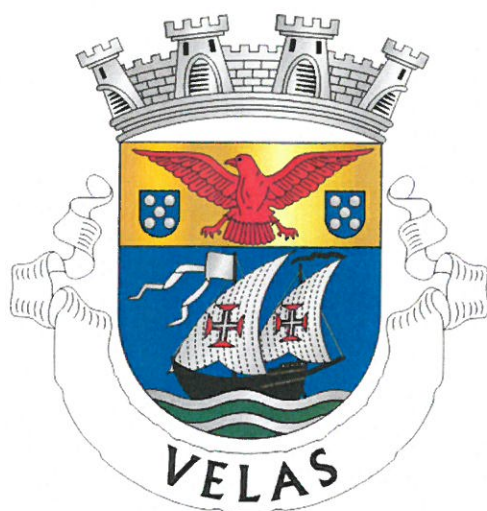




ORÇAMENTO DA RECEITA E DESPESA 2015



Índice

ORÇAMENTO DA RECEITA	3
ORÇAMENTO DA DESPESA	6
RESUMO DO ORÇAMENTO	13
RESUMO DA DESPESA POR CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	15
RESUMO DA DESPESA POR CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	20
RESUMO DO ORÇAMENTO POR CAPITULO	22
ANEXOS.....	24
ORÇAMENTO VELASFUTURO E.E.M 2015.....	25
ORÇAMENTO TERRA DE FAJÃS E.M,S.A.....	33



Orçamento da Receita

Município das Velas

ORÇAMENTO PARA O ANO 2015 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
01	Impostos directos	
0102	Outros	
010202	Imposto municipal sobre imóveis	277.446
010203	Imposto único de circulação	112.589
010204	Imposto municipal sobre transm. onerosas imóveis	73.873
	Total do Capítulo Económico 01:	463.908
02	Impostos indirectos	
0202	Outros	
020206	Impostos indirectos específicos das autarquias locais	
02020699	Outros	
0202069901	Taxa municipal de direitos de passagem	1.262
	Total do Capítulo Económico 02:	1.262
04	Taxas, multas e outras penalidades	
0401	Taxas	
040123	Taxas específicas das autarquias locais	
04012302	Loteamentos e obras	10.883
04012303	Ocupação da via pública	2.012
04012399	Outras	
0401239901	Taxa de depósito da ficha técnica da habitação	168
0401239902	Taxa pela emissão do certificado de registo	27
0401239999	Outras	6.873
0402	Multas e outras penalidades	
040201	Juros de mora	12.643
040202	Juros compensatórios	1.226
	Total do Capítulo Económico 04:	33.832
05	Rendimentos da propriedade	
0502	Juros-Sociedades financeiras	
050201	Bancos e outras instituições financeiras	108
	Total do Capítulo Económico 05:	108
06	Transferências correntes	
0603	Administração central	
060301	Estado	
06030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro	3.168.553
06030102	Fundo Social Municipal	92.576
06030103	Participação fixa no IRS	89.096
0606	Segurança social	

Município das Velas

ORÇAMENTO PARA O ANO 2015 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
060601	Sistemas de solidariedade e segurança social	12.828
	Total do Capítulo Económico 06:	3.363.053
07	Venda de bens e serviços correntes	
0701	Venda de bens	
070102	Livros e documentação técnica	585
070111	Produtos acabados e intermédios	
07011101	Água	313.524
070199	Outros	2.353
0702	Serviços	
070209	Serviços específicos das autarquias	
07020902	Resíduos sólidos	145.521
07020905	Cemitérios	118
07020999	Outros	5.273
0703	Rendas	
070302	Edifícios	1.432
	Total do Capítulo Económico 07:	468.806
08	Outras receitas correntes	
0801	Outras	
080199	Outras	
08019903	IVA reembolsado	20.000
08019999	Diversas	1.000
	Total do Capítulo Económico 08:	21.000
	Total das Receitas Correntes:	4.351.969
10	Transferências de capital	
1003	Administração central	
100301	Estado	
10030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro	352.061
100307	Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	
10030701	FEDER	
1003070103	PROCONVERGÊNCIA	654.281
	Total do Capítulo Económico 10:	1.006.342
	Total das Receitas de Capital:	1.006.342
	Total do Orçamento da Receita:	5.358.311



Orçamento da Despesa

Município das Velas

ORÇAMENTO PARA O ANO 2015 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Orgânica/Económica		€
01	Administração Autárquica	
0101	Assembleia Municipal	
0101 01	Despesas com o pessoal	
0101 0102	Abonos variáveis ou eventuais	
0101 010204	Ajudas de custo	3.000
0101 010213	Outros suplementos e prémios	
0101 01021302	Outros	17.000
0101 0103	Segurança social	
0101 010309	Seguros	
0101 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	500
Total do Capítulo Económico 01:		20.500
0101 02	Aquisição de bens e serviços	
0101 0201	Aquisição de bens	
0101 020108	Material de escritório	1.000
0101 020115	Prémios, condecorações e ofertas	1.500
0101 020121	Outros bens	1.000
0101 0202	Aquisição de serviços	
0101 020209	Comunicações	1.700
0101 020211	Representação dos serviços	5.300
0101 020213	Deslocações e estadas	4.000
0101 020217	Publicidade	2.000
0101 020225	Outros serviços	
0101 02022509	Outros	2.000
Total do Capítulo Económico 02:		18.500
Total das Despesas Correntes:		39.000
Total da Divisão Orgânica 0101:		39.000
0102	Câmara Municipal	
0102 01	Despesas com o pessoal	
0102 0101	Remunerações certas e permanentes	
0102 010101	Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.	96.000
0102 010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	
0102 01010401	Pessoal em funções	750.000
0102 01010402	Alterações obrigatórias posicionamento remuneratór	1.000
0102 01010403	Alterações facultativas posicionamento remuneratór	1.000
0102 010106	Pessoal contratado a termo	
0102 01010601	Pessoal em funções	5.000
0102 010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	5.000

Município das Velas

ORÇAMENTO PARA O ANO 2015 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Orgânica/Económica		€
0102 010108	Pessoal aguardando aposentação	6.500
0102 010109	Pessoal em qualquer outra situação	54.500
0102 010111	Representação	25.000
0102 010113	Subsidio de refeição	90.000
0102 010114	Subsídio de férias e de Natal	175.000
0102 010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	18.000
0102 0102	Abonos variáveis ou eventuais	
0102 010202	Horas extraordinárias	2.000
0102 010204	Ajudas de custo	10.000
0102 010205	Abono para falhas	1.100
0102 010212	Indemnizações por cessação de funções	18.000
0102 010213	Outros suplementos e prémios	
0102 01021302	Outros	10.000
0102 010214	Outros abonos em numerário ou espécie	74.000
0102 0103	Segurança social	
0102 010301	Encargos com a saúde	30.000
0102 010302	Outros encargos com a saúde	20.000
0102 010303	Subsídio familiar a criança e jovens	15.000
0102 010304	Outras prestações familiares	7.000
0102 010305	Contribuições para a segurança social	
0102 01030501	Assistência na doença funcionários públicos (ADSE)	1.000
0102 01030502	Segurança social do Pessoal (RCTFP)	
0102 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	250.000
0102 0103050202	Segurança Social - Regime Geral	70.000
0102 010309	Seguros	
0102 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	14.680
0102 010310	Outras despesas de segurança social	
0102 01031001	Eventualidade Maternidade, paternidade e adopção	1.000
0102 01031099	Outros	1.000
Total do Capítulo Económico 01:		1.751.780
0102 02	Aquisição de bens e serviços	
0102 0201	Aquisição de bens	
0102 020102	Combustíveis e lubrificantes	
0102 02010201	Gasolina	1.500
0102 02010202	Gasóleo	100.000
0102 02010299	Outros	
0102 0201029901	Lubrificantes	7.000

Município das Velas

ORÇAMENTO PARA O ANO 2015 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Orgânica/Económica		€
0102 0201029909	Outros Combustíveis	2.000
0102 020104	Limpeza e higiene	3.000
0102 020107	Vestuário e artigos pessoais	3.000
0102 020108	Material de escritório	16.900
0102 020111	Material de consumo clínico	500
0102 020112	Material de transporte-Peças	28.000
0102 020114	Outro material-Peças	5.000
0102 020115	Prémios, condecorações e ofertas	10.000
0102 020116	Mercadorias para venda	
0102 02011601	Água	1.000
0102 02011603	Outras	1.000
0102 020117	Ferramentas e utensílios	6.000
0102 020118	Livros e documentação técnica	1.000
0102 020119	Artigos honoríficos e de decoração	100
0102 020120	Material de educação, cultura e recreio	100
0102 020121	Outros bens	188.820
0102 0202	Aquisição de serviços	
0102 020201	Encargos das instalações	385.000
0102 020202	Limpeza e higiene	1.000
0102 020203	Conservação de bens	20.000
0102 020204	Locação de edifícios	100
0102 020209	Comunicações	42.895
0102 020210	Transportes	5.000
0102 020211	Representação dos serviços	8.200
0102 020212	Seguros	7.203
0102 020213	Deslocações e estadas	14.350
0102 020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	1.000
0102 020215	Formação	2.000
0102 020216	Seminários, exposições e similares	100
0102 020217	Publicidade	11.248
0102 020218	Vigilância e segurança	500
0102 020219	Assistência técnica	10.400
0102 020220	Outros trabalhos especializados	205.997
0102 020224	Encargos de cobrança de receitas	40.300
0102 020225	Outros serviços	
0102 02022501	Iluminação pública	70.000

Município das Velas

ORÇAMENTO PARA O ANO 2015 - Despesa

Código		Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica			
0102	02022509	Outros	121.649
Total do Capítulo Económico 02:			1.321.862
0102	03	Juros e outros encargos	
0102	0304	Juros tributários	
0102	030401	Indemnizatórios	100
0102	030402	Outros	100
0102	0305	Outros juros	
0102	030502	Outros	2.000
Total do Capítulo Económico 03:			2.200
0102	04	Transferências correntes	
0102	0405	Administração local	
0102	040502	Região Autónoma dos Açores	
0102	04050202	Freguesias	202.500
0102	04050206	Outros	72.950
0102	0408	Famílias	
0102	040802	Outras	10.000
Total do Capítulo Económico 04:			285.450
0102	06	Outras despesas correntes	
0102	0602	Diversas	
0102	060201	Impostos e taxas	7.035
0102	060203	Outras	
0102	06020301	Outras restituições	5.000
0102	06020302	IVA pago	1.000
0102	06020304	Serviços bancários	2.775
0102	06020305	Outras	25.162
Total do Capítulo Económico 06:			40.972
Total das Despesas Correntes:			3.402.264
0102	07	Aquisição de bens de capital	
0102	0701	Investimentos	
0102	070103	Edifícios	
0102	07010305	Escolas	253.150
0102	07010307	Outros	10
0102	070104	Construções diversas	
0102	07010406	Instalações desportivas e recreativas	417.180
0102	070106	Material de transporte	
0102	07010601	Recolha de resíduos	10.000

Município das Velas

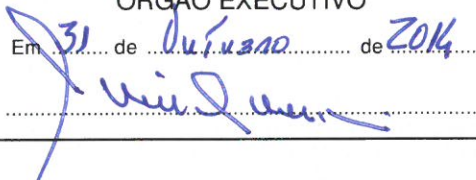
ORÇAMENTO PARA O ANO 2015 - Despesa

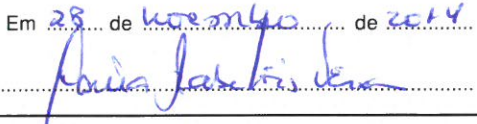
Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
0102 07010602	Outro	10
0102 070107	Equipamento de informática	7.500
0102 070108	Software informático	5.000
0102 070109	Equipamento administrativo	5.000
0102 070111	Ferramentas e utensílios	5.000
0102 0703	Bens de domínio público	
0102 070302	Edifícios	
0102 07030207	Outros	10
0102 070303	Outras construções e infraestruturas	
0102 07030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares	129.840
0102 07030307	Captação e distribuição de água	48.700
0102 07030313	Outros	10
Total do Capítulo Económico 07:		881.410
0102 08	Transferências de capital	
0102 0801	Sociedades e quase sociedades não financeiras	
0102 080101	Públicas	
0102 08010101	Empresas públicas municipais e intermunicipais	627.691
0102 0807	Instituições sem fins lucrativos	
0102 080701	Instituições sem fins lucrativos	85.343
Total do Capítulo Económico 08:		713.034
0102 09	Activos financeiros	
0102 0903	Títulos a médio e longo prazos	
0102 090306	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	44.075
Total do Capítulo Económico 09:		44.075
Total das Despesas de Capital:		1.638.519
Total da Divisão Orgânica 0102:		5.040.783
0103	Operações	
0103 03	Juros e outros encargos	
0103 0301	Juros da dívida pública	
0103 030103	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	
0103 03010302	Empréstimos de médio e longo prazos	
0103 0301030201	Caixa Geral Depósitos	3.229
0103 0301030203	Banif - Banco Internacional do Funchal, SA	2.954
0103 0301030204	BES - Banco Espírito Santo	10
Total do Capítulo Económico 03:		6.193
Total das Despesas Correntes:		6.193

Município das Velas

ORÇAMENTO PARA O ANO 2015 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Orgânica/Económica		€
0103 10	Passivos financeiros	
0103 1006	Empréstimos a médio e longo prazos	
0103 100603	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	
0103 10060301	Caixa Geral Depósitos	157.347
0103 10060303	Banif - Banco Internacional do Funchal, SA	114.978
0103 10060304	BES - Banco Espírito Santo	10
Total do Capítulo Económico 10:		272.335
Total das Despesas de Capital:		272.335
Total da Divisão Orgânica 0103:		278.528
Total do Capítulo Orgânico 01:		5.358.311
Total do Orçamento da Despesa:		5.358.311

ORGÃO EXECUTIVO
Em 31 de Outubro de 2014


ORGÃO DELIBERATIVO
Em 28 de Novembro de 2014




Resumo do Orçamento

Município das Velas

RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2015

Receitas	Montante (€)	Despesas	Montante (€)
Correntes	4.351.969	Correntes	3.447.457
Capital	1.006.342	Capital	1.910.854
Total:		Total:	5.358.311
Serviços Municipalizados		Serviços Municipalizados	0
Total Geral:	5.358.311	Total Geral:	5.358.311

ORGÃO EXECUTIVO
Em 31 de Outubro de 2014
[Assinatura]

ORGÃO DELIBERATIVO
Em 25 de Outubro de 2014
[Assinatura]



Resumo da Despesa por Classificação Económica

Município das Velas
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2015)

Económica	Designação	Dotação
01	Despesas com o pessoal	1.772.280,00
0101	Remunerações certas e permanentes	1.227.000,00
010101	Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.	96.000,00
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	752.000,00
01010401	Pessoal em funções	750.000,00
01010402	Alterações obrigatórias posicionamento remuneratór	1.000,00
01010403	Alterações facultativas posicionamento remuneratór	1.000,00
010106	Pessoal contratado a termo	5.000,00
01010601	Pessoal em funções	5.000,00
010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	5.000,00
010108	Pessoal aguardando aposentação	6.500,00
010109	Pessoal em qualquer outra situação	54.500,00
010111	Representação	25.000,00
010113	Subsidio de refeição	90.000,00
010114	Subsídio de férias e de Natal	175.000,00
010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	18.000,00
0102	Abonos variáveis ou eventuais	135.100,00
010202	Horas extraordinárias	2.000,00
010204	Ajudas de custo	13.000,00
010205	Abono para falhas	1.100,00
010212	Indemnizações por cessação de funções	18.000,00
010213	Outros suplementos e prémios	27.000,00
01021302	Outros	27.000,00
010214	Outros abonos em numerário ou espécie	74.000,00
0103	Segurança social	410.180,00
010301	Encargos com a saúde	30.000,00
010302	Outros encargos com a saúde	20.000,00
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	15.000,00
010304	Outras prestações familiares	7.000,00
010305	Contribuições para a segurança social	321.000,00
01030501	Assistência na doença funcionários públicos (ADSE)	1.000,00
01030502	Segurança social do Pessoal (RCTFP)	320.000,00
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	250.000,00
0103050202	Segurança Social - Regime Geral	70.000,00
010309	Seguros	15.180,00
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	15.180,00
010310	Outras despesas de segurança social	2.000,00
01031001	Eventualidade Maternidade, paternidade e adopção	1.000,00
01031099	Outros	1.000,00
02	Aquisição de bens e serviços	1.340.362,00
0201	Aquisição de bens	378.420,00
020102	Combustíveis e lubrificantes	110.500,00
02010201	Gasolina	1.500,00
02010202	Gasóleo	100.000,00
02010299	Outros	9.000,00
0201029901	Lubrificantes	7.000,00
0201029909	Outros Combustíveis	2.000,00

Município das Velas
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2015)

Económica	Designação	Dotação
020104	Limpeza e higiene	3.000,00
020107	Vestuário e artigos pessoais	3.000,00
020108	Material de escritório	17.900,00
020111	Material de consumo clínico	500,00
020112	Material de transporte-Peças	28.000,00
020114	Outro material-Peças	5.000,00
020115	Prémios, condecorações e ofertas	11.500,00
020116	Mercadorias para venda	2.000,00
02011601	Água	1.000,00
02011603	Outras	1.000,00
020117	Ferramentas e utensílios	6.000,00
020118	Livros e documentação técnica	1.000,00
020119	Artigos honoríficos e de decoração	100,00
020120	Material de educação, cultura e recreio	100,00
020121	Outros bens	189.820,00
0202	Aquisição de serviços	961.942,00
020201	Encargos das instalações	385.000,00
020202	Limpeza e higiene	1.000,00
020203	Conservação de bens	20.000,00
020204	Locação de edifícios	100,00
020209	Comunicações	44.595,00
020210	Transportes	5.000,00
020211	Representação dos serviços	13.500,00
020212	Seguros	7.203,00
020213	Deslocações e estadas	18.350,00
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	1.000,00
020215	Formação	2.000,00
020216	Seminários, exposições e similares	100,00
020217	Publicidade	13.248,00
020218	Vigilância e segurança	500,00
020219	Assistência técnica	10.400,00
020220	Outros trabalhos especializados	205.997,00
020224	Encargos de cobrança de receitas	40.300,00
020225	Outros serviços	193.649,00
02022501	Iluminação pública	70.000,00
02022509	Outros	123.649,00
03	Juros e outros encargos	8.393,00
0301	Juros da dívida pública	6.193,00
030103	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	6.193,00
03010302	Empréstimos de médio e longo prazos	6.193,00
0301030201	Caixa Geral Depósitos	3.229,00
0301030203	Banif - Banco Internacional do Funchal, SA	2.954,00
0301030204	BES - Banco Espírito Santo	10,00
0304	Juros tributários	200,00
030401	Indemnizatórios	100,00
030402	Outros	100,00
0305	Outros juros	2.000,00

Município das Velas
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2015)

Económica	Designação	Dotação
030502	Outros	2.000,00
04	Transferências correntes	285.450,00
0405	Administração local	275.450,00
040502	Região Autónoma dos Açores	275.450,00
04050202	Freguesias	202.500,00
04050206	Outros	72.950,00
0408	Famílias	10.000,00
040802	Outras	10.000,00
06	Outras despesas correntes	40.972,00
0602	Diversas	40.972,00
060201	Impostos e taxas	7.035,00
060203	Outras	33.937,00
06020301	Outras restituições	5.000,00
06020302	IVA pago	1.000,00
06020304	Serviços bancários	2.775,00
06020305	Outras	25.162,00
Total das Despesas Correntes:		3.447.457,00
07	Aquisição de bens de capital	881.410,00
0701	Investimentos	702.850,00
070103	Edifícios	253.160,00
07010305	Escolas	253.150,00
07010307	Outros	10,00
070104	Construções diversas	417.180,00
07010406	Instalações desportivas e recreativas	417.180,00
070106	Material de transporte	10.010,00
07010601	Recolha de resíduos	10.000,00
07010602	Outro	10,00
070107	Equipamento de informática	7.500,00
070108	Software informático	5.000,00
070109	Equipamento administrativo	5.000,00
070111	Ferramentas e utensílios	5.000,00
0703	Bens de domínio público	178.560,00
070302	Edifícios	10,00
07030207	Outros	10,00
070303	Outras construções e infraestruturas	178.550,00
07030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares	129.840,00
07030307	Captação e distribuição de água	48.700,00
07030313	Outros	10,00
08	Transferências de capital	713.034,00
0801	Sociedades e quase sociedades não financeiras	627.691,00
080101	Públicas	627.691,00
08010101	Empresas públicas municipais e intermunicipais	627.691,00
0807	Instituições sem fins lucrativos	85.343,00
080701	Instituições sem fins lucrativos	85.343,00
09	Activos financeiros	44.075,00
0903	Títulos a médio e longo prazos	44.075,00

Município das Velas
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2015)

Económica	Designação	Dotação
090306	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	44.075,00
10	Passivos financeiros	272.335,00
1006	Empréstimos a médio e longo prazos	272.335,00
100603	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	272.335,00
10060301	Caixa Geral Depósitos	157.347,00
10060303	Banif - Banco Internacional do Funchal, SA	114.978,00
10060304	BES - Banco Espirito Santo	10,00
Total das Despesas de Capital:		1.910.854,00
Total do Orçamento da Despesa:		5.358.311,00



Resumo da Despesa por Classificação Orgânica

Município das Velas
Resumo da Despesa por Classificação Orgânica (2015)

Orgânica	Despesas Correntes	Despesas de Capital	Total
0101 Assembleia Municipal	39.000,00	0,00	39.000,00
0102 Câmara Municipal	3.402.264,00	1.638.519,00	5.040.783,00
0103 Operações	6.193,00	272.335,00	278.528,00
Total Geral:	3.447.457,00	1.910.854,00	5.358.311,00



Resumo do Orçamento por Capítulo

Resumo do orçamento por Capitulo para 2015

Receitas		Montante	Despesas		Montante
01	Impostos directos	463.908	01	Despesas com o pessoal	1.772.280
02	Impostos indirectos	1.262	02	Aquisição de bens e serviços	1.340.362
04	Taxas, multas e outras penalidades	33.832	03	Juros e outros encargos	8.393
05	Rendimentos da propriedade	108	04	Transferências correntes	285.450
06	Transferências correntes	3.363.053	05	Subsídios	
07	Venda de bens e serviços correntes	468.806	06	Outras despesas correntes	40.972
08	Outras receitas correntes	21.000		Total das Despesas Correntes	3.447.457
	Total das Receitas Correntes	4.351.969	07	Aquisição de bens de capital	881.410
09	Venda de bens de investimento		08	Transferências de capital	713.034
10	Transferências de capital	1.006.342	09	Activos financeiros	44.075
11	Activos financeiros		10	Passivos financeiros	272.335
12	Passivos financeiros		11	Outras despesas de capital	
13	Outras receitas de capital		12	Operações extra-orçamentais	
15	Reposições não abatidas nos pagamentos		17	Operações extra-orçamentais	
16	Saldo da gerência anterior			Total das Despesas de Capital	1.910.854
17	Operações extra-orçamentais				
	Total das Receitas Capital	1.006.342			

Total das Receitas: 5.358.311

ORGÃO EXECUTIVO

Em 31 de Outubro de 2014

[Assinatura]

Total das Despesas: 5.358.311

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 28 de Novembro de 2014

[Assinatura]



Anexos



VELASFUTURO E.E.M. (em liquidação)
Rua de São João, Edifício Paços do Concelho – 9800-539 Velas

ORÇAMENTO 2015

ORÇAMENTO 2015

1. INTRODUÇÃO

Submete-se à apreciação da Tutela o documento elaborado pelo Administrador Liquidatário da VELASFUTURO E.E.M., Orçamento de Funcionamento/Investimento para o ano económico de 2015, nos termos previstos nos estatutos da empresa.

O presente documento tem por objetivo a apresentação de um conjunto de notas explicativas e justificativas dos critérios e valores adotados na elaboração das propostas de orçamento em apreço.

Este documento prevê despesas e receitas a realizar apenas nos primeiros dois meses de 2015, uma vez que a data limite para liquidação da empresa VELASFUTURO E.E.M. é fevereiro de 2015.

Deste modo o presente documento tem subjacente os seguintes pressupostos no diferentes cálculos apresentados.

Anexo – Pressupostos Técnicos, Económicos e Financeiros

	2015	2014
Inflação		
Taxa de Inflação	0,40%	1,86%
Impostos		
Taxa de IRC	18,40%	18,40%
Taxas de IVA		
Reduzida	5,00%	4,00%
Intermédia	10,00%	9,00%
Normal	18,00%	16,00%
Custos com pessoal		
Encargos com a Segurança Social (entidade patronal)	23,75%	23,75%
Encargos com a Segurança Social (Trabalhador)	11,00%	11,00%
Taxa média de retenção na fonte IRS	20,00%	20,00%
Taxa Seguro de acidentes de trabalho	3,50%	3,50%
Prazo médio de recebimento		
Prestação de serviços	365	365
Prazo médio de pagamentos		
De mercadorias	365	365
De FSE	365	365
De Imobilizado	365	365

2. ORÇAMENTO

2.1 Quadro de Pessoal

Tendo em conta as necessidades operacionais, em termos de recursos humanos, consentâneas com uma estrutura desta natureza, onde a única atividade desenvolvida pela empresa prende-se com a conclusão da empreitada de beneficiação e remodelação do futuro museu da Casa Cunha da Silveira e visto que a empresa encerrará em fevereiro de 2015, propõe-se que não sejam contratados quaisquer funcionários em 2015.

Deste modo, a empresa não contará com nenhum funcionário nos seus quadros.

Quadro de Pessoal		
	2015	2014
VELASFUTURO E.E.M.		
Técnico Superior	0	0
Assistente Técnico	0	0
Assistente Operacional	0	0
	0	0

2.2 Custos com pessoal

Como já foi referido anteriormente, a empresa não contará com qualquer funcionário, assim sendo não se prevê qualquer custo com pessoal.

3. Fornecimentos e serviços externos

a) Trabalhos especializados

Nesta categoria apenas estão previstos custos com anuais com o T.O.C. (Técnico Oficial de Contas) responsável pela contabilidade da empresa no valor de 696,44€;

b) Contencioso e notariado

Nesta rubrica estão incluídos os custos previstos com registo notariais, especificamente o custo com o registo do depósito da liquidação da empresa, estimado em 150,00€;

c) Honorários

Nesta rubrica estão previstas despesas relativas ao pagamento dos honorários do liquidatário, no valor estimado de 1.600,00€;

Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)		
	Previsão Anual	2015
Subcontratos	0,00	0,00
Fornecimentos e Serviços	13.928,64	2.446,44
Electricidade	0,00	0,00
Combustíveis	0,00	0,00
Água	0,00	0,00
Outros Fluidos	0,00	0,00
Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00
Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00
Material de Escritório	0,00	0,00
Artigos para Oferta	0,00	0,00
Rendas e Alugueres	0,00	0,00
Despesas de Representação	0,00	0,00
Comunicação	0,00	0,00
Seguros	0,00	0,00
Royalties	0,00	0,00
Transporte de Mercadorias	0,00	0,00
Transporte de Pessoal	0,00	0,00
Deslocações e Estadas	0,00	0,00
Comissões	0,00	0,00
Serviços Especializados	4.178,64	696,44
T.O.C.	4.178,64	696,44
R.O.C.	0,00	0,00
Contencioso e Notariado	150,00	150,00
Conservação e Reparação	0,00	0,00
Publicidade e Propaganda	0,00	0,00
Limpeza Higiene e Controlo	0,00	0,00
Vigilância e Segurança	0,00	0,00
Honorários	9.600,00	1.600,00
Outros Fornecimentos e Serviços	0,00	0,00
Total	13.928,64	2.446,44
Fornecedores C/C		2.446,44
Pagamentos no Ano		2.446,44

4. AMORTIZAÇÕES

Todo o ativo fixo tangível da empresa encontra-se totalmente amortizado pelo que não existe qualquer custo associado a esta rubrica.

6.2 ORÇAMENTO DE TESOUREARIA

Estão previstos para 2015, o recebimento de verbas provenientes do Proconvergência no valor global 232.658,32€ (TOP UPS e Relatório Final – Casa Cunha). Esta verba é suficiente para fazer face ao pagamento integral das dívidas a fornecedores e Estado, transitando apenas para o Sócio Acionista, aquando do depósito da liquidação da empresa, o empréstimo do BESA no valor de 1.000.000,00€.

Orçamento de Tesouraria		
	2015	2014
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recebimentos	0,00	0,00
De clientes	0,00	0,00
Do Estado e Outros Entes Públicos	0,00	0,00
De Contratos Programa	0,00	0,00
De Contratos de Gestão	0,00	0,00
Relacionados com Rubricas Extraordinárias	0,00	0,00
Pagamentos	0,00	0,00
A Fornecedores de Matérias Primas	0,00	0,00
A Fornecedores de F.S.E.	2.446,44	4.000,00
Fornecedores 2014	24.595,14	0,00
De Despesas com pessoal	0,00	0,00
Ao Estado e Outros Entes Públicos	8.022,18	1.947,09
Relacionados com Rubricas Extraordinárias	0,00	0,00
Outros Pagamentos	0,00	0,00
Fluxo de Tesouraria das Atividades operacionais	-35.063,76	-5.947,09
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Recebimentos	0,00	0,00
Imobilizações	0,00	15.000,00
De Contratos Programa	0,00	0,00
Pagamentos	0,00	0,00
Investimentos Financeiros	0,00	0,00
Empreitadas	0,00	151.007,81
Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Fluxo de Tesouraria das Atividades de Investimento	0,00	-136.007,81
Atividades de Financiamento		
Recebimentos	0,00	0,00
Empréstimos Obtidos	0,00	0,00
Proconvergência	232.658,32	128.689,77
Pagamentos	0,00	0,00
Empréstimos Obtidos	0,00	0,00
Encargos Financeiros	50.874,16	10.874,16
Prestações Suplementares	0,00	0,00

5. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO 2015

Como já foi referido, o único investimento ainda por concluir será executado e concluído, física e financeiramente no corrente ano, pelo que não estão previstos quaisquer despesas em investimentos para o ano de 2015.

6. MAPAS PREVISIONAIS

6.1 ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

6.2 ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA

6.3 BALANÇO PREVISIONAL

Relativamente à gestão da VELASFUTURO E.E.M. a mesma consubstancia-se nos orçamentos previsionais que se seguem:

6.1 ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

Para além da explicitação já efectuada no que diz respeito aos custos com F.S.E., custos com pessoal e amortizações, há a referir que não estão previstos quaisquer proveitos, seja sobre a forma de vendas, serviços ou outros proveitos suplementares.

Conta de Exploração Previsional	
Proveitos de Exploração	2015
Vendas	0,00
Prestações de Serviços	0,00
Proveitos e Ganhos Financeiros	0,00
Proveitos e Ganhos Extraordinários	0,00
Total de Proveitos	0,00
Custos de Exploração	
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	2.446,44
Impostos	0,00
Custos com Pessoal	0,00
Outros Custos e Perdas Operacionais	0,00
Amortizações	0,00
Custos e Perdas Financeiras	45.437,08
Custos Diferidos	0,00
Total de Custos	47.883,52
	-
Resultados Antes Impostos	47.883,52
Imposto	0,00
	-
Resultados Líquidos	47.883,52

Fluxo de Tesouraria das Atividades de Financiamento	181.784,16	117.815,61
Varição de Tesouraria	146.720,40	-24.139,29
Disponibilidades no Inicio do Período	-24.125,58	13,71
Disponibilidades no fim do Período	122.594,82	-24.125,58

6.3 BALANÇO PREVISIONAL

Rubricas	Balanco Previsional	
	2014	2015
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativo fixo tangível	2.111.497,84	2.111.497,84
Ativos Intangíveis	149.167,90	149.167,90
Ativo corrente		
Inventários	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Estado e outras entidades públicas	0,00	0,00
Accionistas / sócios	0,00	0,00
Outras contas a receber	515.950,00	232.658,32
Acréscimos e Diferimentos	0,00	0,00
Outros Ativos Financeiros	0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	0,00	122.594,82
Total do Ativo	2.776.615,74	2.615.918,88
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital realizado	50.000,00	50.000,00
Reservas Legais	1.000,00	1.000,00
Outras Reservas	49.213,78	49.213,78
Resultados Transitados	-4.858.191,14	-4.941.355,14
Outras Variações no Capital Próprio	1.783.067,91	1.783.067,91
Resultado liquido do período	-83.164,00	-47.883,52
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO	-3.058.073,45	-3.105.956,97
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões	27.786,64	27.786,64
Financiamentos obtidos	0,00	1.000.000,00
Outras contas a pagar	0,00	0,00
Passivo corrente		
Fornecedores	26.900,69	0,00
Estado e outras entidades públicas	8.022,18	0,00
Accionistas / sócios	0,00	0,00

Financiamentos obtidos	1.024.125,58	0,00
Outras contas a pagar	4.747.854,10	4.694.089,21
Outros passivos financeiros	0,00	0,00
Acréscimos e Diferimentos	0,00	0,00
Total do passivo	5.834.689,19	5.721.875,85
Total do capital próprio e do passivo	2.776.615,74	2.615.918,88

Velas, 25 de outubro de 2014

O Administrador/Liquidatário



VELAS FUTURO E.M.

Contribuinte nº 512 098 239

Rua Guilherme da Silveira, 42
9800-553 Velas - S: Jorge



TERRA DE FAJÃS E.M.,S.A.

Rua de São João, Edifício Paços do Concelho – 9800-539 Velas

ORÇAMENTO 2015

ORÇAMENTO 2015

1. INTRODUÇÃO

Submete-se à apreciação da Tutela o documento elaborado pelo Conselho de Administração da empresa Terra de Fajãs E.M., S.A., Orçamento de Funcionamento para o ano económico de 2015, nos termos previstos nos estatutos da sociedade.

O presente documento tem por objetivo a apresentação de um conjunto de notas explicativas e justificativas dos critérios e valores adoptados na elaboração das propostas de orçamento em apreço.

Este documento prevê despesas e receitas a realizar apenas nos primeiros dois meses de 2015, uma vez que a data limite para liquidação da empresa VELASFUTURO E.E.M., único acionista, é fevereiro de 2015, pelo que até a esta data pretende-se que esteja liquidada a empresa TERRA DE FAJÃS E.M.S.A..

Deste modo o presente documento tem subjacente os seguintes pressupostos no diferentes cálculos apresentados.

Anexo – Pressupostos Técnicos, Económicos e Financeiros

	2015	2014
Inflação		
Taxa de Inflação	0,40%	1,86%
Impostos		
Taxa de IRC	18,40%	18,40%
Taxas de IVA		
Reduzida	5,00%	4,00%
Intermédia	10,00%	9,00%
Normal	18,00%	16,00%
Custos com pessoal		
Encargos com a Segurança Social (entidade patronal)	23,75%	23,75%
Encargos com a Segurança Social (Trabalhador)	11,00%	11,00%
Taxa média de retenção na fonte IRS	20,00%	20,00%
Taxa Seguro de acidentes de trabalho	3,50%	3,50%
Prazo médio de recebimento		
Prestação de serviços	365	365
Prazo médio de pagamentos		
De mercadorias	365	365
De FSE	365	365
De Imobilizado	365	365

2. ORÇAMENTO

2.1 Quadro de Pessoal

Tendo em conta as necessidades operacionais, em termos de recursos humanos, consentâneas com uma estrutura desta natureza, onde a empresa cessou toda a sua atividade operacional, propõem-se a rescisão do contrato para com o único funcionário da empresa uma vez que não existe qualquer função a realizar por este.

Deste modo, a empresa não contará com nenhum funcionário nos seus quadros.

Quadro de Pessoal		
	2015	2014
GERAL - Terra de Fajãs E.M., S.A.		
Técnica Superior	0	1
	0	1

2.2 Custos com pessoal

Nesta rubrica estão incluídos os seguintes custos:

Remuneração dos membros do Conselho de Administração – a atual administração não usufrui de qualquer remuneração.

Remuneração do Técnico Superior – não se contemplam qualquer despesa com remunerações uma vez que o contrato se encontra suspenso por iniciativa da trabalhadora, desde março do corrente ano e que a empresa mantém a indisponibilidade financeira que originou a suspensão do contrato. Contudo, prevê-se um custo com a indemnização a pagar por conta da rescisão do vínculo contratual no montante máximo de €75.000 (setenta e cinco mil euros).

Custos com Pessoal				
	R. Mensal	N.º Funcionários	Fracção dias/meses 2015	2015
Remunerações				
Administração	0	3	0	0,00
Pessoal				
Técnica superior	0	1	0	0,00
Outros abonos				
Indemnização	-	1	-	54.729,71
Encargos Sociais				
Segurança Social				15.529,65
Seguros				
Seguros de acidentes de trabalho	0	1	0	0,00



Total de Custos com Pessoal				70.259,37
Retenções				
IRS				13.077,60
Segurança Social				7.192,68
Total de retenções				20.270,29
Pagamentos ao pessoal				90.529,65

3. Fornecimentos e serviços externos

a) Serviços especializados.

Nesta categoria apenas estão previstos custos com anuais com o T.O.C. (Técnico Oficial de Contas) responsável pela contabilidade da empresa e com o Revisor de Oficial de Contas, respectivamente 495,60€ (quatrocentos e noventa e cinco mil e sessenta cêntimos) e 2.360,00€ (dois mil trezentos e sessenta euros).

b) Contencioso e notariado

Nesta rubrica estão incluídos os custos previstos com registo notariais, especificamente o custo com o registo da dissolução e liquidação da empresa no valor estimado de 300,00€ (trezentos euros).

Fornecimentos e serviços Externos		
	Previsão Anual	2015
Subcontratos	0,00	0,00
Fornecimentos e Serviços	5.333,60	2.855,60
Electricidade	0,00	0,00
Combustíveis	0,00	0,00
Água	0,00	0,00
Outros Fluidos	0,00	0,00
Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00
Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00
Material de Escritório	0,00	0,00
Artigos para Oferta	0,00	0,00
Rendas e Alugueres	0,00	0,00
Despesas de Representação	0,00	0,00
Comunicação	0,00	0,00
Seguros	0,00	0,00
Royalties	0,00	0,00
Transporte de Mercadorias	0,00	0,00
Transporte de Pessoal	0,00	0,00
Deslocações e Estadas	0,00	0,00



Comissões	0,00	0,00
Serviços Especializados	5.333,60	2.855,60
T.O.C.	2.973,60	495,60
R.O.C.	2.360,00	2.360,00
Contencioso e Notariado	300,00	300,00
Conservação e Reparação	0,00	0,00
Publicidade e Propaganda	0,00	0,00
Limpeza Higiene e Controlo	0,00	0,00
Vigilância e Segurança	0,00	0,00
Honorários	0,00	0,00
Outros Fornecimentos e Serviços	0,00	0,00
Total	5.633,60	3.155,60
Fornecedores C/C		3.155,60
Pagamentos no Ano		0,00

4. AMORTIZAÇÕES

Em 2015, prevê-se um custo com a depreciação/amortização do ativo no valor de 1.005,00€ (mil e cinco euros).

5. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO 2015

Como já foi referido, a empresa encontra-se sem actividade pelo que não serão realizados quaisquer investimentos.

6. MAPAS PREVISIONAIS

- 6.1 ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO
- 6.2 ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA
- 6.3 BALANÇO PREVISIONAL

Relativamente à gestão da Terra de Fajãs E.M.S.A. a mesma consubstancia-se nos orçamentos previsionais que se seguem:

6.1 ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

Para além da explicitação já efetuada no que diz respeito aos custos com F.S.E., custos com pessoal e amortizações, há a referir que não estão previstos quaisquer proveitos, seja sobre a forma de vendas, serviços ou outros proveitos suplementares, incluindo verbas por conta do protocolo celebrado entre a VELASFUTURO E.E.M. – EM LIQUIDAÇÃO e a TERRA DE FAJÃS E.M.S.A..




Conta de Exploração Previsional	
Proveitos de Exploração	2015
Vendas	0,00
Prestações de Serviços	0,00
Proveitos e Ganhos Financeiros	0,00
Proveitos e Ganhos Extraordinários	0,00
Total de Proveitos	0,00
Custos de Exploração	
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	3.155,60
Impostos	0,00
Custos com Pessoal	90.529,65
Outros Custos e Perdas Operacionais	0,00
Amortizações	1.005,00
Custos e Perdas Financeiras	13.415,67
Custos Diferidos	0,00
Total de Custos	108.105,92
Resultados Antes Impostos	-108.105,92
Imposto	0,00
Resultados Líquidos	-108.105,92

6.2 ORÇAMENTO DE TESOURARIA

A empresa não dispõe de qualquer recurso financeiro ou económico que lhe permita assegurar o serviço da dívida, ou seja, não estão previstos quaisquer pagamentos ou recebimentos para 2015.

6.3 BALANÇO PREVISIONAL

Rubricas	Balanço Previsional	
	2014	2015
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativo fixo tangível	3.015,00	2.010,00
Ativos Intangíveis	3.241.643,84	3.241.643,84
Ativo corrente		
Inventários	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Estado e outras entidades públicas	29.041,39	29.041,39
Accionistas / sócios	0,00	0,00

Outras contas a receber	1.825,05	1.825,05
Acréscimos e Diferimentos	0,00	0,00
Outros Ativos Financeiros	259.969,39	259.969,39
Caixa e depósitos bancários	0,00	0,00
Total do ativo	3.535.494,67	3.534.489,67
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital realizado	50.000,00	50.000,00
Reservas Legais	4.049,26	4.049,26
Resultados Transitados	95.118,64	7.217,32
Outras Variações no Capital	0,00	0,00
Próprio		
Resultado líquido do período	-87.901,32	-108.105,92
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO	61.266,58	-46.839,34
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões	0,00	0,00
Financiamentos obtidos	3.221.148,33	3.328.249,25
Outras contas a pagar	0,00	0,00
Passivo corrente		
Fornecedores	85.413,96	85.413,96
Estado e outras entidades públicas	10.306,80	10.306,80
Accionistas / sócios	85.226,69	85.226,69
Financiamentos obtidos	0,00	0,00
Outras contas a pagar	72.132,31	72.132,31
Outros passivos financeiros	0,00	0,00
Acréscimos e Diferimentos	0,00	0,00
Total do passivo	3.474.228,09	3.581.329,01
Total do capital próprio e do passivo	3.535.494,67	3.534.489,67

Velas, 24 de outubro de 2014

O Conselho de Administração