



DOCUMENTOS PREVISIONAIS PARA O ANO DE 2008

- ORÇAMENTO DA RECEITA E DA DESPESA
- PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS
- GRANDES OPÇÕES DO PLANO
- RESUMO DE ORÇAMENTO

APROVADO EM:

C.A. ___/___/___

C.M. ___/___/___

A.M. ___/___/___

**INFORMAÇÃO AO EX.MO SENHOR PRESIDENTE DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO**

ASSUNTO: Orçamento de 2008

A fim de ser discutido e deliberado em reunião do Conselho de Administração, vimos apresentar a V. Ex.^a o Plano Previsional para o ano de 2008, composto pelas seguintes peças:

- Grandes Opções do Plano
- Plano plurianual de investimentos
- Orçamento da receita e da despesa
- Resumo orçamental

Para uma melhor análise, apresentamos de seguida, a justificação deste orçamento apontando os aspectos que consideramos mais relevantes dos documentos aqui apresentados.

Castelo Branco, 29 de Novembro de 2007

O D.D.A.F.,

Dr. Hélder Sanches Paulo

ÍNDICE

ÍNDICE	3
1 – INTRODUÇÃO	4
2 – INVESTIMENTOS	5
3 – CONTAS DE EXPLORAÇÃO	8
4 – RECEITAS	9
ACRÉSCIMO	9
5- DESPESAS	12



1 – INTRODUÇÃO

Ao fim de alguns anos de negociações com a empresa Águas do Centro S.A., para a transferência de infra-estruturas em Alta, em 2007, pode finalmente concluir-se o acordo, tendo o mesmo sido aprovado quer pela Assembleia Municipal de Castelo Branco, quer pela Assembleia Geral daquela empresa.

Presentemente, Novembro de 2007, para a efectivação daquele acordo, falta apenas a assinatura do senhor Ministro do Ambiente.

Julga-se por isso, que o ano 2008, será o primeiro de uma nova realidade para os Serviços Municipalizados de Castelo Branco, em que terá apenas a gestão em “baixa” da água e saneamento.

Como primeiro ano desta nova realidade, 2008, será sobretudo de adaptação a uma nova realidade, em que a sua estrutura de custos e proveitos se alterará sobre maneira, mas que não será referência para anos futuros.

Apesar de 2008 constituir por tudo isto um ano de transição, o Serviços Municipalizados de Castelo Branco mantêm a preocupação da sua sustentabilidade futura, bem como a procura permanente de uma melhoria constante dos seus serviços.

O Orçamento do Serviços Municipalizados de Castelo Branco, para 2008, enquadra toda esta realidade, e foi elaborado, tendo em conta o princípio da prudência, que deve ser seguido em todos os orçamentos.



2 – INVESTIMENTOS

O montante total de investimentos previstos para 2008 é de 2.332.000 euros, representando mais 482.000 euros em relação a 2007 e correspondendo a um acréscimo de 26,05%.

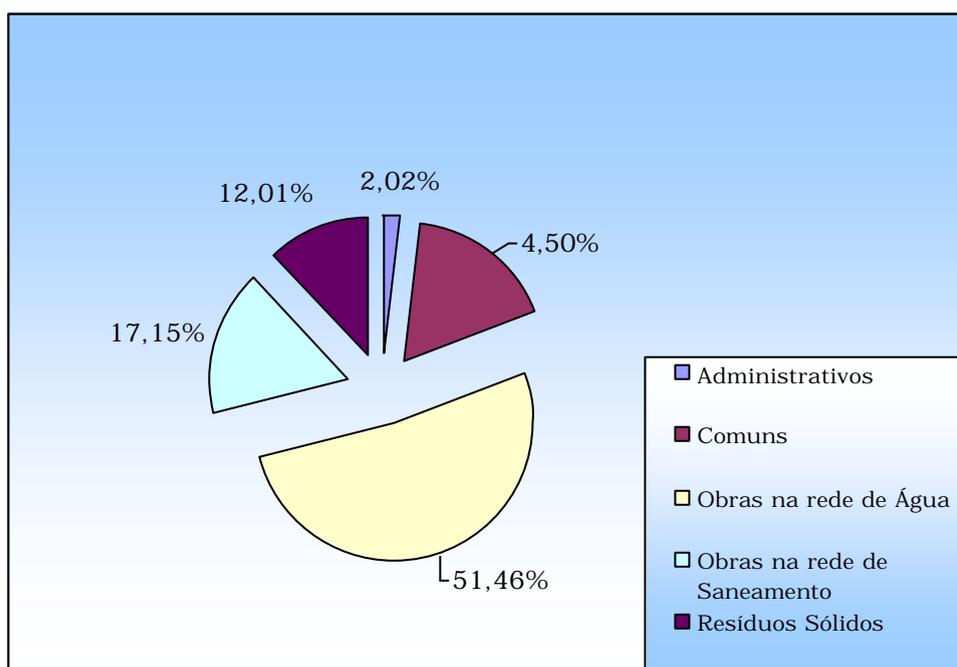
Este montante previsto destina-se, na sua grande maioria, a fazer face a ampliações e renovações de redes de abastecimento de água e de saneamento. Mas será, também, aplicado na aquisição de viaturas e outro equipamento básico, sobretudo no sector de recolha de resíduos sólidos urbanos.

O financiamento será assegurado através de:

- 82,33% Proveniente das Águas do Centro, SA pela transferência das infra-estruturas em “Alta”.
- 1,29% Proveniente da Câmara Municipal de Castelo Branco relativa a subsidio de obras já executadas
- 7,72% Comparticipação de particulares na execução de infra-estruturas, ampliação de redes de água e de águas residuais.
- 8,66% Meios próprios.

Funcionalmente, a sua distribuição será a seguinte:

FUNÇÕES	VALOR (EUROS)	%
Administrativos	47.000	2,02
Comuns	405.000	17,37
Obras na rede de Água	1.200.000	51,46
Obras na rede de Saneamento	400.000	17,15
Resíduos Sólidos	280.000	12,01
TOTAL	2.332.000	100



Distribuição Funcional dos Investimentos

Dos investimentos a realizar, destacam-se:

- ◆ Aquisição de equipamento para recolha de resíduos.
- ◆ A renovação de redes em “baixa” de água e saneamento.



3 - CONTAS DE EXPLORAÇÃO

O valor total orçado para 2008 é de 14.630.000 euros, representando, em relação ao orçamento de 2007, um aumento de 1.330.000 euros, correspondendo a um acréscimo de 10 %, sendo, em grande parte, responsável por este aumento, o acréscimo significativo em investimentos.

Os montantes orçamentados separadamente, apresentam-se da seguinte forma:

	RECEITAS	DESPESAS
CORRENTES	12 499 900	11 897 900
CAPITAL	2 130 100	2 732 100
TOTAL	14 630 000	14 630 000

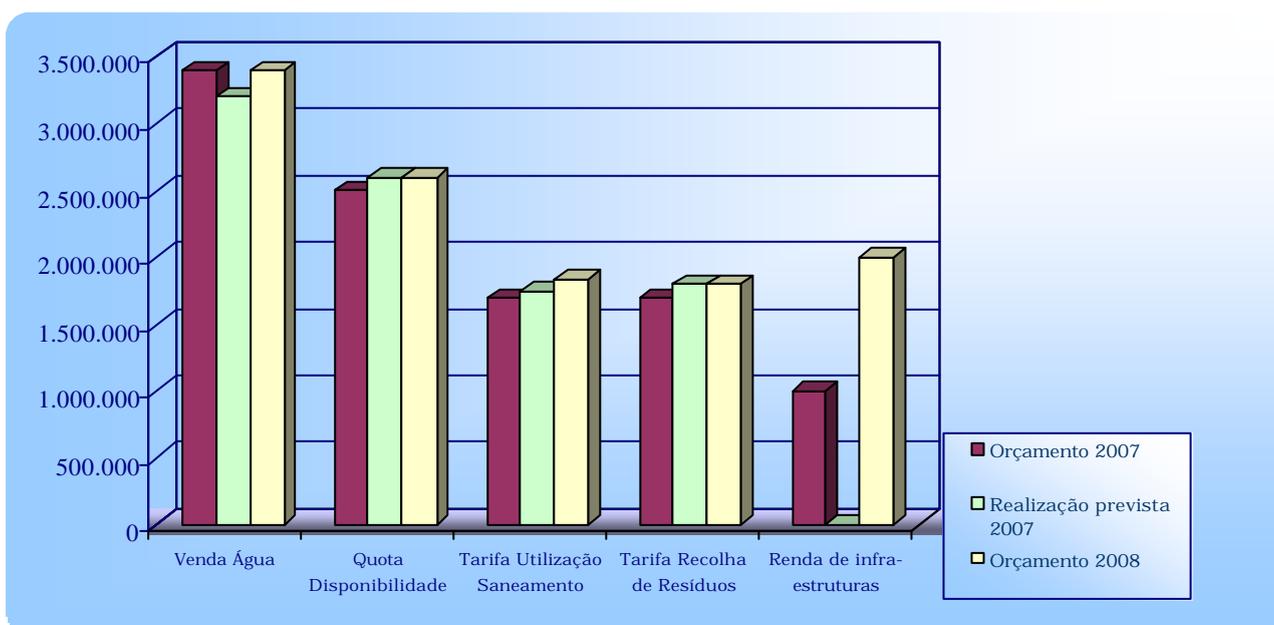
As receitas de capital cobrem 78% das despesas de capital, recorrendo estas, a 22% provenientes das receitas correntes. Do total das despesas de capital, os investimentos representam 85,4%. O restante, refere-se ao pagamento de empréstimos concedidos pela Câmara Municipal, relativo a investimentos feitos em anos anteriores.



4 - RECEITAS

Para uma melhor análise, apresentamos um quadro resumindo as principais contas de receita, com um peso, no seu conjunto, de cerca de 93% do total das receitas correntes.

RUBRICAS	Orçamento 2007	Realização prevista 2007	Orçamento 2008	ACRÉSCIMO EM RELAÇÃO A 2007	
				Do Orçamento	Do Realizado
Venda Água	3.400.000	3.200.000	3.400.000	0%	6,25%
Quota Disponibilidade	2.500.000	2.600.000	2.600.000	4%	0%
Tarifa Utilização Saneamento	1.840.000	1750.000	1.840.000	0%	5,15%
Tarifa Recolha de Resíduos	1.700.000	1.800.000	1.800.000	5,88%	0%
Renda de Infra-estruturas	1.000.000	...	2.000.000	100%	0%
TOTAL	10 440 000	9 350 000	11 640 000	11,49%	3,10%



Principais Rubricas da Receita

Os valores previstos para 2008, nestas rubricas, sofrem, em relação ao orçamento de 2007, um acréscimo de 11,49%.

No entanto, em relação às receitas correntes totais o orçamento para 2008 sofre um decréscimo de 4,6%.

Este aumento deve-se, sobretudo, à inclusão de uma rubrica, renda de infra-estruturas, que se espera receber da Águas do Centro, SA., pela transferência do sector em “Alta”.

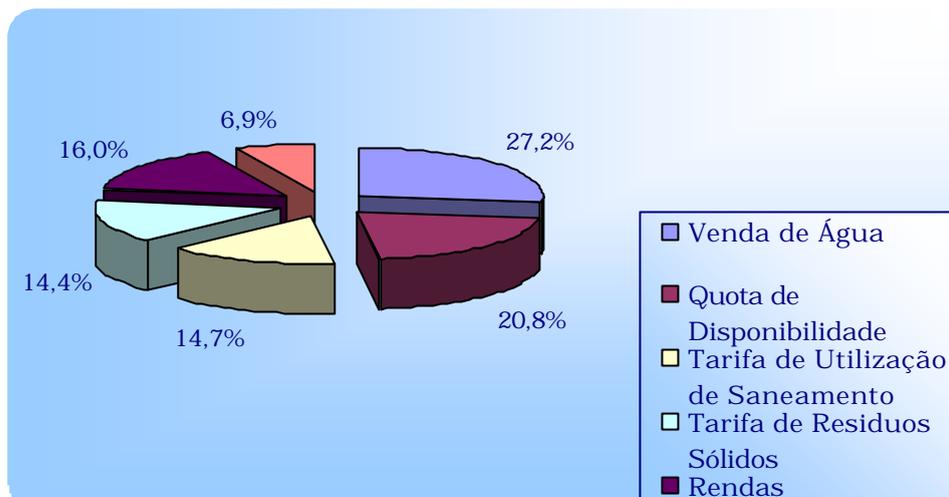
Sem esta rubrica, o acréscimo seria de, apenas, 2,12%. Em relação ao que se espera realizar em 2007, o aumento será de 3,1%, devido à diminuição de consumo de água que se tem verificado, até agora, afectando todas as tarifas variáveis.

Nos acréscimos considerados para 2008, as rubricas em que se espera uma diminuição dos valores a receber este ano, vão manter-se iguais ao orçamento de 2007.

Nas restantes rubricas, em que se prevê que a realização seja superior ou orçamentado, mantemos os valores idênticos à realização prevista.

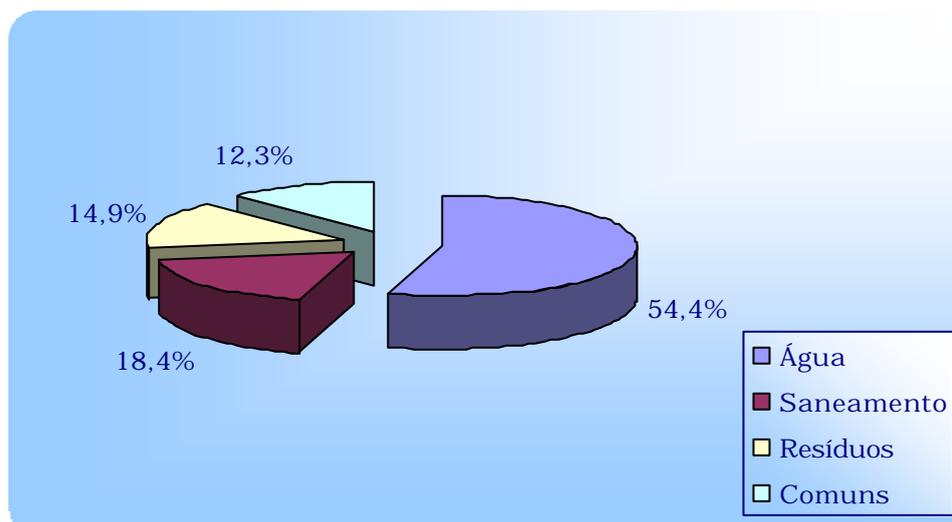
A Estrutura orçamental das receitas correntes passa a apresentar-se da seguinte forma:

◆ Venda de Água.....	27,20%
◆ Quota de Disponibilidade.....	20,80%
◆ Tarifa de Utilização de Saneamento...	14,72%
◆ Tarifa Resíduos Sólidos.....	14,40%
◆ Rendas	16,00%
◆ Outras Receitas	6,88%



Funcionalmente a sua distribuição é a seguinte:

Água 54,4%; Saneamento 18,4%, Resíduos 14,9%, Comuns 12,3%.



5- DESPESAS

O valor total das despesas correntes previstas para 2008 é de 11.897.900 Euros, correspondendo a um acréscimo de 7,7% em relação ao orçamento de 2007, com mais 848 000 Euros.

Este aumento serve, essencialmente, para fazer face aos aumentos generalizados que se têm vindo a verificar, na aquisição de bens e na prestação de serviços.

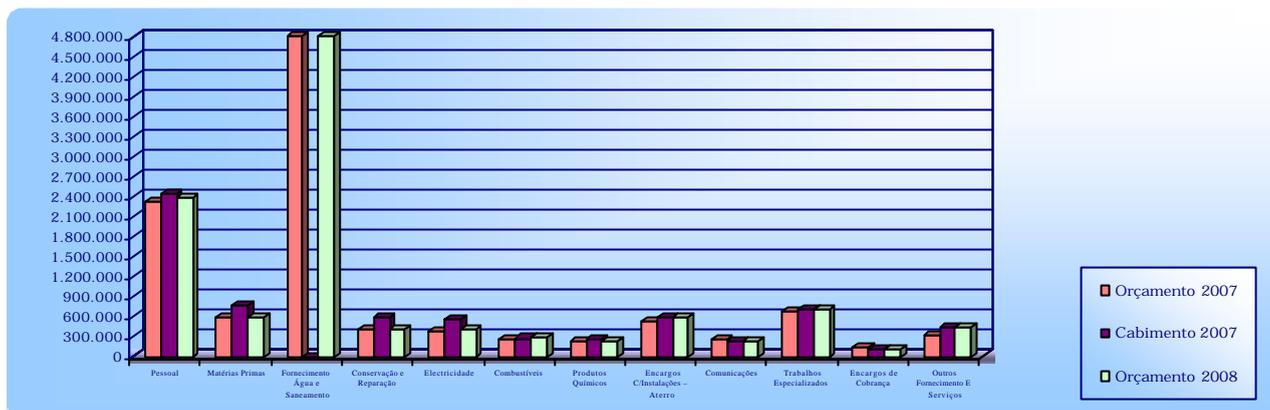
É de salientar, que em relação aos valores que se espera realizar, no corrente ano, a grande maioria das rubricas sofre um acentuado decréscimo.

Das rubricas com maior crescimento, destacam-se os Combustíveis, a Electricidade, o Fornecimento de Água e Saneamento e os encargos com o Aterro, estes devido à aplicação da nova Taxa, dado que se esperam actualizações significativas nos preços de aquisição.

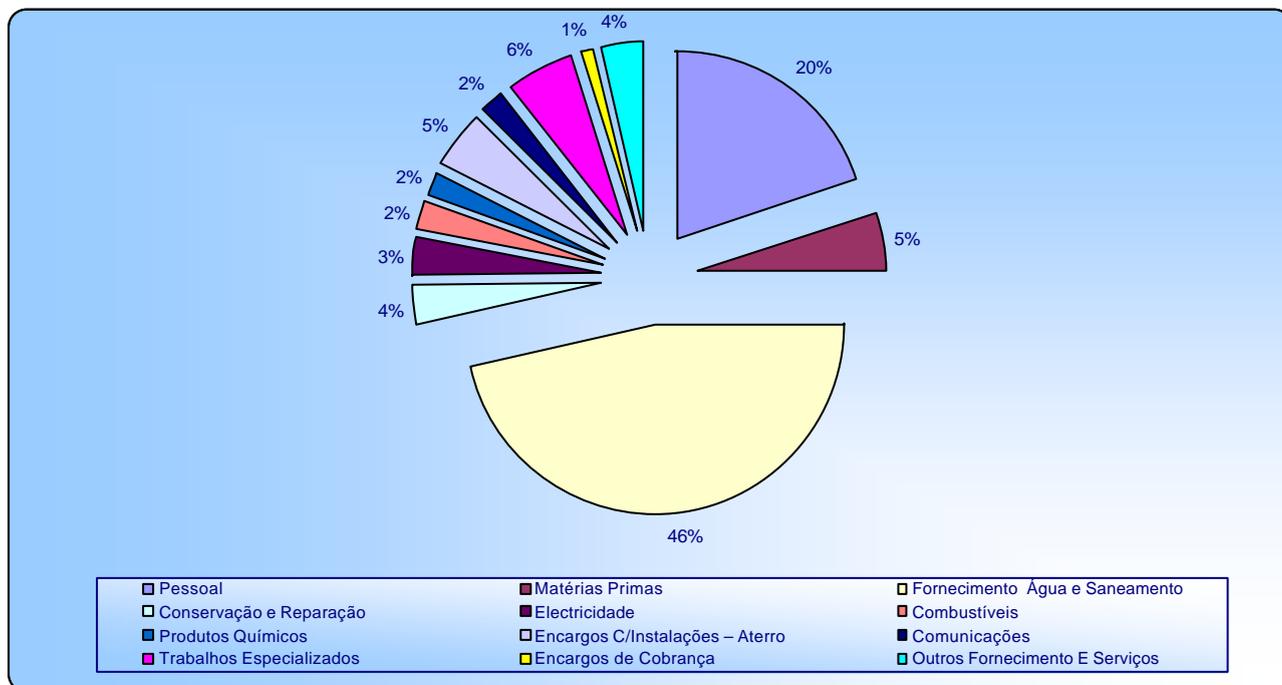
Apresentamos, de seguida, a evolução das principais rubricas:

RUBRICAS	ORÇAMENTO 2007	CABIMENTADO 2007	ORÇAMENTO 2008	EM EUROS Acréscimo (%) em relação a 2007	
				Do Orçamento	Do Realiza do
Pessoal	2.328.550	2.450.000	2.382.350	2,8	-2,8
Matérias -primas	580.000	760.000	600.000	3,5	-26,7
Fornecimento Água e Saneamento	5.000.000	--	5.500.000	10,0	--
Conservação E Reparação	400.000	600.000	420.000	5,0	-42,7
Electricidade	370.000	550.000	400.000	8,1	-37,5
Combustíveis	274.000	275.000	293.500	7,1	6,7
Produtos Químicos	220.000	270.000	230.000	4,6	-17,4
Encargos C/Instalações - Aterro	520.000	580.000	595.000	14,4	2,6
Comunicações	250.000	220.000	230.000	-8,7	4,6
Trabalhos Especializados	670.000	720.000	700.000	4,5	-2,9
Encargos de Cobrança	130.000	110.000	120.000	-8,3	9,1
Outros Fornecimento E Serviços	307.350	443.600	427.050	38,9	-3,9
TOTAL	11.049.900	6.978.600	11.897.900	7,7	70,5

Continuamos a prever um nível de despesas abaixo do que estamos a realizar, tendo em atenção a eventual transferência de custos para a empresa “Águas do Centro, S.A.”.



Principais Rubricas de Despesa



Peso da Principais Rubricas da Despesa

ORÇAMENTO PARA O ANO 2008



Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2008 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
04	Taxas, multas e outras penalidades	
0402	Multas e outras penalidades	
040201	Juros de mora	30.000
040299	Multas e penalidades diversas	5.000
05	Rendimentos da propriedade	
0502	Juros-Sociedades financeiras	
050201	Bancos e outras instituições financeiras	300.000
06	Transferências correntes	
0603	Administração central	
060309	Serv.fund.autón.-Subsist.prot.famíl.polít.act.EFP	20.000
07	Venda de bens e serviços correntes	
0701	Venda de bens	
070105	Bens inutilizados	2.000
070108	Mercadorias	
07010801	Água	3.400.000
0702	Serviços	
070209	Serviços específicos das autarquias	
07020901	Saneamento	
0702090102	Tarifa de Utilização	150.000
0702090103	Construção de Ramais	50.000
0702090104	Reparação de Ramais e Redes	5.000
0702090106	Tarifa de Utilização - Fixa	390.000
0702090107	Tarifa de Utilização - Variável	1.450.000
07020902	Resíduos sólidos	
0702090202	Reciclados	3.000
0702090203	Tarifa de Recolha de Resíduos - Fixa	1.100.000
0702090204	Tarifa de Recolha Resíduos - Variável	700.000
070299	Outros	
07029901	Água	
0702990101	Quota de Serviços/Aluguer de Contador	2.600.000
0702990102	Colocação de Contador	25.000
0702990103	Reparação de Contador	300
0702990104	Aferição de Contador	400
0702990105	Ligação de Água	30.000
0702990106	Construção de Ramais	150.000
0702990107	Reparação de Torneiras, Ramais e Redes	1.000
0702990108	Vistorias	1.000

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2008 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
0702990109	Serviços Diversos	5.000
0702990110	Restabelecimento	30.000
0703	Rendas	
070302	Edifícios	2.000.000
070399	Outras	1.000
08	Outras receitas correntes	
0801	Outras	
080199	Outras	
08019901	Indemniz.por deterior,roubo extravio bens patrim.	1.000
08019902	Indem.estrag.prov.outrém viat.outr.equip.aut.local	200
08019903	IVA reembolsado	10.000
08019999	Diversas	40.000
	Total das Receitas Correntes:	12.499.900
10	Transferências de capital	
1005	Administração local	
100501	Continente	30.000
1008	Famílias	
100801	Famílias	180.000
13	Outras receitas de capital	
1301	Outras	
130101	Indemnizações	1.920.000
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	100
	Total das Receitas de Capital:	2.130.100
	Total do Orçamento da Receita:	14.630.000

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2008 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
01	Despesas com o pessoal	
0101	Remunerações certas e permanentes	
010101	Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.	40.000
010103	Pessoal dos quadros-Regime de função pública	1.250.000
010106	Pessoal contratado a termo	110.000
010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	5.000
010108	Pessoal aguardando aposentação	1.000
010111	Representação	15.000
010113	Subsidio de refeição	
01011301	Pessoal dos quadros	138.000
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	22.000
010114	Subsídio de férias e de Natal	
01011401	Pessoal dos quadros	210.000
01011402	Pessoal em qualquer outra situação	23.000
0102	Abonos variáveis ou eventuais	
010201	Gratificações variáveis ou eventuais	50
010202	Horas extraordinárias	75.000
010203	Alimentação e alojamento	50
010204	Ajudas de custo	3.000
010205	Abono para falhas	6.000
010206	Formação	3.000
010207	Colaboração técnica e especializada	50
010210	Subsídio de trabalho nocturno	11.000
010211	Subsídio de turno	30.000
010212	Indemnizações por cessação de funções	50
010213	Outros suplementos e prémios	4.000
0103	Segurança social	
010301	Encargos com a saúde	50
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	31.000
010304	Outras prestações familiares	10.000
010305	Contribuições para a segurança social	
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	130.000
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	190.000
01030503	Segurança social-Regime geral	40.000
01030504	Outros	50
010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	50
010309	Seguros	35.000

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2008 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
02	Aquisição de bens e serviços	
0201	Aquisição de bens	
020101	Matérias-primas e subsidiárias	600.000
020102	Combustíveis e lubrificantes	
02010201	Gasolina	10.000
02010202	Gasóleo	270.000
02010299	Outros	13.500
020103	Munições, explosivos e artificios	500
020104	Limpeza e higiene	31.000
020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	50
020107	Vestuário e artigos pessoais	10.000
020108	Material de escritório	40.000
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	230.000
020112	Material de transporte-Peças	1.000
020114	Outro material-Peças	5.000
020115	Prémios, condecorações e ofertas	50
020116	Mercadorias para venda	
02011601	Água	3.300.000
02011602	Electricidade	400.000
02011603	Outras	2.200.000
020117	Ferramentas e utensílios	15.000
020118	Livros e documentação técnica	2.500
020119	Artigos honoríficos e de decoração	50
020121	Outros bens	50
0202	Aquisição de serviços	
020201	Encargos das instalações	595.000
020202	Limpeza e higiene	46.000
020203	Conservação de bens	420.000
020204	Locação de edifícios	5.000
020205	Locação de material de informática	50
020208	Locação de outros bens	21.000
020209	Comunicações	230.000
020211	Representação dos serviços	1.000
020212	Seguros	31.000
020213	Deslocações e estadas	2.000
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	5.000
020215	Formação	1.500

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2008 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
020216	Seminários, exposições e similares	500
020217	Publicidade	45.000
020218	Vigilância e segurança	13.000
020219	Assistência técnica	16.000
020220	Outros trabalhos especializados	700.000
020224	Encargos de cobrança de receitas	120.000
020225	Outros serviços	700
03	Juros e outros encargos	
0301	Juros da dívida pública	
030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	5.000
06	Outras despesas correntes	
0602	Diversas	
060203	Outras	
06020301	Outras restituições	5.000
06020302	IVA pago	120.000
06020304	Serviços bancários	100
06020305	Outras	4.000
	Total das Despesas Correntes:	11.897.900
07	Aquisição de bens de capital	
0701	Investimentos	
070101	Terrenos	5.000
070103	Edifícios	
07010301	Instalações de serviços	335.000
070104	Construções diversas	
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	360.000
07010407	Captação e distribuição de água	1.150.000
070106	Material de transporte	
07010601	Recolha de resíduos	200.000
07010602	Outro	50.000
070107	Equipamento de informática	25.000
070108	Software informático	15.000
070109	Equipamento administrativo	7.000
070110	Equipamento básico	
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	80.000
07011002	Outro	100.000
070113	Investimentos incorpóreos	5.000
09	Activos financeiros	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2008 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
0907	Acções e outras participações	
090706	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	100
10	Passivos financeiros	
1006	Empréstimos a médio e longo prazos	
100606	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	400.000
Total das Despesas de Capital:		2.732.100
Total do Orçamento da Despesa:		14.630.000

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2008)

Económica	Designação	Dotação
01	Despesas com o pessoal	2.382.350,00
0101	Remunerações certas e permanentes	1.814.000,00
010101	Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.	40.000,00
010103	Pessoal dos quadros-Regime de função pública	1.250.000,00
010106	Pessoal contratado a termo	110.000,00
010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	5.000,00
010108	Pessoal aguardando aposentação	1.000,00
010111	Representação	15.000,00
010113	Subsidio de refeição	160.000,00
01011301	Pessoal dos quadros	138.000,00
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	22.000,00
010114	Subsídio de férias e de Natal	233.000,00
01011401	Pessoal dos quadros	210.000,00
01011402	Pessoal em qualquer outra situação	23.000,00
0102	Abonos variáveis ou eventuais	132.200,00
010201	Gratificações variáveis ou eventuais	50,00
010202	Horas extraordinárias	75.000,00
010203	Alimentação e alojamento	50,00
010204	Ajudas de custo	3.000,00
010205	Abono para falhas	6.000,00
010206	Formação	3.000,00
010207	Colaboração técnica e especializada	50,00
010210	Subsídio de trabalho nocturno	11.000,00
010211	Subsídio de turno	30.000,00
010212	Indemnizações por cessação de funções	50,00
010213	Outros suplementos e prémios	4.000,00
0103	Segurança social	436.150,00
010301	Encargos com a saúde	50,00
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	31.000,00
010304	Outras prestações familiares	10.000,00
010305	Contribuições para a segurança social	360.050,00
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	130.000,00
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	190.000,00
01030503	Segurança social-Regime geral	40.000,00
01030504	Outros	50,00
010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	50,00
010309	Seguros	35.000,00
02	Aquisição de bens e serviços	9.381.450,00
0201	Aquisição de bens	7.128.700,00
020101	Matérias-primas e subsidiárias	600.000,00
020102	Combustíveis e lubrificantes	293.500,00
02010201	Gasolina	10.000,00
02010202	Gasóleo	270.000,00
02010299	Outros	13.500,00
020103	Munições, explosivos e artificios	500,00
020104	Limpeza e higiene	31.000,00
020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	50,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2008)

Económica	Designação	Dotação
020107	Vestuário e artigos pessoais	10.000,00
020108	Material de escritório	40.000,00
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	230.000,00
020112	Material de transporte-Peças	1.000,00
020114	Outro material-Peças	5.000,00
020115	Prémios, condecorações e ofertas	50,00
020116	Mercadorias para venda	5.900.000,00
02011601	Água	3.300.000,00
02011602	Electricidade	400.000,00
02011603	Outras	2.200.000,00
020117	Ferramentas e utensílios	15.000,00
020118	Livros e documentação técnica	2.500,00
020119	Artigos honoríficos e de decoração	50,00
020121	Outros bens	50,00
0202	Aquisição de serviços	2.252.750,00
020201	Encargos das instalações	595.000,00
020202	Limpeza e higiene	46.000,00
020203	Conservação de bens	420.000,00
020204	Locação de edifícios	5.000,00
020205	Locação de material de informática	50,00
020208	Locação de outros bens	21.000,00
020209	Comunicações	230.000,00
020211	Representação dos serviços	1.000,00
020212	Seguros	31.000,00
020213	Deslocações e estadas	2.000,00
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	5.000,00
020215	Formação	1.500,00
020216	Seminários, exposições e similares	500,00
020217	Publicidade	45.000,00
020218	Vigilância e segurança	13.000,00
020219	Assistência técnica	16.000,00
020220	Outros trabalhos especializados	700.000,00
020224	Encargos de cobrança de receitas	120.000,00
020225	Outros serviços	700,00
03	Juros e outros encargos	5.000,00
0301	Juros da dívida pública	5.000,00
030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	5.000,00
06	Outras despesas correntes	129.100,00
0602	Diversas	129.100,00
060203	Outras	129.100,00
06020301	Outras restituições	5.000,00
06020302	IVA pago	120.000,00
06020304	Serviços bancários	100,00
06020305	Outras	4.000,00
	Total das Despesas Correntes:	11.897.900,00
07	Aquisição de bens de capital	2.332.000,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2008)

Económica	Designação	Dotação
0701	Investimentos	2.332.000,00
070101	Terrenos	5.000,00
070103	Edifícios	35.000,00
07010301	Instalações de serviços	35.000,00
070104	Construções diversas	1.810.000,00
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	360.000,00
07010407	Captação e distribuição de água	1.450.000,00
070106	Material de transporte	250.000,00
07010601	Recolha de resíduos	200.000,00
07010602	Outro	50.000,00
070107	Equipamento de informática	25.000,00
070108	Software informático	15.000,00
070109	Equipamento administrativo	7.000,00
070110	Equipamento básico	180.000,00
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	80.000,00
07011002	Outro	100.000,00
070113	Investimentos incorpóreos	5.000,00
09	Activos financeiros	100,00
0907	Acções e outras participações	100,00
090706	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	100,00
10	Passivos financeiros	400.000,00
1006	Empréstimos a médio e longo prazos	400.000,00
100606	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	400.000,00
	Total das Despesas de Capital:	2.732.100,00
	Total do Orçamento da Despesa:	14.630.000,00

GRANDES OPÇÕES DO PLANO DO ANO 2008



Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Grandes Opções do Plano do ano 2008

(valores em euros)

Obj.	Prog.	Projecto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Resp.	Datas (Mês/Ano)		Fases de Exec.	Realizado (a)	Despesas						Total previsto (i) = (a)+(b)+(e)+(f)+(g)+(h)		
		Ano / N°	Acção				2008				Anos seguintes												
							AC	AA	FC		Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)			Financiam. não definido (d)	2009 (e)	2010 (f)	2011 (g)	Outros (h)				
02 FUNÇÕES SOCIAIS																							
02 245 Resíduos Sólidos																							
02	245	2008/5		Recolha e Transporte																			
02	245	2008/5	1	Veículos	00	07010601	O			1	01/2008	12/2008	1	200.000	200.000						200.000		
02	245	2008/5	2	Outro Equipamento Básico	00	07011001	O			1	01/2008	12/2008	0	80.000	80.000						80.000		
Totais do Programa 245:														280.000	280.000							280.000	
Totais do Objectivo 02:														100.000	1.880.000	1.880.000	0	0	0	0	0	0	1.980.000
Total Geral:														100.000	2.332.000	2.332.000	0	0	0	0	0	0	2.432.000

ORGÃO EXECUTIVO

Em _____ de _____ de _____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em _____ de _____ de _____

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS DO ANO 2008



RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2008



Serviços Municipalizados de Castelo Branco

RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2008

Receitas	Montante (€)		Despesas	Montante (€)	
Correntes	12.499.900		Correntes	11.897.900	
Capital	2.130.100		Capital	2.732.100	
Total:		14.630.000	Total:		14.630.000
Serviços Municipalizados		0	Serviços Municipalizados		0
Total Geral:		14.630.000	Total Geral:		14.630.000

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....