

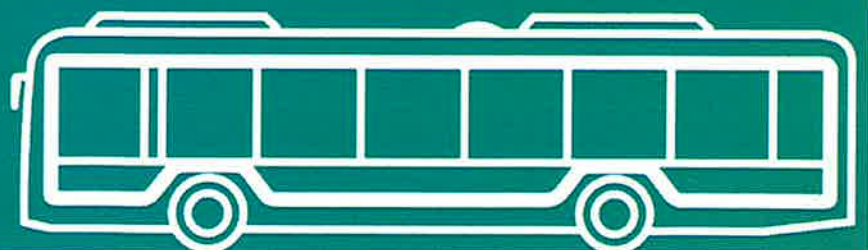


STCP, EIM, SA

Instrumentos Previsionais de Gestão 2023-2027

Versão 12.set.22

29.set.2022



A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

1. Introdução	3
2. Resumo Executivo	4
3. Plano de Atividade e Orçamento	7
3.1 OFERTA, PASSAGEIROS E RECEITA AUTOCARRO E CARRO ELÉTRICO	7
3.2 PESSOAL	8
3.3 FROTA	8
3.4 RENDIMENTOS	9
3.5 GASTOS	10
4. Plano de Investimento	11
5. Obrigações de Serviço Público (OSP) e Art. 40º da Lei 50/12	15
6. Demonstrações Financeiras	17
6.1 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA	17
6.2 BALANÇO	18
6.3 DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA	19
7. Principais Riscos.....	20
8. Parecer do Fiscal Único	22
ANEXOS AOS IPG	23
ANEXO 1. PASSAGEIROS E RECEITA	24
ANEXO 2. PESSOAL	31
ANEXO 3. GASTOS ENERGIA E MANUTENÇÃO	39
ANEXO 4 PLANO DE INVESTIMENTO	40
ANEXO 4.1 DETALHE DO PLANO DE INVESTIMENTO	41
ANEXO 4.2 DESCRIÇÃO DAS PRINCIPAIS AQUISIÇÕES	42
ANEXO 4.3 DETALHE PLANO DE INVESTIMENTO FINANCIADO PELOS MUNICÍPIOS	47



1. Introdução

O orçamento da STCP, EIM, SA para os anos de 2023 a 2027 foi elaborado em junho de 2022, dando cumprimento às instruções recebidas por parte dos Departamentos Financeiros dos Municípios acionistas e dos prazos que impuseram à empresa.

Considerando que a vigência do contrato de concessão em vigor termina a 31 de dezembro de 2024, os montantes que são apresentados para além desta data, por forma a responder ao solicitado, constituem um exercício meramente académico assente nos pressupostos do contrato vigente e do serviço atualmente contratualizado.

A estimativa para 2022 incorpora os valores reais até abril, inclusive, exceto para a receita, com os valores reais até maio. Os valores considerados para o período de previsão refletem o melhor conhecimento existente na data de elaboração do orçamento 2023-2027, o do mês de junho de 2022.

A STCP Serviços – Transportes Urbanos, Consultoria e Participações, Unipessoal, Lda., empresa participada a 100% pela STCP, EIM, SA, é valorizada nas demonstrações financeiras da STCP pelo método de equivalência patrimonial. Tendo por base o contrato programa elaborado entre a STCP Serviços e o Município do Porto, e outros que venham a ser firmados, estima-se que a atividade da STCP Serviços evolua de forma positiva ao longo dos anos. No entanto, ao abrigo dos contratos-programa elaborados e, tendo por base o pressuposto de transferência dos resultados positivos ou assunção dos prejuízos via subsídio OSP por parte dos beneficiários dos contratos, estima-se um resultado próximo de zero, razão pela qual não foi considerado qualquer impacto ao nível da aplicação do método de equivalência patrimonial na elaboração deste orçamento. Este tema será revisto e ponderado em orçamentos futuros.



2. Resumo Executivo

Documento apresentado pela STCP, EIM, SA, na 9ª reunião da Unidade Técnica de Coordenação, dia 16 de setembro, bem como também na reunião de 21 de setembro com os Departamentos Financeiros dos Municípios Acionistas.

1. Investimento

(milhares de euros sem IVA)	Real 2021	Est. Real 2022	Orç. 2023	Orç. 2024	Orç. 2025	Orç. 2026	Orç. 2027	Σ 23-24	Σ 25-27	Σ 23-27
Municípios	0	2 815	21 475	16 229	23 949	32 652	11 749	40 519	66 950	108 968
Aviso n.º 01/AC15-105/2021 - Fundo Ambiental	0	0	8 443	0	0	0	0	8 443	0	8 443
Estado [1]	22 925	3 771	5 426	0	0	0	0	32 122	0	32 122
Investimento	22 925	6 586	35 345	16 229	23 949	32 652	11 749	81 084	66 950	149 433

[1] Portaria 761/19 e Aumentos de Capital até 2026.

Financiamento Investimento
8,5 M€ 48 autocarros PRR
Não previsto para as restantes aquisições

(milhares de euros sem IVA)	Real 2021	Est. Real 2022	Orç. 2023	Orç. 2024	Orç. 2025	Orç. 2026	Orç. 2027	Σ 23-24	Σ 25-27	Σ 23-27
Autocarros	21 527	0	20 160	11 320	22 800	31 350	11 550	53 007	65 700	118 707
Infraestruturas	972	3 464	10 047	3 756	0	1 000	0	18 259	1 000	19 259
Outros	426	3 101	5 138	1 153	1 149	302	199	9 818	1 650	11 467
Investimento	22 925	6 586	35 345	16 229	23 949	32 652	11 749	81 084	66 950	149 433

Investimento
Maior parte para renovação e expansão (24) autocarros.
23-27 aquisição de 171 autocarros elétricos.

Face à versão de 29.ago.22, antecipação de aquisição de viaturas de 2024 para 2023.
Valores mantêm-se constantes no total.

Orçamento 2023-2027 (versão de 12.set.22) - Reunião UTC 16 de setembro de 2022

2. Atividade

Pressupostos	Est. Real 2022	Orç. 2023	Orç. 2024	Orç. 2025	Orç. 2026	Orç. 2027
Taxa de Inflação [1]	5,9%	2,7%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%

[1] 15 de Junho de 2022 <https://www.bportugal.pt/page/projecoes-economicas>

Autocarro (milhares)	Real 2019	Est. Real 2022	Orç. 2023	Orç. 2024	Orç. 2025	Orç. 2026	Orç. 2027	% Face a 2019						
								2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Oferta (Km Serviço)	22 085	22 121	22 120	25 455	25 409	25 415	25 412	101%	101%	100%	108%	108%	108%	108%
Passageiros	75 085	66 700	72 585	76 276	75 896	75 948	76 291	88%	89%	100%	100%	100%	100%	
Receita (€)	47 487	45 240	49 450	55 637	54 178	55 574	56 449	91%	104%	113%	114%	117%	119%	
Taxa Aumento Tarifas (TAT)		0,5%	6,0%	3,0%	2,0%	2,0%	2,0%							
Bilhete de Bordo (€)	2,00	2,00	2,10	2,20	2,20	2,30	2,30							

[1] Bilheteira e Compensação Tarifária

A oferta aumenta 5% em 2024 pelo aumento da frota em 24 autocarros
Os passageiros recuperam a 100% dos valores de 2019 em 2024

A TAT para 2023 considerada foi 6,0%, atendendo à inflação de 2022.
O impacto de não haver aumento de tarifas intermodais em 2023 é de cerca de 2,6 milhões de euros por ano (12,8 milhões para 23-27). Foi considerado aumento de bilhetes de bordo.

Curso Bêtnico (milhares)	Real 2019	Est. Real 2022	Orç. 2023	Orç. 2024	Orç. 2025	Orç. 2026	Orç. 2027	% Face a 2019					
								2022	2023	2024	2025	2026	2027
Oferta (Km Serviço)	152	164	191	191	233	233	233	108%	125%	125%	153%	153%	153%
Passageiros	738	561	695	703	861	901	951	76%	85%	95%	117%	122%	129%
Receita (€)	1 971	1 569	2 129	2 344	2 769	2 898	3 058	80%	108%	119%	140%	147%	156%

[1] Bilheteira e Compensação Tarifária

Orçamento 2023-2027 (versão de 12.set.22) - Reunião UTC 16 de setembro de 2022

3. Rendimentos e Gastos

Rendimentos (milhares de euros)	Real 2021	Est. Real. 2022	Orç. 2023	Orç. 2024	Orç. 2025	Orç. 2026	Orç. 2027
Vendas e Serviços	33 486	44 898	51 673	56 079	57 157	58 381	59 617
Outros Rendimentos e Ganhos	3 438	3 432	3 040	3 548	3 633	3 573	3 334
Verbas Covid DL 14-C/2020	7 082	2 102	0	0	0	0	0
Apoio Combustível	160	1 659	0	0	0	0	0
Rendimentos	44 166	52 091	54 713	59 627	60 790	62 955	62 951

Face à versão de 29.ago.22
 Consideração de 2,1 milhões de euros de verbas covid para 2022
 (Despacho 8280/2022)
 Consideração de mais 713 mil euros de apoio ao combustível em 2022

Gastos (milhares de euros)	Real 2021	Est. Real. 2022	Orç. 2023	Orç. 2024	Orç. 2025	Orç. 2026	Orç. 2027
Energia	10 334	21 027	21 980	21 898	20 729	19 569	19 005
Manutenção Autocarros e Carros Elétricos	6 183	6 274	7 081	7 384	7 061	6 729	6 750
Comissões e Fiscalização de Receita	1 705	2 117	2 145	2 114	2 134	2 173	2 242
Limpeza, Higiene e Conforto	1 603	1 310	1 385	1 474	1 563	1 652	1 746
Seguros	716	783	887	904	923	940	959
Outros	3 455	3 746	4 363	4 513	4 343	4 715	4 575
Pessoal	33 048	34 219	36 690	37 965	38 629	39 064	39 265
Amortizações	6 854	7 624	7 783	9 632	11 429	13 375	13 449
Não Correntes	265	239	239	239	239	239	239
Gastos	64 164	77 338	82 554	86 123	87 050	88 456	88 229

Gastos
 Aumento em 2022 da Energia

Presupostos	Real 2021	Est. Real. 2022	Orç. 2023	Orç. 2024	Orç. 2025	Orç. 2026	Orç. 2027
Taxa de Aumento Salarial	1,7%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Preço m3 gás natural (cêntimos euro)	61	128	133	133	133	133	133
Preço litro gasóleo (cêntimos euro)	104	144	151	151	151	151	151
Preço kWh eletricidade (cêntimos euro)	15	24	27	28	28	29	29

← Custos Unitários de Energia considerados

Orçamento 2023-2027 (versão de 12.set.22) - Reunião UTC 16 de setembro de 2022

4.1 Obrigações de Serviço Público (OSP) e Art. 40º da Lei 50/1

(milhares de euros)	Real 2021	Est. Real. 2022	Orç. 2023	Orç. 2024	Σ 21-28
OSP Contrato Inicial [1]	10 531	16 227	17 833	20 137	64 728
OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0 [1]	10 341	7 507	28 000	26 750	79 247
Art. 40º Lei 50/2012 [OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0]	2 924	17 690	0	0	20 615
Total Participação (OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0) [1]	19 895	25 247	28 000	26 750	99 892
Varição OSP Inicial (OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0) [1]	8 364	9 020	10 167	6 613	35 134

[1] valores sem IVA.

Face à versão de 29.ago.22
 Redução das OSP em 2,8 milhões de euros em 2022, pelo
 • Consideração de 2,1 milhões de verbas Covid
 • 713 mil euros apoio combustível

Orçamento 2023-2027 (versão de 12.set.22) - Reunião UTC 16 de setembro de 2022



4.1 Compensação Adicional por Município

Açerto das OSP (acresce o IVA) milhares de euros	Real 2021	Est. Real. 2022	Org. 2023	Org. 2024	Σ 21-24
Gondomar	467	-631	740	481	1 057
Matosinhos	616	-833	977	635	1 395
Matosinhos	768	-1 879	1 218	792	1 739
Porto	1 642	-4 655	5 458	3 558	7 795
Valongo	346	-468	549	357	784
Vila Nova de Gaia	772	-1 844	1 224	796	1 748
Total	6 010	-8 670	10 167	6 613	14 519

Art. 40º Lei 50/2012 (OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0) milhares de euros	Real 2021	Est. Real. 2022	Org. 2023	Org. 2024	Σ 21-24
Gondomar	213	1 288	0	0	1 501
Matos	281	1 798	0	0	1 981
Matosinhos	350	2 119	0	0	2 470
Porto	1 570	9 498	0	0	11 068
Valongo	158	955	0	0	1 113
Vila Nova de Gaia	352	2 138	0	0	2 492
Total	2 924	17 698	0	0	20 615

Variação OSP Inicial (OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0) acresce o IVA milhares de euros	Real 2021	Est. Real. 2022	Org. 2023	Org. 2024	Σ 21-24
Gondomar	680	657	740	481	2 558
Matos	897	867	977	635	3 376
Matosinhos	1 118	1 083	1 218	792	4 209
Porto	5 012	4 843	5 458	3 558	18 869
Valongo	504	487	549	357	1 897
Vila Nova de Gaia	1 124	1 086	1 224	796	4 230
Total	9 334	9 020	10 167	6 613	35 134

Orçamento 2023-2027 (versão de 12.set.22) Reunião UTC 16 de setembro de 2022



5. Demonstração de Resultados

Demonstração de Resultado (milhares de euros)	Real 2021	Est. Real. 2022	Org. 2023	Org. 2024	Org. 2025	Org. 2026	Org. 2027
Vendas e Serviços	38 486	44 898	51 673	56 079	57 157	58 581	59 617
Dobras Rendimentos e Ganhos	5 458	5 432	5 040	5 548	5 633	5 573	1 534
Verbas Covid DL 14-C/2020	7 082	1 102	0	0	0	0	0
Apoio Combustível	180	1 698	0	0	0	0	0
Obrigações de Serviço Público Contractuais e Acordos	15 941	7 557	28 000	26 750	41 915	49 271	25 070
Obrigações de Serviço Público Adicionais	153	0	0	0	0	0	0
Rendimentos	61 260	59 647	82 713	86 377	102 705	111 226	88 021
Encargos	10 554	21 027	21 080	21 898	20 720	19 540	19 028
Dobras Materiais e Fornecimentos	15 883	14 129	15 882	16 589	16 024	16 109	16 171
Pessoal	35 048	34 119	36 880	37 985	38 628	39 084	39 189
Amortizações	6 854	7 624	7 783	9 632	11 429	13 579	13 449
MSO Correntes	265	239	239	239	239	239	239
Gastos	68 164	77 388	82 554	86 128	87 090	88 456	88 229
Resultado Antes de Imposto	-2 904	-17 690	160	254	15 654	22 770	-208
Transferências Financeiras artigo 40º Lei 50/12	2 924	17 698	0	0	0	0	208
Imposto sobre o Rendimentos do Período	83	-81	-92	-99	-1 184	-1 688	-81
Resultado Líquido do Período	83	-81	68	156	14 470	21 084	-81

Orçamento 2023-2027 (versão de 12.set.22) Reunião UTC 16 de setembro de 2022

[Handwritten signature]
R. P. ...

3. Plano de Atividade e Orçamento

Pressuposto	Real 2019	Real 2020	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Taxa de Inflação [1]	0,2%	-0,2%	0,7%	5,9%	2,7%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%

[1] 15 de junho de 2022 <https://www.bpportugal.pt/page/projecoes-economicas>. Para 2025 a 2027 considerou-se a taxa para 2024.

3.1 Oferta, Passageiros e Receita Autocarro e Carro Elétrico

Com o aumento da frota de autocarros em 24 viaturas prevista para finais de 2023, e reforço de motoristas, em 2024 será possível cumprir a oferta que corresponde ao nível atualmente contratualizado, no modo autocarro. Em termos de quilómetros de serviço, a partir de 2024 estão então pressupostos cerca de 23,4 milhões de quilómetros de serviço anuais. De 2019 a 2023 o valor é de cerca de 22,1 milhões de quilómetros por ano.

Para o carro elétrico foi considerado o encerramento da linha 22 até final de 2024, devido às obras do Metro do Porto, e que será possível operar a linha 1 e a linha 18, prolongada ao Passeio Alegre.

Autocarro (milhares)	Real 2019	Real 2020	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Oferta (Km Serviço)	22 065	21 760	22 214	22 191	22 220	23 453	23 409	23 413	23 412
Passageiros	75 985	48 985	50 769	66 700	72 365	76 276	75 898	75 968	76 251
Receita (€) [1]	47 497	31 547	32 810	43 240	49 450	53 637	54 278	55 374	56 449
Taxa Aumento Tarifas (TAT)	1,1%	0,0%	0,0%	0,5%	6,0%	3,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Bilhete de Bordo (€)	2,00			2,00	2,10	2,20	2,20	2,30	2,30

Carro Elétrico (milhares)	Real 2019	Real 2020	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Oferta (Km Serviço)	152	117	96	164	191	191	233	233	233
Passageiros	738	242	250	561	635	703	861	901	951
Receita (€) [1]	1 971	558	650	1 569	2 129	2 344	2 769	2 898	3 058

STCP (milhares)	Real 2019	Real 2020	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Oferta (Km Serviço)	22 217	21 876	22 310	22 355	22 410	23 644	23 642	23 646	23 645
Passageiros	76 723	49 227	51 018	67 261	73 000	76 979	76 760	76 869	77 202
Receita (€) [1]	49 468	32 105	33 460	44 809	51 579	55 981	57 047	58 272	59 507

[1] Receita de Bilheteira e Compensação Tarifária

No **Anexo 1** segue detalhe da previsão dos passageiros e receita do modo autocarro e carro elétrico.

Repartição da receita entre receita de bilheteira e compensações tarifárias

Receita	Real 2019	Real 2020	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Receita de Bilheteira	40 878	40 879	40 880	40 881	40 882	40 883	40 884	40 885	40 886
Compensações Tarifárias	8 590	7 428	6 623	9 252	11 196	11 844	12 001	12 037	12 205
Receita	49 468	48 307	47 503	50 133	52 079	52 728	52 885	52 923	53 091

O orçamento incorpora uma Taxa de Atualização tarifária (TAT) de 6% para 2023. Foi considerado que a empresa será compensada pelo facto de as assinaturas não subirem em 2023. De acordo com os pressupostos utilizados, o acréscimo de receita resultante da TAT de 6% é de cerca de 2,6 milhões de euros anuais, ou seja, cerca de 13 milhões de euros para o período do orçamento, 2023 a 2027.



3.2 Pessoal

No Anexo 2 segue detalhe da previsão dos gastos de pessoal e efetivo-

Efetivo [1]	Real 2019	Real 2020	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Efetivo a 31 de dezembro	1 289	1 333	1 335	1 361	1 367	1 409	1 408	1 408	1 408
Efetivo Médio	1 267	1 278	1 313	1 354	1 366	1 400	1 408	1 408	1 408
Motoristas em Funções	938	983	988	988	990	1 030	1 030	1 030	1 030
Guarda-Freios (GF) em Funções	18	20	17	20	22	24	24	24	24
% Motoristas e GF em funções	74%	75%	75%	74%	74%	75%	75%	75%	75%

[1] Não inclui órgãos sociais, trabalhadores requisitados e licenças sem vencimento. Inclui cedidos.

Efetivo a 31/12	Real 2019	Real 2020	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Modo Autocarro	1 243	1 289	1 293	1 313	1 317	1 357	1 356	1 356	1 356
Modo Carro Elétrico e Museu	46	44	42	48	50	52	52	52	52
STCP, EIM SA	1 289	1 333	1 335	1 361	1 367	1 409	1 408	1 408	1 408

3.3 Frota

Nos Anexos 4.1 e 4.2 segue detalhe da previsão da evolução da frota de autocarros.

Frota Autocarros 31/dezembro	Real 2019	Real 2020	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Standard Gás Natural	239	295	304	304	304	284	254	254	254
Articulados Gás Natural	29	29	29	29	29	29	19	0	0
Autocarros Gás Natural	268	324	333	333	333	313	273	254	254
Standard Elétrico	15	15	20	20	68	88	108	108	108
Articulados Elétricos	0	0	0	0	0	0	20	60	60
Dois Pisos Elétricos	0	0	0	0	0	0	0	0	15
Midis Elétricos	0	0	0	0	0	8	8	8	8
Autocarros Elétricos	15	15	20	20	68	96	136	176	191
Standard Gasóleo	99	43	38	24	2	2	2	0	0
Articulados Gasóleo	20	20	20	20	20	20	20	0	0
Dois Pisos Gasóleo	15	15	15	15	15	15	15	15	0
Minis Gasóleo	8	8	8	8	8	0	0	0	0
Autocarros Gasóleo	142	86	81	67	45	37	37	15	0
Frota Autocarros 31/dezembro	425	425	434	420	446	446	446	445	445
% Autocarros Elétricos	4%	4%	5%	5%	15%	22%	30%	40%	43%
% Autocarros Gás Natural	63%	76%	77%	79%	75%	70%	61%	57%	57%

Em 2024, e com o investimento previsto na frota, a STCP terá 22% da frota de autocarros elétrica e 70% a gás natural.

Frota Carros Elétricos 31/dezembro	Real 2019	Real 2020	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Frota Carros Elétricos 31/dezembro	7	7	7	7	8	8	9	9	9

3.4 Rendimentos

Esta análise não inclui as verbas de compensação pelo cumprimento das Obrigações de Serviço Público (OSP).

Rendimentos (milhares de euros)	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Receita	33 460	44 809	51 579	55 981	57 047	58 272	59 507
Aluguer de Carro Elétrico e Autocarro	26	89	95	99	110	110	110
Vendas e Serviço Prestados	33 486	44 898	51 673	56 079	57 157	58 381	59 617
Imputação Subsídios Investimentos	1 581	1 675	1 570	1 940	1 938	1 856	1 635
Rendas	447	587	371	381	388	396	404
Publicidade	329	282	294	321	327	334	340
Outros	1 082	888	805	907	979	987	955
Outros Rendimentos e Ganhos	3 438	3 432	3 040	3 548	3 633	3 573	3 334
Verbas Covid DL 14-C/2020	7 082	2 102	0	0	0	0	0
Subsídios de Apoio Combustível	160	1 659	0	0	0	0	0
Subsídios à Exploração	7 242	3 760	0	0	0	0	0
Rendimentos	44 166	52 091	54 713	59 627	60 790	61 955	62 951

Em 2021 foram atribuídos cerca de 7 milhões de euros de compensação pelo período da pandemia, ao abrigo do DL 14-C/2020. Em 2022 o valor foi cerca de 2,1 milhões de euros, ainda respeitantes ao ano anterior. Para o orçamento 2023-2027, não foi considerada a atribuição de qualquer valor.

Em 2021 foram atribuídos cerca de 160 mil euros de subsidio de apoio ao aumento de combustível. Para 2022, estima-se que serão cerca de 1,7 milhões de euros, já considerando um valor de cerca de 700 mil euros a que a empresa se irá candidatar para o 3º trimestre de 2022. Não foi, para além destes, considerado mais nenhuma atribuição quer em 2022 quer no período de previsão.

Assim, e a partir de 2023, a empresa contará com a receita de transporte, que representa cerca de 94% dos rendimentos, sendo os restantes 6% oriundos da imputação de subsídios ao investimento, maioritariamente, contando com outras fontes marginais como as rendas de edifícios e publicidade.




3.5 Gastos

Gastos (milhares de euros)	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Pessoal	33 048	34 219	36 690	37 965	38 629	39 064	39 265
Energia	10 334	21 027	21 980	21 898	20 729	19 569	19 005
Amortizações	6 854	7 624	7 783	9 632	11 429	13 375	13 449
Manutenção Autocarros e Carros Elétricos	6 183	6 274	7 081	7 384	7 061	6 729	6 750
Outros	3 455	3 746	4 363	4 513	4 343	4 715	4 575
Comissões e Fiscalização de Receita	1 705	2 117	2 145	2 114	2 134	2 173	2 242
Limpeza, Higiene e Conforto	1 603	1 310	1 385	1 474	1 563	1 652	1 746
Seguros	716	783	887	904	923	940	959
Não Correntes	265	239	239	239	239	239	239
Gastos	64 164	77 338	82 554	86 123	87 050	88 456	88 229

No **Anexo 2.** encontra-se detalhada a evolução dos gastos de pessoal, com os pressupostos enumerados e os impactos quantificados.

Estima-se que a energia aumenta para o dobro de 2021 para 2022 devido à subida do preço do gás, principalmente. A variação de quilómetros percorridos não é materialmente relevante.

A STCP EIM, SA tem 80% da frota de autocarros a gás natural, 333 viaturas num total de 420.

De realçar que o preço médio previsto para o gás natural, gasóleo e eletricidade reflete a melhor estimativa à data da elaboração do orçamento 2023-2027, que foi em junho de 2022.

Preços Médios	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027	unid
m ³ gás natural [1]	61	128	133	133	133	133	133	cênt. €
kWh eletricidade	15	24	27	28	28	29	29	cênt. €
Litro gasóleo	104	144	151	151	151	151	151	cênt. €

[1] comprimido e liquefeito sem outras rubricas do contrato

No **Anexo 3.** encontra-se detalhada a evolução dos gastos de energia, e dos gastos de manutenção de autocarros e carros elétricos.

As amortizações aumentam devido ao investimento previsto.

No final do **Anexo 1.** está detalhada a decomposição das comissões de venda e validação.





4. Plano de Investimento

Plano Investimento (milhares euros) [1]	Real 2021	Est. 2022 [2]	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027	Σ 21-24	Σ 25-27	Σ 21-27
Aquisição de Autocarros, Baterias e Postos Carregamento	21 527	0	20 160	11 320	22 800	31 350	11 550	53 007	65 700	118 707
Manutenção/ Reabilitação de Carros Elétricos	103	172	505	190	0	0	0	971	0	971
1. Material Circulante	21 631	172	20 665	11 510	22 800	31 350	11 550	53 978	65 700	119 678
Infraestruturas associadas à Renovação da Frota	576	889	2 444	1 556	0	1 000	0	5 465	1 000	6 465
Infraestrutura - Estações de Recolha de Autocarros	0	2 242	5 547	500	0	0	0	8 289	0	8 289
Outras Infraestruturas	396	353	2 056	1 700	0	0	0	4 505	0	4 505
2. Infraestruturas	972	3 484	10 047	3 756	0	1 000	0	18 259	1 000	19 259
Sistema de Bilhética para Autocarros e Bilhética atual	0	957	1 635	0	0	0	0	2 592	0	2 592
Sistema de Apoio à Exploração e Informação - SAEI	0	640	880	80	0	0	0	1 600	0	1 600
Equipamento Informático	67	617	854	56	684	77	29	1 593	790	2 382
Equipamento Oficial e Administrativo	164	210	168	400	195	225	170	943	590	1 533
Outros Projetos	91	505	1 096	427	270	0	0	2 119	270	2 389
3. Outros	322	2 929	4 633	963	1 149	302	199	8 846	1 650	10 496
Plano Investimento	22 925	6 586	35 345	16 229	23 949	32 652	11 749	81 084	68 350	149 433

[1] Valor líquido de IVA.

[2] Os valores da estimativa de 2022 que não forem executados no real desilizam para os anos seguintes.

O plano de investimento foi elaborado em junho de 2022, momento em que a estimativa de realização para 2022 era de cerca de 6,6 milhões de euros. No orçamento para 2022 estava inscrita a verba de cerca de 11,9 milhões de euros.

No Anexo 4.1 o Plano de Investimento está detalhado por aquisição que no Anexo 4.2 se encontram descritas.

A. Almeida



Financiamento do Plano Investimento (milhares euros) [1]	Real 2021 [3]	Est. 2022 [2]	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027	Σ 21-24	Σ 25-27	Σ 21-27
Municípios [3]	0	2 815	21 475	16 229	23 949	32 652	11 749	40 519	68 350	108 868
Aviso n.º 01/C15-i05/2021 Fundo Ambiental	0	0	8 443	0	0	0	0	8 443	0	8 443
Estado [4]	22 925	3 771	5 426	0	0	0	0	32 122	0	32 122
Plano Investimento	22 925	6 586	35 345	16 229	23 949	32 652	11 749	81 084	68 350	149 433

[1] Valor líquido de IVA.

[2] Os valores da estimativa de 2022 que não forem executados no real deslizam para os anos seguintes.

[3] Em 2021, primeiro ano de vigência do Terceiro Aditamento ao Contrato de Serviço Público, não foi realizado investimento financiado pelos Municípios.

[4] Portaria 761/19 e Aumentos de Capital até 2020.

Pelo Aviso N.º 01/C15-i05/2021 – Descarbonização dos Transportes Públicos do PRR serão adquiridas 48 viaturas de transporte de passageiros 100% elétricas e uma estação de carregamento elétrica, constituída por 24 carregadores duplos. O valor total do investimento é de 20,16 milhões de euros financiado, no montante de cerca de 8,4 milhões de euros por esta forma.

O concurso público internacional para a aquisição foi lançado no dia 26 de setembro de 2022.

Com a aquisição destes novos autocarros elétricos a STCP verá a sua frota 100% livre de emissões aumentar dos atuais 20 veículos para 68, o que permitirá uma redução de emissões de CO2 de cerca de 4.000 toneladas/ano, permitindo substituir 24 viaturas standard em fim de vida e reforçar a frota da empresa com mais 24 novas viaturas energeticamente limpas.



Plano Investimento Financiados pelos Municípios (milhares de euros) [1]	Real 2021 [3]	Est. 2022 [2]	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027	Σ 21-24	Σ 25-27	Σ 21-27
Aquisição de Autocarros, Baterias e Postos Carregamento	0	0	11 717	11 320	22 800	31 350	11 550	23 037	65 700	88 737
Manutenção/ Reabilitação de Carros Eléctricos	0	68	505	190	0	0	0	763	0	763
1. Material Circulante	0	68	12 222	11 510	22 800	31 350	11 550	23 800	65 700	89 500
Infraestruturas associadas à Renovação da Frota	0	0	2 444	1 556	0	1 000	0	4 000	1 000	5 000
Infraestrutura - Estações de Recolha de Autocarros	0	220	1 592	500	0	0	0	2 312	0	2 312
Outras Infraestruturas	0	230	880	1 700	0	0	0	2 810	0	2 810
2. Infraestruturas	0	450	4 916	3 756	0	1 000	0	9 122	1 000	10 122
Sistema de Bilhética para Autocarros e Bilhética actual	0	957	1 635	0	0	0	0	2 592	0	2 592
Sistema de Apoio à Exploração e Informação - SAEI	0	640	880	80	0	0	0	1 600	0	1 600
Equipamento Informático	0	241	854	56	684	77	29	1 151	790	1 940
Equipamento Oficial e Administrativo	0	173	168	400	195	225	170	741	590	1 331
Outros Projetos	0	286	801	427	270	0	0	1 513	270	1 783
3. Outros	0	2 296	4 337	963	1 149	302	199	7 596	1 650	9 246
Plano Investimento Financiados pelos Municípios (milhares de euros) [1]	0	2 815	21 475	16 229	23 949	32 652	11 749	40 519	68 350	108 868

[1] Valor líquido de IVA.

[2] Os valores da estimativa de 2022 que não forem executados no real deslizam para os anos seguintes.

[3] Em 2021, primeiro ano de vigência do Terceiro Aditamento ao Contrato de Serviço Público, não foi realizado investimento financiado pelos Municípios.

No Anexo 4.3 o Plano de Investimento Financiados pelos Municípios está detalhado por rubrica.




Plano Investimento Financiada pelo Estado (milhares de euros)	Real 2021 [3]	Est. 2022 [2]	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027	Σ 21-24	Σ 25-27	Σ 21-27
[1] [4]										
Aquisição de Autocarros, Baterias e Postos Carregamento	21 527	0	0	0	0	0	0	21 527	0	21 527
Manutenção/ Reabilitação de Carros Elétricos	103	104	0	0	0	0	0	207	0	207
1. Material Circulante	21 631	104	0	0	0	0	0	21 735	0	21 735
Infraestruturas associadas à Renovação da Frota	576	889	0	0	0	0	0	1 465	0	1 465
Infraestrutura - Estações de Recolha de Autocarros	0	2 022	3 955	0	0	0	0	5 977	0	5 977
Outras Infraestruturas	396	123	1 176	0	0	0	0	1 695	0	1 695
2. Infraestruturas	972	3 034	5 131	0	0	0	0	9 137	0	9 137
Sistema de Bilhética para Autocarros e Bilhética atual	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sistema de Apoio à Exploração e Informação - SAEI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamento Informático	67	376	0	0	0	0	0	442	0	442
Equipamento Oficial e Administrativo	164	37	0	0	0	0	0	202	0	202
Outros Projetos	91	220	296	0	0	0	0	606	0	606
3. Outros	322	632	296	0	0	0	0	1 250	0	1 250
Plano Investimento Financiada pelo Estado (milhares de euros)	22 925	3 771	5 426	0	0	0	0	32 122	0	32 122
[1] [4]										

[1] Valor líquido de IVA.

[2] Os valores da estimativa de 2022 que não forem executados no real deslizam para os anos seguintes.

[4] Portaria 761/19 e Aumentos de Capital até 2020.

5. Obrigações de Serviço Público (OSP) e Art. 40º da Lei 50/12

As Obrigações de Serviço Público foram calculadas pelo Centro de Estudos de Gestão e Economia Aplicada (CEGEA) da Universidade Católica.

Esta entidade elaborou o Anexo A das Bases Financeiras do Terceiro Aditamento do Contrato de Serviço Público em 2019. Desde essa data, apoia a STCP no cálculo das compensações financeiras das obrigações de serviço público.

Proposta de orçamento com indicação de valores plurianuais a inscrever no orçamento municipal a constar nos Contratos Programa, Mandato e Prestação de Serviços, para 2023 e 2024.

(milhares de euros)	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Σ 21-24
OSP Contrato Inicial [1]	10 531	16 227	17 833	20 137	64 728
OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0 [1]	16 941	7 557	28 000	26 750	79 247
Art. 40º Lei 50/2012 (OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0)	2 924	17 690	0	0	20 615
Total Participação (OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0) [1]	19 865	25 247	28 000	26 750	99 862
Varição OSP Inicial (OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0) [1]	9 334	9 020	10 167	6 613	35 134

[1] valores sem IVA.

Dando cumprimento ao Contrato de Serviço Público e ao artigo 40º da Lei 50/12, as OSP foram apuradas de forma a que o Valor Atual Líquido (VAL) da concessão para o período 2021-2024 fosse nulo.

Considerando que a vigência do contrato de concessão em vigor termina a 31 de dezembro de 2024, os montantes que são apresentados para além desta data, por forma a responder ao solicitado, constituem um exercício meramente académico assente nos pressupostos do contrato vigente e do serviço atualmente contratualizado.

Compensação Financeira OSP 25-27 (milhares de euros)	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Compensações OSP	41 915	49 271	25 070




Compensação adicional por município

Acerto das OSP (acresce o IVA)	Real	Est. Real.	Orç.	Orç.	Σ 21-24
milhares de euros	2021	2022	2023	2024	
Gondomar	467	-631	740	481	1 057
Maia	616	-833	977	635	1 395
Matosinhos	768	-1 039	1 218	792	1 739
Porto	3 442	-4 655	5 458	3 550	7 795
Valongo	346	-468	549	357	784
Vila Nova de Gaia	772	-1 044	1 224	796	1 748
Total	6 410	-8 670	10 167	6 613	14 519

Art. 40ª Lei 50/2012 (OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0)	Real	Est. Real.	Orç.	Orç.	Σ 21-24
milhares de euros	2021	2022	2023	2024	
Gondomar	213	1 288	0	0	1 501
Maia	281	1 700	0	0	1 981
Matosinhos	350	2 119	0	0	2 470
Porto	1 570	9 498	0	0	11 068
Valongo	158	955	0	0	1 113
Vila Nova de Gaia	352	2 130	0	0	2 482
Total	2 924	17 690	0	0	20 615

Varição OSP Inicial (OSP condição de RAI = 0 & VAL = 0) acresce o IVA	Real	Est. Real.	Orç.	Orç.	Σ 21-24
milhares de euros	2021	2022	2023	2024	
Gondomar	680	657	740	481	2 558
Maia	897	867	977	635	3 376
Matosinhos	1 118	1 081	1 218	792	4 209
Porto	5 012	4 843	5 458	3 550	18 863
Valongo	504	487	549	357	1 897
Vila Nova de Gaia	1 124	1 086	1 224	796	4 230
Total	9 334	9 020	10 167	6 613	35 134



6. Demonstrações Financeiras

De acordo com as projeções fornecidas ao CEGEA, para a construção do Modelo de Obrigações de Serviço Público, as peças contabilísticas são as que seguem nos pontos seguintes.

6.1 Demonstração de Resultados por Natureza

Demonstração de Resultados por Natureza (milhares de euros)	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Vendas e Serviços Prestados	26 863	35 646	40 477	44 235	45 156	46 344	47 412
Comparticipações Passes Sociais e PART	6 623	9 252	11 196	11 844	12 001	12 037	12 205
Compensações OSP (contrato e acertos)	16 941	7 557	28 000	26 750	41 915	49 271	25 070
Outras 75 - verbas covid e apoio combustíveis	7 374	3 760	0	0	0	0	0
Trabalhos para a Própria Entidade	5	0	0	0	0	0	0
Variação nos Inventários da Produção	0	0	0	0	0	0	0
Aumentos/Reduções de Justo Valor	-76	0	0	0	0	0	0
Outros Rendimentos e Ganhos	3 434	3 432	3 040	3 548	3 633	3 573	3 334
Ganhos/Perdas imputados subsidiárias e associadas	-6	0	0	0	0	0	0
Fornecimentos e Serviços Externos	-17 123	-20 588	-22 446	-22 623	-23 206	-23 575	-23 483
Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	-6 335	-14 170	-14 840	-15 068	-12 950	-11 604	-11 193
Gastos com Pessoal	-33 048	-34 219	-36 690	-37 965	-38 629	-39 064	-39 265
Imparidade de Inventários	69	0	0	0	0	0	0
Imparidade de Dívidas a Receber	-13	0	0	0	0	0	0
Provisões	-239	-239	-239	-239	-239	-239	-239
Imparidade de Investimentos	-1	0	0	0	0	0	0
Outros Gastos e Perdas	-538	-497	-555	-595	-597	-599	-600
Resultados Antes Depreciações, Gastos Financiamento e Impostos	3 930	-10 067	7 943	9 887	27 084	36 145	13 241
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-6 854	-7 624	-7 783	-9 632	-11 429	-13 375	-13 449
Imparidade ativos depreciables/amortizáveis (perdas/revers)	0	0	0	0	0	0	0
Resultado Operacional (antes gastos financiamento e impostos)	-2 924	-17 690	160	254	15 654	22 770	-208
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0	0	0	0	0	0	0
Juros e Gastos Similares Suportados	0	0	0	0	0	0	0
Resultado Antes de Impostos	-2 924	-17 690	160	254	15 654	22 770	-208
Transferências Financeiras Lei 50/12	2 924	17 690	0	0	0	0	208
Imposto sobre o Rendimento do Período	83	-81	-92	-99	-1 184	-1 686	-81
Resultado Líquido do Período	83	-81	68	156	14 470	21 084	-81

6.2 Balanço

Balanço (milhares de euros)	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Ativos Intangíveis	216	216	216	216	216	216	216
Propriedades de Investimento	12 224	12 224	12 224	12 224	12 224	12 224	12 224
Ativos Fixos Tangíveis	111 083	110 045	137 607	144 203	156 722	175 999	174 299
Ativo Fixo Económico Líquido	123 523	122 485	150 046	156 643	169 162	188 439	186 739
Participações Financeiras - MEP	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690
Outros Ativos Financeiros	322	322	322	322	322	322	322
Créditos a Receber Não Corrente	10 831	10 831	10 831	10 831	10 831	10 831	10 831
Ativo Fixo Financeiro	12 843	12 843	12 843	12 843	12 843	12 843	12 843
Inventários	737	882	887	892	897	902	908
Clientes	1 044	1 386	1 574	1 720	1 756	1 802	1 843
Estado e Outros Entes Públicos	3 531	1 014	5 444	2 500	3 689	5 030	1 810
Outras Contas a Receber Corrente	25 151	13 361	14 911	11 619	5 071	5 144	5 425
Diferimentos	951	951	951	951	951	951	951
Caixa e Depósitos Bancários	14 981	32 781	9 429	7 671	12 821	11 196	14 007
Ativo Corrente	46 396	50 375	33 196	25 354	25 185	25 025	24 945
Total do Ativo	182 762	185 703	196 086	194 839	207 190	226 307	224 527
Capital Realizado	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
Reservas Legais	75	75	75	75	75	75	75
Outras Reservas	26	26	26	26	26	26	26
Resultados Transitados	-857	185	2 042	2 109	2 265	16 735	37 819
Excedentes de Revalorização	33 695	33 695	33 695	33 695	33 695	33 695	33 695
Outras Variações no Capital Próprio	16 318	15 011	21 884	19 944	18 006	16 149	14 515
Resultado Líquido do Período	83	-81	68	156	14 470	21 084	-81
Total do Capital Próprio	139 340	138 910	147 789	146 004	158 536	177 764	176 048
Provisões	12 530	12 530	12 530	12 530	12 530	12 530	12 530
Financiamentos Obtidos Correntes	8	0	0	0	0	0	0
Fornecedores	6 195	9 179	9 847	9 954	9 548	9 291	9 158
Estado e Outros Entes Públicos	1 457	1 508	1 617	1 674	1 703	1 722	1 731
Outras Contas a Pagar corrente e não corrente	13 677	14 021	14 748	15 123	15 319	15 447	15 506
Diferimentos	2 759	2 759	2 759	2 759	2 759	2 759	2 759
Outros Passivos Financeiros Correntes	6 796	6 796	6 796	6 796	6 796	6 796	6 796
Adiantamento de clientes	2	0	0	0	0	0	0
Total do Passivo	43 423	46 794	48 297	48 835	48 655	48 544	48 479
Total do Capital Próprio e Passivo	182 762	185 703	196 086	194 839	207 190	226 307	224 527



6.3 Demonstração de Fluxos de Caixa

Demonstração de Fluxos de Caixa (milhares de euros)	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Fluxos de caixa das atividades operacionais - Método direto							
Recebimentos de clientes	37 875	59 793	51 082	55 671	57 057	58 262	59 502
Pagamentos a fornecedores	-26 610	-31 774	-36 619	-37 584	-36 561	-35 437	-34 808
Pagamentos ao pessoal	-26 532	-34 219	-36 690	-37 965	-38 629	-39 064	-39 265
Caixa gerada pelas operações	-15 266	-6 201	-22 227	-19 878	-18 134	-16 239	-14 572
Pagamento/Recebimento do imp.sobre o rendimen	164	81	92	99	1 184	1 686	81
Outros recebimentos/pagamentos	12 884	27 220	7 994	34 250	46 048	45 580	29 051
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	-2 217	21 100	-14 141	14 471	29 099	31 027	14 560
Pagamentos respeitantes a :							
Ativos fixos tangíveis	-27 054	-6 586	-35 345	-16 229	-23 949	-32 652	-11 749
Ativos intangíveis	-150	0	0	0	0	0	0
Investimento financeiros	-37	0	0	0	0	0	0
Outros ativos	-260	0	0	0	0	0	0
	-27 501	-6 586	-35 345	-16 229	-23 949	-32 652	-11 749
Recebimentos provenientes de:							
Ativos fixos tangíveis	160	0	0	0	0	0	0
Subsídios ao investimento	3 535	368	8 443	0	0	0	0
Juros e rendimentos similares	357	0	0	0	0	0	0
	4 052	368	8 443	0	0	0	0
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-23 449	-6 217	-26 901	-16 229	-23 949	-32 652	-11 749
Recebimentos provenientes de:							
Financiamentos obtidos	76	0	0	0	0	0	0
Cobertura de prejuízos	19 256	2 924	17 690	0	0	0	0
	19 333	2 924	17 690	0	0	0	0
Pagamentos respeitantes a :							
Financiamentos obtidos	-79	-8	0	0	0	0	0
	-79	-8	0	0	0	0	0
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	19 254	2 916	17 690	0	0	0	0
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-6 413	17 799	-23 352	-1 758	5 150	-1 624	2 811
Caixa e seus equivalentes no início do período	21 394	14 981	32 781	9 429	7 671	12 821	11 196
Caixa e seus equivalentes no final do período	4	14 981	32 781	9 429	7 671	12 821	14 007

A. P. Pereira

7. Principais Riscos

1) Risco de aumento dos preços da energia - gás natural, gasóleo e eletricidade

A STCP, EIM, SA tem 80% da frota de autocarros a gás natural (333) 15% a gasóleo (67) e 5% a eletricidade (20), num total de 420 viaturas.

À data de elaboração do orçamento foi considerada a previsão para a evolução destes preços que refletia o melhor conhecimento à data, de junho de 2022.

Hoje, o preço do gás já ultrapassa largamente os valores considerados.

O preço da eletricidade também está a aumentar.

Quanto ao gasóleo, encontra-se ainda dentro dos limites da previsão, mas nesta conjuntura de incerteza terá de ser também considerado como um grande risco.

2) Risco de a empresa não ser compensada pelo não aumento das tarifas

À data de elaboração do orçamento, junho de 2022, foi considerada uma Taxa de Atualização de Tarifas (TAT) de 6% para 2023, dado que a inflação prevista era de 5,7% e a TAT de 2022 foi de 0,50%.

Foi, entretanto, comunicado que não haverá aumento de preço de assinaturas em 2023 para os clientes.

Foi considerado que a empresa será compensada pelo facto de as assinaturas não subirem em 2023. De acordo com os pressupostos utilizados, o valor é de cerca de 2,6 milhões de euros anuais, ou seja, cerca de 13 milhões de euros para o período do orçamento, 2023 a 2027,

3) Risco da Procura

Com a atual conjuntura económica, sinaliza-se o possível não cumprimento dos pressupostos assumidas para a variação dos passageiros.

Na estimativa de procura não foram considerados possibilidade de confinamento devido à COVID19.

4) Gastos com pessoal:

- a. a consideração de um aumento salarial anual de 2% para efeito de apuramento dos gastos com o pessoal poderá apresentar alguma incerteza associada, considerando vários fatores, tais como negociações sindicais e evolução do nível geral de preços na economia (inflação);
- b. evolução do salário mínimo nacional considerada encontra-se concordante com as recentes notícias que dão conta da intenção do governo em aumentar o salário mínimo nacional para 750 Euros em 2023 e daí em diante, de forma a atingir pelo menos o montante de 900 euros em 2026. A não concretização do aumento do Salário Mínimo Nacional nos níveis e períodos acima elencados representa uma incerteza a considerar na análise a este orçamento.

5) Retorno esperado dos ativos (Ka):

No apuramento do valor das OSP foi considerada uma taxa de retorno de 4,75%, a qual foi apurada em janeiro de 2022. Os dados atuais indicam uma taxa próxima dos 9%, pelo que o valor das OSP varia em função da oscilação desta taxa, a qual poderá ser no futuro diferente da considerada no modelo atualmente.

6) Outros

Caso a concretização do plano de investimento, nomeadamente a aquisição de autocarros, não se concretize, haverá impacto na estimativa de depreciações, nos gastos de manutenção e no cumprimento da oferta, medida em quilómetros de serviços e consecutiva receita.



8. Parecer do Fiscal Único



P. Simões

Relatório do Revisor Oficial de Contas e Fiscal Único sobre os Instrumentos Previsionais de Gestão (2023 a 2027)

Introdução

Nos termos do artigo 25º, nº 6, alínea j) da Lei n.º 50/2012 de 31 de Agosto, procedemos à revisão dos Instrumentos de Gestão Previsional da **STCP - Sociedade de Transportes Coletivos do Porto, E.I.M., S.A.** (a Entidade) relativo ao período de 2023 a 2027, que compreendem o (i) Plano anual de atividades (PAO) de 2023 a 2027, (ii) orçamento de 2023 a 2027, (iii) o Plano de investimentos e financiamento respeitantes aos exercícios de 2023 a 2027, que também inclui a estimativa de realização de 2022 e (iv) as demonstrações prospetivas respeitantes aos exercícios de 2023 a 2027 (demonstração da posição financeira, demonstração dos resultados e demonstração dos fluxos de caixa), incluindo os pressupostos de referência.

Responsabilidade do Órgão de Gestão sobre os instrumentos de gestão previsional

É da responsabilidade do Órgão de Gestão da Entidade a preparação e a apresentação de Instrumentos de Gestão Previsional ("IGP") e a divulgação dos pressupostos nos quais as previsões nelas incluídas se baseiam. Estes Instrumentos de Gestão Previsional são preparados nos termos exigidos pela Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto.

Responsabilidade do auditor sobre os instrumentos de gestão previsional

O nosso trabalho foi efetuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade 3400 (ISAE 3400) - Exame de Informação Financeira Prospetiva, e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

A nossa responsabilidade consiste em (i) avaliar a razoabilidade dos pressupostos utilizados na preparação dos instrumentos de gestão previsional; (ii) verificar se os instrumentos de gestão previsional foram preparados de acordo com os pressupostos; e (iii) concluir sobre se a apresentação dos instrumentos de gestão previsional é adequada, e emitir o respetivo relatório.

O trabalho a que procedemos teve como objetivo obter uma segurança moderada quanto a se a informação previsional contida nos instrumentos de gestão anteriormente referida está isenta de distorções materialmente relevantes e planeado de acordo com aquele objetivo, e consistiu:

- a) principalmente, em indagações e procedimentos analíticos destinados a rever:
- a fiabilidade das asserções constantes da informação previsional;
 - a adequação das políticas contabilísticas adotadas, tendo em conta as circunstâncias e a consistência da sua aplicação;
 - a apresentação da informação previsional;



- b) na verificação das previsões constantes dos documentos em análise, com o objetivo de obter uma segurança moderada sobre os seus pressupostos, critérios e coerência.

Conclusão e opinião

Baseado na nossa avaliação da prova que suporta os pressupostos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que esses pressupostos não proporcionam uma base razoável para as previsões contidas nos Instrumentos de Gestão Previsional da Entidade acima indicados.

Devemos, contudo, advertir, que frequentemente os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais serão provavelmente diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes. Nomeadamente, chamamos à atenção para os pressupostos abaixo indicados, com especial impacto no resultado líquido previsional, e devidamente divulgados no Relatório "Instrumentos Previsionais de Gestão 2023-2027" datado de 12 de setembro de 2022:

1. A **oferta** prevista de serviço (quilómetros) para os períodos económicos de 2023 a 2027, pressupõe ausência de impactos ou condicionalismos adicionais resultantes da pandemia provocada pela Covid-19 ou da atual conjuntura económica, da qual se destaca o gradual aumento dos preços da energia;
2. A **receita** de transporte considerada para 2023 a 2027 compreende uma taxa de atualização tarifária (TAT) de 6% para 2023, cujo impacto positivo é estimado em cerca de 2,6 milhões de euros/ano (13 milhões euros para 2023-2027). A realização desta componente de receita (via TAT), está condicionada e indexada à potencial compensação, por parte do Estado, da perda desta receita;
3. A **receita** está igualmente dependente do cumprimento da oferta e das taxas de acréscimo anuais previstas para a procura: (i) pressuposto de realização por parte da STCP de 95% da oferta apresentada na Proposta de Revisão do Plano da Oferta de Autocarro para 2022 e 2023; e (ii) no que respeita à procura de serviço, a qual teve por base a oferta de serviço previsional, foram estimadas taxas de crescimento graduais, ao longo dos anos, tendo-se considerado uma procura na ordem dos 96% e 101% face ao ano de 2019 para o ano de 2023 e anos seguintes respetivamente;
4. Os **gastos com energia** estimados estão condicionados pela evolução dos preços no mercado;
5. A receita resultante dos **subsídios à exploração**, compreende os montantes de acerto final anual do contrato de Concessão de Serviço Público (do 3.º aditamento), conforme previsto na alínea ii) do n.º 3 do Anexo A deste contrato, a qual teve por base estimativa de aplicação da fórmula de cálculo presente nestes documentos, considerando o pressuposto de um Valor Atual Líquido (VAL) igual a zero e cumprimento da transferência financeira de cada Município acionista nos termos do nº 2 e nº 3 do Art. 40º da Lei 50/2012 de 31 de agosto até ao limite do Resultado Antes de Imposto. O modelo de apuramento do montante das Obrigações de Serviço Público (OSP) considera uma taxa de retorno de 4,75%, apurada em janeiro de 2022, cuja evolução da mesma tem impacto direto no cálculo do valor das OSP;


A. Pinheiro


6. Aprovação e cumprimento do **plano de investimento e de financiamento** para o período de 2023-2027, dentro dos prazos delineados, com impactos ao nível do cumprimento da oferta, montantes dos ativos fixos tangíveis, gastos com depreciações e gastos de manutenção.
7. Em resultado do término do contrato de Concessão de Serviço Público em 31 de dezembro de 2024, os dados e pressupostos previsionais apresentados após esta data adicionam incertezas e estão assentes nos pressupostos do contrato atualmente em vigor.

Porto, 12 de outubro de 2022




Mazars & Associados, Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, S.A.

Representada por José Fernando Abreu Rebouta

(Revisor Oficial de Contas n.º 1023, registado na CMVM com o n.º 20160637)

Abreu Rebouta

ANEXOS AOS IPG

ANEXO 1. Passageiros e Receita
PRESSUPOSTOS PARA ORÇAMENTO 2023 A 2027
1. PROCURA E RECEITA MODO AUTOCARRO
1.1. PROCURA MODO AUTOCARRO

- Valores de procura reais até maio de 2022, inclusive;
- Para 2022 após maio, previsão de procura com base na oferta base de 2022 com cumprimento de oferta na ordem dos 95%.
- Para 2023, previsão da procura com ajustes de oferta de acordo com plano de alterações enviado para Gestor de Contrato ainda em 2021 e a reforçar (mesmas alterações) em 2022. Cumprimento da oferta na ordem dos 95%. Considera-se que a recuperação que se verifica é apenas devido ao facto de estar ultrapassada a pandemia.
- Para 2024, previsão de recuperação total da procura registada pré-pandemia e efeito de crescimento por aumento de oferta, face aos novos recursos que permitem executar a oferta a 100%.
- Para 2025 e seguintes, admite-se manter a procura de 2024, tendo em consideração a reformulação da rede da STCP por entrada de novas linhas de metro. Estima-se que as novas linhas de metro tenham impacto muito relevante na perda de passageiros na rede da STCP. Admite-se que a reformulação da rede e o exemplar cumprimento de horários com os novos recursos da STCP permitirão compensar as perdas que se irão registar nas linhas afetadas.

Quadro de percentagem arbitrada de variação mensal de passageiros médios diários face a 2019 (pré-pandemia), com validação:

% de passageiros face a 2019 (dias úteis, sábados, domingos e feriados)

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
2022/2019						89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%
2023/2019	96%	96%	96%	96%	96%	96%	96%	96%	96%	96%	96%	96%
2024/2019	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%
2025/2019	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%
2026/2019	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%
2027/2019	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%	101%

Nota: sem Bilhete de Bordo

- A estrutura por tipo de título e tarifário mensal, sem Bilhete de Bordo é a seguinte, mantendo-se igual para todo o período de 2023 a 2027:

	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez
Assinaturas intermodais	86,1%	86,6%	87,3%	86,3%	86,7%	84,5%	83,4%	81,5%	83,2%	84,1%	85,9%	85,7%
Títulos Ocasionais Intermodais	11,8%	11,3%	10,7%	11,2%	10,9%	13,2%	14,2%	15,6%	14,2%	13,4%	11,9%	12,3%
Títulos Diários Intermodais	0,2%	0,4%	0,4%	0,8%	0,9%	0,3%	0,4%	0,8%	0,6%	0,6%	0,4%	0,3%
Assinaturas Monomodais	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%	0,1%	0,0%	0,1%	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%
Assinaturas Gratuitas	1,8%	1,7%	1,6%	1,6%	1,5%	1,9%	1,9%	2,0%	1,9%	1,9%	1,8%	1,7%
Total	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%



– No caso concreto do Bilhete de Bordo, o orçamento para apuramento das quantidades mensais considera as seguintes percentagens de passageiros arbitradas (inputs) face a 2019, valores pré-pandemia:

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
2022	3,1%	3,5%	3,4%	4,5%	4,5%	4,95%	5,3%	6,0%	4,9%	4,3%	3,4%	3,9%
2023	3,5%	3,5%	3,5%	4,5%	4,6%	4,9%	5,3%	6,0%	4,9%	4,3%	3,4%	3,9%
2024	3,6%	3,6%	3,6%	4,6%	4,7%	5,0%	5,4%	6,1%	5,0%	4,4%	3,5%	4,0%
2025	3,6%	3,6%	3,6%	4,6%	4,7%	5,0%	5,4%	6,1%	5,0%	4,4%	3,5%	4,0%
2026	3,6%	3,6%	3,6%	4,6%	4,7%	5,0%	5,4%	6,1%	5,0%	4,4%	3,5%	4,0%
2027	3,6%	3,6%	3,6%	4,6%	4,7%	5,0%	5,4%	6,1%	5,0%	4,4%	3,5%	4,0%

A % de Bilhete de Bordo = Bilhete de Bordo / Passageiros sem BB

– Os valores anuais por tipo de título de transporte obtidos de acordo com os pressupostos anteriores, são os seguintes:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Assinaturas intermodais	50 164 186	59 417 541	40 139 194	41 144 340	54 520 017	59 039 057	62 165 460	61 854 375	61 912 566	62 138 967
Títulos Ocasionais Intermodais	11 407 327	9 679 556	6 170 146	6 755 600	7 905 680	8 694 216	9 159 727	9 116 482	9 123 131	9 158 126
Títulos Diários Intermodais	466 892	536 558	147 872	163 571	362 071	347 345	366 016	364 501	364 449	366 045
Assinaturas Monomodais	5 245 521	1 298 936	28 358	20 007	28 725	31 727	33 414	33 239	33 276	33 454
Assinaturas Gratuitas	1 482 761	1 495 851	951 943	962 627	1 120 260	1 237 253	1 302 679	1 296 591	1 297 649	1 302 382
Bilhete de Bordo	3 800 157	3 451 152	1 547 679	1 722 536	2 762 885	3 015 558	3 248 748	3 233 050	3 236 438	3 252 322
Serviços Especiais	105 473	106 140	4	0						
Total	72 672 316	75 985 235	48 985 195	50 768 680	66 699 637	72 365 155	76 276 044	75 898 238	75 967 509	76 251 296

A procura total por ano é obtida tendo em consideração as procuras médias diárias por tipo de dia (dia útil, sábado, domingo e feriado) e a quantidade de tipos de dia anuais.

– Na previsão de procura não foram contemplados os serviços especiais.

1.2. RECEITA MODO AUTOCARRO

– Valores reais até maio de 2022, inclusive;

– TAT:

Ano	2022	2023	2024	2025	2026	2027
TAT	0,50%	6,0%	3,0%	2,0%	2,0%	2,0%

– Aumento Tarifário “extraordinário” para o Bilhete de Bordo, passando a assumir os seguintes PVP:

Ano	2022	2023	2024	2025	2026	2027
BB (€)	2,00	2,10	2,20	2,20	2,30	2,30

– Caso particular da nova assinatura de “Antigos Combatentes”

A STCP não recebeu até ao momento qualquer informação sobre a receita devida deste título, implementado em novembro de 2021. As validações destes passageiros estão consideradas na procura real até maio de 2022, mas a valorização na bilheteira está ao valor zero, estando de momento o valor a ser pago via PART.

Assim, para cálculo desta receita, partiu-se do pressuposto que este tipo de título venha a receber uma receita média idêntica à da Assinatura de 3ª Idade Metropolitana de 0,37 € sem iva. Com base na procura média mensal da Assinatura de Antigos Combatentes dos meses mais recentes, de março a junho de 2022, pressupôs-se que a procura média mensal deste novo título, para os anos

J. Assunção

de 2023 a 2027, seria de 250.000 passageiros mensais, contabilizando anualmente uma procura de 3.000.000 de passageiros com este novo tipo de assinatura.

Para 3.000.000 de passageiros estimados anualmente, a uma receita média de 0,37€, o acréscimo de receita esperada é de 1.110.000€.

Estes valores em termos de procura e receita (seja bilheteira ou participações PART) estão já considerados nos valores finais orçamentados.

1.2.1. RECEITA DE BILHETEIRA MODO AUTOCARRO

Estando definida a procura mensal por tipo de título, foi considerada uma receita média para a valorizar (Receita de Bilheteira: Validações por tipo de título x receita média por tipo de título), para o ano de 2022 e 2023, conforme quadros seguintes.

Receita Média de Bilheteira de Autocarro

	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	2022
Assinaturas intermodais	0,42	0,40	0,359	0,39	0,36	0,39	0,39	0,39	0,38	0,37	0,37	0,40	0,38
Títulos Ocasionalmente Intermodais	0,93	0,96	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94
Títulos Diários Intermodais	1,07	1,03	1,10	1,13	1,14	1,06	1,01	1,07	1,04	1,09	1,10	1,02	1,08
Assinaturas Monomodais	0,27	0,27	0,25	0,20	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24
Bilhete de Bordo	1,89	1,89	1,89	1,88	1,88	1,89	1,89	1,89	1,89	1,89	1,89	1,89	1,89
Total	0,51	0,51	0,47	0,52	0,49	0,52	0,54	0,55	0,52	0,50	0,48	0,51	0,51

Receita Média de Bilheteira de Autocarro

	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	2023
Assinaturas intermodais	0,40	0,41	0,38	0,40	0,36	0,41	0,41	0,39	0,40	0,37	0,39	0,42	0,39
Títulos Ocasionalmente Intermodais	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Títulos Diários Intermodais	1,08	1,08	1,08	1,08	1,08	1,06	1,01	1,07	1,04	1,09	1,10	1,02	1,07
Assinaturas Monomodais	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24
Bilhete de Bordo	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98
Total	0,52	0,52	0,50	0,53	0,50	0,55	0,56	0,57	0,55	0,52	0,51	0,54	0,53

Para os 2024 e seguintes as receitas médias foram atualizadas com recursos à TAT.

Receita de Bilheteira de Autocarro

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Assinaturas intermodais	21 597 082	22 387 900	16 058 304	16 806 008	20 951 278	23 244 731	25 233 216	25 602 478	26 143 790	26 773 488
Títulos Ocasionalmente Intermodais	10 319 094	8 805 818	5 184 645	5 958 207	7 439 412	8 672 327	9 410 767	9 553 663	9 751 844	9 985 035
Títulos Diários Intermodais	451 989	538 122	129 381	170 986	391 489	371 328	403 027	409 386	417 513	427 729
Assinaturas Monomodais	2 563 397	628 943	9 283	6 210	7 020	7 754	8 411	8 534	8 715	8 937
Bilhete de Bordo	6 987 866	6 508 820	2 747 732	3 249 187	5 208 434	5 974 218	6 742 685	6 710 103	7 022 459	7 056 926
Serviços Especiais	44 128	52 675	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	41 963 556	38 922 278	24 129 345	26 190 598	33 997 633	38 270 358	41 798 105	42 284 165	43 344 321	44 252 114

1.2.2. COMPENSAÇÕES TARIFÁRIAS MODO AUTOCARRO

- Aumento tarifário das compensações



Receita média de Compensações Tarifárias (por passageiro de assinatura Intermodal)

	2022	2023	Ano n
4_18	0,004€ por assinatura	2022 x TAT	Rec. Méd. Comp. (ano n-1) x TAT
sub23	0,007€ por assinatura	2022 x TAT	Rec. Méd. Comp. (ano n-1) x TAT
Social+	0,031€ por assinatura	2022 x TAT	Rec. Méd. Comp. (ano n-1) x TAT
TSA	0,014€ por assinatura	2022 x TAT	Rec. Méd. Comp. (ano n-1) x TAT
PART	Utilizada a fórmula de cálculo atualmente em vigor para calcular o PART mensal por parte da AMP		

Nota: valores reais até maio de 2022 e após junho de 2022 considerados os valores da tabela acima.

4_18 e sub23

Optou-se por ser uma estimativa prudente, manter-se a lógica de que a STCP apenas é compensada até 75% do PVP, sendo que mantém a solicitação para o IMT da compensação para 100% do PVP.

Social + e TSA

Mantém-se os mesmos pressupostos de recebimento dos anos anteriores (Social + a 100% do PVP e TSA a 92% do PVP)

PART

Foi considerada a fórmula de cálculo do PART em termos de validações de assinaturas.

O CTO está considerado pelos valores absolutos de base e não tendo em consideração os valores reclamados pela STCP.

Considerou-se que iriam ser autorizados aumentos nos limites da quantidade de validações a compensar, passando a integrar as validações dos novos títulos de “Antigos Combatentes” e “Família”, à semelhança do que já foi considerado para a Assinatura Sub13.

A receita total do Modo Autocarro repartida ente Receita e bilheteira e Receita de Compensações é a seguinte:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Receita de Bilheteira de Autocarro	41 963 556	38 922 278	24 129 345	26 190 598	33 997 633	38 270 358	41 798 105	42 284 165	43 344 321	44 252 114
Compensação Tarifária de Autocarro	4 001 774	8 575 050	7 417 806	6 617 230	9 242 411	11 179 448	11 838 718	11 994 075	12 029 660	12 196 952
Total de Receita de Autocarro	45 965 330	47 497 328	31 547 152	32 807 828	43 240 044	49 449 807	53 636 824	54 278 239	55 373 981	56 449 067

2. PROCURA E RECEITA MODO CARRO ELÉTRICO

2.1. PROCURA MODO CARRO ELÉTRICO

– Esta previsão de procura tem por base o encerramento da linha 22 até final de 2024 e que será sempre possível operar a linha 1 e a linha 18 (prolongada ao Passeio Alegre);

– Valores reais até maio de 2022, inclusive;

– Percurso médio por passageiro da Linha 18 passa a 1,95 após nov-21, com o prolongamento ao Passeio Alegre a partir de 15 de novembro.

Quadros de percentagem arbitrada de variação mensal de passageiros médios diários face a 2019 (pré-pandemia), por linha:

% de passageiros Linha 1 Carro Elétrico face a 2019

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
2021/2019	4%	0%	0%	4%	11%	30%	38%	52%	51%	65%	84%	56%
2022/2019	37%	77%	69%	74%	87%	87%	87%	87%	87%	87%	87%	87%
2023/2019	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
2024/2019	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2025/2019	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2026/2019	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2027/2019	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

% de passageiros Linha 18 Carro Elétrico face a 2019

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
2021/2019	13%	0%	0%	13%	21%	23%	33%	38%	42%	61%	83%	129%
2022/2019	79%	134%	154%	192%	170%	180%	180%	180%	180%	180%	180%	180%
2023/2019	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%
2024/2019	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%
2025/2019	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%
2026/2019	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%
2027/2019	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%	220%

% de passageiros Linha 22 Carro Elétrico face a 2019

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
2021/2019	8%	0%	0%	7%	24%	42%	49%	59%	71%	80%	39%	0%
2022/2019	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
2023/2019	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
2024/2019	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
2025/2019	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2026/2019	125%	125%	125%	125%	125%	125%	125%	125%	125%	125%	125%	125%
2027/2019	156%	156%	156%	156%	156%	156%	156%	156%	156%	156%	156%	156%

– A estrutura por tipo de título e tarifário mensal, para 2023 e 2024, é a seguinte:

	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez
Tram City Tour 1V	35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%
Tram City Tour 2V	45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%
Bilhete CE 2 Dias Adulto	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%
Bilhete CE 2 Dias Criança	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
Assinaturas Monomodais	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Assinaturas Monomodais Gratuitas	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Assinaturas Intermodais	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%
Total	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

- A estrutura por tipo de título e tarifário, após 2025 será a seguinte:

	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez
Tram City Tour 1V	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%
Tram City Tour 2V	43%	43%	43%	43%	43%	43%	43%	43%	43%	43%	43%	43%
Bilhete CE 2 Dias Adulto	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%
Bilhete CE 2 Dias Criança	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%
Assinaturas Monomodais	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Assinaturas Monomodais Gratuitas	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Assinaturas Intermodais	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%
Total	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Passageiros de Carro Elétrico

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tram City Tour 1V	574 515	369 001	97 791	118 642	233 108	222 096	245 975	267 026	279 316	294 680
Tram City Tour 2V	0	189 384	60 268	68 578	237 635	285 552	316 253	370 391	387 439	408 749
Bilhete CE 2 Dias Adulto	47 697	54 639	12 183	13 829	27 018	31 728	35 139	86 137	90 102	95 058
Bilhete CE 2 Dias Criança	4 077	8 499	3 295	3 378	5 980	6 346	7 028	17 227	18 020	19 012
Assinaturas Monomodais	6 653	1 753	108	61	6	0	0	0	0	0
Assinaturas Monomodais Gratuitas	3 089	2 853	1 649	1 193	797	0	0	0	0	0
Assinaturas Intermodais	109 200	112 032	66 734	43 832	56 673	88 838	98 390	120 592	126 143	133 081
Total	745 231	738 161	242 028	249 513	561 218	634 560	702 785	861 373	901 020	950 579

Passageiros de Carro Elétrico

LINHA	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	486 055	476 896	149 124	158 819	387 474	429 206	476 896	476 896	476 896	476 896
18	93 779	102 677	36 530	36 394	173 744	205 354	225 889	225 889	225 889	225 889
22	165 397	158 588	56 374	54 300				158 588	198 235	247 794
Total	745 231	738 161	242 028	249 513	561 218	634 560	702 785	861 373	901 020	950 579

2.2. RECEITA MODO CARRO ELÉTRICO

– Valores reais até maio de 2022, inclusive;

2.2.1. RECEITA DE BILHETEIRA CARRO ELÉTRICO

Estando definida a procura mensal por tipo de título, foi considerada uma receita média para valorizar cada tipo de título (Receita de Bilheteira: Validações por tipo de título x receita média por tipo de título de 2020)

– As receitas médias das assinaturas são iguais às do modo autocarro, para as quais as Taxas de Atualização Tarifária anuais são as mesmas

- Receita (PVP €) dos Títulos Ocasionalis e Diários:

Preço PVP (€) Títulos Ocasionalis de Carro Elétrico

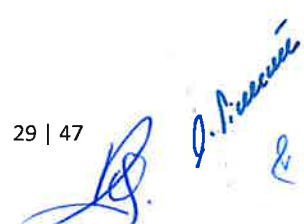
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tram City Tour 1V	3,50	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Tram City Tour 2V	6,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
Bilhete CE 2 Dias Adulto	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Bilhete CE 2 Dias Criança	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00

- Receita Média Títulos Diários:

Junho a dezembro de 2022: iguais às receitas médias do mês homólogo em 2019

2023 a 2027

: iguais às receitas médias do mês homólogo em 2022



Receita de Bilheteira de Carro Elétrico

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tram City Tour 1V	1 641 701	1 226 868	321 392	396 138	786 382	1 047 623	1 160 259	1 259 555	1 317 530	1 389 998
Tram City Tour 2V	0	546 792	169 613	197 819	677 084	942 861	1 044 233	1 222 988	1 279 279	1 349 643
Bilhete CE 2 Dias Adulto	160 295	141 912	33 810	33 164	66 228	76 564	84 796	207 565	217 058	228 925
Bilhete CE 2 Dias Criança	8 753	10 647	4 131	4 178	7 479	8 205	9 087	22 235	23 250	24 519
Assinaturas Monomodais	3 129	800	77	19	2	0	0	0	0	0
Assinaturas Monomodais Gratuitas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Assinaturas Intermodais	36 352	29 084	18 733	12 543	22 039	37 217	39 805	49 798	53 139	57 191
Total	1 850 231	1 956 103	547 757	643 862	1 559 213	2 112 470	2 338 179	2 762 140	2 890 256	3 050 276

2.2.2. COMPENSAÇÕES TARIFÁRIAS CARRO ELÉTRICO

Estando esgotado o limite quantitativo de validações no modo autocarro desde 2024, não se considera PART a atribuir ao CE a partir desse ano. As outras participações de tarifário são equivalentes ao afeto em modo autocarro.

A receita total do Modo Carro Elétrico com o detalhe de Receita de Compensações e Receita de Bilheteira é a seguinte:

Carro Elétrico	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Receita de Bilheteira	1 850 231	1 956 103	547 757	643 862	1 559 213	2 112 470	2 338 179	2 762 140	2 890 256	3 050 276
Compensação Tarifária Contabilística	6 532	15 018	10 190	6 232	9 419	16 674	5 621	7 031	7 502	8 073
Total de Receita de Carro Elétrico	1 856 762	1 971 120	557 947	650 093	1 568 632	2 129 144	2 343 801	2 769 172	2 897 758	3 058 349

3. COMISSÕES DE BILHÉTICA

Comissões	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
COMISSÃO REDE VENDAS INTERMODAL - 2,5%	573 705	720 105	808 140	877 170	890 383	909 157	931 086
COMISSÃO VALIDAÇÃO INTERMODAL (até jun-23)* - 0,015	721 144	942 667	853 254	717 896	714 560	715 263	717 962
COMISSÃO VALIDAÇÃO MONOMODAL (até jun-23)** - 0,0075	7 729	8 623	4 527	0	0	0	0
COMISSÃO VENDAS AU+TRATA/O VALORES NOS POSTOS TIP-2%	2 249	4 203	4 821	5 442	5 415	5 667	5 695
Total Comissões	1 304 828	1 675 599	1 670 743	1 600 508	1 610 358	1 630 088	1 654 744

* - A partir de jul-23 a comissão de validação Intermodal passa a 0,01€

** - A partir de jul-23 a comissão de validação Monomodal passa a 0,00€





ANEXO 2. Pessoal



Orçamento 2023-2027

Gastos com Pessoal
junho 2022



A. P. Ferreira



Pressupostos na elaboração do Orçamento 2023-2027

- Aumento salarial – 2% na tabela para os anos 2023 a 2027
- Atualização do valor do Salário Mínimo Nacional a 01 de janeiro de cada ano:
 - 2023 – 750€
 - 2024 – 800€
 - 2025 – 850€
 - 2026 – 900€
- Taxa de Absentismo global de 9%
- Aplicação da nova tabela de Diuturnidades a todos os trabalhadores
- Reposicionamento para a faixa/ Nível GA todos os trabalhadores em jan 2023
- Aplicação do SEP



Pressupostos na elaboração do Orçamento 2023-2027

- Considerou-se o mesmo valor constante no Orç. 22 dos Estágios, para período 2023-2027
- Considerou-se o mesmo valor constante no Orç. 22 da Formação, para período 2023-2027
- Não foram considerados efeitos de redução do gasto médio por efetivo, em resultado do balanço entre saídas por um maior valor e entradas a menor valor. Esta folga, foi considerada como necessária para as sobreposições de efetivo, que venham a ser necessárias resultantes das largas saídas de efetivo previstas nos próximos anos
- Não foram consideradas no Orçamento, quaisquer alterações de Macro, Micro Estrutura ou reclassificações/promoções



S. J. Ferreira



Pressupostos na elaboração do Orçamento 2023-2027

- Evolução do efetivo por área e Categoria

Categoria	dez/23	dez/24	dez/25	dez/26	dez/27
Motoristas	990	1030	1030	1030	1030
Guarda-Freios	22	24	24	24	24
Abasteecedores	39	39	39	39	39
Inspetores	45	45	45	45	45
Manutenção	82	82	82	82	82
Unidade CE	28	28	28	28	28
Restante Pessoal	161	161	160	160	160
Total Geral	1367	1409	1408	1408	1408



Pressupostos na elaboração do Orçamento 2023-2027

- Evolução do efetivo por departamento

Área	dez/23	dez/24	dez/25	dez/26	dez/27
CA/Se	3	3	3	3	3
CGA	7	7	7	7	7
DAF	31	31	31	31	31
DMK	30	30	30	30	30
DOP	1101	1141	1141	1141	1141
DRH	27	27	27	27	27
GAJ	9	9	9	9	9
GIC	16	16	15	15	15
MUSEU	5	5	5	5	5
TIP/STCP SERVIÇOS	4	4	4	4	4
UCE	50	52	52	52	52
UMF	82	82	82	82	82
Reforço não atribuído	1	1	1	1	1
Requisitado (sair)	1	1	1	1	1
Total Geral	1367	1409	1408	1408	1408

2023

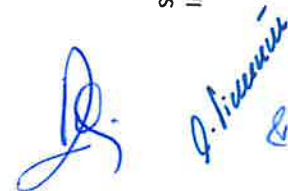
- Reforço de 2 motoristas
- Reforço de 2 Guarda Freios
- Reforço de 2 Técnicos em GIC

2024

- Reforço de 40 motoristas
- Reforço de 2 Guarda Freios

2025

- Não substituição de saída por reforma de elemento de GIC

Pressupostos na elaboração do Orçamento 2023-2027

- Trabalho extraordinário:

	Nº Horas de Trabalho Extraordinário				
	2023	2024	2025	2026	2027
Motoristas	72 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00
Guarda Freios	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00
Abastecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspetores	2 208,00	2 208,00	2 208,00	2 208,00	2 208,00
Manutenção	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Unidade CE	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
Restante Pessoal	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00



Gastos com Pessoal 2023-2027

SNC	Designação SNC	Total 2023	Total 2024	Total 2025	Total 2026	Total 2027
631	ORG. SOCIAIS	249 481,08 €	249 481,08 €	249 481,08 €	249 481,08 €	249 481,08 €
632	PESSOAL	28 970 550,90 €	30 002 584,34 €	30 534 311,90 €	30 878 119,37 €	31 033 138,90 €
635	ENCARGOS	6 568 424,39 €	6 802 820,41 €	6 926 758,25 €	7 009 011,27 €	7 046 439,14 €
636	SEGUROS DE ACIDENTES TRABALHO	409 633,55 €	422 468,15 €	427 532,52 €	429 641,01 €	429 641,01 €
637	GASTOS DE AÇÃO SOCIAL	183 440,00 €	183 440,00 €	183 440,00 €	183 440,00 €	183 440,00 €
638	OUTROS GASTOS (Formação e recrutamento)	299 000,00 €	299 000,00 €	299 000,00 €	299 000,00 €	299 000,00 €
TOTAL		36 680 529,92 €	37 959 793,99 €	38 620 523,75 €	39 048 692,73 €	39 241 140,13 €



J. Amaro



Impacto das medidas

	2023	2024	2025	2026	2027
Gastos com pessoal (Base)	36 580 119,45 €	37 011 322,62 €	38 313 342,56 €	38 667 576,66 €	38 926 985,22 €

Impactos Aumento Salarial	541 443,68 €	552 650,65 €	564 091,91 €	575 663,71 €	587 179,98 €
Impacto SEP	275 824,60 €	189 416,49 €	242 279,27 €	265 572,57 €	224 558,94 €
Impacto SMN + GA (2023)	283 172,69 €	575 482,45 €	736 713,77 €	829 246,58 €	829 246,58 €
Entradas Efetivo	98 736,70 €	835 873,49 €	- €	- €	- €
Impacto do Extra	737 217,86 €	737 217,86 €	737 217,86 €	737 217,86 €	737 217,86 €
Impacto das Diuturnidades	113 253,75 €	97 158,89 €	121 960,18 €	111 438,29 €	117 602,30 €
Outros Impactos	81 041,61 €	81 622,95 €	82 215,90 €	82 820,72 €	83 609,79 €

Gastos com Pessoal (c/ Impactos)	38 710 810,34 €	40 080 745,39 €	40 797 821,45 €	41 269 536,39 €	41 506 400,67 €
---	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

Impacto com Absentismo	- 2 030 280,42 €	- 2 120 951,40 €	- 2 177 297,71 €	- 2 220 843,66 €	- 2 265 260,53 €
------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Total de Gastos com Pessoal	36 680 529,92 €	37 959 793,99 €	38 620 523,75 €	39 048 692,73 €	39 241 140,13 €
------------------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------



ANEXO 3. Gastos Energia e Manutenção

Energia	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Gás Natural	5 702	12 821	13 484	13 349	11 347	9 638	9 480
Gasóleo	1 872	2 980	2 855	1 974	1 909	1 406	316
Gás Natural	2 290	4 319	4 482	4 499	4 499	4 499	4 499
Gasolina	3	6	6	6	6	7	7
Eletricidade	467	900	1 153	2 070	2 968	4 020	4 703
Energia (milhares de euros)	10 334	21 027	21 980	21 898	20 729	19 569	19 005

Gás Natural	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Autocarro	7 970	17 089	17 906	17 787	15 785	14 077	13 919
Outros	22	51	60	60	60	60	60
Gás Natural (milhares de euros)	7 992	17 141	17 966	17 847	15 845	14 137	13 979

Gás Natural Autocarros	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Consumos m3	13 053	13 318	13 479	13 340	11 838	10 557	10 439
Km Totais	18 965	18 911	19 089	18 881	16 659	15 051	14 912
Preço m3 gás natural cêntimos €	61	128	133	133	133	133	133
Consumo m3 / 100 km	69	70	71	71	71	70	70
Preço do Km Autocarro Gás cêntimos €	42	90	94	94	95	94	93
Gás Natural Autocarros (milhares de euros)	7 970	17 089	17 906	17 787	15 785	14 077	13 919

Eletricidade	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Autocarros	75	195	325	1 220	2 071	3 105	3 770
Postos de Abastecimento	98	205	251	258	263	268	273
Carro Elétrico	34	93	126	129	161	164	168
Instalações e Outras	261	407	451	464	473	482	492
Eletricidade (milhares de euros)	467	900	1 153	2 070	2 968	4 020	4 703

Eletricidade Autocarros	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Consumos kWh	504	801	1 211	4 424	7 365	10 824	12 885
Km Totais	398	677	1 009	3 699	6 080	8 039	9 184
Preço kWh Eletricidade cêntimos €	15	24	27	28	28	29	29
Consumo kWh / 100 km	127	118	120	120	121	135	140
Preço do Km Autocarro Eletricidade cêntimos €	19	29	32	33	34	39	41
Eletricidade Autocarros (milhares de euros)	75	195	325	1 220	2 071	3 105	3 770

Gasóleo (milhares de euros)	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Autocarro	1 830	2 883	2 735	1 854	1 789	1 286	196
Outros	42	96	120	120	120	120	120
Gasóleo (milhares de euros)	1 872	2 980	2 855	1 974	1 909	1 406	316

Gasóleo Autocarros	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Consumos litros	1 752	1 996	1 809	1 227	1 183	851	130
Km Totais	3 092	3 219	2 831	1 741	1 545	1 099	168
Preço litro cêntimos €	104	144	151	151	151	151	151
Consumo litros / 100 km	57	62	64	70	77	77	77
Preço do Km Autocarro Gasóleo cêntimos €	59	90	97	107	116	117	116
Gasóleo Autocarros (milhares de euros)	1 830	2 883	2 735	1 854	1 789	1 286	196

Manutenção Autocarros e Carros Elétricos	Real 2021	Est. 2022	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027
Acessórios Carro Elétrico	15	24	25	25	26	26	27
Acessórios Autocarro	385	809	992	1 099	1 220	1 326	1 319
Manutenção Geral Autocarros e Carros Elétricos	5 305	4 906	5 509	5 650	5 138	4 615	4 618
Outros Combustíveis e Lubrificantes	37	40	34	38	42	46	45
Manutenção Pneus	441	495	522	572	636	716	741
Manutenção Autocarros e Carros Elétricos (milh. euros)	6 183	6 274	7 081	7 384	7 061	6 729	6 750

A. P. ...

ANEXO 4 Plano de Investimento

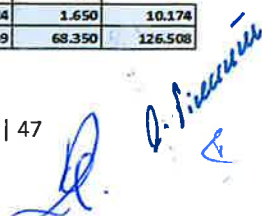

D. P. ...

ANEXO 4.1 Detalhe do Plano de Investimento

Plano Investimento (milhares euros) [1]	Est. 2022 [2]	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027	Σ 22-24	Σ 25-27	Σ 22-27
Autocarros Elétricos Standard (48 em 23, 20 em 24 e 20 em 25)	0	20.160	8.400	8.400	0	0	28.560	8.400	36.960
Autocarros Elétricos Articulado (20 em 25 e 40 em 26)	0	0	0	14.400	28.800	0	0	43.200	43.200
Autocarros Elétricos Dois Pisos (15 em 27)	0	0	0	0	0	11.550	0	11.550	11.550
Autocarros Elétricos Midi (8 em 24)	0	0	2.920	0	0	0	2.920	0	2.920
Aquisição de 171 Autocarros	0	20.160	11.320	22.800	28.800	11.550	31.480	63.150	94.630
Aquisição de 15 Baterias	0	0	0	0	2.550	0	0	2.550	2.550
Aquisição de Autocarros, Baterias e Postos Carregamento	0	20.160	11.320	22.800	31.350	11.550	31.480	65.700	97.180
Recuperação de carro elétrico de aluguer do Museu (CE 275)	0	50	0	0	0	0	50	0	50
Implementação do sistema segurança "Homem Morto" CE Serv. P	0	150	150	0	0	0	300	0	300
Grandes manutenções mecânicas dos carros elétricos da frota	15	135	0	0	0	0	150	0	150
Projeto piloto de sistema segurança "Homem Morto" Protótipo 1	80	0	0	0	0	0	80	0	80
Condução da reconstrução do CE 276	67	0	0	0	0	0	67	0	67
Reconstrução total do CE nº 285	0	170	40	0	0	0	210	0	210
Reconstrução do CE 8	10	0	0	0	0	0	10	0	10
Manutenção/Reabilitação de Carros Elétricos	172	505	190	0	0	0	867	0	867
1. Material Circulante	172	20.665	11.510	22.800	31.350	11.550	32.347	65.700	98.047
Renovação Posto abastecimento GNL na ER Francos - 2ª fase POSE	889	0	0	0	0	0	889	0	889
Substituição elétrica para carregadores de ACs elétricos na Via N	0	500	0	0	0	0	500	0	500
Substituição elétrica para carregadores de ACs elétricos na Via N	0	1.944	1.556	0	0	0	3.500	0	3.500
Substituição Elétrica p/ carregadores de ACs elétricos Francos (15	0	0	0	0	1.000	0	0	1.000	1.000
Infraestruturas associadas à Renovação da Frota	889	2.444	1.556	0	1.000	0	4.889	1.000	5.889
Requalificação do edifício da Estação Recolha Via Norte	2.182	0	0	0	0	0	2.182	0	2.182
Estação Recolha Via Norte - Obras diversas	0	0	500	0	0	0	500	0	500
Requalificação do edifício da Estação Recolha Francos	61	5.547	0	0	0	0	5.607	0	5.607
Infraestrutura - Estações de Recolha de Autocarros	2.242	5.547	500	0	0	0	8.289	0	8.289
Substituição de Subestação Elétrica Campo Mártires da Pátria (ca	56	1.136	0	0	0	0	1.193	0	1.193
Substituição cabos alimentação catenária L1 CE entre SET Massar	125	0	0	0	0	0	125	0	125
Segurança das Infraestruturas e Operação Carro Elétrico	42	0	0	0	0	0	42	0	42
Obras diversas de SET e Oficina CE	0	40	0	0	0	0	40	0	40
Substituição barreiras automáticas nas instalações da STCP	55	0	0	0	0	0	55	0	55
Renovação sist. de videovigilância/intrusão em instalações UON	65	0	0	0	0	0	65	0	65
Quiosque da Praça	10	80	0	0	0	0	90	0	90
Requalificação Naves 3 e 4 UCE / Massarelos	0	450	750	0	0	0	1.200	0	1.200
Substituição Subestação Elétrica D. Afonso Henriques (carro elétri	0	250	850	0	0	0	1.100	0	1.100
Cabine de Pintura para a Manutenção de AC na Via Norte	0	100	100	0	0	0	200	0	200
Outras Infraestruturas	353	2.056	1.700	0	0	0	4.109	0	4.109
2. Infraestruturas	3.484	10.047	3.756	0	1.000	0	17.287	1.000	18.287
Equipamentos de prestação de contas (com a fase 2 do projeto	0	200	0	0	0	0	200	0	200
Nova bilhética	957	1.435	0	0	0	0	2.392	0	2.392
Novo Sistema de Bilhética para Autocarros e Bilhética atual	957	1.635	0	0	0	0	2.592	0	2.592
Novo Sistema de Apoio à Exploração e Informação - SAEI	640	880	80	0	0	0	1.600	0	1.600
Equipamento informático	311	629	56	484	59	29	995	572	1.567
Módulo de gestão da manutenção Primavera	166	0	0	0	0	0	166	0	166
Remodelação do sistema Telefónico (Centrais Telefónicas, tel	80	0	0	0	0	0	80	0	80
Atualização Sistema Primavera	60	0	0	0	0	0	60	0	60
Hardware/ecrãs para 114 autocarros dos antigos	0	160	0	0	0	0	160	0	160
Software para monitorização e patching de sistemas	0	15	0	0	18	0	15	18	33
Sistema de verificação de danos nas viaturas	0	0	0	200	0	0	0	200	200
Transição Digital - Desmaterialização da informação interna -	0	50	0	0	0	0	50	0	50
Equipamento Informático	617	854	56	684	77	29	1.526	790	2.316
Equipamento Oficial e Administrativo	210	168	400	195	225	170	778	590	1.368
Viaturas de apoio	71	0	180	170	0	0	251	170	421
Software para os novos ecrãs dos AC: gestão de informação em	75	75	0	0	0	0	150	0	150
Tecnologias Informação-site plataformas móveis apoio cliente	0	215	0	0	0	0	215	0	215
Projeto GDPR- General Data Protection Regulation 2.0	120	0	0	0	0	0	120	0	120
Novo Sw de gestão de Sinistros (Claims) e Contencioso	20	46	0	0	0	0	65	0	65
Nova Intranet e App institucional	90	110	0	0	0	0	160	0	160
Novo Sw de arquivo documental e Scannere email	40	0	0	0	0	0	40	0	40
Melhor cobertura Wifi nas ER's	0	43	0	0	0	0	43	0	43
Gerador das Antas	30	0	0	0	0	0	30	0	30
Controlo de Acesso (Dados Biométricos)	20	40	50	0	0	0	110	0	110
Software Helpdesk - AT	0	25	0	0	0	0	25	0	25
Business Intelligence (BI) - 2.0	0	53	0	0	0	0	53	0	53
Remodelação do Videowall do Centro de Controlo da Frota	80	0	0	0	0	0	80	0	80
Site e plataformas móveis de apoio ao visitante do Museu	0	75	0	0	0	0	75	0	75
Integração da Nova Bilhética no SAE do CE	0	10	0	0	0	0	10	0	10
Equipamento e software de marcação da localização de paragi	0	15	0	0	0	0	15	0	15
Programa de reclamações e Gestão de relação com Clientes	0	75	0	0	0	0	75	0	75
Sistema de Controlo de Viaturas em Parque	0	100	50	0	0	0	150	0	150
OBU's C-Streets (24(frota)+22(5%) equipamentos)	0	33	22	0	0	0	55	0	55
Transição Digital - Centro de Controlo/Expedições/Avaliações d	0	50	100	100	0	0	150	100	250
Sala de Formação on-line para 12 pessoas	0	12	0	0	0	0	12	0	12
Projetos de Inovação	0	100	0	0	0	0	100	0	100
Projeto de Assistência à Condução	0	0	25	0	0	0	25	0	25
Relógios de Registo de Obra	0	20	0	0	0	0	20	0	20
Outros Projetos	505	1.096	427	270	0	0	2.028	270	2.298
3. Outros Investimentos	2.929	4.633	963	1.149	302	199	8.524	1.650	10.174
Plano Investimento (milhares euros) [1]	6.586	35.345	16.229	23.949	32.652	11.749	58.159	68.350	126.508

[1] Valor líquido de IVA.

[2] Os valores da estimativa de 2022 que não forem executados no real, deslizam para os anos seguintes.



ANEXO 4.2 Descrição das Principais Aquisições

1. Material Circulante

Aquisição de Autocarros, Baterias e Postos de Carregamento

- **2023 - Aquisição de 48 autocarros standard elétricos**

24 autocarros standard elétricos para expansão e 24 autocarros standard elétricos para substituição de 24 standard a gasóleo e 24 postos de carregamento duplos, pelo montante global de 20,2 milhões de euros.

Esta aquisição foi objeto de candidatura do Plano de Recuperação e Resiliência (PRR), com a atribuição de um subsídio de 8,4 milhões de euros. O FUNDO AMBIENTAL lançou um aviso, N.º 01/C15-i05/2021, tendo por objeto apoiar a aquisição de autocarros eficientes e que utilizem fontes energéticas limpas, isto é, com melhor desempenho ambiental, através da aquisição de autocarros novos movidos exclusivamente a eletricidade (baterias), sem emissões de PM, NOx, CO e THC (“Autocarros Limpos”), e da instalação de postos de carregamento de energia elétrica para utilização pelos veículos a adquirir, que previa a oportunidade de financiamento, com uma taxa de 100% a Fundo Perdido, das despesas relacionadas com:

a) Aquisição de veículos novos homologados exclusivamente na categoria europeia M3 - Classe I, cumprindo com os requisitos para o acesso facilitado para pessoas com mobilidade reduzida, com a finalidade de serem utilizados nos serviços públicos de transporte coletivo de passageiros;

b) Instalação dos respetivos postos de carregamento.

c) Ações relacionadas com a assistência técnica específica para o projeto, bem como ações de comunicação e sensibilização do público-alvo e a monitorização dos resultados do projeto

As despesas previstas nas alíneas b) e c) estão condicionadas à aquisição de Autocarros Limpos e não podem ultrapassar 15% do custo total elegível do projeto.

A STCP apresentou a candidatura que foi aprovada em 14/09/2022.

A operação de aquisição de frota prevê 3 ações articuladas:

Ação 1 – Aquisição de 48 veículos elétricos;

Ação 2 – Aquisição e instalação de 24 postos de carregamento;

Ação 3 – Implementação de Plano de Comunicação.

- **2024 - Aquisição de 20 autocarros standard elétricos e 8 autocarros midi elétricos**

20 autocarros standard elétricos, no montante de 8,4 milhões de euros para substituição de 20 autocarros standard a gás natural e 8 autocarros midi elétricos, no montante de 2,9 milhões de euros para substituição de 8 autocarros mini a gasóleo.

- **2025 - Aquisição de 20 autocarros standard elétricos e de 20 autocarros articulados elétricos**

20 autocarros standard elétricos para substituição de 20 autocarros standard a gás natural no montante de 8,4 milhões de euros e de 20 autocarros articulados elétricos no montante de 14,4 milhões de euros para substituição de 10 autocarros standard a gás natural e 10 articulados a gás natural.

- **2026 - Aquisição de 40 autocarros articulados elétricos e de 15 baterias**

40 autocarros articulados elétricos, no montante de 28,8 milhões de euros para substituição de 20 autocarros articulados a gás natural e 20 articulados a gasóleo e aquisição de 15 baterias pelo valor de 2,6 milhões de euros para substituição.

- **2027 - Aquisição de 15 autocarros de dois pisos elétricos**



Q. Almeida

15 autocarros de dois pisos elétricos no montante de 11,6 milhões de euros para substituição de 15 autocarros de dois pisos a gasóleo.

Manutenção / reabilitação de carros elétricos

- **Reconstrução de carro elétricos histórico nº 285 para operação de serviço público**

A reconstrução carro elétrico 285 está prevista para 2023 e 2024, com o custo estimado de cerca de 210 mil euros.

- **Sistema de Segurança "Homem Morto" nos Carros Elétricos de Serviço Público**

Este projeto consiste na conceção, fornecimento e montagem de sistema "Homem Morto" em carros elétricos de serviço público da STCP. O sistema "Homem Morto" é um sistema de frenagem automático para prevenir situações de incapacidade do guarda-freio. Nessa situação, o sistema deteta que o guarda-freio não interage com a condução num período de tempo pré-definido, travando automaticamente, evitando eventuais consequências de um carro elétrico circular desgovernadamente.

A instalação do sistema nos carros elétricos de serviço público está prevista para os anos de 2023 e 2024, pelo montante de 300 mil euros.

- **Grandes manutenções mecânicas dos carros elétricos da frota**

Devido à longa idade da frota de carro elétricos históricos estão previstas grandes manutenções em todos os carros elétricos de serviço público. O valor total previsto é de 150 mil euros a executar em 2022 e 2023.

- **Recuperação de carro elétrico nº 275 de aluguer do Museu**

Tendo em consideração a idade da frota dos carros elétricos do Museu considera-se necessária recuperação do CE 275, de forma a permitir a sua utilização nos serviços de aluguer e de realização de eventos, rentabilizando o espaço do Museu. O valor total previsto é de 50 mil euros a executar em 2023.

2. Infraestruturas

Infraestruturas associadas à Renovação da Frota

- **Subestação elétrica para carregadores de autocarros elétricos na Via Norte (4Mw para 48 AC)**

Aquisição de uma subestação elétrica para suporte de 48 carregadores, a adquirir em 2023, pelo valor de 500 mil euros.

- **Subestação elétrica para carregadores de autocarros elétricos na Via Norte (8Mw para 100 AC)**

Aquisição de uma subestação elétrica para suporte de 100 carregadores, a adquirir em 2023 e 2024, no montante de 3,5 milhões de euros.

- **Subestação Elétrica para carregadores de autocarros elétricos em Francos (15 AC de 2 pisos)**

Aquisição de uma subestação elétrica para suporte de carregadores para 15 autocarros de dois pisos, a adquirir em 2026, pelo valor de um milhão de euros.

Edifícios

- **Requalificação dos edifícios das Estações de Recolha dos autocarros**

Está em curso a requalificação das Estações de Recolha de autocarros de Francos e da Via Norte, construídas há cerca de 44 e 31 anos, respetivamente. A realização destas obras prende-se, nomeadamente, com o cumprimento de obrigações legais, com a necessidade de adaptar as oficinas de manutenção à nova frota

de autocarros, com melhoria de segurança e das condições de trabalho, com a remoção do amianto existente e com a melhoria da eficiência energética das instalações.

O montante global aprovado para este investimento é de 6,5 milhões de euros, destinando-se 4,2 milhões de euros à Estação de Recolha de Francos e 2,34 milhões de euros à Estação de Recolha da Via Norte, abrangidos pela Portaria nº 761/2019. A escassez de materiais a nível internacional, iniciada em 2021, tem levado a um aumento dos preços dos custos de construção em Portugal. Consequentemente, a empreitada em curso de requalificação da Estação de Recolha da Via Norte, cujo contrato foi celebrado em 2021, prevê um aumento do montante de cerca de 220 mil euros. Este projeto tem a sua conclusão prevista para dezembro de 2022.

Relativamente à requalificação da Estação de Recolha de Francos, o caderno de encargos para lançamento do concurso da empreitada da requalificação da Estação de Recolha de Francos a curto prazo, prevê um aumento no montante de 700 mil euros, de forma a que o concurso não fique deserto. Em 2022 o valor da empreitada foi revisto em alta em cerca de mais 892 mil euros, mais 20%, na sequência da publicação do Decreto-Lei n.º 36/2022, de 20 de maio, que estabelece um regime excecional e temporário no âmbito do aumento dos preços com impacto em contratos públicos e que vigora até 31 de dezembro de 2022. O valor de 892 mil euros foi aprovado na Assembleia Geral Extraordinária de 04/07/2022. A conclusão prevista para este projeto é no final de 2023.

Está ainda previsto para a Estação de Recolha de Francos, o montante adicional de 500 mil euros, para 2024, destinado ao complemento de obras, não incluídas no projeto em curso.

- **Substituição de Subestação (SET) D. Afonso Henriques**

Dada a antiguidade da subestação de fornecimento de energia do modo carro elétrico D. Afonso Henriques, com cerca de 50 anos, prevê-se o *upgrade* para equipamentos de nova geração, permitindo a implementação de um sistema mais eficaz de gestão da rede aérea de tração elétrica da STCP, melhorando a segurança, fiabilidade e eficiência energética.

O valor total do investimento é de 1,1 milhões de euros, prevendo-se a sua execução em 2023 e 2024.

- **Requalificação Naves 3 e 4 da Unidade de Carro Elétrico**

A construção da Estação de Recolha dos carros elétricos em Massarelos foi efetuada há quase um século e não foi sujeita a obras de manutenção significativas, pelo que é necessário realizar uma empreitada geral de manutenção e reforço estrutural das duas naves onde funcionam as oficinas e a recolha dos carros elétricos. É também necessário remodelar por razões de cumprimento legal a rede de alimentação elétrica e os sistemas de iluminação. O *lay-out* da oficina também necessita de remodelação e requalificação com novo programa funcional e melhoria das condições de trabalho.

Estas obras de requalificação do edifício da Estação de Recolha dos carros elétricos em Massarelos estão orçamentadas em 1,2 milhões de euros, estando prevista a sua concretização em 2023 e 2024.

3. Outros

- **Implementação do novo Sistema de Bilhética**

O Sistema de Bilhética atualmente em funcionamento na STCP é propriedade dos Transportes Intermodais do Porto, ACE, (TIP), encontrando-se genericamente em funcionamento desde 2006, apenas tendo registado a substituição de alguns componentes e equipamentos. Trata-se, portanto, de um sistema em final de vida, com graves problemas de falta e de disponibilidade de componentes, o que coloca em risco iminente o funcionamento do sistema em toda a frota da STCP.



Acresce que o TIP, em 2018, comunicou a sua decisão de alterar o modelo de gestão dos equipamentos de bilhética, passando os mesmos a ser propriedade dos operadores. Nessa altura foi feita uma proposta para que a STCP adquirisse os equipamentos que constituem o atual Sistema de Bilhética, proposta que a STCP não aceitou.

As dificuldades apontadas colocam por si só em risco iminente a capacidade da STCP prosseguir com as suas obrigações de assegurar um Serviço Público de transporte essencial para as populações onde se insere, nomeadamente por poder não ser capaz de efetuar a cobrança tarifária, e a repartição da receita do Sistema Intermodal Andante, essenciais para a subsistência da Empresa.

O Sistema de Bilhética a adquirir deve garantir não só a compatibilidade com o Sistema Intermodal Andante, mas uma melhor adequação ao modelo de operação da STCP, nomeadamente através de um controlo das vendas de Títulos de Bordo mais eficaz e de uma adequação às novas exigências e tendências do mercado de transportes de passageiros, como sejam: a venda on-line de títulos de transporte, a criação de vouchers de viagem e pagamentos a bordo com cartão bancário.

O contrato de Fornecimento, Instalação, Colocação em Serviço e Manutenção do Sistema de Bilhética foi assinado em maio de 2022, pelo montante de 2,4 milhões de euros.

A realização deste projeto está prevista iniciar em 2022 e terminar em 2023.

- **Implementação do novo Sistema de Apoio à Exploração (SAE)**

O Sistema de Apoio à Exploração e Informação (SAEi) da STCP, E.I.M., S.A. está em funcionamento desde 2002 tendo sido desenvolvido pela EFACEC, empresa que ainda assegura a manutenção do sistema.

Este sistema, apesar de algumas atualizações ao longo destes anos, tais como a mudança do sistema de comunicações de Tetra para GPRS e a substituição dos Computadores de Bordo em 2007, está, no entanto, atualmente obsoleto tanto em termos de Sistema Central e versões de base de dados e ferramentas de programação, mas também dos equipamentos embarcados, em especial do Computador de Som que está em fase terminal. O sistema, não oferece as condições e fiabilidade e resiliência necessárias à gestão da operação da frota, nem de segurança informática exigidas pelo Regime Geral de Proteção de Dados (RGPD). Trata-se, assim de um sistema que não apresenta condições para assegurar as suas funções de apoio à operação de linhas de serviço público e de disponibilização de informação aos clientes, o que não é compatível com o exigido para uma empresa com as responsabilidades que a STCP, E.I.M., S.A. tem de assegurar a mobilidade das populações dos seis Concelhos que serve.

O novo Sistema de Apoio à Exploração e de Informação ao Público (SAEIP) a adquirir deverá ter funcionalidades que promovam a eficiência na utilização dos recursos, a eco condução e o conforto e informação dos passageiros, de modo a promover uma mobilidade sustentável, tanto do ponto de vista económico como ecológico (redução de consumos energéticos e de emissões de CO2).

O SAEIP deverá ainda permitir a disponibilização de informação às autoridades de transportes competentes, de acordo com o previsto na Diretiva ITS 2010/40/EU e Regulamento Delegado UE 2017/1926 - Ação A (Multimodal Travel Information Services).

O sistema a fornecer deverá ter funcionalidades que permitam:

- a supervisão e controlo da operação da rede, permitindo uma maior autonomia e controlo na gestão;
- garantir um maior controlo e facilidade na operação da infraestrutura de rede e das viaturas;
- dotar o sistema com capacidades de Gestão do Sistema de Transportes através de:
 - Fácil acesso à informação e avaliação dos níveis de desempenho e qualidade de serviço,
 - planeamento/simulação/previsão de dados na rede, com implementação de planos de contingência e de melhoria contínua,

- melhoria do serviço de informação ao Cliente, permitindo a integração da informação com as restantes áreas da STCP e com outras entidades, através da disponibilização de informação atualizada de acordo com o estado da rede em operação;
- disponibilizar mecanismo de apoio à decisão para a resolução rápida dos incidentes;
- melhorar a gestão dos serviços de transporte;
- dotar o sistema de capacidades de operação avançadas;
- informar os passageiros e restantes intervenientes nos processos de transporte, tanto em termos da previsão da execução dos serviços, como dos respetivos históricos.

Foi celebrado o contrato de adjudicação em agosto de 2022, num total cerca de 1,5 milhões de euros. A realização deste projeto está prevista iniciar ainda em 2022 e terminar em 2024.

- **Equipamento Informático**

Inclui equipamento informático diverso, *hardware* e *software*, a adquirir ao longo do ano, para o funcionamento normal dos sistemas de informação da empresa.

O montante previsto para 2023, é de 854 mil euros, para 2024 são 56 mil euros. Para 2025 a 2027 estão previstos 684 mil euros, 77 mil euros e 29 mil euros, respetivamente.

- **Equipamento Oficial e administrativo**

São equipamentos destinado à manutenção de autocarros, de carros elétricos e das instalações para toda a empresa, a executar ao longo do ano. O montante previsto para 2023, é de 168 mil euros, para 2024, 400 mil euros. Para 2025, 2026 e 2027 estão previstos: 195 mil euros 225 mil euros e 170 mil euros, respetivamente.

- **Outros Projetos – descrição dos mais relevantes**

- Transição Digital - Centro de Controlo/Expedições/Avaliações de desempenho – realização de 2023 a 2025, pelo montante de 250 mil euros.
- Tecnologias informação–site plataformas móveis apoio cliente e avaliação qualidade serviço (app) – realização prevista para 2023, no montante de 215 mil euros;
- Aquisição de camião grua em 2024, pelo valor de 180 mil euros e de camião torre em 2025, no valor de 170 mil euros, ambos para substituição
- Nova Intranet e App institucional – projeto a iniciar em 2022 e terminar em 2023, no montante de 160 mil euros;
- Sistema de Controlo de Viaturas em Parque – projeto a realizar em 2023 e 2024, pelo valor de 150 mil euros;
- Controlo de Acessos (Dados Biométricos) - projeto a iniciar em 2022 e terminar em 2024, no montante de 110 mil euros

ANEXO 4.3 Detalhe Plano de Investimento Financiados pelos Municípios

Plano Investimento Financiados pelos Municípios (milhares de euros) [1]	Est. 2022 [2]	Orç 2023	Orç 2024	Orç 2025	Orç 2026	Orç 2027	Σ 22-24	Σ 25-27	Σ 22-27
Autocarros Elétricos Standard (48 em 23, 20 em 24 e 20 em 25)	0	11.717	8.400	8.400	0	0	20.117	8.400	28.517
Autocarros Elétricos Articulados (20 em 25 e 40 em 26)	0	0	0	14.400	28.800	0	0	43.200	43.200
Autocarros Elétricos Dois Pisos (15 em 27)	0	0	0	0	0	11.550	0	11.550	11.550
Autocarros Elétricos Midi (8 em 24)	0	0	2.920	0	0	0	2.920	0	2.920
Aquisição de 171 Autocarros	0	11.717	11.320	22.800	28.800	11.550	23.037	63.150	86.187
Aquisição de 15 Baterias	0	0	0	0	2.550	0	0	2.550	2.550
Aquisição de Autocarros, Baterias e Postos Carregamento	0	11.717	11.320	22.800	31.350	11.550	23.037	65.700	88.737
Recuperação de carro elétrico de aluguer do Museu (CE 275)	0	50	0	0	0	0	50	0	50
Implementação do sistema segurança "Homem Morto" CE Serv. P	0	150	150	0	0	0	300	0	300
Grandes manutenções mecânicas dos carros elétricos da frota	15	135	0	0	0	0	150	0	150
Projeto piloto de sistema segurança "Homem Morto" Protótipo 1	38	0	0	0	0	0	38	0	38
Conclusão da reconstrução do CE 276	6	0	0	0	0	0	6	0	6
Reconstrução total do CE nº 285	0	170	40	0	0	0	210	0	210
Reconstrução do CE 8	10	0	0	0	0	0	10	0	10
Manutenção/ Reabilitação de Carros Elétricos	68	505	190	0	0	0	763	0	763
1. Material Circulante	68	12.222	11.510	22.800	31.350	11.550	23.800	65.700	89.500
Subestação elétrica para carregadores de AC's elétricos na Via N	0	500	0	0	0	0	500	0	500
Subestação elétrica para carregadores de AC's elétricos na Via N	0	1.944	1.556	0	0	0	3.500	0	3.500
Subestação Elétrica p/ carregadores de AC's elétricos Francos (15	0	0	0	0	1.000	0	0	1.000	1.000
Infraestruturas associadas à Renovação da Frota	0	2.444	1.556	0	1.000	0	4.000	1.000	5.000
Requalificação do edifício da Estação Recolha Via Norte	220	0	0	0	0	0	220	0	220
Estação Recolha Via Norte - Obras diversas	0	0	500	0	0	0	500	0	500
Requalificação do edifício da Estação Recolha Francos	0	1.592	0	0	0	0	1.592	0	1.592
Infraestrutura - Estações de Recolha de Autocarros	220	1.592	500	0	0	0	2.312	0	2.312
Substituição cabos alimentação catenária L1 CE entre SET Massar	125	0	0	0	0	0	125	0	125
Substituição barreiras automáticas nas instalações da STCP	40	0	0	0	0	0	40	0	40
Renovação sist. de videovigilância/intrusão em instalações UON,	55	0	0	0	0	0	55	0	55
Quiosque da Praça	10	80	0	0	0	0	90	0	90
Requalificação Naves 3 e 4 UCE / Massarelos	0	450	750	0	0	0	1.200	0	1.200
Substituição Subestação Elétrica D. Afonso Henriques (carro elétr	0	250	850	0	0	0	1.100	0	1.100
Cabine de Pintura para a Manutenção de AC na Via Norte	0	100	100	0	0	0	200	0	200
Outras Infraestruturas	230	880	1.700	0	0	0	2.810	0	2.810
2. Infraestruturas	450	4.916	3.756	0	1.000	0	9.122	1.000	10.122
Equipamentos de prestação de contas (com a fase 2 do projeto	0	200	0	0	0	0	200	0	200
Nova bilhética	957	1.435	0	0	0	0	2.392	0	2.392
Novo Sistema de Bilhética para Autocarros e Bilhética atual	957	1.635	0	0	0	0	2.592	0	2.592
Novo Sistema de Apoio à Exploração e Informação - SAEI	640	880	80	0	0	0	1.600	0	1.600
Equipamento Informático	241	629	56	484	59	29	926	572	1.498
Hardware/ecrãs para 114 autocarros dos antigos	0	160	0	0	0	0	160	0	160
Software para monitorização e patching de sistemas	0	15	0	0	18	0	15	18	33
Sistema de verificação de danos nas viaturas	0	0	0	200	0	0	0	200	200
Transição Digital - Desmaterialização da informação interna -	0	50	0	0	0	0	50	0	50
Equipamento Informático	241	854	56	684	77	29	1.151	790	1.940
Equipamento Oficial e Administrativo	173	168	400	195	225	170	741	590	1.331
Viaturas de apoio	71	0	180	170	0	0	251	170	421
Software para os novos ecrãs dos AC: gestão de informação em	75	75	0	0	0	0	150	0	150
Tecnologias Informação-site plataformas móveis apoio cliente	0	15	0	0	0	0	15	0	15
Projeto GDPR- General Data Protection Regulation 2.0	120	0	0	0	0	0	120	0	120
Nova Intranet e App institucional	0	60	0	0	0	0	60	0	60
Melhor cobertura Wifi nas ER's	0	43	0	0	0	0	43	0	43
Controlo de Acessos (Dados Biométricos)	20	40	50	0	0	0	110	0	110
Software Helpdesk - AT	0	25	0	0	0	0	25	0	25
Business Intelligence (BI) - 2.0	0	53	0	0	0	0	53	0	53
Site e plataformas móveis de apoio ao visitante do Museu	0	75	0	0	0	0	75	0	75
Integração da Nova Bilhética no SAE do CE	0	10	0	0	0	0	10	0	10
Equipamento e software de marcação da localização de parque	0	15	0	0	0	0	15	0	15
Programa de reclamações e Gestão de relação com Clientes	0	75	0	0	0	0	75	0	75
Sistema de Controlo de Viaturas em Parque	0	100	50	0	0	0	150	0	150
OBU's C-Streets (24(frota)+22(5%) equipamentos)	0	33	22	0	0	0	55	0	55
Transição Digital - Centro de Controlo/Expedições/Avaliações d	0	50	100	100	0	0	150	100	250
Sala de Formação on-line para 12 pessoas	0	12	0	0	0	0	12	0	12
Projetos de Inovação	0	100	0	0	0	0	100	0	100
Projeto de Assistência à Condução	0	0	25	0	0	0	25	0	25
Relógios de Registo de Obra	0	20	0	0	0	0	20	0	20
Outros Projetos	286	801	427	270	0	0	1.513	270	1.783
3. Outros Investimentos	2.296	4.337	963	1.149	302	199	7.596	1.650	9.246
Plano Investimento Financiados pelos Municípios (milhares de euros) [1]	2.815	21.475	16.229	23.949	32.652	11.749	40.519	68.350	108.868

[1] Valor líquido de IVA.

[2] Os valores da estimativa de 2022 que não forem executados no real, deslizam para os anos seguintes.

A. Almeida