



DOCUMENTOS PREVISIONAIS PARA O ANO DE 2013

- *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 2013

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 2013, 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, 13 de Dezembro de 2013

A Administradora,

Maria José Barata Baptista

INDICE

INDICE	3
1. INTRODUÇÃO	4
2. RESUMO DO ORÇAMENTO	5
3. RECEITA	6
4. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	9
5. DESPESA	10

ANEXOS

ORÇAMENTO PARA O ANO 2013

GRANDES OPÇÕES DO PLANO DO ANO 2013

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS DO ANO 2013

RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2013

1. Introdução

O Plano e Orçamento dos Serviços Municipalizados para 2013 foram construídos, na sua essência, com base no regime jurídico dos serviços municipalizados de abastecimento público de água, de saneamento de águas residuais e de gestão de resíduos.

Neste sentido, os SMCB irão continuar com o Quadro de Avaliação e Responsabilidade, estabelecendo como objectivos estratégicos, sem prejuízo da Missão e Visão dos SMCB: Melhorar a Qualidade do Serviço Prestado ao Cliente, a Sustentabilidade Económica – Financeira da Organização e a Qualidade Ambiental.

No âmbito da preocupação permanente com o uso eficiente de água, os SMCB irão investir, faseadamente, em ferramentas informáticas que permitirão receber via “SMS” e em tempo real, os valores das pressões e dos caudais observados em sítios estratégicos das redes. A análise desses valores permitirá detetar as deficiências (perdas de água existentes) e proceder à reparação das respetivas tubagens e acessórios.

Também, o investimento em GPS, ferramenta de georreferenciação e cadastro, que consideramos muito importante, permitirá localizar todo o universo das infraestruturas destes Serviços, a qualquer hora e em qualquer momento, mesmo que estejam tapadas por pavimentos rodoviários, pedonais ou outros obstáculos que não permitam a sua visualização ou utilização.

Todavia, a maior “fatia” do Orçamento irá, naturalmente, para a renovação de redes de água e saneamento, tendo em conta, sempre, os anos de uso.

No que diz respeito ao setor dos resíduos, os SMCB irão adquirir um veículo de recolha, para substituição de um veículo em fim de vida.

Estamos certos, que todo este esforço na aposta contínua da modernização, irá ao encontro da maior satisfação do Cliente, no que concerne às nossas áreas de atuação.

2. Resumo do Orçamento

O orçamento dos SMCB, para o ano de 2013, regista um valor global de 16.440.950€, representando uma redução de 19% relativamente a 2012.

Nas receitas, estima-se que as receitas correntes totalizem 13.937.250€ e as receitas de capital 2.503.700€, correspondendo a um decréscimo de 9% e 49%, respetivamente.

No que respeita às despesas prevê-se um aumento das despesas correntes de 2% e um decréscimo das despesas de capital de 50%, totalizando respetivamente 12.420.100€ e 4.020.850€.



2.1. Receita

Receitas Correntes

As receitas correntes são garantidas, na sua quase totalidade, por duas rubricas orçamentais, Rendimentos de Propriedade e Venda de Bens e Serviços correntes.

O quadro seguinte permite avaliar a distribuição das receitas correntes por rúbricas, bem como a variação entre o orçamento de 2013 e o orçamento corrigido e realização previsional de 2012.

Quadro I – Comparação da Evolução das Receitas Correntes

Descrição	Orçamento de 2012 (corrigido)	Realização prevista 2012	Orçamento de 2013	Var. % Orç. 2013 / Orç. 2012	Var. % Orç. 2013 / Real. Prev. 2012
Taxas, multas e outras penalidades	26.000	15.601	17.700	-31,92%	13,45%
Rendimentos de Propriedade	1.004.000	1.651.257	1.607.500	60,11%	-2,65%
Transferências Correntes	1.000	13.176	10.000	1.000%	-24,10%
Venda de bens e serviços correntes	16.338.073	13.450.134	12.297.850	-24,73%	-8,57%
Outras receitas correntes	3.900	4.375	4.200	7,69%	-4,00%
TOTAL	17.372.973	15.134.543	13.937.250	-19,78%	-7,91%

Os Rendimentos de Propriedade são assegurados na sua grande maioria por juros resultantes de depósitos a prazo. Esta receita resulta da devida aplicação dos fundos dos SMCB, acumulados ao longo dos últimos anos.

A Venda de Bens e Serviços correntes incluiu a totalidade das receitas de exploração, bem como a renda de concessão pela cedência das infraestruturas, pelo que regista a quase totalidade das receitas correntes dos SMCB.

As rubricas principais são a venda de água, tarifa fixa e variável, as tarifas fixas e variáveis de saneamento e RSU's. e a renda de concessão

Comparativamente a 2012, nas rubricas de exploração, ou seja “Venda de bens e Serviços”, regista-se um acréscimo de valores de 1%, corresponde a um ligeiro aumento do volume de negócios, nomeadamente na venda de água e nas tarifas, fixa e variável, do Saneamento e dos Resíduos Sólidos, resultante do aumento da fiscalização, sendo de salientar que os tarifários se mantêm inalterados desde 2008.

O Quadro e Gráficos seguintes demonstram a evolução das receitas de exploração e a respectiva distribuição percentual na atividade dos SMCB.

Quadro II Comparação da Evolução das Receitas de Exploração

<i>Descrição</i>	<i>Orçamento de 2012</i>	<i>Realização prevista 2012</i>	<i>Orçamento de 2013</i>	<i>Var. % Orç. 2013 / Orç. 2012</i>	<i>Var. % Orç. 2013 / Real. Prev. 2012</i>
Água	6.181.800	6.099.783	6.243.850	1,00%	2,36%
Tarifa Fixa	3.025.000	2.953.010	3.025.000	0,00%	2,44%
Tarifa Variável	3.075.000	3.022.622	3.100.000	0,08%	2,56%
Outras receitas de água	81.800	124.151	118.850	45,29%	-4,26%
Saneamento	1.963.000	1.984.864	1.987.000	1,22%	0,01%
Tarifa Fixa	410.000	404.661	410.000	0,00%	1,32%
Tarifa Variável	1.500.000	1.518.780	1.525.000	1,67%	0,41%
Outras receitas de saneamento	53.000	51.423	52.000	-1,89%	1,12%
Resíduos Sólidos	2.051.900	2.051.825	2.065.100	0,64%	0,65%
Tarifa Fixa	1.175.000	1.171.996	1.175.000	0,00%	0,26%
Tarifa Variável	875.000	879.829	890.000	1,71%	1,16%
Outras receitas de resíduos sólidos	1.900	0	100	-94,74%	100,00%
Outras receitas de exploração	1.700	0	1.900	11,76%	100,00%
TOTAL	10.198.400	10.136.472	10.297.850	0,98%	1,59%

Gráfico I – Evolução das Receitas de Exploração

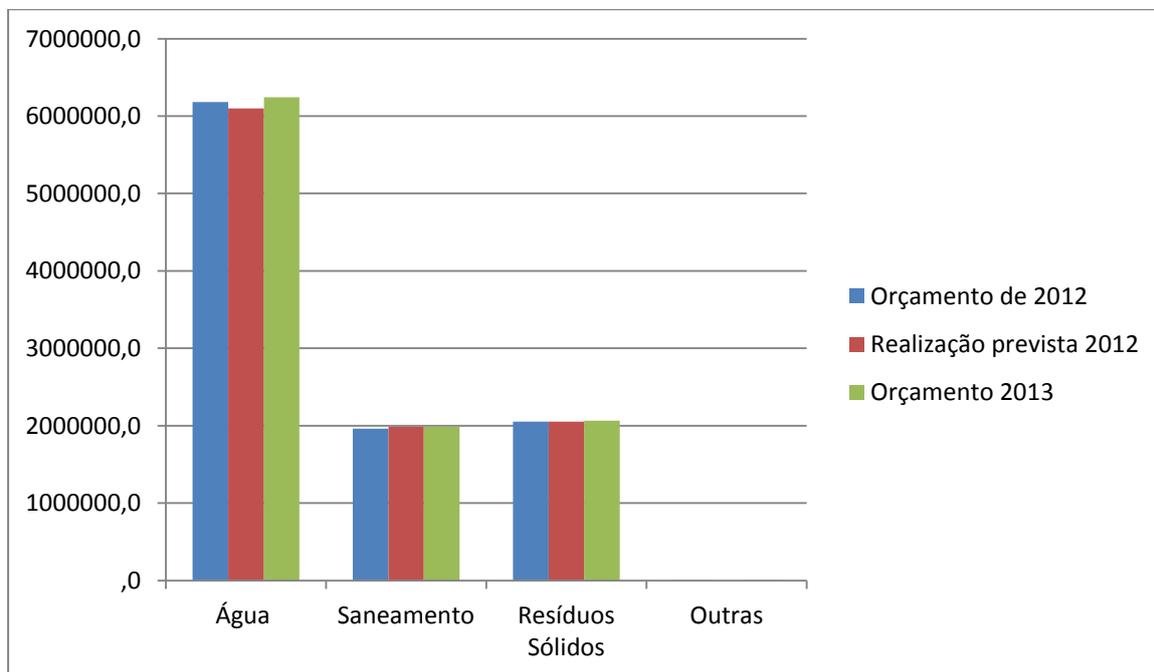
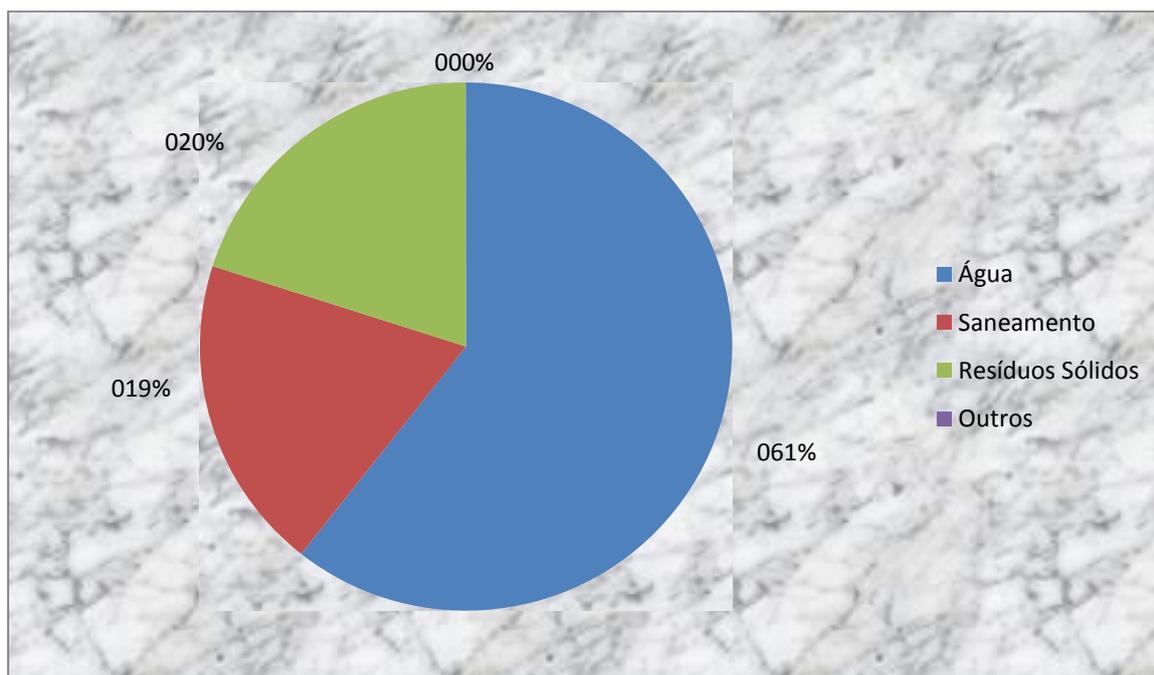


Gráfico II – % das Receitas de Exploração, por Atividade



Receitas de Capital

As receitas de capital resultam na sua quase totalidade de Outras receitas de capital, relativo à indemnização acordada com as Águas do Centro, SA.

Comparativamente com o orçamento de 2012 regista-se nesta rubrica um decréscimo de 49%, uma vez que à semelhança do realizado para as rendas de concessão procedeu-se ao ajustamento do valor a receber das Águas do Centro, SA no decorrer do ano de 2013.

Execução do Orçamento

As receitas provenientes da exploração resultam da boa gestão dos serviços, sendo que os tarifários não sofrem alteração de valor desde o ano de 2008, o que apenas é possível pela maximização dos recursos disponíveis, uma vez que o tarifário da aquisição de água em alta e dos serviços de tratamento de efluentes aumentou em 2012, não sendo ainda do conhecimento dos SMCB os preços para 2013, definidos por portaria do Ministério do Ambiente.

Salientar, que as receitas provenientes da exploração, “Venda de bens e Serviços”, por si só não são suficientes para fazer face às despesas correntes estimadas para 2013, o que significa que os SMCB já estão a utilizar parte das receitas provenientes da indemnização para equilibrar o resultado da exploração.

2.2. Despesa

Despesa Corrente

Os SMCB, na elaboração do orçamento de 2013, tiveram em conta a necessidade de contenção de despesa e maximização de recursos correntes, anteriormente referida.

Nesse sentido, o orçamento para 2013 regista um decréscimo das “Despesas com o pessoal” de 6%, comparativamente com o ano de 2012.

No que se refere à “Aquisição de bens e serviços”, regista-se um aumento de 3% que reflete a previsão do aumento das tarifas com o abastecimento de água em alta e tratamento de efluentes.

O capítulo Juros e outros encargos regista uma redução de 99%, comparativamente com o orçamento corrigido de 2012.

É inserido o capítulo das Transferências Correntes, em resultado da adaptação do registo dos encargos com bolsas e subsídios pagos a pessoal contratado no âmbito de Contratos de Inserção Emprego, celebrados com o IEFPP, em conformidade com as instruções do SATAPOCAL.

Quanto às Outras despesas correntes regista-se uma redução de 77% comparativamente com o orçamento corrigido de 2012, a partir de 2012 a rubrica de Outras despesas passou a registar valores significativos, em percentagem do orçamento. Esta situação resulta da obrigatoriedade de liquidação de IVA nas rendas de concessão recebidas da empresa Águas do Centro, SA, registando-se a respetiva receita na rubrica de Venda de bens e prestações de serviços.

Quadro III – Comparação da Evolução das Despesas Correntes

Descrição	Orçamento de 2012 (corrigido)	Realização prevista 2012	Orçamento de 2013	Var. % Orç. 2013 / Orç. 2012	Var. % Orç. 2013 / Real. Prev. 2012
Despesas com o Pessoal	2.288.232	1.812.749	2.155.300	-5,81%	18,90%
Aquisição de Bens e serviços	9.192.750	7.777.310	9.428.300	2,56%	21,92%
Juros e outros encargos	121.500	117.503	1.500	-98,77%	-98,72%
Transferências Correntes	0	0	25.000	100%	100%
Outras despesas	3.466.000	3.450.226	810.000	-76,63%	-76,52%
TOTAL	15.068.482	13.157.788	12.420.100	-17,58%	-5,61%

Despesa de Capital

O total das despesas de capital regista um decréscimo de 50% relativamente a 2012, correspondendo a necessidade das despesas ao total das receitas previsionais, mantendo-se ainda assim um valor significativo de investimento a realizar na renovação das redes de abastecimento de água e drenagem de efluentes.

O investimento na renovação de redes de abastecimento de água tem por objectivo reduzir as perdas registadas, permitindo desta forma minimizar o seu impacto nas despesas de exploração, sendo um investimento cuja rentabilidade efetiva se registará a médio /longo prazo, contribuindo decisivamente para: a política de maximização de recursos que permita a manutenção dos atuais tarifários; a estabilidade económica e financeira da instituição; bem como, a racionalização dos recursos hídricos.

No que se refere aos investimentos no sector do saneamento têm um carácter principalmente ambiental, uma vez ser esta uma preocupação contínua dos SMCB.

2.3. Investimentos

Os investimentos para 2013 encontram-se divididos em quatro áreas:

- Serviços Gerais da Administração Pública;
- Saneamento;
- Abastecimento de Água;
- Resíduos Sólidos.

O quadro e gráficos seguintes demonstram a distribuição dos investimentos por função.

Quadro IV – Investimentos por Funções

Funções	Valor (€)	%
Serviços Gerais da Administração Pública	530.000,00	14,06%
Saneamento	1.325.000,00	35,15%
Abastecimento de Água	1.675.000,00	44,43%
Resíduos Sólidos	240.000,00	6,36%
TOTAL	3.770.000,00	100,00%

Gráfico III – Investimentos por Funções

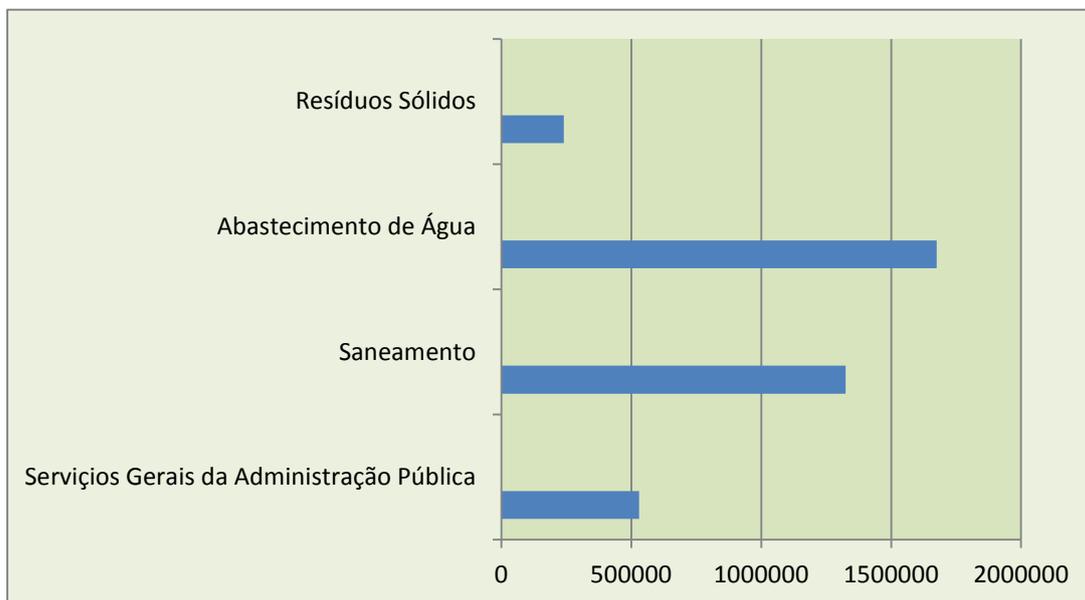
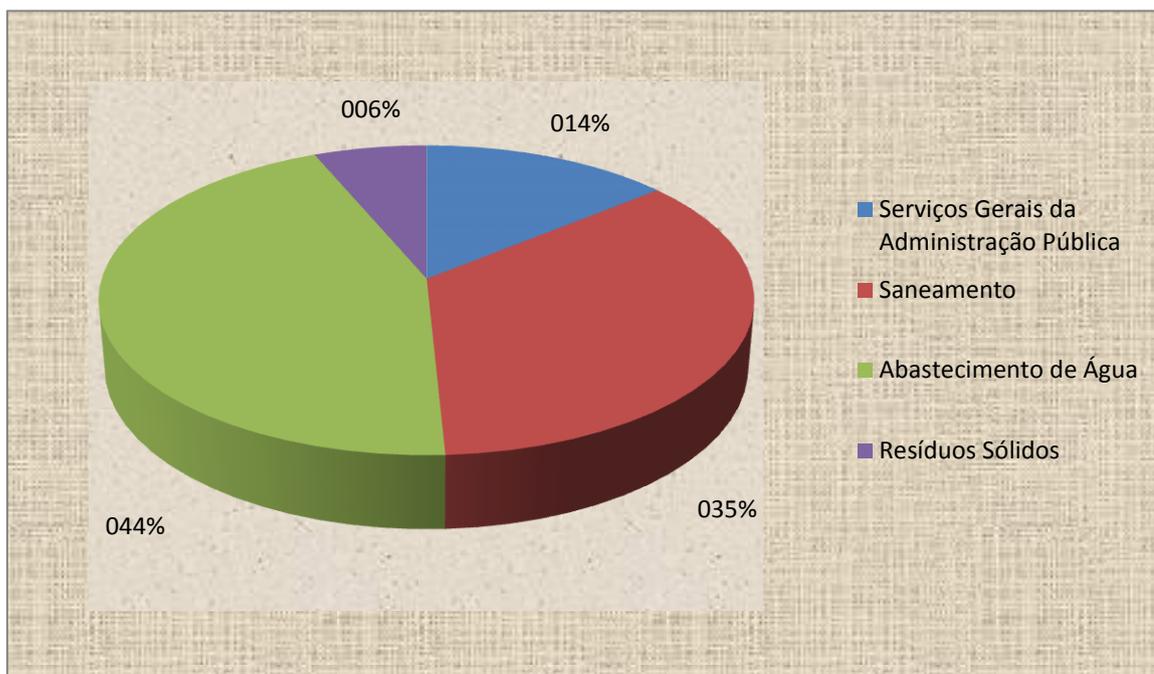


Gráfico IV – Distribuição % dos Investimento por Funções



Relativamente aos Serviços Gerais da Administração Pública, verifica-se a preocupação contínua da administração em investir na modernização administrativa por forma a dar resposta célere aos clientes.

No que se refere ao Saneamento, os principais investimentos serão verificados na renovação e ampliação de redes de drenagem de efluentes.

Quanto ao abastecimento de Água, para além da renovação de redes, onde será realizado um esforço significativo para minimizar as perdas na distribuição, será efetuado um reforço no investimento em equipamento básico, por força da legislação em vigor, bem como investimentos em tecnologia por forma a aumentar a eficiência, nomeadamente a implementação de telemetria que contribui significativamente para a redução das perdas de água

Nos Resíduos Sólidos, para além do investimento contínuo em equipamento básico de recolha, os SMCB irão adquirir uma nova viatura de recolha de RSU's, para substituição dum veículo em fim de vida.



ORÇAMENTO PARA O ANO 2013

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2013 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
04	Taxas, multas e outras penalidades	
0402	Multas e outras penalidades	
040201	Juros de mora	10.000
040202	Juros compensatórios	100
040204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	7.500
040299	Multas e penalidades diversas	100
05	Rendimentos da propriedade	
0502	Juros-Sociedades financeiras	
050201	Bancos e outras instituições financeiras	1.600.000
050202	Companhias de seguros e fundos de pensões	7.500
06	Transferências correntes	
0603	Administração central	
060309	Serv.fund.autón.-Subsist.prot.famíl.polít.act.EFP	10.000
07	Venda de bens e serviços correntes	
0701	Venda de bens	
070105	Bens inutilizados	1.000
070108	Mercadorias	
07010801	Água	3.100.000
070110	Desperdícios, resíduos e refugos	
07011001	Sucata	500
07011099	Outros	100
070199	Outros	100
0702	Serviços	
070209	Serviços específicos das autarquias	
07020901	Saneamento	
0702090101	Ligação	25.000
0702090103	Construção de Ramais	25.000
0702090104	Reparação de Ramais e Redes	2.000
0702090106	Tarifa de Utilização - Fixa	410.000
0702090107	Tarifa de Utilização - Variável	1.525.000
07020902	Resíduos sólidos	
0702090202	Reciclados	100
0702090203	Tarifa de Recolha de Resíduos - Fixa	1.175.000
0702090204	Tarifa de Recolha Resíduos - Variável	890.000
07020999	Outros	100
070299	Outros	
07029901	Água	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2013 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
0702990101	Quota de Disponibilidade	3.025.000
0702990102	Colocação de Contador	15.000
0702990103	Reparação de Contador	100
0702990104	Aferição de Contador	225
0702990105	Ligação de Água	23.000
0702990106	Construção de Ramais	50.000
0702990107	Reparação de Torneiras, Ramais e Redes	100
0702990108	Vistorias	175
0702990109	Serviços Diversos	5.250
0702990110	Restabelecimento	25.000
07029999	Outros	100
0703	Rendas	
070399	Outras	2.000.000
08	Outras receitas correntes	
0801	Outras	
080199	Outras	
08019901	Indemniz.por deterior,roubo extravio bens patrim.	100
08019903	IVA reembolsado	100
08019999	Diversas	4.000
	Total das Receitas Correntes:	13.937.250
09	Venda de bens de investimento	
0904	Outros bens de investimento	
090401	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	
09040101	Equipamento de transporte	3.000
09040102	Maquinaria e equipamento	100
09040103	Outros	
0904010390	Outros Bens Investimento	100
10	Transferências de capital	
1003	Administração central	
100308	Serviços e fundos autónomos	100
1005	Administração local	
100501	Continente	100
1008	Famílias	
100801	Famílias	100
13	Outras receitas de capital	
1301	Outras	
130101	Indemnizações	2.500.000

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2013 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
130199	Outras	100
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	100
	Total das Receitas de Capital:	2.503.700
	Total do Orçamento da Receita:	16.440.950

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2013 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
01	Despesas com o pessoal	
0101	Remunerações certas e permanentes	
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	
01010401	Pessoal em Funções	1.025.000
01010402	Alterações Obrigatórias Posicionam. Remuneratório	100
01010403	Alterações Facultativas Posicionam.Remuneratório	100
01010404	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	250.000
010106	Pessoal contratado a termo	
01010601	Pessoal em Funções	50.000
01010604	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	100
010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	100
010108	Pessoal aguardando aposentação	5.000
010109	Pessoal em qualquer outra situação	1.000
010111	Representação	7.000
010113	Subsidio de refeição	
01011301	Pessoal dos quadros	
0101130101	Pessoal dos quadros	130.000
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	7.000
010114	Subsídio de férias e de Natal	
01011401	Pessoal dos quadros	
0101140101	Pessoal dos quadros	165.000
01011402	Pessoal em qualquer outra situação	10.000
010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	1.000
0102	Abonos variáveis ou eventuais	
010201	Gratificações variáveis ou eventuais	100
010202	Horas extraordinárias	30.000
010203	Alimentação e alojamento	1.000
010204	Ajudas de custo	5.000
010205	Abono para falhas	7.500
010206	Formação	15.000
010207	Colaboração técnica e especializada	100
010210	Subsídio de trabalho nocturno	15.000
010211	Subsídio de turno	100
010212	Indemnizações por cessação de funções	2.500
010213	Outros suplementos e prémios	
01021302	Outros	7.500
0103	Segurança social	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2013 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
010301	Encargos com a saúde	7.500
010302	Outros encargos com a saúde	100.000
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	20.000
010304	Outras prestações familiares	17.500
010305	Contribuições para a segurança social	
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	500
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	145.000
0103050202	Regime Geral	90.000
01030503	Segurança social-Regime geral	10.000
010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	2.000
010309	Seguros	
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	25.000
010310	Outras despesas de segurança social	
01031001	Eventualidade Maternidade, paternidade e adopção	2.500
01031002	Outras despesas de segurança social	100
02	Aquisição de bens e serviços	
0201	Aquisição de bens	
020101	Matérias-primas e subsidiárias	500.000
020102	Combustíveis e lubrificantes	
02010201	Gasolina	10.000
02010202	Gasóleo	300.000
02010299	Outros	2.500
020103	Munições, explosivos e artificios	500
020104	Limpeza e higiene	40.000
020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	100
020107	Vestuário e artigos pessoais	25.000
020108	Material de escritório	30.000
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	10.000
020110	Produtos vendidos nas farmácias	300
020112	Material de transporte-Peças	1.000
020114	Outro material-Peças	5.000
020115	Prémios, condecorações e ofertas	300
020116	Mercadorias para venda	
02011601	Água	3.500.000
02011603	Outras	1.000
020117	Ferramentas e utensílios	15.000

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2013 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
020118	Livros e documentação técnica	2.500
020119	Artigos honoríficos e de decoração	250
020120	Material de educação, cultura e recreio	350
020121	Outros bens	1.000
0202	Aquisição de serviços	
020201	Encargos das instalações	200.000
020202	Limpeza e higiene	25.000
020203	Conservação de bens	1.000.000
020204	Locação de edifícios	750
020205	Locação de material de informática	250
020208	Locação de outros bens	5.000
020209	Comunicações	255.000
020210	Transportes	5.000
020211	Representação dos serviços	2.000
020212	Seguros	20.000
020213	Deslocações e estadas	5.000
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	20.000
020215	Formação	2.500
020216	Seminários, exposições e similares	2.500
020217	Publicidade	30.000
020218	Vigilância e segurança	7.500
020219	Assistência técnica	75.000
020220	Outros trabalhos especializados	3.250.000
020224	Encargos de cobrança de receitas	75.000
020225	Outros serviços	3.000
03	Juros e outros encargos	
0301	Juros da dívida pública	
030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	
03010602	Empréstimos de médio e longo prazo	250
0305	Outros juros	
030502	Outros	1.000
0306	Outros encargos financeiros	
030601	Outros encargos financeiros	250
04	Transferências correntes	
0408	Famílias	
040802	Outras	25.000
06	Outras despesas correntes	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2013 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
0602	Diversas	
060201	Impostos e taxas	1.000
060203	Outras	
06020301	Outras restituições	17.500
06020302	IVA pago	720.000
06020304	Serviços bancários	1.500
06020305	Outras	70.000
	Total das Despesas Correntes:	12.420.100
07	Aquisição de bens de capital	
0701	Investimentos	
070101	Terrenos	350.000
070104	Construções diversas	
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	1.000.000
07010407	Captação e distribuição de água	1.600.000
070106	Material de transporte	
07010601	Recolha de resíduos	150.000
07010602	Outro	25.000
070107	Equipamento de informática	25.000
070108	Software informático	75.000
070109	Equipamento administrativo	10.000
070110	Equipamento básico	
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	50.000
07011002	Outro	460.000
070113	Investimentos incorpóreos	25.000
08	Transferências de capital	
0805	Administração local	
080501	Continente	
08050101	Municípios	250.000
11	Outras despesas de capital	
1102	Diversas	
110201	Restituições	750

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2013 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
110299	Outras	100
Total das Despesas de Capital:		4.020.850
Total do Orçamento da Despesa:		16.440.950

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2013)

Económica	Designação	Dotação
01	Despesas com o pessoal	2.155.300,00
0101	Remunerações certas e permanentes	1.651.400,00
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	1.275.200,00
01010401	Pessoal em Funções	1.025.000,00
01010402	Alterações Obrigatórias Posicionam. Remuneratório	100,00
01010403	Alterações Facultativas Posicionam.Remuneratório	100,00
01010404	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	250.000,00
010106	Pessoal contratado a termo	50.100,00
01010601	Pessoal em Funções	50.000,00
01010604	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	100,00
010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	100,00
010108	Pessoal aguardando aposentação	5.000,00
010109	Pessoal em qualquer outra situação	1.000,00
010111	Representação	7.000,00
010113	Subsidio de refeição	137.000,00
01011301	Pessoal dos quadros	130.000,00
0101130101	Pessoal dos quadros	130.000,00
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	7.000,00
010114	Subsídio de férias e de Natal	175.000,00
01011401	Pessoal dos quadros	165.000,00
0101140101	Pessoal dos quadros	165.000,00
01011402	Pessoal em qualquer outra situação	10.000,00
010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	1.000,00
0102	Abonos variáveis ou eventuais	83.800,00
010201	Gratificações variáveis ou eventuais	100,00
010202	Horas extraordinárias	30.000,00
010203	Alimentação e alojamento	1.000,00
010204	Ajudas de custo	5.000,00
010205	Abono para falhas	7.500,00
010206	Formação	15.000,00
010207	Colaboração técnica e especializada	100,00
010210	Subsídio de trabalho nocturno	15.000,00
010211	Subsídio de turno	100,00
010212	Indemnizações por cessação de funções	2.500,00
010213	Outros suplementos e prémios	7.500,00
01021302	Outros	7.500,00
0103	Segurança social	420.100,00
010301	Encargos com a saúde	7.500,00
010302	Outros encargos com a saúde	100.000,00
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	20.000,00
010304	Outras prestações familiares	17.500,00
010305	Contribuições para a segurança social	245.500,00
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	500,00
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	235.000,00
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	145.000,00
0103050202	Regime Geral	90.000,00
01030503	Segurança social-Regime geral	10.000,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2013)

Económica	Designação	Dotação
010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	2.000,00
010309	Seguros	25.000,00
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	25.000,00
010310	Outras despesas de segurança social	2.600,00
01031001	Eventualidade Maternidade, paternidade e adopção	2.500,00
01031002	Outras despesas de segurança social	100,00
02	Aquisição de bens e serviços	9.428.300,00
0201	Aquisição de bens	4.444.800,00
020101	Matérias-primas e subsidiárias	500.000,00
020102	Combustíveis e lubrificantes	312.500,00
02010201	Gasolina	10.000,00
02010202	Gasóleo	300.000,00
02010299	Outros	2.500,00
020103	Munições, explosivos e artificios	500,00
020104	Limpeza e higiene	40.000,00
020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	100,00
020107	Vestuário e artigos pessoais	25.000,00
020108	Material de escritório	30.000,00
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	10.000,00
020110	Produtos vendidos nas farmácias	300,00
020112	Material de transporte-Peças	1.000,00
020114	Outro material-Peças	5.000,00
020115	Prémios, condecorações e ofertas	300,00
020116	Mercadorias para venda	3.501.000,00
02011601	Água	3.500.000,00
02011603	Outras	1.000,00
020117	Ferramentas e utensílios	15.000,00
020118	Livros e documentação técnica	2.500,00
020119	Artigos honoríficos e de decoração	250,00
020120	Material de educação, cultura e recreio	350,00
020121	Outros bens	1.000,00
0202	Aquisição de serviços	4.983.500,00
020201	Encargos das instalações	200.000,00
020202	Limpeza e higiene	25.000,00
020203	Conservação de bens	1.000.000,00
020204	Locação de edifícios	750,00
020205	Locação de material de informática	250,00
020208	Locação de outros bens	5.000,00
020209	Comunicações	255.000,00
020210	Transportes	5.000,00
020211	Representação dos serviços	2.000,00
020212	Seguros	20.000,00
020213	Deslocações e estadas	5.000,00
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	20.000,00
020215	Formação	2.500,00
020216	Seminários, exposições e similares	2.500,00
020217	Publicidade	30.000,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2013)

Económica	Designação	Dotação
020218	Vigilância e segurança	7.500,00
020219	Assistência técnica	75.000,00
020220	Outros trabalhos especializados	3.250.000,00
020224	Encargos de cobrança de receitas	75.000,00
020225	Outros serviços	3.000,00
03	Juros e outros encargos	1.500,00
0301	Juros da dívida pública	250,00
030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	250,00
03010602	Empréstimos de médio e longo prazo	250,00
0305	Outros juros	1.000,00
030502	Outros	1.000,00
0306	Outros encargos financeiros	250,00
030601	Outros encargos financeiros	250,00
04	Transferências correntes	25.000,00
0408	Famílias	25.000,00
040802	Outras	25.000,00
06	Outras despesas correntes	810.000,00
0602	Diversas	810.000,00
060201	Impostos e taxas	1.000,00
060203	Outras	809.000,00
06020301	Outras restituições	17.500,00
06020302	IVA pago	720.000,00
06020304	Serviços bancários	1.500,00
06020305	Outras	70.000,00
	Total das Despesas Correntes:	12.420.100,00
07	Aquisição de bens de capital	3.770.000,00
0701	Investimentos	3.770.000,00
070101	Terrenos	350.000,00
070104	Construções diversas	2.600.000,00
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	1.000.000,00
07010407	Captação e distribuição de água	1.600.000,00
070106	Material de transporte	175.000,00
07010601	Recolha de resíduos	150.000,00
07010602	Outro	25.000,00
070107	Equipamento de informática	25.000,00
070108	Software informático	75.000,00
070109	Equipamento administrativo	10.000,00
070110	Equipamento básico	510.000,00
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	50.000,00
07011002	Outro	460.000,00
070113	Investimentos incorpóreos	25.000,00
08	Transferências de capital	250.000,00
0805	Administração local	250.000,00
080501	Continente	250.000,00
08050101	Municípios	250.000,00
11	Outras despesas de capital	850,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2013)

Económica	Designação	Dotação
1102	Diversas	850,00
110201	Restituições	750,00
110299	Outras	100,00
	Total das Despesas de Capital:	4.020.850,00
	Total do Orçamento da Despesa:	16.440.950,00



GRANDES OPÇÕES DO PLANO DO ANO 2013

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Grandes Opções do Plano do ano 2013

(valores em euros)

Obj.	Prog.	Projeto		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°	Ação				AC	AA	FC		Início	Fim			2013			Anos seguintes					
															Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2014 (e)	2015 (f)	2016 (g)		Outros (h)	
01				FUNÇÕES GERAIS																			
01 110				Serviços Gerais Administração Pública																			
01 110	2013/1			Reorganização Administrativa																			
01 110	2013/1	1		Equipamento Básico	00 07011002	O		100		1	01/2013	12/2013	0		20.000	20.000					20.000		
01 110	2013/1	2		Equipamento Informático	00 070107	O		100		1	01/2013	12/2013	0		25.000	25.000					25.000		
01 110	2013/1	3		Software Informático	00 070108	O		100		1	01/2013	12/2013	0		75.000	75.000					75.000		
01 110	2013/1	4		Equipamento Administrativo	00 070109	O		100		1	01/2013	12/2013	0		10.000	10.000					10.000		
01 110	2013/1	5		Veículos	00 07010602	O		100		1	01/2013	12/2013	0		25.000	25.000					25.000		
01 110	2013/2			Ampliação e Expansão																			
01 110	2013/2	1		Projecto	00 070113	O		100		1	01/2013	12/2013	0		25.000	25.000					25.000		
01 110	2013/2	2		Terrenos	00 070101	O		100		1	01/2013	12/2013	0		350.000	350.000					350.000		
Totais do Programa 110:															530.000	530.000							530.000
Totais do Objetivo 01:														0	530.000	530.000	0	0	0	0	0	0	530.000
02				FUNÇÕES SOCIAIS																			
02 243				Saneamento																			
02 243	2013/3			Ampliação e Renovação das Redes																			
02 243	2013/3	1		Castelo Branco	00 07010402	E		100		1	01/2013	12/2013	0		500.000	500.000					500.000		
02 243	2013/3	2		Alcains	00 07010402	E		100		1	01/2013	12/2013	0		100.000	100.000					100.000		
02 243	2013/3	3		Outras Freguesias	00 07010402	E		100		1	01/2013	12/2013	0		400.000	400.000					400.000		
02 243	2013/3	4		Aquisição Materiais Const./Renovação Redes	00 07011002	O		100		1	01/2013	12/2013	0		300.000	300.000					300.000		
02 243	2013/3	5		Equipamento Básico	00 07011002	O		100		1	01/2013	12/2013	0		25.000	25.000					25.000		
Totais do Programa 243:															1.325.000	1.325.000							1.325.000
02 244				Abastecimento de Água																			
02 244	2013/4			Ampliação e Renovação das Redes																			
02 244	2013/4	1		Castelo Branco	00 07010407	E		100		1	01/2013	12/2013	0		500.000	500.000					500.000		
02 244	2013/4	2		Alcains	00 07010407	E		100		1	01/2013	12/2013	0		150.000	150.000					150.000		
02 244	2013/4	3		Outras Freguesias	00 07010407	E		100		1	01/2013	12/2013	0		500.000	500.000					500.000		
02 244	2013/4	4		Aquisição Materiais Const./Renovação Redes	00 07010407	E		100		1	01/2013	12/2013	0		450.000	450.000					450.000		
02 244	2013/4	5		Equipamento Básico	00 07011002	O		100		1	01/2013	12/2013	0		75.000	75.000					75.000		
Totais do Programa 244:															1.675.000	1.675.000							1.675.000

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Grandes Opções do Plano do ano 2013

(valores em euros)

Obj.	Prog.	Projeto		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°	Ação				AC	AA	FC		Início	Fim			2013			Anos seguintes							
															Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2014 (e)	2015 (f)	2016 (g)	Outros (h)				
02 FUNÇÕES SOCIAIS																									
02 245 Resíduos Sólidos																									
02	245	2013/5		Recolha e Transporte																					
02	245	2013/5	1	Veículos	00	07010601	O	100		1	01/2013	12/2013	0		150.000	150.000								150.000	
02	245	2013/5	2	Equipamento Recolha	00	07011001	O	100		1	01/2013	12/2013	0		50.000	50.000								50.000	
02	245	2013/5	3	Equipamento Básico	00	07011002	O	100		1	01/2013	12/2013	0		40.000	40.000								40.000	
Totais do Programa 245:																240.000	240.000								240.000
Totais do Objetivo 02:															0	3.240.000	3.240.000	0	0	0	0	0	0	0	3.240.000
Total Geral:															0	3.770.000	3.770.000	0	0	0	0	0	0	0	3.770.000

ORGÃO EXECUTIVO

Em _____ de _____ de _____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em _____ de _____ de _____



PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS DO ANO 2013

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Plano PluriAnual de Investimentos do ano 2013

(valores em euros)

Obj.	Prog.	Projeto		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°	Ação				AC	AA	FC		Início	Fim			2013			Anos seguintes					
															Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2014 (e)	2015 (f)	2016 (g)		Outros (h)	
02 FUNÇÕES SOCIAIS																							
02 245 Resíduos Sólidos																							
02	245	2013/5		Recolha e Transporte																			
02	245	2013/5	1	Veículos	00	07010601	O	100		1	01/2013	12/2013	0		150.000	150.000						150.000	
02	245	2013/5	2	Equipamento Recolha	00	07011001	O	100		1	01/2013	12/2013	0		50.000	50.000						50.000	
02	245	2013/5	3	Equipamento Básico	00	07011002	O	100		1	01/2013	12/2013	0		40.000	40.000						40.000	
Totais do Programa 245:														0	240.000	240.000	0	0	0	0	0	0	240.000
Totais do Objetivo 02:														0	3.240.000	3.240.000	0	0	0	0	0	0	3.240.000
Total Geral:														0	3.770.000	3.770.000	0	0	0	0	0	0	3.770.000

ORGÃO EXECUTIVO

Em _____ de _____ de _____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em _____ de _____ de _____



RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2013

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2013

Receitas	Montante (€)		Despesas	Montante (€)	
Correntes	13.937.250		Correntes	12.420.100	
Capital	2.503.700		Capital	4.020.850	
Total:		16.440.950	Total:		16.440.950
Serviços Municipalizados		0	Serviços Municipalizados		0
Total Geral:		16.440.950	Total Geral:		16.440.950

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....