



DOCUMENTOS PREVISIONAIS PARA O ANO DE 2014

- 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 2014

A fim de ser discutido e deliberado em reunião do Conselho de Administração, venho apresentar a V. Ex.^a o Plano Previsional para o ano de 2014, 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, 11 de Dezembro de 2013

A Administradora,

Maria José Barata Baptista

Índice

1. Resumo do Orçamento	4
2. Receita	5
2.1. Receitas Correntes	5
2.2. Receitas de Capital	8
2.3. Execução do Orçamento	8
3. Despesa	9
3.1. Despesa Corrente	9
3.2. Despesa de Capital	10
4. Investimentos	11

ANEXOS:**RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2014****ORÇAMENTO PARA O ANO 2014****GRANDES OPÇÕES DO PLANO DO ANO 2014****PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS DO ANO 2014**

1. Resumo do Orçamento

O orçamento dos SMCB, para o ano de 2014, regista um valor global de 18.376.850€, representando uma redução de 8% relativamente ao orçamento corrigido de 2013.

As receitas correntes correspondem ao montante de 16.873.815€, representando um aumento de 21% comparativamente com o orçamento corrigido de 2013. Relativamente às receitas de capital, registam uma redução de 40%, totalizando 1.503.035€.

No que respeita às despesas correntes registam o montante de 14.950.350€, registando as despesas de capital 3.426.500€, a que corresponde respectivamente uma redução de 9% e 3%, comparativamente com o orçamento corrigido de 2013.



2. Receita

2.1. Receitas Correntes

De forma a descrever a distribuição das receitas correntes do orçamento de 2014, por capítulos, bem como a variação entre o orçamento de 2014 e o orçamento corrigido e realização previsional de 2013, apresenta-se o Quadro I.

Quadro I – Comparação da Evolução das Receitas Correntes

Descrição	Orçamento de 2013 (corrigido)	Realização prevista 2013	Orçamento de 2014	Var. % Orç. 2014 / Orç. 2013	Var. % Orç. 2014 / Real. Prev. 2013
Taxas, multas e outras penalidades	17.700	875.000	1.505.010	8402,88%	72,00%
Rendimentos de Propriedade	1.607.500	950.000	1.012.500	-37,01%	6,58%
Transferências Correntes	10.000	21.000	20.000	100,00%	-4,76%
Venda de bens e serviços correntes	12.297.850	10.300.000	11.983.455	-2,56%	16,34%
Outras receitas correntes	4.200	4.370.000	2.352.850	55920,24%	-46,16%
TOTAL	13.937.250	16.516.000	16.873.815	21,07%	2,17%

O capítulo Taxas, multas e outras penalidades registam no orçamento de 2014 e na realização prevista para 2013 um valor muito superior ao previsto para 2013. Esta situação resulta do facto da empresa Águas do Centro, SA se encontrar a regularizar os juros de mora emitidos pelo incumprimento dos pagamentos previstos no contrato de concessão.

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 das infraestruturas em alta.

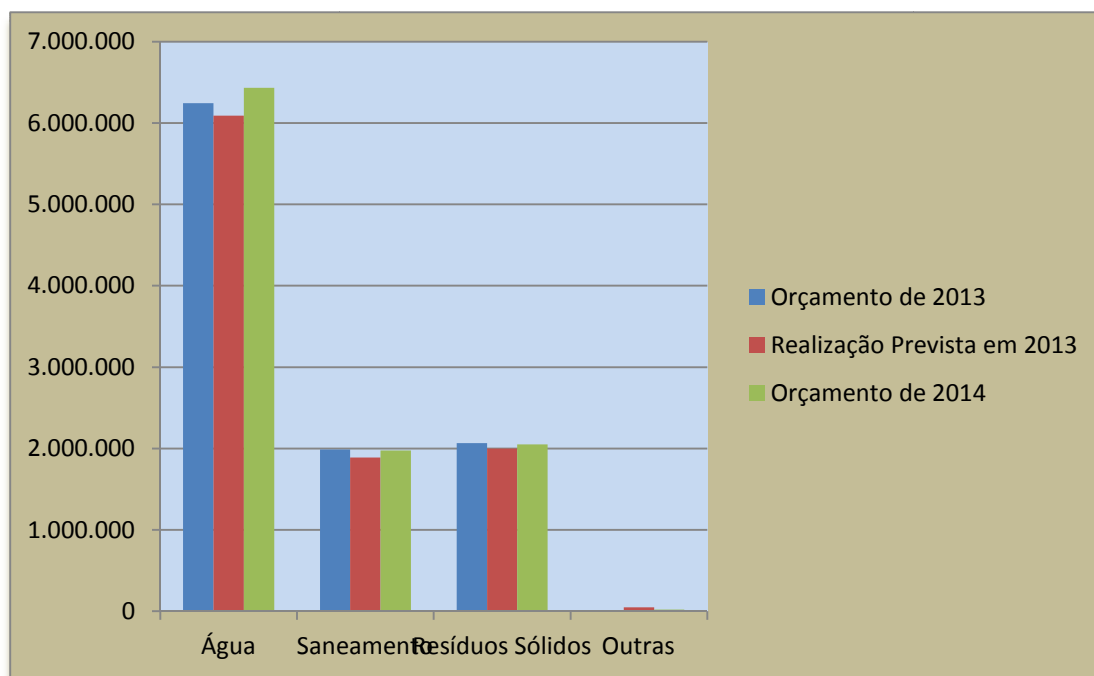
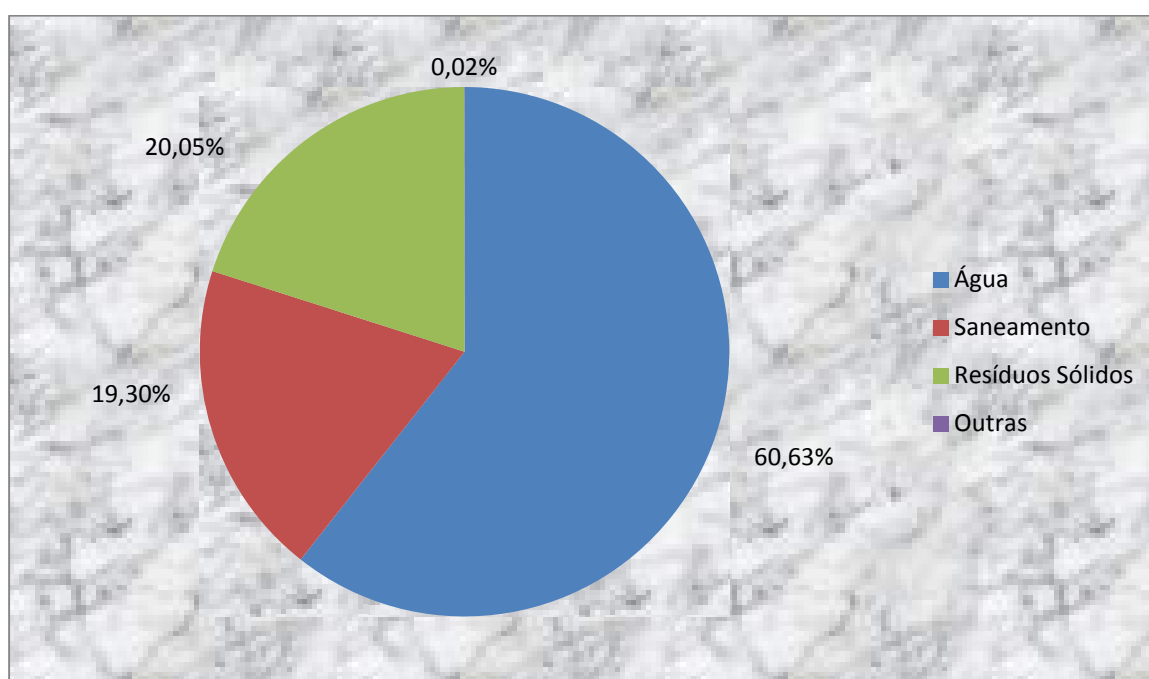
Comparativamente a 2013, nas rubricas de exploração, ou seja “Venda de bens e Serviços”, regista-se um decréscimo de valores de 2,5%, resultante da redução na estimativa dos valores a receber em 2014 de rendas de concessão.

Acresce referir que não se verificam alterações significativas nas previsões relativas à actividade dos SMCB, nomeadamente na venda de água, quota de disponibilidade e nas tarifas fixa e variável, do Saneamento e dos Resíduos Sólidos, sendo de salientar que os tarifários se mantêm inalterados desde 2009.

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

Descrição	Orçamento de 2013	Realização prevista 2013	Orçamento de 2014	Var. % Orç. 2014 / Orç. 2013	Var. % Orç. 2014 / Real. Prev. 2013
Água	6.243.850	6.090.195	6.433.425	3,04%	5,64%
Tarifa Fixa	3.025.000	2.961.380	3.050.000	0,83%	2,99%
Tarifa Variável	3.100.000	2.987.194	3.250.000	4,84%	8,80%
Outras receitas de água	118.850	141.621	133.425	12,26%	-5,79%
Saneamento	1.987.000	1.887.785	1.977.500	-0,48%	4,75%
Tarifa Fixa	410.000	405.136	425.000	3,66%	4,90%
Tarifa Variável	1.525.000	1.436.894	1.505.000	-1,31%	4,74%
Outras receitas de saneamento	52.000	45.754	47.500	-8,65%	3,82%
Resíduos Sólidos	2.065.100	1.997.949	2.050.005	-0,73%	2,61%
Tarifa Fixa	1.175.000	1.164.976	1.175.000	0,00%	0,86%
Tarifa Variável	890.000	832.973	875.000	-1,69%	5,05%
Outras receitas de resíduos sólidos	100	0	5	-95,00%	0,00%
Outras receitas de exploração	1.900	49.093	22.525	1085,53%	-54,12%
TOTAL	10.297.850	10.025.021	10.483.455	1,80%	4,57%

Gráfico I – Evolução das Receitas de Exploração**Gráfico II – % das Receitas de Exploração, por Atividade**

2.2. Receitas de Capital

As receitas de capital resultam na sua quase totalidade de Outras receitas de capital, relativo à indemnização contratualizada com as Águas do Centro, SA, no contrato de concessão.

Comparativamente com o orçamento de 2013 regista-se nesta rubrica um decréscimo de 35%, 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 2014.

2.3. 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 2009, como já foi referido, 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 efluente tem aumentado anualmente, não sendo ainda do conhecimento dos SMCB os preços para 2014, 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 2014, o que significa que os SMCB já estão a utilizar parte das receitas provenientes da indemnização para equilibrar o resultado da exploração.

3. Despesa

3.1. Despesa Corrente

Os SMCB, na elaboração do orçamento de 2014, tiveram em conta a necessidade de contenção de despesa e maximização de recursos correntes, anteriormente referida.

Nesse sentido, o orçamento para 2014 regista um acréscimo das “Despesas com o pessoal” de 3%, comparativamente com o ano de 2013.

No que se refere à “Aquisição de bens e serviços”, regista-se um aumento de 2% 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 86%, comparativamente com o orçamento corrigido de 2013.

Quanto às Outras despesas correntes regista-se uma redução de 35% comparativamente com o orçamento corrigido de 2013, 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 2013 (corrigido)	Realização prevista 2013	Orçamento de 2014	Var. % Orç. 2014 / Orç. 2013	Var. % Orç. 2014 / Real. Prev. 2013
Despesas com o Pessoal	2.119.300	1.827.197	2.178.850	2,81%	19,25%
Aquisição de Bens e serviços	9.656.300	8.111.492	9.879.100	2,31%	21,79%
Juros e outros encargos	186.700	185.526	25.400	-86,40%	-86,31%
Transferências Correntes	41.000	39.608	40.000	-2,44%	0,99%
Outras despesas	4.414.000	4.368.276	2.827.000	-35,95%	-35,28%
TOTAL	16.417.300	14.532.099	14.950.350	-8,94%	2,88%

3.2. Despesa de Capital

O total das despesas de capital para 2014 totaliza 3.426.500€, correspondendo a um decrescimento de 3% relativamente ao orçamento corrigido de 2013.

O investimento na renovação de redes de abastecimento de água tem por objetivo 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.

4. Investimentos

Os investimentos para 2014 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	350.000,00	7,41%
Saneamento	750.000,00	22,22%
Abastecimento de Água	2.175.000,00	67,41%
Resíduos Sólidos	100.000,00	2,96%
TOTAL	3.375.000,00	100,00%

Gráfico III – Investimentos por Funções

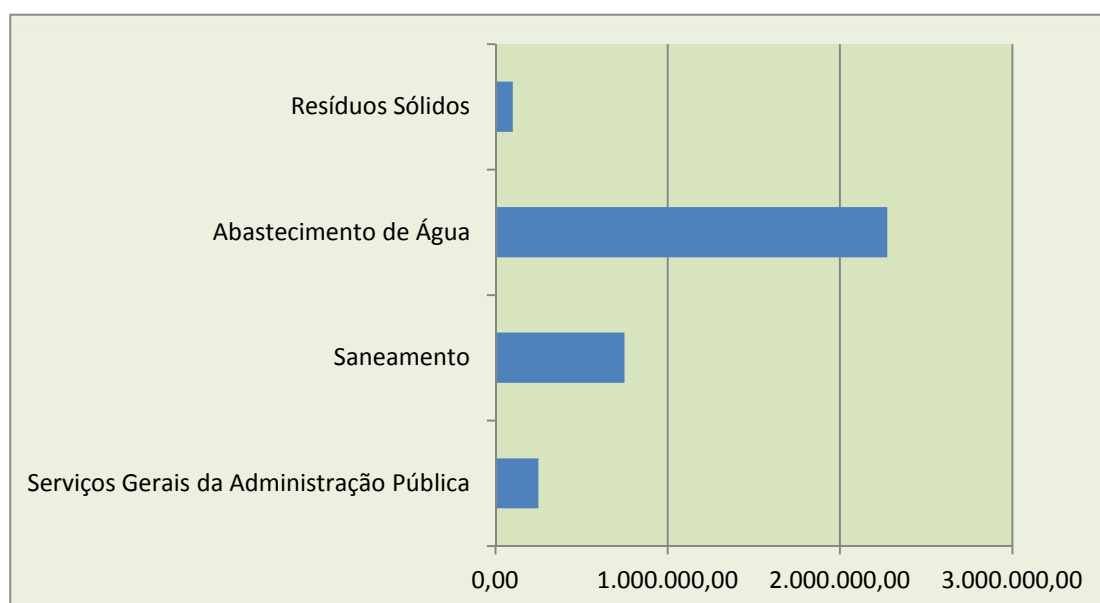
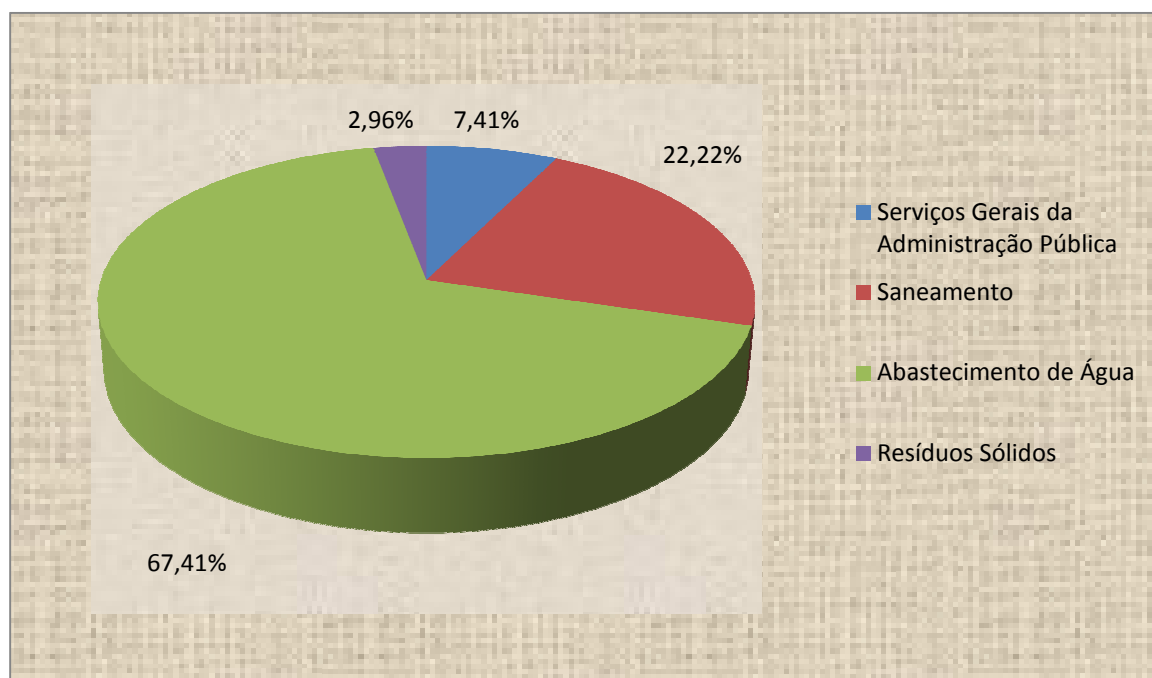


Gráfico IV – Distribuição % dos Investimento por Funções

Relativamente aos Serviços Gerais da Administração Pública verifica-se a preocupação contínua da administração em investir em software por forma a dar resposta célere aos clientes, bem como adequar os equipamentos à modernização administrativa.

No que se refere ao Saneamento, os principais investimentos dirigem-se à 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 efectuado 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 ANO 2014

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2014 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
04	Taxas, multas e outras penalidades	
0402	Multas e outras penalidades	
040201	Juros de mora	1.500.000
040202	Juros compensatórios	5
040204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	5.000
040299	Multas e penalidades diversas	5
Total do Capítulo Económico 04:		1.505.010
05	Rendimentos da propriedade	
0502	Juros-Sociedades financeiras	
050201	Bancos e outras instituições financeiras	1.000.000
050202	Companhias de seguros e fundos de pensões	12.500
Total do Capítulo Económico 05:		1.012.500
06	Transferências correntes	
0603	Administração central	
060309	Serv.fund.autón.-Subsist.prot.famíl.polít.act.EFP	20.000
Total do Capítulo Económico 06:		20.000
07	Venda de bens e serviços correntes	
0701	Venda de bens	
070105	Bens inutilizados	22.500
070108	Mercadorias	
07010801	Água	3.250.000
070110	Desperdícios, resíduos e refugos	
07011001	Sucata	5
07011099	Outros	5
070199	Outros	5
0702	Serviços	
070209	Serviços específicos das autarquias	
07020901	Saneamento	
0702090101	Ligação	20.000
0702090103	Construção de Ramais	25.000
0702090104	Reparação de Ramais e Redes	2.500
0702090106	Tarifa de Utilização - Fixa	425.000
0702090107	Tarifa de Utilização - Variável	1.505.000
07020902	Resíduos sólidos	
0702090202	Reciclados	5
0702090203	Tarifa de Recolha de Resíduos - Fixa	1.175.000
0702090204	Tarifa de Recolha Resíduos - Variável	875.000

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2014 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
07020999	Outros	5
070299	Outros	
07029901	Água	
0702990101	Quota de Disponibilidade	3.050.000
0702990102	Colocação de Contador	15.000
0702990103	Reparação de Contador	20
0702990104	Aferição de Contador	300
0702990105	Ligação de Água	23.000
0702990106	Construção de Ramais	50.000
0702990107	Reparação de Torneiras, Ramais e Redes	5
0702990108	Vistorias	100
0702990109	Serviços Diversos	15.000
0702990110	Restabelecimento	30.000
07029999	Outros	5
0703	Rendas	
070399	Outras	1.500.000
Total do Capítulo Económico 07:		11.983.455
08	Outras receitas correntes	
0801	Outras	
080199	Outras	
08019901	Indemniz.por deterior,roubo extravio bens patrim.	350
08019903	IVA reembolsado	2.350.000
08019999	Diversas	2.500
Total do Capítulo Económico 08:		2.352.850
Total das Receitas Correntes:		16.873.815
09	Venda de bens de investimento	
0904	Outros bens de investimento	
090401	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	
09040101	Equipamento de transporte	5
09040102	Maquinaria e equipamento	5
09040103	Outros	
0904010390	Outros Bens Investimento	5
Total do Capítulo Económico 09:		15
10	Transferências de capital	
1001	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	
100101	Públicas	
10010101	Empresas públicas	5

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2014 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
1003	Administração central	
100308	Serviços e fundos autónomos	5
1005	Administração local	
100501	Continente	5
1008	Famílias	
100801	Famílias	2.500
Total do Capítulo Económico 10:		2.515
13	Outras receitas de capital	
1301	Outras	
130101	Indemnizações	1.500.000
130199	Outras	5
Total do Capítulo Económico 13:		1.500.005
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	500
Total do Capítulo Económico 15:		500
Total das Receitas de Capital:		1.503.035
Total do Orçamento da Receita:		18.376.850

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2014 - 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	1.015.000
01010402	Alterações Obrigatórias Posicionam. Remuneratório	100
01010403	Alterações Facultativas Posicionam.Remuneratório	100
01010404	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	116.250
010106	Pessoal contratado a termo	
01010601	Pessoal em Funções	12.800
01010604	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	100
010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	100
010108	Pessoal aguardando aposentação	2.500
010109	Pessoal em qualquer outra situação	36.000
010111	Representação	6.100
010113	Subsidio de refeição	
01011301	Pessoal dos quadros	
0101130101	Pessoal dos quadros	175.000
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	33.250
010114	Subsídio de férias e de Natal	
01011401	Pessoal dos quadros	
0101140101	Pessoal dos quadros	186.000
01011402	Pessoal em qualquer outra situação	2.250
010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	1.000
0102	Abonos variáveis ou eventuais	
010201	Gratificações variáveis ou eventuais	100
010202	Horas extraordinárias	31.500
010203	Alimentação e alojamento	1.000
010204	Ajudas de custo	4.000
010205	Abono para falhas	7.500
010206	Formação	7.500
010207	Colaboração técnica e especializada	100
010210	Subsídio de trabalho nocturno	14.000
010211	Subsídio de turno	100
010212	Indemnizações por cessação de funções	5.000
010213	Outros suplementos e prémios	
01021302	Outros	1.000
0103	Segurança social	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2014 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
010301	Encargos com a saúde	40.000
010302	Outros encargos com a saúde	85.000
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	12.500
010304	Outras prestações familiares	20.000
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	201.500
0103050202	Regime Geral	120.500
01030503	Segurança social-Regime geral	10.000
010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	2.000
010309	Seguros	
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	27.500
010310	Outras despesas de segurança social	
01031001	Eventualidade Maternidade, paternidade e adopção	500
01031002	Outras despesas de segurança social	500
Total do Capítulo Económico 01:		2.178.850
02	Aquisição de bens e serviços	
0201	Aquisição de bens	
020101	Matérias-primas e subsidiárias	400.000
020102	Combustíveis e lubrificantes	
02010201	Gasolina	10.000
02010202	Gasóleo	300.000
02010299	Outros	3.500
020103	Munições, explosivos e artifícios	500
020104	Limpeza e higiene	35.000
020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	100
020107	Vestuário e artigos pessoais	20.000
020108	Material de escritório	35.000
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	7.500
020110	Produtos vendidos nas farmácias	500
020112	Material de transporte-Peças	1.000
020114	Outro material-Peças	2.500
020115	Prémios, condecorações e ofertas	500
020116	Mercadorias para venda	
02011601	Água	4.250.000
02011603	Outras	1.000

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2014 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
020117	Ferramentas e utensílios	12.500
020118	Livros e documentação técnica	2.500
020119	Artigos honoríficos e de decoração	500
020120	Material de educação, cultura e recreio	500
020121	Outros bens	1.000
0202	Aquisição de serviços	
020201	Encargos das instalações	225.000
020202	Limpeza e higiene	25.000
020203	Conservação de bens	800.000
020204	Locação de edifícios	1.000
020205	Locação de material de informática	500
020208	Locação de outros bens	2.500
020209	Comunicações	250.000
020210	Transportes	3.500
020211	Representação dos serviços	2.500
020212	Seguros	15.000
020213	Deslocações e estadas	2.500
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	30.000
020215	Formação	2.500
020216	Seminários, exposições e similares	2.500
020217	Publicidade	50.000
020218	Vigilância e segurança	7.500
020219	Assistência técnica	40.000
020220	Outros trabalhos especializados	3.250.000
020224	Encargos de cobrança de receitas	80.000
020225	Outros serviços	5.000
Total do Capítulo Económico 02:		9.879.100
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	20.000
0305	Outros juros	
030502	Outros	5.000
0306	Outros encargos financeiros	
030601	Outros encargos financeiros	400
Total do Capítulo Económico 03:		25.400
04	Transferências correntes	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2014 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Económica		
0408	Famílias	
040802	Outras	40.000
	Total do Capítulo Económico 04:	40.000
06	Outras despesas correntes	
0602	Diversas	
060201	Impostos e taxas	1.000
060203	Outras	
06020301	Outras restituições	15.000
06020302	IVA pago	2.750.000
06020304	Serviços bancários	1.000
06020305	Outras	60.000
	Total do Capítulo Económico 06:	2.827.000
	Total das Despesas Correntes:	14.950.350
07	Aquisição de bens de capital	
0701	Investimentos	
070101	Terrenos	25.000
070102	Habitações	
07010203	Reparação e beneficiação	100.000
070104	Construções diversas	
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	675.000
07010407	Captação e distribuição de água	2.025.000
070106	Material de transporte	
07010601	Recolha de resíduos	25.000
07010602	Outro	40.000
070107	Equipamento de informática	60.000
070108	Software informático	40.000
070109	Equipamento administrativo	10.000
070110	Equipamento básico	
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	50.000
07011002	Outro	275.000
070113	Investimentos incorpóreos	50.000
	Total do Capítulo Económico 07:	3.375.000
08	Transferências de capital	
0805	Administração local	
080501	Continente	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

ORÇAMENTO PARA O ANO 2014 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
08050101	Municípios	50.000
Total do Capítulo Económico 08:		50.000
11	Outras despesas de capital	
1102	Diversas	
110201	Restituições	1.000
110299	Outras	500
Total do Capítulo Económico 11:		1.500
Total das Despesas de Capital:		3.426.500
Total do Orçamento da Despesa:		18.376.850

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2014)

Económica	Designação	Dotação
01	Despesas com o pessoal	2.178.850,00
0101	Remunerações certas e permanentes	1.586.550,00
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	1.131.450,00
01010401	Pessoal em Funções	1.015.000,00
01010402	Alterações Obrigatórias Posicionam. Remuneratório	100,00
01010403	Alterações Facultativas Posicionam.Remuneratório	100,00
01010404	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	116.250,00
010106	Pessoal contratado a termo	12.900,00
01010601	Pessoal em Funções	12.800,00
01010604	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	100,00
010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	100,00
010108	Pessoal aguardando aposentação	2.500,00
010109	Pessoal em qualquer outra situação	36.000,00
010111	Representação	6.100,00
010113	Subsidio de refeição	208.250,00
01011301	Pessoal dos quadros	175.000,00
0101130101	Pessoal dos quadros	175.000,00
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	33.250,00
010114	Subsídio de férias e de Natal	188.250,00
01011401	Pessoal dos quadros	186.000,00
0101140101	Pessoal dos quadros	186.000,00
01011402	Pessoal em qualquer outra situação	2.250,00
010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	1.000,00
0102	Abonos variáveis ou eventuais	71.800,00
010201	Gratificações variáveis ou eventuais	100,00
010202	Horas extraordinárias	31.500,00
010203	Alimentação e alojamento	1.000,00
010204	Ajudas de custo	4.000,00
010205	Abono para falhas	7.500,00
010206	Formação	7.500,00
010207	Colaboração técnica e especializada	100,00
010210	Subsídio de trabalho nocturno	14.000,00
010211	Subsídio de turno	100,00
010212	Indemnizações por cessação de funções	5.000,00
010213	Outros suplementos e prémios	1.000,00
01021302	Outros	1.000,00
0103	Segurança social	520.500,00
010301	Encargos com a saúde	40.000,00
010302	Outros encargos com a saúde	85.000,00
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	12.500,00
010304	Outras prestações familiares	20.000,00
010305	Contribuições para a segurança social	332.500,00
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	500,00
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	322.000,00
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	201.500,00
0103050202	Regime Geral	120.500,00
01030503	Segurança social-Regime geral	10.000,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2014)

Económica	Designação	Dotação
010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	2.000,00
010309	Seguros	27.500,00
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	27.500,00
010310	Outras despesas de segurança social	1.000,00
01031001	Eventualidade Maternidade, paternidade e adopção	500,00
01031002	Outras despesas de segurança social	500,00
02	Aquisição de bens e serviços	9.879.100,00
0201	Aquisição de bens	5.084.100,00
020101	Matérias-primas e subsidiárias	400.000,00
020102	Combustíveis e lubrificantes	313.500,00
02010201	Gasolina	10.000,00
02010202	Gasóleo	300.000,00
02010299	Outros	3.500,00
020103	Munições, explosivos e artifícios	500,00
020104	Limpeza e higiene	35.000,00
020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	100,00
020107	Vestuário e artigos pessoais	20.000,00
020108	Material de escritório	35.000,00
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	7.500,00
020110	Produtos vendidos nas farmácias	500,00
020112	Material de transporte-Peças	1.000,00
020114	Outro material-Peças	2.500,00
020115	Prémios, condecorações e ofertas	500,00
020116	Mercadorias para venda	4.251.000,00
02011601	Água	4.250.000,00
02011603	Outras	1.000,00
020117	Ferramentas e utensílios	12.500,00
020118	Livros e documentação técnica	2.500,00
020119	Artigos honoríficos e de decoração	500,00
020120	Material de educação, cultura e recreio	500,00
020121	Outros bens	1.000,00
0202	Aquisição de serviços	4.795.000,00
020201	Encargos das instalações	225.000,00
020202	Limpeza e higiene	25.000,00
020203	Conservação de bens	800.000,00
020204	Locação de edifícios	1.000,00
020205	Locação de material de informática	500,00
020208	Locação de outros bens	2.500,00
020209	Comunicações	250.000,00
020210	Transportes	3.500,00
020211	Representação dos serviços	2.500,00
020212	Seguros	15.000,00
020213	Deslocações e estadas	2.500,00
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	30.000,00
020215	Formação	2.500,00
020216	Seminários, exposições e similares	2.500,00
020217	Publicidade	50.000,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2014)

Económica	Designação	Dotação
020218	Vigilância e segurança	7.500,00
020219	Assistência técnica	40.000,00
020220	Outros trabalhos especializados	3.250.000,00
020224	Encargos de cobrança de receitas	80.000,00
020225	Outros serviços	5.000,00
03	Juros e outros encargos	25.400,00
0301	Juros da dívida pública	20.000,00
030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	20.000,00
03010602	Empréstimos de médio e longo prazo	20.000,00
0305	Outros juros	5.000,00
030502	Outros	5.000,00
0306	Outros encargos financeiros	400,00
030601	Outros encargos financeiros	400,00
04	Transferências correntes	40.000,00
0408	Famílias	40.000,00
040802	Outras	40.000,00
06	Outras despesas correntes	2.827.000,00
0602	Diversas	2.827.000,00
060201	Impostos e taxas	1.000,00
060203	Outras	2.826.000,00
06020301	Outras restituições	15.000,00
06020302	IVA pago	2.750.000,00
06020304	Serviços bancários	1.000,00
06020305	Outras	60.000,00
Total das Despesas Correntes:		14.950.350,00
07	Aquisição de bens de capital	3.375.000,00
0701	Investimentos	3.375.000,00
070101	Terrenos	25.000,00
070102	Habitações	100.000,00
07010203	Reparação e beneficiação	100.000,00
070104	Construções diversas	2.700.000,00
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	675.000,00
07010407	Captação e distribuição de água	2.025.000,00
070106	Material de transporte	65.000,00
07010601	Recolha de resíduos	25.000,00
07010602	Outro	40.000,00
070107	Equipamento de informática	60.000,00
070108	Software informático	40.000,00
070109	Equipamento administrativo	10.000,00
070110	Equipamento básico	325.000,00
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	50.000,00
07011002	Outro	275.000,00
070113	Investimentos incorpóreos	50.000,00
08	Transferências de capital	50.000,00
0805	Administração local	50.000,00
080501	Continente	50.000,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2014)

Económica	Designação	Dotação
08050101	Municípios	50.000,00
11	Outras despesas de capital	1.500,00
1102	Diversas	1.500,00
110201	Restituições	1.000,00
110299	Outras	500,00
Total das Despesas de Capital:		3.426.500,00
Total do Orçamento da Despesa:		18.376.850,00



GRANDES OPÇÕES DO PLANO

ANO 2014

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Grandes Opções do Plano do ano 2014

(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)
		AC	AA					FC	2014			Anos seguintes											
									Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)		Financiam. não definido (d)	2015 (e)			2016 (f)	2017 (g)	Outros (h)					
01 FUNÇÕES GERAIS																							
01 110		Serviços Gerais Administração Pública																					
01	110	2014/1		Reorganização Administrativa																			
01	110	2014/1	1	Equipamento Básico	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		25.000	25.000					25.000	
01	110	2014/1	2	Equipamento Informático	00	070107	O		100		1	01/2014	12/2014	0		60.000	60.000					60.000	
01	110	2014/1	3	Software Informático	00	070108	O		100		1	01/2014	12/2014	0		40.000	40.000					40.000	
01	110	2014/1	4	Equipamento Administrativo	00	070109	O		100		1	01/2014	12/2014	0		10.000	10.000					10.000	
01	110	2014/1	5	Veiculos	00	07010602	O		100		1	01/2014	12/2014	0		40.000	40.000					40.000	
01	110	2014/1	6	Construções Diversas	00	07010203	E		100		1	01/2014	12/2014	0		100.000	100.000					100.000	
01	110	2014/2		Ampliação e Expansão																			
01	110	2014/2	1	Projecto	00	070113	A		100		1	01/2014	12/2014	0		50.000	50.000					50.000	
01	110	2014/2	2	Terrenos	00	070101	A		100		1	01/2014	12/2014	0		25.000	25.000					25.000	
Totais do Programa 110:															350.000	350.000							350.000
Totais do Objetivo 01:															0	350.000	350.000	0	0	0	0	0	350.000
02 FUNÇÕES SOCIAIS																							
02 243		Saneamento																					
02	243	2014/3		Ampliação e Renovação das Redes																			
02	243	2014/3	1	Castelo Branco	00	07010402	E		100		1	01/2014	12/2014	0		300.000	300.000					300.000	
02	243	2014/3	2	Alcains	00	07010402	E		100		1	01/2014	12/2014	0		75.000	75.000					75.000	
02	243	2014/3	3	Outras Freguesias	00	07010402	E		100		1	01/2014	12/2014	0		300.000	300.000					300.000	
02	243	2014/3	4	Aquisição Materiais Const./Renovação Redes	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		50.000	50.000					50.000	
02	243	2014/3	5	Equipamento Básico	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		25.000	25.000					25.000	
Totais do Programa 243:															750.000	750.000						750.000	
02 244		Abastecimento de Água																					
02	244	2014/4		Ampliação e Renovação das Redes																			
02	244	2014/4	1	Castelo Branco	00	07010407	E		100		1	01/2014	12/2014	0		1.000.000	1.000.000					1.000.000	
02	244	2014/4	2	Alcains	00	07010407	E				1	01/2014	12/2014	0		275.000	275.000					275.000	
02	244	2014/4	3	Outras Freguesias	00	07010407	E		100		1	01/2014	12/2014	0		750.000	750.000					750.000	
02	244	2014/4	4	Aquisição Materiais Const./Renovação Redes	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		100.000	100.000					100.000	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Grandes Opções do Plano do ano 2014

(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												2014			Anos seguintes											
															Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2015 (e)	2016 (f)	2017 (g)	Outros (h)								
																				(b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2015 (e)	2016 (f)	2017 (g)	Outros (h)	(i) = (a)+(b)+ (e)+(f)+(g)+(h)		
02																				FUNÇÕES SOCIAIS									
02 244					Abastecimento de Água																								
02	244	2014/4	5	Equipamento Básico	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		50.000	50.000					50.000							
															Totais do Programa 244:			2.175.000	2.175.000					2.175.000					
02 245					Resíduos Sólidos																								
02	245	2014/5		Recolha e Transporte																									
02	245	2014/5	1	Veículos	00	07010601	O		100		1	01/2014	12/2014	0		25.000	25.000					25.000							
02	245	2014/5	2	Equipamento Recolha	00	07011001	O		100		1	01/2014	12/2014	0		50.000	50.000					50.000							
02	245	2014/5	3	Equipamento Básico	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		25.000	25.000					25.000							
															Totais do Programa 245:			100.000	100.000					100.000					
															Totais do Objetivo 02:			0	3.025.000	3.025.000	0	0	0	0	0	3.025.000			
															Total Geral:			0	3.375.000	3.375.000	0	0	0	0	0	3.375.000			

ORGÃO EXECUTIVO

Em _____ de _____ de _____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em _____ de _____ de _____



PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS DO ANO 2014

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Plano PluriAnual de Investimentos do ano 2014

(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)
		AC	AA					FC	2014			Anos seguintes											
									Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)		Financiam. não definido (d)	2015 (e)			2016 (f)	2017 (g)	Outros (h)					
01 FUNÇÕES GERAIS																							
01 110		Serviços Gerais Administração Pública																					
01	110	2014/1		Reorganização Administrativa																			
01	110	2014/1	1	Equipamento Básico	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		25.000	25.000					25.000	
01	110	2014/1	2	Equipamento Informático	00	070107	O		100		1	01/2014	12/2014	0		60.000	60.000					60.000	
01	110	2014/1	3	Software Informático	00	070108	O		100		1	01/2014	12/2014	0		40.000	40.000					40.000	
01	110	2014/1	4	Equipamento Administrativo	00	070109	O		100		1	01/2014	12/2014	0		10.000	10.000					10.000	
01	110	2014/1	5	Veiculos	00	07010602	O		100		1	01/2014	12/2014	0		40.000	40.000					40.000	
01	110	2014/1	6	Construções Diversas	00	07010203	E		100		1	01/2014	12/2014	0		100.000	100.000					100.000	
01	110	2014/2		Ampliação e Expansão																			
01	110	2014/2	1	Projecto	00	070113	A		100		1	01/2014	12/2014	0		50.000	50.000					50.000	
01	110	2014/2	2	Terrenos	00	070101	A		100		1	01/2014	12/2014	0		25.000	25.000					25.000	
Totais do Programa 110:															0	350.000	350.000	0	0	0	0	0	350.000
Totais do Objetivo 01:															0	350.000	350.000	0	0	0	0	0	350.000
02 FUNÇÕES SOCIAIS																							
02 243		Saneamento																					
02	243	2014/3		Ampliação e Renovação das Redes																			
02	243	2014/3	1	Castelo Branco	00	07010402	E		100		1	01/2014	12/2014	0		300.000	300.000					300.000	
02	243	2014/3	2	Alcains	00	07010402	E		100		1	01/2014	12/2014	0		75.000	75.000					75.000	
02	243	2014/3	3	Outras Freguesias	00	07010402	E		100		1	01/2014	12/2014	0		300.000	300.000					300.000	
02	243	2014/3	4	Aquisição Materiais Const./Renovação Redes	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		50.000	50.000					50.000	
02	243	2014/3	5	Equipamento Básico	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		25.000	25.000					25.000	
Totais do Programa 243:															0	750.000	750.000	0	0	0	0	0	750.000
02 244		Abastecimento de Água																					
02	244	2014/4		Ampliação e Renovação das Redes																			
02	244	2014/4	1	Castelo Branco	00	07010407	E		100		1	01/2014	12/2014	0		1.000.000	1.000.000					1.000.000	
02	244	2014/4	2	Alcains	00	07010407	E				1	01/2014	12/2014	0		275.000	275.000					275.000	
02	244	2014/4	3	Outras Freguesias	00	07010407	E		100		1	01/2014	12/2014	0		750.000	750.000					750.000	
02	244	2014/4	4	Aquisição Materiais Const./Renovação Redes	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		100.000	100.000					100.000	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Plano PluriAnual de Investimentos do ano 2014

(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			2014			Anos seguintes					
															Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2015 (e)	2016 (f)	2017 (g)	Outros (h)		
02				FUNÇÕES SOCIAIS																			
02 244				Abastecimento de Água																			
02	244	2014/4	5	Equipamento Básico	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		50.000	50.000						50.000
Totais do Programa 244:															0	2.175.000	2.175.000	0	0	0	0	0	2.175.000
02 245				Resíduos Sólidos																			
02	245	2014/5		Recolha e Transporte																			
02	245	2014/5	1	Veículos	00	07010601	O		100		1	01/2014	12/2014	0		25.000	25.000						25.000
02	245	2014/5	2	Equipamento Recolha	00	07011001	O		100		1	01/2014	12/2014	0		50.000	50.000						50.000
02	245	2014/5	3	Equipamento Básico	00	07011002	O		100		1	01/2014	12/2014	0		25.000	25.000						25.000
Totais do Programa 245:															0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	100.000
Totais do Objetivo 02:															0	3.025.000	3.025.000	0	0	0	0	0	3.025.000
Total Geral:															0	3.375.000	3.375.000	0	0	0	0	0	3.375.000

ORGÃO EXECUTIVO

Em _____ de _____ de _____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em _____ de _____ de _____



RESUMO DO ORÇAMENTO PARA ANO 2014

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2014

Receitas	Montante (€)		Despesas	Montante (€)	
Correntes	16.873.815		Correntes	14.950.350	
Capital	1.503.035		Capital	3.426.500	
Total:		18.376.850	Total:		18.376.850
Serviços Municipalizados		0	Serviços Municipalizados		0
Total Geral:		18.376.850	Total Geral:		18.376.850

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....