

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA  
Município de Sabrosa - Camara Municipal

Pág. : 1

ALTERAÇÃO NÚMERO 7 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO ORÇAMENTO DA DESPESA NÚMERO 6 DO ANO CONTABILISTICO DE 2026 DATA DE APROVAÇÃO 2026/04/21 (ORÇAMENTO DO ANO : 2026 )

Tipo de Visualização : APENAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS QUE CONSTAM NA ALTERAÇÃO

Desagregar : S

Considerar os anos seguintes :

Euros

Rubricas [1]	Designação	Tipo [2]	Dotações iniciais [3]	Alterações Orçamentais			Dotações corrigidas [7]=[3]+[4] +[5]+[6]	Observações [8]
				Inscr./reforços [4]	Dim./anulações [5]	Créditos espec. [6]		
<b>D1</b>	<b>Despesas com o pessoal</b>		<b>339.411,39</b>	<b>2.000,00</b>	<b>19.409,35</b>		<b>322.002,04</b>	
D11	Remunerações Certas e Permanentes		331.411,39	2.000,00	14.409,35		319.002,04	
01	ADMINISTRACAO MUNICIPAL		331.411,39	2.000,00	14.409,35		319.002,04	
0102	CÂMARA MUNICIPAL		331.411,39	2.000,00	14.409,35		319.002,04	
01	DESPESAS COM O PESSOAL		331.411,39	2.000,00	14.409,35		319.002,04	
0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		331.411,39	2.000,00	14.409,35		319.002,04	
010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	P	9.922,50		5.409,35		4.513,15	
010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	P	303.988,89		9.000,00		294.988,89	
010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE / PATERNIDADE	P	17.500,00	2.000,00			19.500,00	
D13	Segurança social		8.000,00		5.000,00		3.000,00	
01	ADMINISTRACAO MUNICIPAL		8.000,00		5.000,00		3.000,00	
0102	CÂMARA MUNICIPAL		8.000,00		5.000,00		3.000,00	
01	DESPESAS COM O PESSOAL		8.000,00		5.000,00		3.000,00	
0103	SEGURANÇA SOCIAL		8.000,00		5.000,00		3.000,00	
010301	ENCARGOS COM A SAÚDE	P	8.000,00		5.000,00		3.000,00	
<b>D2</b>	<b>Aquisição de bens e serviços</b>		<b>3.285.211,20</b>	<b>123.644,46</b>	<b>71.982,39</b>		<b>3.336.873,27</b>	
01	ADMINISTRACAO MUNICIPAL		3.285.211,20	123.644,46	71.982,39		3.336.873,27	
0102	CÂMARA MUNICIPAL		3.285.211,20	123.644,46	71.982,39		3.336.873,27	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		3.285.211,20	123.644,46	71.982,39		3.336.873,27	
0201	AQUISIÇÃO DE BENS		454.070,65	8.224,13	762,50		461.532,28	
020104	LIMPEZA E HIGIENE	P	38.101,86	738,00			38.839,86	
020105	ALIMENTAÇÃO- REFEIÇÕES CONFECCIONADAS	P	236.717,76		762,50		235.955,26	
020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	P	5.000,00	223,25			5.223,25	
020115	PRÉMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	P	64.001,47	660,15			64.661,62	
020116	MERCADORIAS PARA VENDA		15.500,00	1.912,24			17.412,24	
02011603	OUTROS	P	15.500,00	1.912,24			17.412,24	
020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	P	26.099,56	3.344,69			29.444,25	
020121	OUTROS BENS	P	68.650,00	1.345,80			69.995,80	
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		2.831.140,55	115.420,33	71.219,89		2.875.340,99	
020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	P	583.149,00		61.639,89		521.509,11	
020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	P	91.042,69	476,80			91.519,49	
Total de Despesas Correntes			1.467.673,73	10.700,93	81.811,74		1.396.562,92	
Total de Despesas de Capital								
Total de Despesas Efetivas			1.467.673,73	10.700,93	81.811,74		1.396.562,92	
Total de Despesas Não Efetivas								
Total			1.467.673,73	10.700,93	81.811,74		1.396.562,92	

(\*) NOTAS:

(2) Tipo - campo de identif.  
do tipo de alteração:  
P se alteração permutativa  
M se alteração modificativa

ALTERAÇÃO NÚMERO 7 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO ORÇAMENTO DA DESPESA NÚMERO 6 DO ANO CONTABILISTICO DE 2026 DATA DE APROVAÇÃO 2026/04/21 (ORÇAMENTO DO ANO : 2026 )

Tipo de Visualização : APENAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS QUE CONSTAM NA ALTERAÇÃO

Desagregar : S

Considerar os anos seguintes :

Euros

Rubricas [1]	Designação	Tipo [2]	Dotações iniciais [3]	Alterações Orçamentais			Dotações corrigidas [7]=[3]+[4] +[5]+[6]	Observações [8]
				Inscr./reforços [4]	Dim./anulações [5]	Créditos espec. [6]		
020210	TRANSPORTES	P	68.000,00		3.000,00		65.000,00	
020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	P	4.500,00	1.760,00			6.260,00	
020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	P	16.240,02	225,00			16.465,02	
020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	P	47.000,00	36.900,00			83.900,00	
020217	PUBLICIDADE	P	53.834,38	880,57			54.714,95	
020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	P	1.788.922,21	75.177,96			1.864.100,17	
020225	OUTROS SERVIÇOS	P	178.452,25		6.580,00		171.872,25	
<b>D4</b>	<b>Transferências e subsídios correntes</b>		<b>973.444,27</b>	<b>21.678,34</b>			<b>995.122,61</b>	
<b>D41</b>	<b>Transferências correntes</b>		<b>973.444,27</b>	<b>21.678,34</b>			<b>995.122,61</b>	
<b>D411</b>	<b>Administrações Públicas</b>		<b>85.000,00</b>	<b>19.878,34</b>			<b>104.878,34</b>	
D4115	Administração Local		85.000,00	19.878,34			104.878,34	
01	ADMINISTRACAO MUNICIPAL		85.000,00	19.878,34			104.878,34	
0102	CÂMARA MUNICIPAL		85.000,00	19.878,34			104.878,34	
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		85.000,00	19.878,34			104.878,34	
0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		85.000,00	19.878,34			104.878,34	
040501	CONTINENTE		85.000,00	19.878,34			104.878,34	
04050104	ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS	P	85.000,00	19.878,34			104.878,34	
D412	Entidades do Setor Não Lucrativo		888.444,27	1.800,00			890.244,27	
01	ADMINISTRACAO MUNICIPAL		888.444,27	1.800,00			890.244,27	
0102	CÂMARA MUNICIPAL		888.444,27	1.800,00			890.244,27	
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		888.444,27	1.800,00			890.244,27	
0407	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS		888.444,27	1.800,00			890.244,27	
040701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	P	888.444,27	1.800,00			890.244,27	
<b>D5</b>	<b>Outras despesas correntes</b>		<b>792.139,81</b>		<b>19.000,00</b>		<b>773.139,81</b>	
01	ADMINISTRACAO MUNICIPAL		792.139,81		19.000,00		773.139,81	
0102	CÂMARA MUNICIPAL		792.139,81		19.000,00		773.139,81	
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		792.139,81		19.000,00		773.139,81	
0602	DIVERSAS		792.139,81		19.000,00		773.139,81	
060203	OUTRAS		792.139,81		19.000,00		773.139,81	
06020305	Outras	P	792.139,81		19.000,00		773.139,81	
<b>D6</b>	<b>Aquisição de bens de capital</b>		<b>11.617.122,88</b>	<b>253.764,02</b>	<b>291.256,53</b>		<b>11.579.630,37</b>	
01	ADMINISTRACAO MUNICIPAL		11.617.122,88	253.764,02	291.256,53		11.579.630,37	
Total de Despesas Correntes			5.390.206,67	147.322,80	110.391,74		5.427.137,73	
Total de Despesas de Capital								
Total de Despesas Efetivas			5.390.206,67	147.322,80	110.391,74		5.427.137,73	
Total de Despesas Não Efetivas								
Total			5.390.206,67	147.322,80	110.391,74		5.427.137,73	

(\*) NOTAS:  
(2) Tipo - campo de identif. do tipo de alteração:  
P se alteração permutativa  
M se alteração modificativa

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA  
Município de Sabrosa - Camara Municipal

Pág. : 3

ALTERAÇÃO NÚMERO 7 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO ORÇAMENTO DA DESPESA NÚMERO 6 DO ANO CONTABILISTICO DE 2026 DATA DE APROVAÇÃO 2026/04/21 (ORÇAMENTO DO ANO : 2026 )

Tipo de Visualização : APENAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS QUE CONSTAM NA ALTERAÇÃO

Desagregar : S

Considerar os anos seguintes :

Euros

Rubricas [1]	Designação	Tipo [2]	Dotações iniciais [3]	Alterações Orçamentais			Dotações corrigidas [7]=[3]+[4] +[5]+[6]	Observações [8]
				Inscr./reforços [4]	Dim./anulações [5]	Créditos espec. [6]		
0102	CÂMARA MUNICIPAL		11.617.122,88	253.764,02	291.256,53		11.579.630,37	
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL		11.617.122,88	253.764,02	291.256,53		11.579.630,37	
0701	INVESTIMENTOS		11.617.122,88	253.764,02	291.256,53		11.579.630,37	
070102	HABITAÇÕES		5.000,00	25.000,00			30.000,00	
07010202	AQUISIÇÃO	P	5.000,00	25.000,00			30.000,00	
070103	EDIFÍCIOS		4.455.115,59	171.155,53			4.626.271,12	
07010301	INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS	P	365.222,05	13.986,67			379.208,72	
07010305	ESCOLAS	P	4.089.893,54	157.168,86			4.247.062,40	
070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS		6.167.613,31	57.608,49	237.356,53		5.987.865,27	
07010401	VIADUTOS, ARRUAMENTOS E OBRAS COMPLEMENTARES	P	2.300.990,18	57.608,49			2.358.598,67	
07010406	Instalações Desportivas e Recreativas	P	18.500,00		7.000,00		11.500,00	
07010408	Viação Rural	P	5.000,00		4.000,00		1.000,00	
07010413	Outros	P	3.843.123,13		226.356,53		3.616.766,60	
070106	MATERIAL DE TRANSPORTES		150.059,78		20.000,00		130.059,78	
07010602	Outro	P	150.059,78		20.000,00		130.059,78	
070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	P	250.162,14		5.000,00		245.162,14	
070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	P	35.502,00		9.000,00		26.502,00	
070110	EQUIPAMENTO BÁSICO		348.321,90		8.000,00		340.321,90	
07011002	Outro	P	348.321,90		8.000,00		340.321,90	
070112	ARTIGOS E OBJECTOS DE VALOR	P	12.000,00		10.000,00		2.000,00	
070113	INVESTIMENTOS INCORPÓREOS	P	193.348,16		1.900,00		191.448,16	
D7	<b>Transferências e subsídios de capital</b>		<b>383.474,83</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.438,55</b>		<b>384.036,28</b>	
D71	<b>Transferências de capital</b>		<b>383.474,83</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.438,55</b>		<b>384.036,28</b>	
D711	<b>Administrações Públicas</b>		<b>77.000,00</b>		<b>1.438,55</b>		<b>75.561,45</b>	
D7115	Administração Local		77.000,00		1.438,55		75.561,45	
01	ADMINISTRACAO MUNICIPAL		77.000,00		1.438,55		75.561,45	
0102	CÂMARA MUNICIPAL		77.000,00		1.438,55		75.561,45	
08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		77.000,00		1.438,55		75.561,45	
0805	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		77.000,00		1.438,55		75.561,45	
080501	CONTINENTE		77.000,00		1.438,55		75.561,45	
08050102	FREGUESIAS	P	77.000,00		1.438,55		75.561,45	
Total de Despesas Correntes			5.390.206,67	147.322,80	110.391,74		5.427.137,73	
Total de Despesas de Capital			11.694.122,88	253.764,02	292.695,08		11.655.191,82	
Total de Despesas Efetivas			17.084.329,55	401.086,82	403.086,82		17.082.329,55	
Total de Despesas Não Efetivas								
Total			17.084.329,55	401.086,82	403.086,82		17.082.329,55	

(\*) NOTAS:  
(2) Tipo - campo de identif.  
do tipo de alteração:  
P se alteração permutativa  
M se alteração modificativa

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA  
Município de Sabrosa - Câmara Municipal

Pág. : 4

ALTERAÇÃO NÚMERO 7 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO ORÇAMENTO DA DESPESA NÚMERO 6 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2026 DATA DE APROVAÇÃO 2026/04/21 (ORÇAMENTO DO ANO : 2026 )

Tipo de Visualização : APENAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS QUE CONSTAM NA ALTERAÇÃO

Desagregar : S

Considerar os anos seguintes :

Euros

Rubricas [1]	Designação	Tipo [2]	Dotações iniciais [3]	Alterações Orçamentais			Dotações corrigidas [7]=[3]+[4] +[5]+[6]	Observações [8]
				Inscr./reforços [4]	Dim./anulações [5]	Créditos espec. [6]		
D712	Entidades do Setor não Lucrativo		306.474,83	2.000,00			308.474,83	
01	ADMINISTRACAO MUNICIPAL		306.474,83	2.000,00			308.474,83	
0102	CÂMARA MUNICIPAL		306.474,83	2.000,00			308.474,83	
08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		306.474,83	2.000,00			308.474,83	
0807	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS		306.474,83	2.000,00			308.474,83	
080701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS-	P	306.474,83	2.000,00			308.474,83	
Total de Despesas Correntes			5.390.206,67	147.322,80	110.391,74		5.427.137,73	
Total de Despesas de Capital			12.000.597,71	255.764,02	292.695,08		11.963.666,65	
Total de Despesas Efetivas			17.390.804,38	403.086,82	403.086,82		17.390.804,38	
Total de Despesas Não Efetivas								
Total			17.390.804,38	403.086,82	403.086,82		17.390.804,38	

(\*) NOTAS:

(2) Tipo - campo de identif.  
do tipo de alteração:  
P se alteração permutativa  
M se alteração modificativa

ALTERAÇÃO NÚMERO : 7 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO PLANO DE INVESTIMENTOS NÚMERO 6 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2026 DATA DE APROVAÇÃO 2026/04/21

Euros

Identificação do Objeto : CLASSIFICADOR FUNCIONAL Tipo de Plano : PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS Tipo de Rubrica : CLASSIFICAÇÃO ORÇÂNICA/ECONÓMICA

Objetivo	Número do projeto	Descrição	Classificação	Datas		2026	Pagamentos				Modificação (+/-)	
				Início	Fim		Dot. atual	Dot. corrigida	2027	2028		2029
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13] = [7] - ([8] + [9] + [10] + [11] + [12])
1.		Funções Gerais				101.206,26						-31.700,00
1.1.		Serviços Gerais da Administração Pública				101.206,26						-31.700,00
1.1.1.		Administração Geral				101.206,26						-31.700,00
1.1.1.1.		Instalação de serviços				13.000,00						-12.700,00
1.1.1.1.1.	03	PLANO RACIONALIZAÇÃO CONSUMOS (PRC)				1.000,00						-900,00
1.1.1.1.1.1.	0301	PRC - PLANO DE RACIONALIZAÇÃO DE CONSUMOS	0102/07010301	2018/01/01	2028/12/31	1.000,00						-900,00
1.1.1.1.1.1.1.	02	CENTRO DE RECOLHA ANIMAL (CRA)				200,00						-11.800,00
1.1.1.1.1.1.1.1.	0201	CRA - PROJETO	0102/070113	2022/01/02	2027/12/31	2.000,00						-1.900,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.	0202	CRA - OBRA	0102/07010301	2022/01/01	2027/12/31	10.000,00						-9.900,00
1.1.1.1.2.		Modernização de equipamento				88.206,26						-19.000,00
1.1.1.1.2.1.	01	EQUIPAMENTO MUNICIPAL				88.206,26						-19.000,00
1.1.1.1.2.2.	0102	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO INFORMÁTICO	0102/070107	2009/01/02	2028/12/31	58.206,26						-5.000,00
1.1.1.1.2.3.	0103	AQUISIÇÃO DE SOFTWARE	0102/070108	2009/01/02	2028/12/31	10.000,00						-9.000,00
1.1.1.1.2.4.	0105	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO BÁSICO	0102/07011002	2009/01/02	2028/12/31	20.000,00						-5.000,00
2.		Funções Sociais				8.322.516,54						3.207,49
2.1.		Educação				4.073.681,97						157.168,86
2.1.1.		Ensino não Superior				4.073.681,97						157.168,86
2.1.1.1.		Ensino básico e secundário				4.073.681,97						157.168,86
2.1.1.1.1.	01	ESCOLA EB 2/3 MIGUEL TORGA - SABROSA (ESC MT)				4.073.681,97						157.168,86
2.1.1.1.2.	0104	ESC MT - OBRA	0102/07010305	2023/01/01	2026/12/31	4.073.681,97						157.168,86
2.2.		Saúde				103.805,44						9.786,67
2.2.1.		Serviços Individuais de saúde				103.805,44						9.786,67
2.2.1.1.	01	CENTRO DE SAÚDE DE SABROSA (CS SABROSA)				28.728,24						20.788,06
2.2.1.1.1.	0102	CS SABROSA - OBRAS DE REABILITAÇÃO/REQUALIFICAÇÃO	0102/07010301	2023/01/01	2026/12/31	28.728,24						20.788,06
2.2.1.1.1.1.	02	ACESSIBILIDADES 360° (A 360°)				11.956,00						8.998,61
2.2.1.1.1.1.1.	0202	A 360° - OBRAS INSTALAÇÕES MUNICIPAIS	0102/07010301	2026/01/01	2026/12/31	11.956,00						8.998,61
2.2.1.1.1.1.1.1.	01	BALÇÃO DE INCLUSÃO (BI)				63.121,20						-20.000,00
2.2.1.1.1.1.1.1.1.	0101	BI - AQUISIÇÃO DE VANTURA	0102/07010602	2026/01/01	2026/12/31	63.121,20						-20.000,00
2.3.		Segurança e Ação Sociais				12.000,00						-10.000,00
2.3.2.	01	Ação Social				12.000,00						-10.000,00
2.3.2.1.	0101	TELEASSISTÊNCIA (T)	0102/070112	2022/01/01	2027/12/31	12.000,00						-10.000,00
2.3.2.1.1.	0101	T - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS				12.000,00						-10.000,00
2.4.		Habituação e Serviços Coletivos				4.120.529,13						-143.748,04
2.4.1.	01	Habituação				4.023.099,91						-226.356,53
2.4.1.1.	01	ESTRATÉGIA LOCAL DE HABITAÇÃO DE SABROSA - PROGRAMA 1º DIREITO(ELH S)				4.023.099,91						-226.356,53
2.4.1.1.1.	0103	ELH S - OBRAS	0102/07010413	2021/01/01	2026/12/31	4.023.099,91						-226.356,53
2.4.1.1.1.1.	0103	Ordenamento do Território				97.429,22						82.608,49
2.4.1.1.1.1.1.	01	Urbanização				97.429,22						82.608,49
2.4.1.1.1.1.1.1.	01	TRAJELOS NO CONCRETO				87.429,22						61.608,49
Total :						8.313.793,58						-101.101,00

2026,DAFP,1,1,73511-05-2026

*[Handwritten signatures and initials]*

Euros

ALTERAÇÃO NÚMERO : 7 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO PLANO DE INVESTIMENTOS NÚMERO 6 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2026 DATA DE APROVAÇÃO 2026/04/21

ALTERAÇÃO NÚMERO : 7 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO PLANO DE INVESTIMENTOS NÚMERO 6 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2026 DATA DE APROVAÇÃO 2026/04/21

ALTERAÇÃO NÚMERO : 7 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO PLANO DE INVESTIMENTOS NÚMERO 6 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2026 DATA DE APROVAÇÃO 2026/04/21

Objetivo	Número do projeto	Descrição	Classificação	Datas		2026	Pagamentos				Modificação (+/-)	
				Início	Fim		Dot. atual	Dot. corrigida	2027	2028		2029
(1)	Código Ano Tipo Número	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13) = (7) - (6)
2.4.2.2.	0101 2013 I 1	ESTABILIZAÇÃO/CONSERVAÇÃO	0102/07010401	2013/01/01	2028/12/31	87.429,22	149.037,71					61.608,49
2.4.2.2.	02 2022	REABILITAÇÃO DO LARGO SANTA BÁRBARA - S. LORENÇO RIBEIRINHO (RUSB SIR)	0102/07010401	2022/01/01	2026/12/31	5.000,00	1.000,00					-4.000,00
2.4.2.2.	0201 2022 I 52	REABILITAÇÃO DO LARGO SANTA BÁRBARA - S. LORENÇO RIBEIRINHO (RUSB SIR)	0102/07010401	2022/01/01	2026/12/31	5.000,00	1.000,00					-4.000,00
2.4.2.2.	01 2026	EDIFÍCIOS PARA INTEGRAÇÃO E UTILIZAÇÃO PÚBLICA (ETUP)	0102/07010202	2026/01/01	2028/12/31	5.000,00	30.000,00					25.000,00
2.4.2.2.	0101 2026 I 4	ETUP - AQUISIÇÃO/EXPROPRIAÇÃO	0102/07010202	2026/01/01	2028/12/31	5.000,00	30.000,00					25.000,00
2.5.		Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos										
2.5.2.		Desporto, Recreio e Lazer										
2.5.2.	02 2007	Fontes Luminosas (FL)				12.500,00	2.500,00					-10.000,00
2.5.2.	0201 2007 I 33	Fontes Luminosas (FL)				12.500,00	2.500,00					-10.000,00
2.5.2.	01 2017	Instalações Desportivas e Recreativas (IDR)	0102/07010002	2007/01/02	2028/12/31	5.000,00	2.000,00					-3.000,00
2.5.2.	0105 2018 I 22	Instalações Desportivas e Recreativas (IDR)	0102/07010002	2007/01/02	2028/12/31	5.000,00	2.000,00					-3.000,00
3.		Funções Económicas										
3.3.		Transportes e Comunicações										
3.3.1.		Transportes Rodoviários										
3.3.1.1.		Rede Viária										
3.3.1.1.	01 2017	Rede Viária	0102/07010406	2018/01/01	2028/12/31	7.500,00	500,00					-7.000,00
3.3.1.1.		Funções Económicas										
3.3.1.1.		Transportes e Comunicações										
3.3.1.1.		Transportes Rodoviários										
3.3.1.1.		Rede Viária										
3.3.1.1.	01 2017	Rede Viária	0102/07010406	2018/01/01	2028/12/31	7.500,00	500,00					-7.000,00
3.3.1.1.		MUNICIPAIS (SECM)										
3.3.1.1.		SECN - COLOCAÇÃO										
3.3.1.1.	0101 2017 I 11	SECN - COLOCAÇÃO	0102/07010408	2017/01/02	2027/12/31	5.000,00	1.000,00					-4.000,00
3.5.		Outras Funções económicas										
3.5.	01 2024	Outras Funções económicas				7.598,29	2.598,29					-5.000,00
3.5.	0102 2024 I 44	CREAÇÃO DE ESPAÇO DE COWORKING (CEC)	0102/07010301	2024/09/01	2027/12/31	7.598,29	2.598,29					-5.000,00
3.5.		CEC - OBRA										
					Total :	8.436.321,09	8.398.828,58					-37.492,51

ALTERAÇÃO NÚMERO : 7 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO PLANO DE ACTIVIDADES NÚMERO 5 DO ANO COMPTABILÍSTICO DE 2026 DATA DE APROVAÇÃO 2026/04/21

Euros

Identificação do Objeto : CLASSIFICADOR FUNCIONAL Tipo de Plano : PLANO ATIVIDADES MUNICIPAL Tipo de Rubrica : CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA/ECONÓMICA

Objetivo	Número do projeto	Descrição	Classificação	datas		Pagamentos					Modificação (+/-)		
				Início	Fim	Períodos seguintes							
						2026	2027	2028	2029	2030		Outros	
Código	Ano Tipo Número	Designação do projeto		(4)	(5)	Dot. atual	Dot. corrigida	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13) = (7) - (6)
1.		Funções Gerais											5.274,80
1.2.		Segurança e Ordem Públicas											5.274,80
1.2.1.		Protecção Civil Luta Contra Incêndios											5.274,80
1.2.1.1.	01	DESFIBRILADOR AUTOMÁTICO EXTERNO (DAE)											5.274,80
1.2.1.1.1.	0101	DAE - TRABALHO ESPECIALIZADO	0102/020220	2025/01/01	2028/12/31	5.500,00	10.774,80						5.274,80
2.		Funções Sociais											-80.223,86
2.1.		Educação											-57.778,60
2.1.1.		Ensino não Superior											-57.778,60
2.1.1.1.		Ensino pré-escolar											3.344,69
2.1.1.1.1.	03	ENSINO PRÉ-ESCOLAR (EPE)											3.344,69
2.1.1.1.1.1.	0304	EPE - ROBOCODE GENERATION	0102/020120	2021/01/01	2028/12/31	6.899,56	10.244,25						3.344,69
2.1.1.1.2.	03	Ensino básico e secundário											-61.123,29
2.1.1.1.2.1.	0301	ENSINO BÁSICO E SECUNDÁRIO (EBS)											-61.639,89
2.1.1.1.2.2.	0301	EBS - ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	0102/020201	2021/01/01	2028/12/31	129.649,00	68.009,11						-61.639,89
2.1.1.1.2.3.	01	PROGRAMA INTERMUNICIPAL DE PROMOÇÃO DO SUCESSO ESCOLAR (PIPSE)											516,60
2.1.1.1.2.4.	0103	PIPSE - AQUISIÇÃO DE BENS	0102/020121	2024/09/01	2027/12/31	1.500,00	2.016,60						516,60
2.4.		Habitación e Serviços Colectivos											-19.000,00
2.4.2.		Ordenamento do Território											-9.000,00
2.4.2.2.		Urbanização											-9.000,00
2.4.2.2.1.	01	EDIFICIOS PARA INTEGRAÇÃO E UTILIZAÇÃO PÚBLICA (EIUP)											-9.000,00
2.4.2.2.2.	0102	EIUP - INDENIZACÃO	0102/06020305	2026/01/01	2028/12/31	10.000,00	1.000,00						-9.000,00
2.4.5.		Resíduos Sólidos											-10.000,00
2.4.5.1.	01	RESÍDUOS SÓLIDOS E URBANOS (RSU's)											-10.000,00
2.4.5.1.1.	0101	RSU'S - RECOLETA	0102/020220	2015/01/02	2034/12/31	180.000,00	170.000,00						-10.000,00
2.5.		Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos											-3.451,26
2.5.1.		Cultura											-451,26
2.5.1.1.	01	Cultura											-451,26
2.5.1.1.1.	0110	ESPAÇO MIGUEL TORGA (EMT)											1.912,24
2.5.1.1.1.1.	0110	EMT - AQUISIÇÃO DE LIVROS/ARREMANO - CONSIGNACÃO	0102/02011603	2014/01/01	2028/12/31	10.000,00	11.912,24						1.912,24
2.5.1.1.1.1.1.	02	FESTIVAL LITERÁRIO DO DOURO (FLID)											4.216,50
2.5.1.1.1.1.1.1.	0201	FLID - TRANSPORTES	0102/020210	2018/01/01	2028/12/31	25.500,00	29.716,50						-3.000,00
2.5.1.1.1.1.1.1.1.	0202	FLID - REPRESENTAÇÃO DE SERVIÇOS	0102/020211	2018/01/01	2028/12/31	500,00	2.000,00						-500,00
2.5.1.1.1.1.1.1.1.1.	0205	FLID - OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	0102/020220	2018/01/01	2028/12/31	10.000,00	18.254,00						8.254,00
2.5.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	0207	FLID - REFIÇÕES CONFECCIONADAS	0102/020105	2018/04/21	2028/12/31	5.000,00	4.237,50						-762,50
2.5.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	0208	FLID - ALUGAMENTO	0102/020213	2022/04/29	2028/12/31	5.000,00	5.225,00						225,00
2.5.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	06	SOLSTÍCIOS E EQUINÓCIOS (S E)											-6.580,00
2.5.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	0601	S E - OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	0102/020225	2018/01/01	2026/12/31	22.760,00	16.180,00						-6.580,00
2.5.3.		Outras Actividades Cívicas e Religiosas											-3.000,00
Total :						391.808,56	319.853,50						-71.955,06

*[Handwritten signatures and initials]*

ALTERAÇÃO NÚMERO : 7 ALTERAÇÃO PERMUTATIVA AO PLANO DE ACTIVIDADES NÚMERO 5 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2026 DATA DE APROVAÇÃO 2026/04/21

Identificação do Objeto : CLASSIFICADOR FUNCIONAL Tipo de Plano : PLANO ACTIVIDADES MUNICIPAL Tipo de Rubrica : CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA/ECONÓMICA Euros

Objetivo [1]	Número do projeto Código Ano Tipo Número [2]	Descrição Designação do projeto [3]	Classificação	Datas		Pagamentos					Modificação (+/-) [13] = [7] - [6]	
				Início [4]	Fim [5]	Períodos seguintes						
						2026						
						Dot. atual [6]	Dot. corrigida [7]	2027 [8]	2028 [9]	2029 [10]	2030 [11]	Outros [12]
2.5.3.	03 2025	COMISSÃO FABRIQUEIRA DE SÃO CRISTOVÃO DO DOURO (CF SCD)	0102/060701	2025/09/05	2026/12/31	3.000,00						-3.000,00
2.5.3.	0301 2025 A 36	CF SCD - RESTAURO E CONSERVAÇÃO DA IGREJA PAROQUIAL				3.000,00						-3.000,00
3.		Funções Económicas				861,00	6.027,00					5.166,00
3.5.		Outras Funções económicas				861,00	6.027,00					5.166,00
3.5.	01 2023	NERVIR ASSOCIAÇÃO EMPRESARIAL (NRE)				861,00	6.027,00					5.166,00
3.5.	0101 2023 A 35	NRE - PROTOCOLO COLABORAÇÃO DE EMPREENDEDORISMO	0102/040220	2022/02/06	2026/02/28	861,00	6.027,00					5.166,00
4.		Outras Funções				82.200,00	97.439,79					15.239,79
4.2.		Transferências entre Administrações				47.000,00	65.439,79					18.439,79
4.2.	01 2009	ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DO VALE DOURO NORTE (AMVDN)				1.000,00	12.438,55					11.438,55
4.2.	0101 2009 A 102	AMVDN - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0102/04050104	2009/01/02	2026/12/31	1.000,00	12.438,55					11.438,55
4.2.	01 2014	COMUNIDADE INTERMUNICIPAL DO DOURO (CIM_D)				31.000,00	39.439,79					8.439,79
4.2.	0103 2014	CIM_D - AUTORIDADE TRANSPORTES				31.000,00	39.439,79					8.439,79
4.2.	010301 2025 A 9	CIM_D - ACORDO TRIPARTIDO	0102/04050104	2025/01/01	2028/12/31	26.000,00	39.439,79					13.439,79
4.2.	010302 2025 A 10	CIM_D - REDE DE TRANSPORTES PÚBLICOS	0102/04050104	2025/01/01	2029/12/31	5.000,00						-5.000,00
4.2.	02 2016	APOIO ÀS FREGUESIAS (SUBSÍDIOS ÀS COMPETÊNCIAS DAS FREGUESIAS)				15.000,00	13.561,45					-1.438,55
4.2.	0202 2016 A 5	APOIO ÀS FREGUESIAS CAPITAL (N.º 1 ART. 25º LEI 75/2013)	0102/06050102	2016/01/02	2028/12/31	15.000,00	13.561,45					-1.438,55
4.3.		Direções não Especificadas				35.200,00	32.000,00					-3.200,00
4.3.	04 2009	TRANSFERÊNCIAS PARA INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS				35.200,00	32.000,00					-3.200,00
4.3.	0410 2009	MUSEU DO DOURO (MD)				23.000,00	13.000,00					-10.000,00
4.3.	041001 2009 A 49	PMO - DOTAÇÃO FUNDACIONAL	0102/06020305	2009/01/02	2028/12/31	23.000,00	13.000,00					-10.000,00
4.3.	0419 2009	SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SABROSA (SCM_S)				5.000,00	10.000,00					5.000,00
4.3.	041901 2017 A 2	SCM_S - APOIO AO INVESTIMENTO	0102/060701	2017/01/02	2028/12/31	5.000,00	10.000,00					5.000,00
4.3.	0427 2009	ASSOCIAÇÃO BAGOS D'OURO (ABD'O)				7.200,00	9.000,00					1.800,00
4.3.	042701 2018 A 20	ABD'O - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0102/040701	2018/01/01	2028/12/21	7.200,00	9.000,00					1.800,00
<b>Total :</b>						477.869,56	423.320,29					-54.549,27

## Alteração Permutativa da Despesa nº7

Projeto	Ação	Económica	Finalidade	Valor 2026
2009/A/102	AMVDN - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	04050104	Sentença do Processo 458/18.1BEMDL	11 438,55 €
		020220	Prestadores de Serviços	12 000,00 €
		010115	Remuneração por doença	7 000,00 €
2026/I/4	EIUP - AQUISIÇÃO/EXPROPRIAÇÃO	07010202	Indeminização Lojas - Casa Manasés	25 000,00 €
		020217	Pedido de Aquisição de Dísticos de Sinalização para transporte coletivo de crianças.	134,55 €
2023/A/35	NAE - PROTOCOLO COLABORAÇÃO DE EMPREENDEDORISMO	020220	PROTOCOLO NERVIR 2026 (ADITAMENTO Á PC.1226/25 RELATIVO A JANEIRO/25)	5 166,00 €
		020104	Aquisição de 1 caixa de 12 unidades de Placas em gel para neutralizar odores em contentores.	738,00 €
2023/I/3	ESC_MT - OBRA	07010305	REABILITAÇÃO E MODERNIZAÇÃO DA ESCOLA BÁSICA E SEC. MIGUEL TORGA - REVISÃO DE PREÇOS TRABALHOS NORMAIS - R.C 2026/03/12	87 737,14 €
		0202017	PUBLICAÇÃO NO DRE DO REGULAMENTO	746,02 €
2013/I/1	ESTABILIZAÇÃO/CONSERVAÇÃO	07010401	reparação de muros de suporte sita na rua do Pousado fermentoes rua das Flores Sabrosa - nippg 460/26	30 974,49 €
2013/I/1	ESTABILIZAÇÃO/CONSERVAÇÃO	07010401	EXECUÇÃO DE MURO DE SUPORTE CORRECÇÃO DI TRAÇADO, ALARGAMENTO EM CURVA E PAV. ANTIDERRAPANTE - CURVA DO CARRASCO - S. CRISTÓVÃO - NIPG 4127/26	30 634,00 €
		020211	Despesas de Representações	2 260,00 €
		020214	Serviços Jurídicos	36 900,00 €
		020220	serviços de manutenção preventiva e reativa da infraestrutura informática do Município de Sabrosa	12 300,00 €
2025/A/9	CIM_D - ACORDO TRIPARTIDO	04050104	ACORDO TRIPARTIDO PARA O ANO 2026	13 439,79 €
2025/A/4	DAE - TRABALHO ESPECIALIZADO	020220	Aquisição do serviço de aluguer e manutenção do Programa DAE do Município de Sabrosa.	5 274,80 €
		020220	Execução de faixas de gestão de combustível da rede secundária (perímetros)	15 900,00 €
2024/A/45	PIPSE - AQUISIÇÃO DE BENS	020121	Serviço de Fotocópias para o PIPSE (PROJETO NORTE2030-FSE+-02221000 PIPSE SABROSA)	516,60 €
2023/I/29	CS_SABROSA - OBRAS DE REABILITAÇÃO/REQUALIFICAÇÃO	07010301	CENTRO DE SAUDE DE SABROSA (CONTA FINAL REVISÃO DE PREÇOS) NIPG-4476/26	14 672,27 €
2023/I/3	ESC_MIT - OBRA	07010305	REABILITAÇÃO AMPLIAÇÃO E MODERNIZAÇÃO DA ESCOLA BÁSICA E SECUNDÁRIA MIGUEL TORGA, SABROSA-Trabalhos Complementares (NIPG-4663/26)	69 431,72 €
		020220	Manutenção da Estrada Municipal 323 - Sabrosa/Pinhão (para 24 meses) nippg 4135/26	24 733,36 €
2022/A/78	FLID - ALOJAMENTO	020213	Aquisição do serviço de alojamento - Grupo Musical Lavoisier - FLID-Festival Literário Douro 26 - Espaço Miguel Torga	225,00 €
2018/A/20	ABD'O - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	040701	ADITAMENTO PROTOCOLO (foi faturado em 2025 3 meses de 2025) - BAGOS D'OURO - ano 2026	1 800,00 €
2017/A/2	SCM_S - APOIO AO INVESTIMENTO	080701	SUBSIDIO PARA AQUISIÇÃO DE VIATURAS (REGISTO-1496/26)	5 000,00 €
		020107	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA EQUIPA FEMININA DE FUTSAL MUNICIPAL	223,25 €
2021/A/6	EPE - ROBOCODE GENERATION	020120	CABIMENTO DO COMPROMISSO ANUAL PARA 2026 PCO N.º CMS/983/AD/S/24/2024 - Projeto Robocode	3 344,69 €
		020115	AQUISIÇÃO DE ÁGUAS PARA EVENTOS	660,15 €
		020121	Aquisição de 139 placas pretas, com dimensões de 10 x 8 cm, com numeração individual, destinadas às campas do cemitério de Sabrosa.	829,20 €

2018/A/11	FLID - OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	020220	Aquisição do serviço de ações poéticas a decorrer no FLID-Festival Literário Douro 2026 - Espaço Miguel Torga	2 500,00 €
2023//29	CS_SABROSA - OBRAS DE REABILITAÇÃO/REQUALIFICAÇÃO	07010301	Trabalhos de reforço estrutural para colocação de painéis solares no Centro de Saúde de Sabrosa.	6 115,79 €
2018/A/11	FLID - OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	020220	Limpeza de coletores.	1 549,80 €
2014/A/15	EMT - AQUISIÇÃO DE LIVROS/ARTESANATO - CONSIGNAÇÃO	02011603	Aquisição dos serviços de Programador Cultural - FLID - Festival Literário Douro 2026	5 754,00 €
2026//3	A_360º - OBRAS INSTALAÇÕES MUNICIPAIS	020203	Aquisição de 50 catálogos do artista João Dixó, para oferta	1 912,24 €
		07010301	ADITAMENTO AO CONTRATO PCO N.º CMS/97/AD/S/26/2026 - Manutenção Autocarro	476,80 €
			Construção de Instalações Sanitárias Inclusivas - Edifícios Municipais	8 998,61 €