €	338 642,40 €	215 125,37 €	183 232,08 €	79 650,09 €	1 799 108,20 €
Subsídios à exploração	17 586,14 €	2 691,54 €	678,40 €	586,77 €	- €	21 542,85 €
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	- 1 900,00 €	- 1 012,00 €	- 13 300,00 €	- €	- €	- 16 212,00 €
Fornecimentos e serviços externos	- 276 483,02 €	- 105 393,04 €	- 44 480,25 €	- 36 613,50 €	- 63 268,57 €	- 526 238,38 €
Gastos com o pessoal	- 673 468,39 €	- 174 329,33 €	- 96 056,58 €	- 81 625,93 €	- 16 325,38 €	- 1 041 805,61 €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	- 271,07 €	- 1 897,50 €	- 3 252,86 €	- €	- €	- 5 421,44 €
Outros rendimentos e ganhos	1 831,43 €	595,91 €	388,84 €	331,99 €		3 148,17 €
Outros gastos e perdas	- 2 764,46 €	- 775,37 €	- 381,19 €	- 399,09 €	- €	- 4 320,11 €
Resultado antes: depreciações, gastos financiamentos e imp.	46 988,88 €	58 522,60 €	58 721,73 €	65 512,32 €	56,15 €	229 801,68 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- 63 728,06 €	- 57 514,87 €	- 16 942,81 €	- 2 664,82 €	- €	- 140 850,56 €
Resultado operacional (antes de gastos financiamento e imp.)	- 16 739,18 €	1 007,73 €	41 778,92 €	62 847,50 €	56,15 €	88 951,12 €
Juros e gastos similares suportados	- 119,56 €	- 38,46 €	- 25,19 €	- 21,79 €	- 56,15 €	- 261,15 €
Juros e rendimentos similares obtidos	60,40 €	22,82 €	11,67 €	60,10 €	- €	154,99 €
Resultado antes de impostos	- 16 798,33 €	992,09 €	41 765,39 €	62 885,81 €	- 0,00 €	88 844,96 €
Imposto sobre o rendimento do período	- €	- €	- €	- €	- €	- 18 657,44 €
Resultado líquido do período	- 16 798,33 €	992,09 €	41 765,39 €	62 885,81 €	- 0,00 €	70 187,52 €

Notas Gerais | Pressupostos do Orçamento Anual:

- Aumento do salário mínimo nacional para €750
- Atualização da massa salarial em 2%
- Impacto do Regulamento Interno nas Despesas de Pessoal €30 000
- Aplicação do Regime de Capitação
- Nº de Trabalhadores (média) 64
- Subsídios à Exploração (CEI+ e Medida Ativar)
- Atualização da Tabela de Preços dos Serviços Urbanos e Serviços Agroflorestais em 2%
- Prestação de novos serviços ao Município de Pombal: Recolha de Biorresíduos (último trimestre 2023) e Recolha Porta-a-Porta (segundo trimestre 2023)

3.4. Balanço Previsional

BALANÇO	
RUBRICAS	2023
ATIVO	
Ativo não corrente	
Ativos fixos tangíveis	602 261,06 €
Ativos fixos tangíveis em curso	- €
Propriedades de investimento	- €
Goodwill	3 000,00 €
Ativos intangíveis	1 873,77 €
Ativos biológicos	- €
Participações financeiras - Mét. Eq. Patrimonial	- €
Participações financeiras - outros métodos	- €
Acionistas/sócios	- €
Outros investimentos financeiros	17 941,01 €
Ativos por impostos diferidos	- €
Total do ativo não corrente	625 075,84 €
Ativo Corrente	
Inventários	2 236,00 €
Ativos biológicos	- €
Clientes	225 555,00 €
Adiantamentos a fornecedores	- €
Estados e outros entes públicos	- €
Acionistas/sócios	- €
Outras contas a receber	51 416,32 €
Diferimentos	18 598,06 €
Ativos financeiros detidos para negociação	- €
Outros ativos financeiros	- €
Ativos não correntes detidos para venda	- €
Caixa e depósitos bancários	385 212,44 €
Total do activo corrente	683 017,82 €
Total do activo	1 308 093,66 €
CAPITAL PRÓPRIO	
Capital próprio	
Capital realizado	325 000,00 €
Acções (quotas) próprias	- €
Outros instrumentos de capital próprio	- €
Prémios de emissão	- €
Reservas legais	49 999,00 €
Outras reservas	- €
Resultados transitados	610 540,35 €
Ajustamentos em activos financeiros	- €
Excedentes de revalorização	- €
Outras variações no capital próprio	- 1 758,00 €
Resultado líquido do período	70 187,52 €
Total do capital próprio	1 053 968,86 €

PASSIVO	
Passivo não corrente	
Provisões	- €
Financiamentos obtidos	- €
Responsabilidades por benefícios pós-emprego	- €
Passivos por impostos diferidos	- €
Outras contas a pagar	- €
Total do passivo não corrente	- €
Passivo corrente	
Fornecedores	41 641,00 €
Adiantamentos de clientes	- €
Estado e outros entes públicos	86 720,44 €
Accionistas/sócios	- €
Diferimentos	6 543,00 €
Outras contas a pagar	119 220,36 €
Total do passivo não corrente	254 124,80 €
Total do passivo	254 124,80 €
Total do capital próprio e do passivo	1 308 093,66 €

3.5. Demonstração de Resultados Previsional

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL	
RENDIMENTOS E GASTOS	2023
Vendas e serviços prestados	1 799 108,20 €
Subsídios à exploração	21 542,85 €
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empr. conjuntos	- €
Variação nos inventários da produção	- €
Trabalhos para a própria entidade	- €
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	- 16 212,00 €
Fornecimentos e serviços externos	- 526 238,38 €
Gastos com o pessoal	- 1 041 805,61 €
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	- €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	- 5 421,44 €
Provisões (aumentos/reduções)	- €
Imparidade de invest. não depreciáveis/amortizações (perdas/reversões)	- €
Aumentos/reduções de justo valor	- €
Outros rendimentos e ganhos	3 148,17 €
Outros gastos e perdas	- 4 320,11 €
Resultado antes: depreciações, gastos financiamentos e impostos	229 801,68 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- 140 850,56 €
Imparidade investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	- €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	88 951,12 €
Juros e rendimentos similares obtidos	154,99 €
Juros e gastos similares suportados	- 261,15 €
Resultado antes de impostos	88 844,96 €
Imposto sobre o rendimento do período	- 18 657,44 €
Resultado líquido do período	70 187,52 €

NOTA FINAL

Numa gestão focada, dedicada e profissional baseada pela procura constante pela eficácia e eficiência operacional, financeira, ambiental e de qualidade de serviço prestado, destacar-se-á, neste orçamento, a aposta em melhorar, inovar e acompanhar todos os serviços no âmbito da esfera de atuação da empresa.

A empresa pretende também, nas várias atividades que desenvolve diariamente, asseverar-se pelo bom desempenho dos seus serviços, apostando na qualidade, na rapidez e na capacidade de resposta. Para isso, a empresa dispõe de conhecimentos adequados à prestação dos seus serviços, que são decisivos e importantes para a afirmação e reforço da sua credibilidade no mercado.

O desafio é grande, mas a Administração, envolvida e comprometida diariamente, deposita inteira confiança na vontade e empenho de TODOS.