



CASTELO BRANCO



SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS

Água, Saneamento e Resíduos Urbanos

## DOCUMENTOS PREVISIONAIS PARA O ANO 2017

- Orçamento da Receita e da Despesa
- Grandes Opções do Plano
- Plano Plurianual de Investimentos
- Atividades Mais Relevantes

EMPRESA CERTIFICADA



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 2017**

A fim de ser discutido e deliberado em reunião do Conselho de Administração, venho apresentar a V. Ex.<sup>a</sup> o Plano Previsional para o ano de 2017, composto pelas seguintes peças:

- Orçamento da Receita e da Despesa
- Grandes Opções do Plano,
- Plano Plurianual de Investimentos,
- Atividades Mais Relevantes e
- Resumo Orçamental

Para uma análise mais detalhada, apresenta-se a justificação do orçamento, apontando os aspetos considerados mais relevantes dos documentos anexos.

Castelo Branco, 13 de outubro de 2016

***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
3. Despesa	9
3.1.Despesa Corrente	9
3.2.Despesa de Capital	10
4. Investimentos	11
5. Equilíbrio Corrente	14
6. Quadro Plurianual	15

**Anexos:**

Orçamento

Grandes Opções do Plano

Plano Plurianual de Investimentos

Atividades Mais Relevantes

Resumo do Orçamento

## 1. Resumo do Orçamento

O valor global do orçamento para o ano 2017 dos SMCB totaliza 18.082.750€, representando uma variação positiva de 7%, comparativamente ao orçamento corrigido de 2016.

No que concerne à receita, o valor da receita corrente e de capital totalizam, respetivamente, 11.231.550€ e 6.851.200€.

Relativamente à despesa, a despesa corrente regista o valor de 11.117.450€, totalizando a despesa de capital 6.965.300€.

No quadro seguinte apresenta-se o resumo do orçamento para o ano 2017.

**Quadro I – Resumo do Orçamento**

Receita	Montante (€)	Despesa	Montante (€)
Receita Corrente	11 231 550	Despesa Corrente	11 117 450
Receita de Capital	6 851 200	Despesa de Capital	6 965 300
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>18 082 750</b>	<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>18 082 750</b>



## 2. Receita

### 2.1. Receitas Correntes

De forma a evidenciar a evolução da receita corrente prevista para o ano 2017, no *Quadro II*, procede-se à descrição, por capítulos, das previsões do orçamento de 2017, por comparação com os valores do orçamento corrigido e realização previsional do ano 2016.

**Quadro II – Comparação da Evolução das Receitas Correntes**

Descrição	Orçamento de 2016 (corrigido)	Realização prevista 2016	Orçamento de 2017	Var. % Orç. 2017 / Orç. 2016	Var. % Orç. 2017 / Real. Prev. 2016
Taxas, multas e outras penalidades	8 100	5 243	8 100	0,00%	54,49%
Rendimentos de Propriedade	1 260 000	1 003 506	1 057 500	-16,07%	5,38%
Transferências Correntes	22 500	35 863	30 000	33,33%	-16,35%
Venda de bens e serviços correntes	9 838 100	9 487 688	10 133 250	3,00%	6,80%
Outras receitas correntes	432 600	3 252	2 700	-99,38%	-16,96%
<b>TOTAL</b>	<b>11 561 300</b>	<b>10 535 553</b>	<b>11 231 550</b>	<b>-2,85%</b>	<b>6,61%</b>

Como se pode observar da análise ao quadro anterior, comparativamente com os valores do orçamento corrigido para o ano 2016, as previsões da receita corrente para o ano 2017, registam uma variação negativa de 2,85%.

Esta variação negativa resulta, essencialmente, da redução das previsões de “*Rendimentos de Propriedade*” e de “*Outras receitas correntes*”, registando respetivamente variações negativas de 16% e 99%.

No atinente aos “*Rendimentos de Propriedade*”, esta variação resulta da redução contínua das taxas de juro, bem como da redução do montante das aplicações

financeiras, aplicado na realização de investimentos de ampliação e renovação de redes.

Relativamente ao Capítulo das Vendas de Bens e Serviços Correntes, estima-se um aumento de 3%.

O *Quadro III* descreve a evolução das principais rubricas relativas aos sectores de Abastecimento de Água, Recolha de Efluentes e Recolha de RSU's.

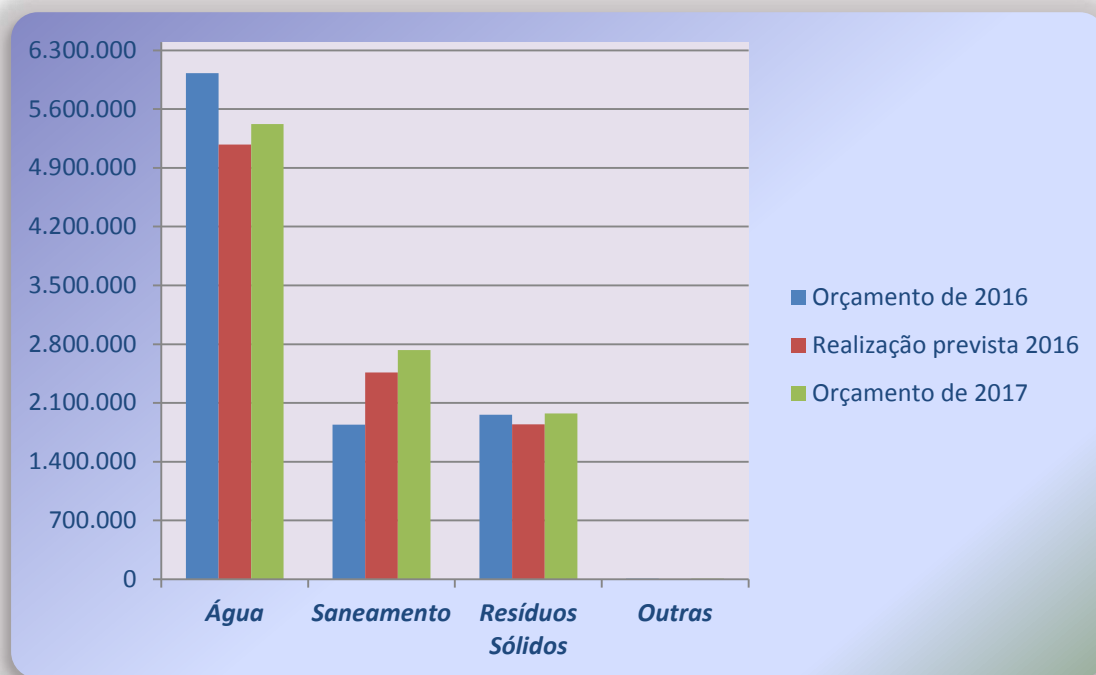
### ***Quadro III Comparação da Evolução das Receitas de Exploração***

<b>Descrição</b>	<b>Orçamento de 2016</b>	<b>Realização prevista 2016</b>	<b>Orçamento de 2017</b>	<b>Var. % Orç. 2016 / Orç. 2015</b>	<b>Var. % Orç. 2016 / Real. Prev. 2015</b>
<b>Água</b>	<b>6 029 200</b>	<b>5 178 048</b>	<b>5 421 000</b>	<b>-10,09%</b>	<b>4,69%</b>
Tarifa Fixa	3 075 000	2 504 177	2 500 000	-18,70%	-0,17%
Tarifa Variável	2 800 000	2 518 892	2 750 000	-1,79%	9,17%
Outras receitas de água	154 200	154 979	171 000	10,89%	10,34%
<b>Saneamento</b>	<b>1 842 000</b>	<b>2 463 367</b>	<b>2 730 000</b>	<b>48,21%</b>	<b>10,82%</b>
Tarifa Fixa	407 500	1 116 201	1 250 000	206,75%	11,99%
Tarifa Variável	1 410 000	1 297 611	1 425 000	1,06%	9,82%
Outras receitas de saneamento	24 500	49 555	55 000	124,49%	10,99%
<b>Resíduos Sólidos</b>	<b>1 960 600</b>	<b>1 845 314</b>	<b>1 975 100</b>	<b>0,74%</b>	<b>7,03%</b>
Tarifa Fixa	1 150 000	1 104 755	1 175 000	2,17%	6,36%
Tarifa Variável	810 000	740 559	800 000	-1,23%	8,03%
Outras receitas de resíduos sólidos	600	0	100	-83,33%	100,00%
<b>Outras receitas de exploração</b>	<b>6 200</b>	<b>959</b>	<b>7 150</b>	<b>15,32%</b>	<b>645,64%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>9 838 000</b>	<b>9 487 688</b>	<b>10 133 250</b>	<b>3,00%</b>	<b>6,80%</b>

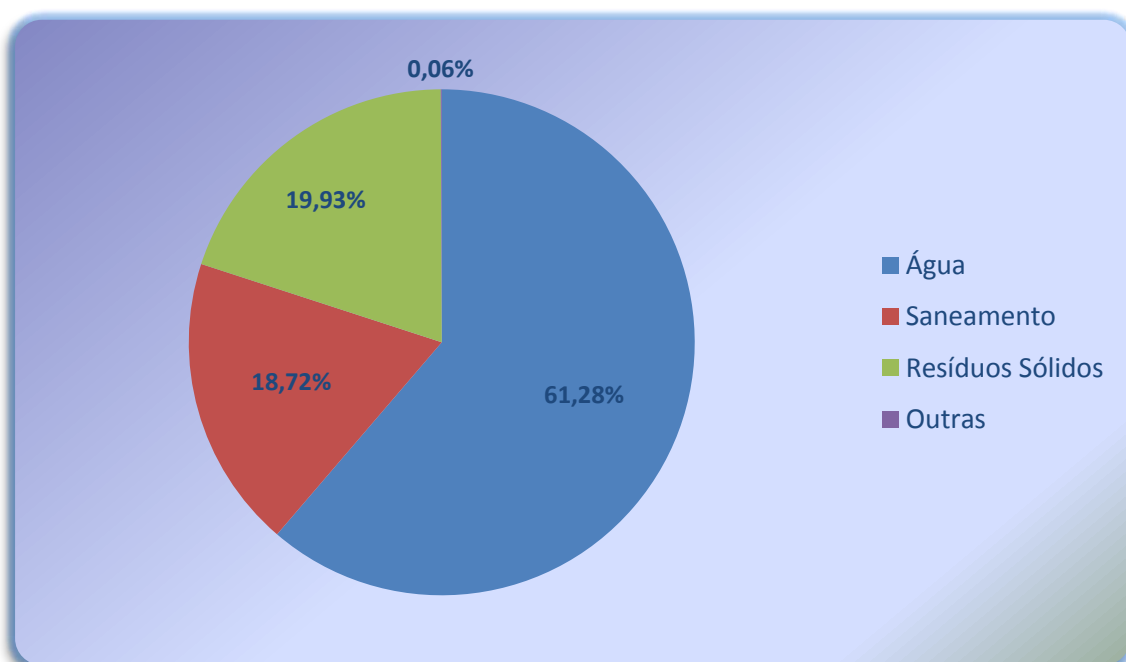
A previsão das receitas de exploração demonstra o aumento das previsões da receita para o ano 2017, por comparação com o orçamento corrigido do ano 2016, por força da alteração tarifária realizada nesse mesmo ano.

Os Gráficos I e II demonstram a evolução das receitas de exploração e a respectiva distribuição percentual na atividade dos SMCB.

**Gráfico I – Evolução das Receitas de Exploração**



**Gráfico II – Percentagem das Receitas de Exploração, por Atividade**



## 2.2. Receitas de Capital

A previsão da Receita de Capital incide essencialmente no capítulo “Outras Receitas de Capital”, estimando-se ainda a arrecadação de receita relativa a “Transferências de Capital”, referente à participação comunitária para investimentos.



### 3. Despesa

#### 3.1. Despesa Corrente

A elaboração do orçamento da despesa para o ano 2017, manteve as medidas de contenção de despesa e maximização de recursos correntes definidas nos anos anteriores.

Nesse sentido, o orçamento para o ano 2017 prevê uma variação negativa das “Despesas com o Pessoal” de 3%, comparativamente com o orçamento corrigido do ano 2016. O decréscimo das “Despesas com o Pessoal” para o ano 2017, não põe em causa o recrutamento de novos trabalhadores para ocupação de postos de trabalho desocupados, por via da aposentação e também colmatar lacunas dentro da área de atuação dos SMCB.

O capítulo “Aquisição de Bens e Serviços” regista um aumento de 14%, em virtude de ajustamentos relativos à faturação do serviço de tratamento de efluentes em alta.

Os capítulos “Juros e Outros Encargos”, “Transferências Correntes” e “Outras Despesas” registam valores residuais no valor global do orçamento.

#### Quadro IV – Comparação da Evolução das Despesas Correntes

Descrição	Orçamento de 2016 (corrigido)	Realização prevista 2016	Orçamento de 2017	Var. % Orç. 2017 / Orç. 2016	Var. % Orç. 2017 / Real. Prev. 2016
Despesas com o Pessoal	2 154 900	1 899 175	2 092 900	-2,88%	10,20%
Aquisição de Bens e Serviços	7 735 600	6 909 548	8 789 350	13,62%	27,21%
Juros e Outros Encargos	700	1	700	0,00%	67207,69%
Transferências Correntes	20 000	20 000	20 000	0,00%	0,00%
Outras Despesas	161 000	161 000	214 500	33,23%	33,23%
<b>TOTAL</b>	<b>10 072 200</b>	<b>8 989 724</b>	<b>11 117 450</b>	<b>10,38%</b>	<b>23,67%</b>

### **3.2. Despesa de Capital**

As despesas de capital para o ano 2017 ascendem a 6.965.300€, correspondendo a um aumento de 2%, face ao orçamento corrigido do ano 2016.

Os SMCB irão manter, em 2017, o elevado nível de investimento registado nos últimos anos, especificamente no que concerne à renovação de redes de abastecimento de água e de drenagem de águas residuais.

A contínua intervenção na renovação de redes tem permitido aos SMCB minimizar a existência de deficiências no abastecimento de água, bem como reduzir o volume de perdas registadas, permitindo desta forma minimizar o seu impacto nas despesas de exploração.

A realização destes investimentos insere-se numa estratégia de médio /longo prazo, contribuindo decisivamente para a política de maximização de recursos que visa a eficaz graduação dos 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 2017 encontram-se divididos pelas seguintes áreas:

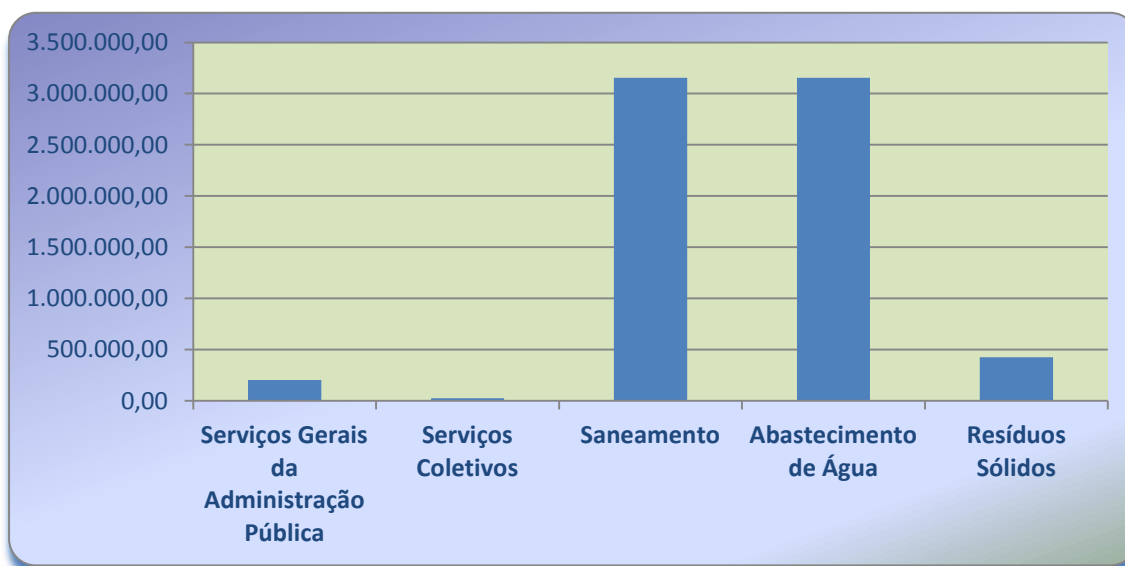
- Serviços Gerais da Administração Pública;
- Serviços Coletivos;
- Saneamento;
- Abastecimento de Água;
- Resíduos Sólidos.

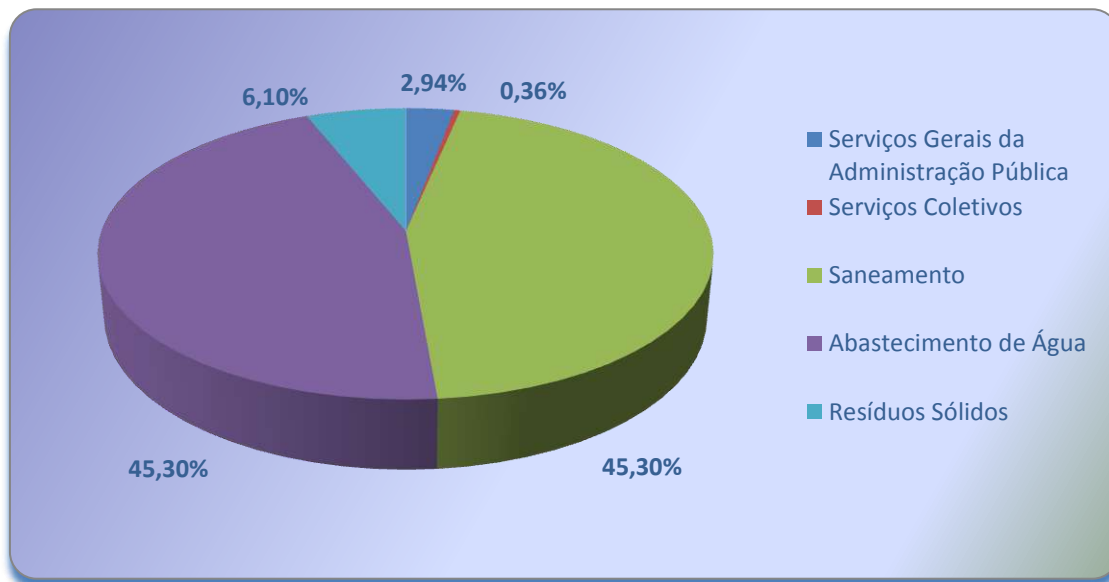
O quadro e gráficos seguintes demonstram a distribuição dos investimentos por função.

**Quadro V – Investimentos por Funções**

Funções	Valor (€)	%
Serviços Gerais da Administração Pública	205 000,00	2,94%
Serviços Coletivos	25 000,00	0,36%
Saneamento	3 155 000,00	45,30%
Abastecimento de Água	3 155 000,00	45,30%
Resíduos Sólidos	425 000,00	6,10%
<b>TOTAL</b>	<b>6 965 000,00</b>	<b>100,00%</b>

**Gráfico III – Investimentos por Funções**



**Gráfico IV – Distribuição % dos Investimento por Funções**

Conforme demonstrado, o investimento nas áreas de exploração representa aproximadamente 98% do total do investimento.

No que concerne aos investimentos previstos para os Serviços Gerais da Administração Pública, os mesmos resultam de um processo contínuo de modernização administrativa dos SMCB, por forma a dotar os serviços administrativos, técnicos e financeiros de meios adequados à maximização dos recursos existentes, bem como a prestação célere e eficaz de serviços aos clientes, promovendo a melhoria contínua.

Conforme descrito no ponto 3.2, o principal enfoque do investimento radica na renovação de redes de abastecimento de água e de drenagem de efluentes.

No atinente à atividade de Abastecimento de Água, para além da renovação de redes, manter-se-á o projeto de automatização do sistema, ou seja o investimento em equipamento básico, designadamente, na aquisição de equipamentos

tecnológicos de última geração que permitam, através da implementação de telemetria, aumentar significativamente a eficiência na redução das perdas de água.

Os Serviços Municipalizados preveem no decorrer do ano 2017, dotar as residências de mais duas zonas da cidade com contadores de telemetria, permitindo assim a redução nas perdas aparentes.

No setor de Resíduos Sólidos, prevê-se a manutenção do investimento em equipamento básico de recolha e a aquisição de um veículo para substituição de outro em fim de vida.



## 5. Equilíbrio Corrente

O art.º 40º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, que aprova o Regime Financeiro das Autarquias Locais e Entidades Intermunicipais (RFALEI) estabelece as regras de equilíbrio orçamental.

Estabelece o n.º 2 do art.º 40º do RFALEI que “a receita corrente bruta cobrada deve ser pelo menos igual à despesa corrente acrescida das amortizações médias dos empréstimos de médio e longo prazos”.

No Quadro VI demonstra-se o cumprimento do equilíbrio orçamental previsto no n.º 2 do art.º 40º do RFALEI.

### Quadro VI – Demonstração Equilíbrio Corrente

Descrição	Valor (€)
Receita Corrente	11 231 550
Despesa Corrente	11 117 450
Amortização Média de Empréstimos	0
<b>SALDO ORÇAMENTAL CORRENTE</b>	<b>114 100</b>



## 6. Quadro Plurianual

O n.º 1 do art.º 44º do RFALEI determina que, em simultâneo com a apresentação do orçamento, seja apresentada uma proposta de quadro plurianual de programação orçamental, em articulação com as Grandes Opções do Plano.

Nos termos do n.º 3 do art.º 44º do RFALEI, os limites definidos no quadro plurianual de programação orçamental, elaborado em conformidade com as disposições previstas no n.º 2 do mesmo artigo, “são vinculativos para o ano seguinte ao do exercício económico do orçamento e indicativos para os restantes”.

No Quadro VII apresenta-se o quadro plurianual de programação orçamental, para o período 2017 – 2021.

### Quadro VII – Quadro Plurianual de Programação Orçamental

Capítulo	Descrição	2017	2018	2019	2020	2021
<b>RECEITA</b>						
04	Taxas, multas e outras penalidades	8 100	10 000	10 000	10 000	10 000
05	Rendimentos da propriedade	1 057 500	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
06	Transferências correntes	30 000	35 000	35 000	35 000	35 000
07	Venda de bens e serviços correntes	10 133 250	10 250 000	10 352 500	10 456 025	10 560 585
08	Outras receitas correntes	2 700	5 000	5 000	5 000	5 000
<b>Total das Receitas Correntes</b>		<b>11 231 550</b>	<b>11 300 000</b>	<b>11 402 500</b>	<b>11 506 025</b>	<b>11 610 585</b>
09	Venda de bens de investimento	300	300	300	300	300
10	Transferências de capital	350 300	500 000	250 000	250 000	250 000
13	Outras receitas de capital	6 500 500	10 000 000	7 250 000	7 250 000	7 250 000
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	100	1 000	1 000	1 000	1 000
<b>Total das Receitas de Capital</b>		<b>6 851 200</b>	<b>10 501 300</b>	<b>7 501 300</b>	<b>7 501 300</b>	<b>7 501 300</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>		<b>18 082 750</b>	<b>21 801 300</b>	<b>18 903 800</b>	<b>19 007 325</b>	<b>19 111 885</b>
<b>Receitas Com Origem no Orçamento de Estado</b>						
<b>Receitas Com Origem no Orçamento do Município</b>		<b>18 082 750</b>	<b>21 801 300</b>	<b>18 903 800</b>	<b>19 007 325</b>	<b>19 111 885</b>
<b>DESPESA</b>						
01	Despesas com o pessoal	2 092 900	2 250 000	2 272 500	2 295 225	2 318 177
02	Aquisição de bens e serviços	8 789 350	9 300 000	9 376 625	9 453 999	9 532 130
03	Juros e outros encargos	700	1 000	1 000	1 000	1 000
04	Transferências correntes	20 000	25 000	25 000	25 000	25 000
06	Outras despesas correntes	214 500	225 000	228 375	231 801	235 278
<b>Total das Despesas Correntes</b>		<b>11 117 450</b>	<b>11 801 000</b>	<b>11 903 500</b>	<b>12 007 025</b>	<b>12 111 585</b>
07	Aquisição de bens de capital	6 965 000	10 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
08	Transferências de capital	100	100	100	100	100
11	Outras despesas de capital	200	200	200	200	200
<b>Total das Despesas de Capital</b>		<b>6 965 300</b>	<b>10 000 300</b>	<b>7 000 300</b>	<b>7 000 300</b>	<b>7 000 300</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>		<b>18 082 750</b>	<b>21 801 300</b>	<b>18 903 800</b>	<b>19 007 325</b>	<b>19 111 885</b>



# ORÇAMENTO PARA O ANO

2017

## Serviços Municipalizados de Castelo Branco

### ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
04	Taxas, multas e outras penalidades	
0402	Multas e outras penalidades	
040201	Juros de mora	5.000
040202	Juros compensatórios	500
040204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	2.500
040299	Multas e penalidades diversas	100
05	Rendimentos da propriedade	
0502	Juros-Sociedades financeiras	
050201	Bancos e outras instituições financeiras	1.050.000
050202	Companhias de seguros e fundos de pensões	7.500
06	Transferências correntes	
0603	Administração central	
060309	Serv.fund.autón.-Subsist.prot.famil.polít.act.EFP	30.000
07	Venda de bens e serviços correntes	
0701	Venda de bens	
070106	Produtos agrícolas e pecuários	1.000
070108	Mercadorias	
07010801	Água	2.750.000
070110	Desperdícios, resíduos e refugos	
07011001	Sucata	5.000
07011099	Outros	100
070199	Outros	100
0702	Serviços	
070209	Serviços específicos das autarquias	
07020901	Saneamento	
0702090101	Ligação	40.000
0702090103	Construção de Ramais	10.000
0702090104	Reparação de Ramais e Redes	5.000
0702090106	Tarifa de Utilização - Fixa	1.250.000
0702090107	Tarifa de Utilização - Variável	1.425.000
07020902	Resíduos sólidos	
0702090202	Reciclados	100
0702090203	Tarifa de Recolha de Resíduos - Fixa	1.175.000
0702090204	Tarifa de Recolha Resíduos - Variável	800.000
07020999	Outros	750
070299	Outros	
07029901	Água	
0702990101	Quota de Disponibilidade	2.500.000

**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**

**ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Receita**

<b>Código</b>	<b>Designação</b>	<b>Montante</b>
<b>Class. Económica</b>		<b>€</b>
0702990102	Colocação de Contador	10.000
0702990103	Reparação de Contador	100
0702990104	Aferição de Contador	400
0702990105	Ligação de Água	17.500
0702990106	Construção de Ramais	37.500
0702990107	Reparação de Torneiras, Ramais e Redes	250
0702990108	Vistorias	250
0702990109	Serviços Diversos	50.000
0702990110	Restabelecimento	55.000
07029999	Outros	100
0703	Rendas	
070399	Outras	100
08	Outras receitas correntes	
0801	Outras	
080199	Outras	
08019901	Indemniz.por deterior,roubo extravio bens patrim.	100
08019903	IVA reembolsado	100
08019999	Diversas	2.500
	<b>Total das Receitas Correntes:</b>	<b>11.231.550</b>
09	Venda de bens de investimento	
0904	Outros bens de investimento	
090401	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	
09040101	Equipamento de transporte	100
09040102	Maquinaria e equipamento	100
09040103	Outros	
0904010390	Outros Bens Investimento	100
10	Transferências de capital	
1001	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	
100101	Públicas	
10010101	Empresas públicas	100
1003	Administração central	
100307	Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	350.000
1005	Administração local	
100501	Continente	100
1008	Famílias	
100801	Famílias	100
13	Outras receitas de capital	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

**ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Receita**

<b>Código</b>	<b>Designação</b>	<b>Montante</b>
<b>Class. Económica</b>		<b>€</b>
1301	Outras	
130101	Indemnizações	500
130199	Outras	6.500.000
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	100
	<b>Total das Receitas de Capital:</b>	<b>6.851.200</b>
	<b>Total do Orçamento da Receita:</b>	<b>18.082.750</b>

**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**

**ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa**

<b>Código</b>	<b>Designação</b>	<b>Montante</b>
<b>Class. Económica</b>		<b>€</b>
01	Despesas com o pessoal	
0101	Remunerações certas e permanentes	
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	
01010401	Pessoal em Funções	1.050.000
01010402	Alterações Obrigatórias Posicionam. Remuneratório	100
01010403	Alterações Facultativas Posicionam.Remuneratório	100
01010404	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	100.000
010106	Pessoal contratado a termo	
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	70.000
010111	Representação	4.000
010113	Subsidio de refeição	
01011301	Pessoal dos quadros	
0101130101	Pessoal dos quadros	120.000
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	25.000
010114	Subsídio de férias e de Natal	
01011401	Pessoal dos quadros	
0101140101	Pessoal dos quadros	185.000
0101140102	### Não utilizar	100
010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	5.000
0102	Abonos variáveis ou eventuais	
010201	Gratificações variáveis ou eventuais	100
010202	Horas extraordinárias	35.000
010203	Alimentação e alojamento	1.000
010204	Ajudas de custo	3.000
010205	Abono para falhas	5.000
010206	Formação	7.500
010207	Colaboração técnica e especializada	100
010210	Subsidio de trabalho nocturno	15.000
010211	Subsidio de turno	100
010212	Indemnizações por cessação de funções	100
010213	Outros suplementos e prémios	
01021302	Outros	1.000
0103	Segurança social	
010301	Encargos com a saúde	35.000
010302	Outros encargos com a saúde	65.000

**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**

**ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa**

<b>Código</b>	<b>Designação</b>	<b>Montante</b>
<b>Class. Económica</b>		<b>€</b>
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	7.500
010304	Outras prestações familiares	10.000
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	260.000
0103050202	Regime Geral	70.000
01030503	Segurança social-Regime geral	2.000
010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	2.000
010309	Seguros	
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	7.500
010310	Outras despesas de segurança social	
01031001	Eventualidade Maternidade, paternidade e adoção	500
01031002	Outras despesas de segurança social	500
02	Aquisição de bens e serviços	
0201	Aquisição de bens	
020101	Matérias-primas e subsidiárias	2.500
020102	Combustíveis e lubrificantes	
02010201	Gasolina	7.500
02010202	Gasóleo	175.000
02010299	Outros	2.500
020103	Munições, explosivos e artificios	500
020104	Limpeza e higiene	27.500
020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	100
020107	Vestuário e artigos pessoais	2.500
020108	Material de escritório	25.000
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	3.000
020110	Produtos vendidos nas farmácias	500
020112	Material de transporte-Peças	500
020114	Outro material-Peças	2.500
020115	Prémios, condecorações e ofertas	500
020116	Mercadorias para venda	
02011601	Água	3.250.000
02011603	Outras	1.000
020117	Ferramentas e utensílios	6.000
020118	Livros e documentação técnica	1.250
020119	Artigos honoríficos e de decoração	500
020120	Material de educação, cultura e recreio	500

**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**

**ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa**

<b>Código</b>	<b>Designação</b>	<b>Montante</b>
<b>Class. Económica</b>		<b>€</b>
020121	Outros bens	200.000
0202	Aquisição de serviços	
020201	Encargos das instalações	150.000
020202	Limpeza e higiene	60.000
020203	Conservação de bens	400.000
020204	Locação de edifícios	1.000
020205	Locação de material de informática	500
020208	Locação de outros bens	10.000
020209	Comunicações	275.000
020210	Transportes	3.500
020211	Representação dos serviços	2.500
020212	Seguros	15.000
020213	Deslocações e estadas	3.500
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	35.000
020215	Formação	2.500
020216	Seminários, exposições e similares	2.500
020217	Publicidade	42.500
020218	Vigilância e segurança	1.500
020219	Assistência técnica	7.500
020220	Outros trabalhos especializados	4.000.000
020224	Encargos de cobrança de receitas	65.000
020225	Outros serviços	2.500
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	100
0305	Outros juros	
030502	Outros	500
0306	Outros encargos financeiros	
030601	Outros encargos financeiros	100
04	Transferências correntes	
0408	Famílias	
040802	Outras	20.000
06	Outras despesas correntes	
0602	Diversas	
060201	Impostos e taxas	1.000
060203	Outras	
06020301	Outras restituições	5.000

**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**

**ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa**

<b>Código</b>	<b>Designação</b>	<b>Montante</b>
<b>Class. Económica</b>		<b>€</b>
06020302	IVA pago	200.000
06020304	Serviços bancários	1.000
06020305	Outras	7.500
	<b>Total das Despesas Correntes:</b>	<b>11.117.450</b>
<b>07</b>	<b>Aquisição de bens de capital</b>	
0701	Investimentos	
070101	Terrenos	50.000
070102	Habitacões	
07010203	Reparação e beneficiação	75.000
070104	Construções diversas	
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	3.100.000
07010407	Captação e distribuição de água	3.050.000
070106	Material de transporte	
07010601	Recolha de resíduos	250.000
07010602	Outro	75.000
070107	Equipamento de informática	50.000
070108	Software informático	50.000
070109	Equipamento administrativo	10.000
070110	Equipamento básico	
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	125.000
07011002	Outro	120.000
070113	Investimentos incorpóreos	10.000
<b>08</b>	<b>Transferências de capital</b>	
0805	Administração local	
080501	Continente	
08050101	Municípios	100
<b>11</b>	<b>Outras despesas de capital</b>	
1102	Diversas	
110201	Restituições	100

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

**ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa**

<b>Código</b>	<b>Designação</b>	<b>Montante</b>
<b>Class. Económica</b>		<b>€</b>
110299	Outras	100
Total das Despesas de Capital:		<u>6.965.300</u>
Total do Orçamento da Despesa:		<u>18.082.750</u>

ORGÃO EXECUTIVO

Em ..... de ..... de .....

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em ..... de ..... de .....

.....

**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**  
**Resumo da Despesa por Classificação Económica (2017)**

<b>Económica</b>	<b>Designação</b>	<b>Dotação</b>
01	Despesas com o pessoal	2.092.900,00
0101	Remunerações certas e permanentes	1.564.500,00
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	1.150.200,00
01010401	Pessoal em Funções	1.050.000,00
01010402	Alterações Obrigatórias Posicionam. Remuneratório	100,00
01010403	Alterações Facultativas Posicionam.Remuneratório	100,00
01010404	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	100.000,00
010106	Pessoal contratado a termo	100,00
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	70.000,00
010111	Representação	4.000,00
010113	Subsidio de refeição	145.000,00
01011301	Pessoal dos quadros	120.000,00
0101130101	Pessoal dos quadros	120.000,00
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	25.000,00
010114	Subsídio de férias e de Natal	185.100,00
01011401	Pessoal dos quadros	185.100,00
0101140101	Pessoal dos quadros	185.000,00
0101140102	### Não utilizar	100,00
010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	5.000,00
0102	Abonos variáveis ou eventuais	67.900,00
010201	Gratificações variáveis ou eventuais	100,00
010202	Horas extraordinárias	35.000,00
010203	Alimentação e alojamento	1.000,00
010204	Ajudas de custo	3.000,00
010205	Abono para falhas	5.000,00
010206	Formação	7.500,00
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	100,00
010213	Outros suplementos e prémios	1.000,00
01021302	Outros	1.000,00
0103	Segurança social	460.500,00
010301	Encargos com a saúde	35.000,00
010302	Outros encargos com a saúde	65.000,00
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	7.500,00
010304	Outras prestações familiares	10.000,00
010305	Contribuições para a segurança social	332.500,00
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	500,00
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	330.000,00
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	260.000,00
0103050202	Regime Geral	70.000,00
01030503	Segurança social-Regime geral	2.000,00
010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	2.000,00

**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**  
**Resumo da Despesa por Classificação Económica (2017)**

<b>Económica</b>	<b>Designação</b>	<b>Dotação</b>
010309	Seguros	7.500,00
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	7.500,00
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	8.789.350,00
0201	Aquisição de bens	3.709.350,00
020101	Matérias-primas e subsidiárias	2.500,00
020102	Combustíveis e lubrificantes	185.000,00
02010201	Gasolina	7.500,00
02010202	Gasóleo	175.000,00
02010299	Outros	2.500,00
020103	Munições, explosivos e artifícios	500,00
020104	Limpeza e higiene	27.500,00
020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	100,00
020107	Vestuário e artigos pessoais	2.500,00
020108	Material de escritório	25.000,00
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	3.000,00
020110	Produtos vendidos nas farmácias	500,00
020112	Material de transporte-Peças	500,00
020114	Outro material-Peças	2.500,00
020115	Prémios, condecorações e ofertas	500,00
020116	Mercadorias para venda	3.251.000,00
02011601	Água	3.250.000,00
02011603	Outras	1.000,00
020117	Ferramentas e utensílios	6.000,00
020118	Livros e documentação técnica	1.250,00
020119	Artigos honoríficos e de decoração	500,00
020120	Material de educação, cultura e recreio	500,00
020121	Outros bens	200.000,00
0202	Aquisição de serviços	5.080.000,00
020201	Encargos das instalações	150.000,00
020202	Limpeza e higiene	60.000,00
020203	Conservação de bens	400.000,00
020204	Locação de edifícios	1.000,00
020205	Locação de material de informática	500,00
020208	Locação de outros bens	10.000,00
020209	Comunicações	275.000,00
020210	Transportes	3.500,00
020211	Representação dos serviços	2.500,00
020212	Seguros	15.000,00
020213	Deslocações e estadas	3.500,00
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	35.000,00
020215	Formação	2.500,00
020216	Seminários, exposições e similares	2.500,00
020217	Publicidade	42.500,00
020218	Vigilância e segurança	1.500,00

**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**  
**Resumo da Despesa por Classificação Económica (2017)**

Económica	Designação	Dotação
020219	Assistência técnica	7.500,00
020220	Outros trabalhos especializados	4.000.000,00
020224	Encargos de cobrança de receitas	65.000,00
020225	Outros serviços	2.500,00
03	Juros e outros encargos	700,00
0301	Juros da dívida pública	100,00
030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	100,00
03010602	Empréstimos de médio e longo prazo	100,00
0305	Outros juros	500,00
030502	Outros	500,00
0306	Outros encargos financeiros	100,00
030601	Outros encargos financeiros	100,00
04	Transferências correntes	20.000,00
0408	Famílias	20.000,00
040802	Outras	20.000,00
06	Outras despesas correntes	214.500,00
0602	Diversas	214.500,00
060201	Impostos e taxas	1.000,00
060203	Outras	213.500,00
06020301	Outras restituições	5.000,00
06020302	IVA pago	200.000,00
06020304	Serviços bancários	1.000,00
06020305	Outras	7.500,00
Total das Despesas Correntes:		11.117.450,00
07	Aquisição de bens de capital	6.965.000,00
0701	Investimentos	6.965.000,00
070101	Terrenos	50.000,00
070102	Habitacões	75.000,00
07010203	Reparação e beneficiação	75.000,00
070104	Construções diversas	6.150.000,00
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	3.100.000,00
07010407	Captação e distribuição de água	3.050.000,00
070106	Material de transporte	325.000,00
07010601	Recolha de resíduos	250.000,00
07010602	Outro	75.000,00
070107	Equipamento de informática	50.000,00
070108	Software informático	50.000,00
070109	Equipamento administrativo	10.000,00
070110	Equipamento básico	245.000,00
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	125.000,00
07011002	Outro	120.000,00
070113	Investimentos incorpóreos	10.000,00
08	Transferências de capital	100,00
0805	Administração local	100,00
080501	Continente	100,00
08050101	Municípios	100,00
11	Outras despesas de capital	200,00

**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**  
**Resumo da Despesa por Classificação Económica (2017)**

<b>Económica</b>	<b>Designação</b>	<b>Dotação</b>
1102	Diversas	200,00
110201	Restituições	100,00
110299	Outras	100,00
	Total das Despesas de Capital:	6.965.300,00
	<b>Total do Orçamento da Despesa:</b>	<b>18.082.750,00</b>



# GRANDES OPÇÕES DO PLANO



Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Grandes Opções do Plano do ano 2017

(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 / Nº	Ação				AC	AA	FC		Início	Fim			2017			Anos seguintes						
															Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2018 (e)	2019 (f)	2020 (g)	Outros (h)			
<b>02 FUNÇÕES SOCIAIS</b>																								
<b>02 243 Saneamento</b>																								
02	243	2017/4	2	Alcains	00 07010402	E		100		1	01/2017	12/2021	0		200.000	200.000		250.000	200.000	200.000	200.000	1.050.000		
02	243	2017/4	3	Outras Freguesias	00 07010402	E		100		1	01/2017	12/2021	0		1.150.000	1.150.000		1.500.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	6.100.000		
02	243	2017/4	4	Equipamento Básico	00 07011002	O		100		1	01/2017	12/2021	0		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	25.000		
02	243	2017/4	5	Aquisição de Terreno	00 070101	O		100		1	01/2017	12/2021	0		50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000	250.000		
02	243	2017/5002		Tratamento de efluentes em alta	00 020220	O		100		1	01/2017	12/2021			2.500.000	2.500.000		2.525.000	2.550.000	2.575.000	2.600.000	12.750.000		
Totais do Programa 243:																	5.655.000	5.655.000		7.080.000	5.705.000	5.730.000	5.755.000	29.925.000
<b>02 244 Abastecimento de Água</b>																								
Ampliação e Renovação de Redes de Distribuição de Água																								
02	244	2017/5	1	Castelo Branco	00 07010407	E		100		1	01/2017	12/2021	0		1.750.000	1.750.000		2.750.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000	9.750.000		
02	244	2017/5	2	Alcains	00 07010407	E		100		1	01/2017	12/2021	0		300.000	300.000		400.000	300.000	300.000	300.000	1.600.000		
02	244	2017/5	3	Outras Freguesias	00 07010407	E		100		1	01/2017	12/2021	0		1.000.000	1.000.000		1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	5.500.000		
02	244	2017/5	4	Equipamento Básico	00 07011002	O		100		1	01/2017	12/2021	0		105.000	105.000		125.000	125.000	125.000	125.000	605.000		
02	244	2017/5003		Aquisição de Água em alta	00 02011601	O		100		1	01/2017	12/2021			3.250.000	3.250.000		3.300.000	3.325.000	3.350.000	3.375.000	16.600.000		
Totais do Programa 244:																	6.405.000	6.405.000		8.075.000	6.500.000	6.525.000	6.550.000	34.055.000
<b>02 245 Resíduos Sólidos</b>																								
Recolha e Transporte RSU'S																								
02	245	2017/6	1	Veículos	00 07010601	O		100		1	01/2017	12/2021	0		250.000	250.000		250.000	250.000	250.000	250.000	1.250.000		
02	245	2017/6	2	Equipamento Básico	00 07011001	O		100		1	01/2017	12/2021	0		125.000	125.000		140.000	140.000	140.000	140.000	685.000		
02	245	2017/6	3	Reparação e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	E		100		1	01/2017	12/2021	0		25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000	125.000		
02	245	2017/6	4	Outro	00 07010602	O		100		1	01/2017	12/2021	0		25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000	125.000		
02	245	2017/5004		Recolha e Tratamento de RSU's	00 020220	O		100		1	01/2017	12/2021			700.000	700.000		702.500	705.000	707.500	710.000	3.525.000		
Totais do Programa 245:																	1.125.000	1.125.000		1.142.500	1.145.000	1.147.500	1.150.000	5.710.000
Totais do Objetivo 02:														0	13.210.000	13.210.000	0	16.322.500	13.375.000	13.427.500	13.480.000	69.815.000		
Total Geral:														0	15.350.000	15.350.000	0	18.505.000	15.590.000	15.662.500	15.740.000	80.847.500		

ORGÃO EXECUTIVO

Em \_\_\_ de \_\_\_ de \_\_\_

ORGÃO DELIBERATIVO

Em \_\_\_ de \_\_\_ de \_\_\_



# PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMIENTOS



Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Plano PluriAnual de Investimentos do ano 2017

(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 / Nº	Ação				AC	AA	FC		Início	Fim			2017			Anos seguintes					
															Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2018 (e)	2019 (f)		2020 (g)	Outros (h)	
<b>02 FUNÇÕES SOCIAIS</b>																							
<b>02 244 Abastecimento de Água</b>																							
02	244	2017/5	3	Outras Freguesias	00	07010407	E	100		1	01/2017	12/2021	0	1.000.000	1.000.000		1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	5.500.000		
02	244	2017/5	4	Equipamento Básico	00	07011002	O	100		1	01/2017	12/2021	0	105.000	105.000		125.000	125.000	125.000	125.000	605.000		
Totais do Programa 244:														0	3.155.000	3.155.000	0	4.775.000	3.175.000	3.175.000	3.175.000	3.175.000	17.455.000
<b>02 245 Resíduos Sólidos</b>																							
<b>02 245 2017/6 Recolha e Transporte RSU'S</b>																							
02	245	2017/6	1	Veículos	00	07010601	O	100		1	01/2017	12/2021	0	250.000	250.000		250.000	250.000	250.000	250.000	1.250.000		
02	245	2017/6	2	Equipamento Básico	00	07011001	O	100		1	01/2017	12/2021	0	125.000	125.000		140.000	140.000	140.000	140.000	685.000		
02	245	2017/6	3	Reparação e Beneficiação de Edifícios	00	07010203	E	100		1	01/2017	12/2021	0	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000	125.000		
02	245	2017/6	4	Outro	00	07010602	O	100		1	01/2017	12/2021	0	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000	125.000		
Totais do Programa 245:														0	425.000	425.000	0	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	2.185.000
Totais do Objetivo 02:														0	6.760.000	6.760.000	0	9.795.000	6.795.000	6.795.000	6.795.000	6.795.000	36.940.000
Total Geral:														0	6.965.000	6.965.000	0	10.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	37.965.000

ORGÃO EXECUTIVO

Em \_\_\_ de \_\_\_ de \_\_\_

ORGÃO DELIBERATIVO

Em \_\_\_ de \_\_\_ de \_\_\_

## QUADRO PLURIANUAL DOS SMCB

		2017	2018	2019	2020	2021
04	Taxas, multas e outras penalidades	8.100	10.000	10.000	10.000	10.000
05	Rendimentos da propriedade	1.057.500	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
06	Transferências correntes	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07	Venda de bens e serviços correntes	10.133.250	10.250.000	10.352.500	10.456.025	10.560.585
08	Outras receitas correntes	2.700	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Total das Receitas Correntes</b>		<b>11.231.550</b>	<b>11.300.000</b>	<b>11.402.500</b>	<b>11.506.025</b>	<b>11.610.585</b>
09	Venda de bens de investimento	300	300	300	300	300
10	Transferências de capital	350.300	500.000	250.000	250.000	250.000
13	Outras receitas de capital	6.500.500	10.000.000	7.250.000	7.250.000	7.250.000
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	100	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Total das Receitas de Capital</b>		<b>6.851.200</b>	<b>10.501.300</b>	<b>7.501.300</b>	<b>7.501.300</b>	<b>7.501.300</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>		<b>18.082.750</b>	<b>21.801.300</b>	<b>18.903.800</b>	<b>19.007.325</b>	<b>19.111.885</b>
<b>Receitas Com Origem no Orçamento de Estado</b>						
<b>Receitas Com Origem no Orçamento do Município</b>		<b>18.082.750</b>	<b>21.801.300</b>	<b>18.903.800</b>	<b>19.007.325</b>	<b>19.111.885</b>
01	Despesas com o pessoal	2.092.900	2.250.000	2.272.500	2.295.225	2.318.177
02	Aquisição de bens e serviços	8.789.350	9.300.000	9.376.625	9.453.999	9.532.130
03	Juros e outros encargos	700	1.000	1.000	1.000	1.000
04	Transferências correntes	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
06	Outras despesas correntes	214.500	225.000	228.375	231.801	235.278
<b>Total das Despesas Correntes</b>		<b>11.117.450</b>	<b>11.801.000</b>	<b>11.903.500</b>	<b>12.007.025</b>	<b>12.111.585</b>
07	Aquisição de bens de capital	6.965.000	10.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000
08	Transferências de capital	100	100	100	100	100
11	Outras despesas de capital	200	200	200	200	200
<b>Total das Despesas de Capital</b>		<b>6.965.300</b>	<b>10.000.300</b>	<b>7.000.300</b>	<b>7.000.300</b>	<b>7.000.300</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>		<b>18.082.750</b>	<b>21.801.300</b>	<b>18.903.800</b>	<b>19.007.325</b>	<b>19.111.885</b>



# ATIVIDADES MAIS RELEVANTES





# RESUMIO DO ORÇAMENTO

**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**

**RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2017**

<b>Receitas</b>	<b>Montante (€)</b>		<b>Despesas</b>	<b>Montante (€)</b>	
Correntes .....	11.231.550		Correntes .....	11.117.450	
Capital .....	6.851.200		Capital .....	6.965.300	
Total:		18.082.750	Total:		18.082.750
Serviços Municipalizados		0	Serviços Municipalizados		0
Total Geral:		18.082.750	Total Geral:		18.082.750

**ORGÃO EXECUTIVO**

Em ..... de ..... de .....

.....

**ORGÃO DELIBERATIVO**

Em ..... de ..... de .....

.....