

The background of the page features the coat of arms of Vila Rica. It includes a central shield with a green and silver diamond pattern, crossed golden wheat stalks, and a red brick arch over blue waves. Above the shield is a grey castle tower. To the left is a silver shield with a red bat, an olive branch, and blue waves, with the word 'EIRA' visible at the bottom. A grey ribbon flows from the left shield towards the center. A green banner is at the top, and another green banner is at the bottom containing the year '2015' and the title.

JUNTA DE FREGUESIA

2015

**ORÇAMENTO
GRANDES OPÇÕES
PLANO ATIVIDADES**

Mensagem do Presidente

As linhas Gerais de Orientação dos Orçamentos e Grandes Opções do Plano de Atividades para o ano de 2015 têm como objetivo a elaboração e aprovação dos documentos previsionais, pelo que toma relevância especial, na medida em que eles traduzem o planeamento e a programação de atividades que representam não só o cumprimento de um imperativo legal, como também a necessidade de definir prioridades, face aos recursos disponíveis desta Freguesia de União de Freguesias de Casais e Alviobeira.

Singulariza-se que, os pressupostos deste Executivo se fundamentam na dinâmica, modernização, sentido de Missão ... e honra pelos compromissos assumidos, que se consubstanciam no esforço coletivo que é diariamente empreendido por todos, visando melhorar a qualidade de vida dos residentes desta Freguesia, dentro dos constrangimentos existentes.

João Luis Cardos Alves

Índice

Introdução

Plano Plurianual de

Investimentos

Resumo do orçamento

Orçamento da receita

Orçamento da despesa

Mapa de Pessoal

Notas Explicativas

Conclusão

1

INTRODUÇÃO

INTRODUÇÃO

O Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais

- POCAL, aprovado ao abrigo do Decreto-Lei nº 54-A/99, de 22 de fevereiro, com as alterações introduzidas pela Lei 162/99, de 14 de setembro, pelo Decreto Lei nº315/2000 de 2 de dezembro e pelo Decreto-Lei nº84-A/2002, de 5 de abril, determina as Grandes Opções do Plano e Orçamento como documentos previsionais e obrigatórios a adotar pelas Autarquias Locais, sujeitos a elaboração e aprovação.

O Orçamento, o Plano de Atividades e o PPI, para 2015, definem de forma clara a estratégia adotada pelo executivo da Junta de Freguesia, pelo cumprimento dos objetivos propostos, de forma sustentável, procurando dar resposta às constantes necessidades da população, sem prejuízo do indispensável rigor e contentação necessária, por forma a garantir o respetivo equilíbrio orçamental.

Desta forma, em linha com o ano anterior, a proposta de orçamento poderá traduzir-se, em termos genéricos e na essência da sua génese, nas orientações programáticas traçadas no início de mandato, enquanto princípio de proximidade consubstanciada num projeto político, traduzida na resposta a estes mesmos problemas, em simultâneo com a perceção das dificuldades e necessidades prementes da população, com as oportunidades e com a participação e propostas vindas, quer da participação da população, quer dos eleitos de várias forças políticas.

Face ao atual contexto das Autarquias Locais, e em particular das freguesias, resultantes da sua decrescente participação nas receitas do estado, ferindo o princípio constitucional da justa repartição entre os

diversos órgãos de administração, bem como da nova LFL e Regime Jurídico das Autarquias Locais, as opções do executivo da Junta de Freguesia assentam na continuidade das boas práticas de ações e projetos, na contenção de despesas, na rentabilização de recursos e meios próprios, e na aposta em novos projetos e ações que se caracterizem pela sua sustentabilidade, em proporcionalidade com o serviço público e de proximidade prestado.

“[...] a proposta de orçamento poderá traduzir-se, em termos genéricos e na essência da sua génese... enquanto princípio de proximidade consubstanciada num projecto político...”

Competindo, nos termos da alínea a) do nº 1 do artigo

9º da Lei nº 75/2013 de 12 de setembro, à Assembleia de Freguesia, sob proposta da Junta, aprovar os documentos previsionais de gestão da Freguesia, Orçamento e Plano, de acordo com o disposto na alínea a) do nº 1 do artigo 16º da Lei 75/2013 de 12 de setembro, o executivo da Junta de Freguesia submete à aprovação os referidos documentos, para o ano de 2015, os quais antecipam uma gestão coerente e rigorosa.

Em termos orçamentais, o valor de 168.929,00EUR encontrado, quer para a Receita, quer para a Despesa, foi calculado com base nos valores contabilizados para o presente ano, com as devidas projeções, resultantes de atualização de taxas.

2

Grandes Opções do Plano

Grandes Opções do Plano

MAPA DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO – PLANO PLURIANUAL DE ATIVIDADES

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Ação	Designação	Classificação Orçamental		Forma de Realização	Fonte de Financiamento %			Responsável	Datas		Fase de Execução	Realizado	Despesas							Total Previsto
					Orgânica	Económica		AC	AA	FC		Início	Fim			2015			Anos Seguintes				
																Total	Financiamento definido	Financiamento não definido	2016	2017	2018	Outros	
1				Funções gerais												1.750,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.750,00
1	1			Serviços gerais da administração pública												1.750,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.750,00
1	1	1		Administração geral												1.750,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.750,00
1	1	1	1	Unificação de simbologia da União de Freguesias de Casais e Alviobeira - Processo de Heráldica	0103	020119	A	0	100	0		01-01-2014	31-12-2014	0	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.750,00
2				Funções sociais												16.600,00	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00
2	1			Educação												2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
2	1	1		Ensino não superior												2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
2	1	1	5	Apoio ao Centro Escolar de Casais	0103	05010304	A	0	100	0		01-01-2014	31-12-2014	0	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
2	3			Segurança e acção sociais												7.600,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00
2	3	2		Acção social												7.600,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00
2	3	2	6	Desenvolvimento de atividades dirigidas á população senior	0103	06020301	A	0	100	0		01-01-2014	31-12-2014	0	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
2	3	2	4	Apoio ao Centro de Dia da Freguesia	0103	05010303	A	0	100	0		01-01-2014	31-12-2014	0	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00
2	5			Serviços culturais, recreativos e religiosos												7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
2	5	2		Desporto,recreio e lazer												5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
2	5	2	2	Apoio às Colectividades da Freguesia	0103	05010301	A	0	100	0		01-01-2014	31-12-2014	0	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
2	5	3		Outras actividades cívicas e religiosas												2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
2	5	3	3	Apoio à Caritas da Freguesia	0103	05010302	A	0	100	0		01-01-2014	31-12-2014	0	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00

Grandes Opções do Plano

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Acção	Designação	Classificação Orçamental		Forma de Realização	Fonte de Financiamento %			Responsável	Datas		Fase de Execução	Realizado	Despesas							Total Previsto
					Orgânica	Económica		AC	AA	FC		Início	Fim			2015			Anos Seguintes				
																Total	Financiamento definido	Financiamento não definido	2016	2017	2018	Outros	
Total Geral																18.350,00	18.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.350,00

Grandes Opções do Plano

MAPA DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO – PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Acção	Designação	Classificação Orçamental		Forma de Realização	Fonte de Financiamento %			Responsável	Datas		Fase de Execução	Realizado	Despesas							Total Previsto
					Orgânica	Económica		AC	AA	FC		Início	Fim			2015			Anos Seguintes				
																Total	Financiamento definido	Financiamento não definido	2016	2017	2018	Outros	
1				Funções gerais												6.150,00	6.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.150,00
1	1			Serviços gerais da administração pública												6.150,00	6.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.150,00
1	1	1		Administração geral												6.150,00	6.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.150,00
1	1	1	13	Aquisição de equipamentos de informática	0103	070107	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	1	1	14	Aquisição de software informático	0103	070108	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
1	1	1	15	Aquisição de Equipamento Administrativo	0103	070109	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
1	1	1	25	Aquisição de Ferramentas e Maquinaria	0103	07011002	A	0	0	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
1	1	1	26	Outros Investimentos	0103	07010413	A	0	0	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
1	1	1	6	Beneficiação de Parques e Jardins	0103	07010405	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
2				Funções sociais												6.100,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00
2	4			Habitação e serviços colectivos												2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
2	4	4		Abastecimento de água												2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
2	4	4	22	Reconstrução de Fontanários	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
2	5			Serviços culturais, recreativos e religiosos												3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00
2	5	2		Desporto, recreio e lazer												500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
2	5	2	7	Beneficiação de Instalações Desportivas	0103	07010406	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
2	5	3		Outras actividades cívicas e religiosas												3.100,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00
2	5	3	11	Obras de Conservação nos Cemitérios	0103	0701041201	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
2	5	3	12	Obras de Alargamento do Cemitério	0103	0701041202	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
2	5	3	4	Beneficiação do r/c do Edifício da Junta de Freguesia em Casais	0103	07010301	A	0	0	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3				Funções económicas												73.010,00	41.219,00	31.791,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	48.719,00
3	3			Transportes e comunicações												73.010,00	41.219,00	31.791,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	48.719,00
3	3	1		Transportes rodoviários/ Constru. Rede Viária												73.010,00	41.219,00	31.791,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	48.719,00
3	3	1	5	Beneficiação de Iluminação Publica	0103	07010404	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

Grandes Opções do Plano

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Accção	Designação	Classificação Orçamental		Forma de Realização	Fonte de Financia- mento %			Responsável	Datas		Fase de Execução	Realizado	Despesas							Total Previsto
					Orgânica	Económica		AC	AA	FC		Início	Fim			2015			Anos Seguintes				
																Total	Financia- mento definido	Financia- mento não definido	2016	2017	2018	Outros	
3	3	1	1	Estrada Chão das Eiras - E.M. 1098	0103	07010401	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
3	3	1	10	Manutenção de Sinalização Vertical e Horizontal	0103	07010409	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
3	3	1	19	Construção e Manutenção de Abrigos de Passageiros	0103	07010401	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	
3	3	1	2	Passeios em Alviobeira	0103	07010401	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	9.500,00	
3	3	1	21	Rua da Portela	0103	07010401	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	
3	3	1	8	Cimentação de Valetas	0103	0701040801	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	
3	3	1	9	Beneficiação de Caminhos Vicinais	0103	0701040801	A	0	100	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	4.410,00	4.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.410,00	
3	3	1	23	Rua do Olival	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	30.000,00	11.709,00	18.291,00	0,00	0,00	0,00	11.709,00	
3	3	1	24	Requalificação da Rua Principal de Casais	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	15.000,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	
3	3	1	3	Rua Agostinho de Freitas	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2015	31-12-2015	0	0,00	10.000,00	4.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	

Grandes Opções do Plano

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Ação	Designação	Classificação Orçamental		Forma de Realização	Fonte de Financia- mento %			Responsável	Datas		Fase de Execução	Realiza- do	Despesas							Total Previsto
					Orgânica	Económica		AC	AA	FC		Início	Fim			2015			Anos Seguintes				
																Total	Financia- mento definido	Financia- mento não definido	2016	2017	2018	Outros	
Total Geral																85.260,00	53.469,00	31.791,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	60.969,00

RESUMO DO ORÇAMENTO

PRINCIPIOS ORÇAMENTAIS E REGRAS PREVISIONAIS

O Orçamento apresenta a previsão anual das receitas e das despesas, de acordo com as contas e classificador económico em vigor para as autarquias locais.

A elaboração de documentos previsionais, como o orçamento presente, devem por isso obedecer a princípios e regras previstas no POCAL (Plano Oficial de Contas das Autarquias Locais).

Foi nosso objetivo, ao longo do ano anterior, e preparando o caminho para o futuro, procurar o maior rigor possível na classificação económica, com base em pareceres, memorandos e notas explicativas, dotando desta forma a Freguesia, e em particular os serviços de uma eficaz e coerente adaptação aos mecanismos e princípios contabilísticos legalmente exigidos.

“ [...] O Orçamento das autarquias locais é único [...] ”

Os princípios orçamentais encontram-se enumerados no ponto 3.1 do POCAL, e são:

1. Princípio da Independência – a elaboração, aprovação e execução do orçamento das autarquias locais é independente do Orçamento do Estado (ponto 3.1.1. a) do POCAL);

2. Princípio da Anualidade – os montantes previstos no orçamento são anuais, coincidindo o ano económico com o ano civil (ponto 3.1.1. b) do POCAL);

3. Princípio da Unidade – o orçamento das autarquias locais é único (ponto 3.1.1. c) do POCAL);

4. Princípio da Universalidade – o orçamento compreende todas as despesas e receitas, inclusive as dos serviços municipalizados em termos globais, devendo o orçamento destes serviços apresentar-se em anexo (ponto 3.1.1. d) do POCAL);

5. Princípio do Equilíbrio – o orçamento prevê os recursos necessários para cobrir todas as despesas, e as receitas correntes devem ser pelo menos iguais às despesas correntes (ponto 3.1.1. e) do POCAL);

6. Princípio da Especificação – o orçamento discrimina suficientemente todas as despesas e receitas nele previstas (ponto 3.1.1. f) do POCAL);

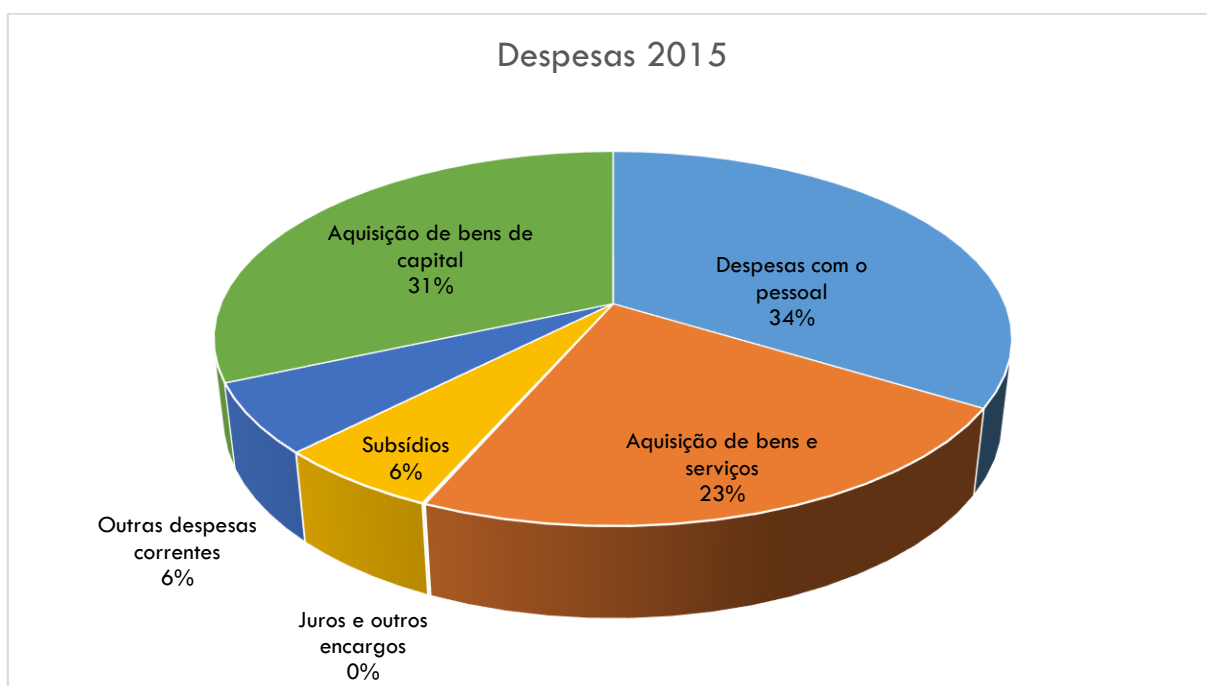
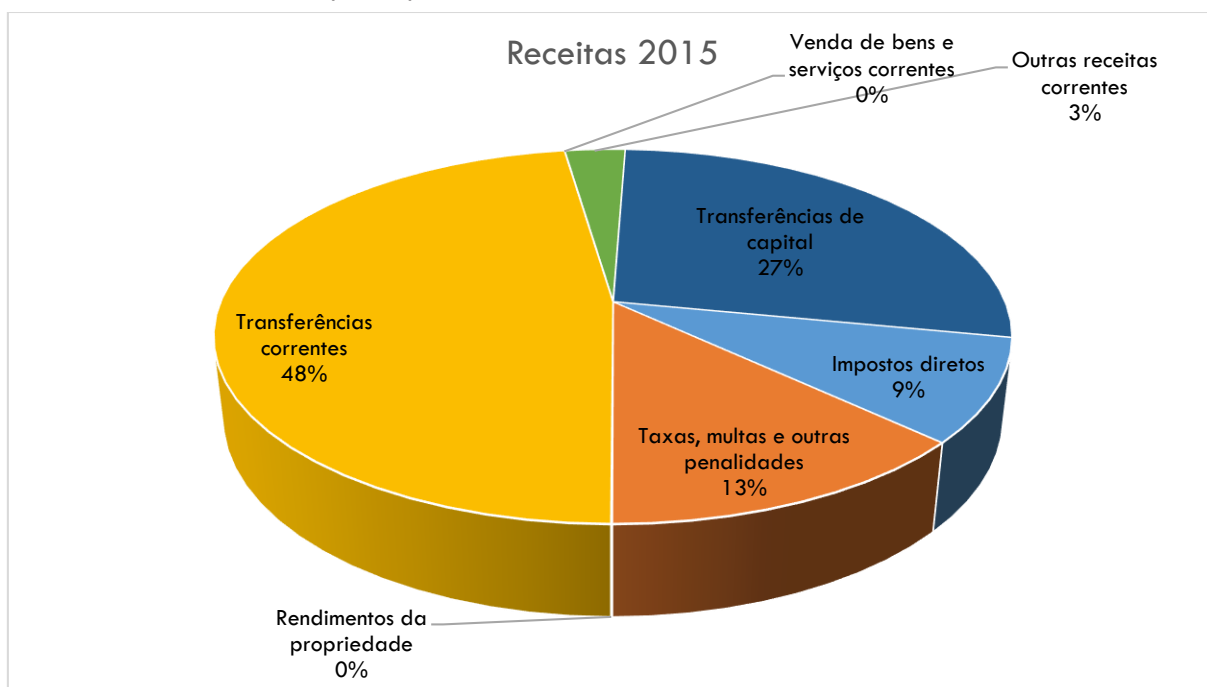
7. Princípio da Não Consignação – o produto de quaisquer receitas não pode ser afecto à cobertura de determinadas despesas, salvo quando essa afectação for permitida por lei (ponto 3.1.1. g) do POCAL);

8. Princípio da Não Compensação – todas as despesas e receitas são inscritos pela sua importância integral, sem deduções de qualquer natureza (ponto 3.1.1. h) do POCAL);

RESUMO DO ORÇAMENTO

RESUMO DO ORÇAMENTO DA RECEITA E DA DESPESA

As regras provisionais contidas no ponto 3.3 do POCAL e os dados disponíveis aquando da elaboração destes documentos relativos ao ano de 2014, bem como o histórico do ano anterior, e a adequação a novos projetos, serviram de base ao cálculo das Receitas e Despesas para o ano de 2015.

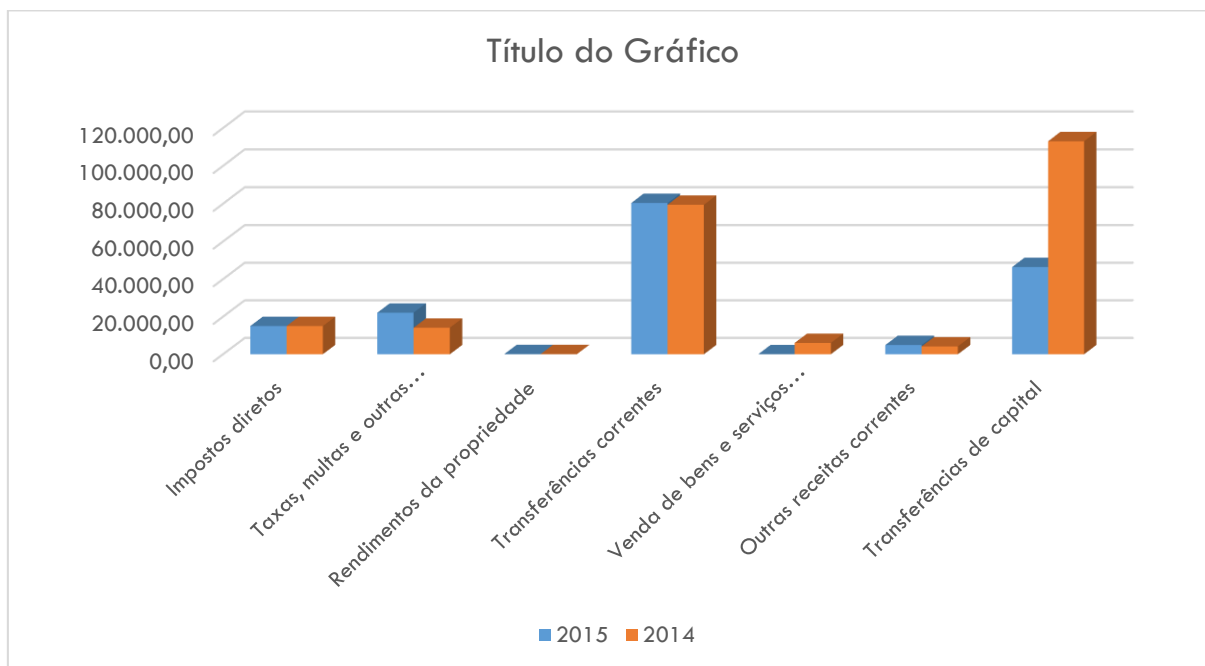


RESUMO DO ORÇAMENTO

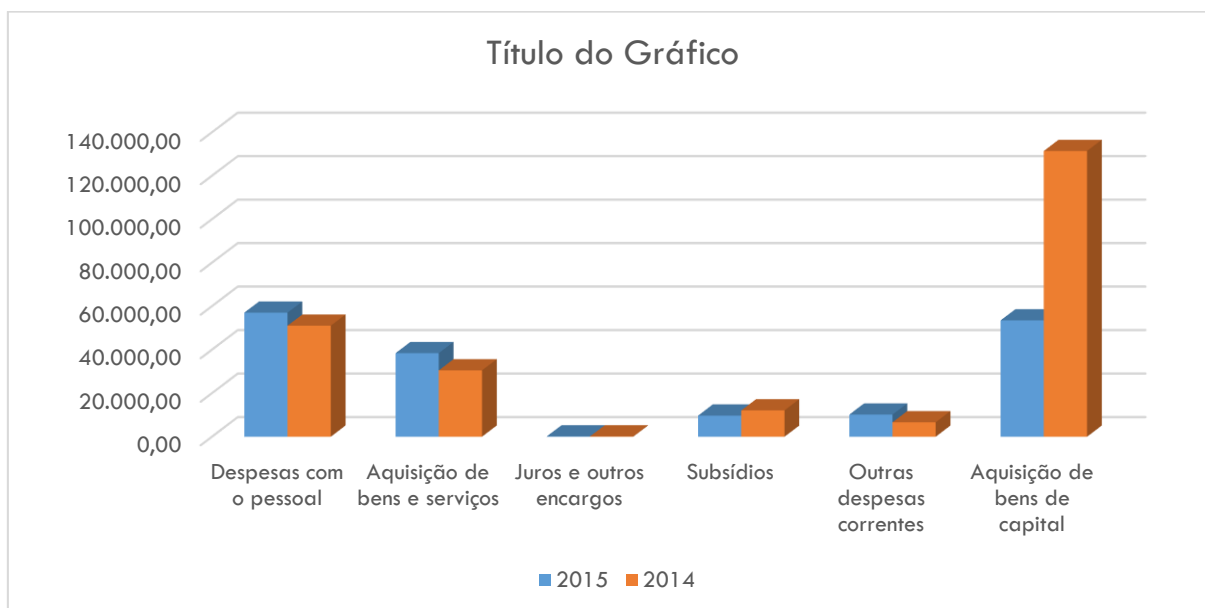
Resumo do Orçamento 2015

RECEITAS	MONTANTE	DESPESAS	MONTANTE
Correntes	122.519,00	Correntes	115.460,00
Capital	46.410,00	Capital	53.469,00
TOTAL	168.929,00	TOTAL	168.929,00

Comparativo 2014»2015 [Receita]



Comparativo 2014»2015 [Despesa]



4

ORÇAMENTO DA RECEITA

ORÇAMENTO DA RECEITA

A receita prevista para o ano de 2015 é de 168.929,00EUR, sendo que a receita corrente representa 122.519,00EUR, e receita de capital 46.410,00EUR

Em termos globais verifica-se, comparativamente às Receitas de 2014 uma diminuição de 27,13%.

A tabela seguinte ilustra a previsão de arrecadação de receita para o próximo ano económico.

RECEITA PREVISIONAL	VALOR
Corrente	
Impostos diretos	15.000,00
Taxas, multas e outras penalidades	22.130,00
Rendimentos da propriedade	50,00
Transferências correntes	80.389,00
Venda de bens e serviços correntes	30,00
Outras receitas correntes	4.920,00
Total da Receita Corrente	122.519,00
Capital	
Transferências de capital	46.410,00
Total Receita de Capital	46.410,00
Total do Orçamento	168.929,00

Da análise do quadro verifica-se que as transferências correntes representam cerca de 47,59% da previsão de receita total, o que demonstra uma forte dependência da autarquia relativamente a terceiros (comparativamente à receita própria), nomeadamente no que diz respeito às transferências do Orçamento de Estado (FFF e participação do vencimento do presidente), ARS e IEFP.

De referir, no entanto, que o valor da previsão das receitas correntes é superior ao previsto nas despesas correntes, o que significa que a Junta de Freguesia prevê arrecadar a receita necessária para cobrir as despesas previstas, garantindo dessa forma um equilíbrio das contas correntes, bem como um supávit para investimento.

ORÇAMENTO DA RECEITA

Receitas Correntes

_Impostos diretos

A Lei 73/2013 (nova LFL) prevê uma receita para as freguesias respeitante a 100 % da receita de arrecadação do IMI rústico, e 1% de IMI URBANO sobre prédios existentes na área territorial da freguesia. No ano de 2015, prevê-se receber cerca de 15.000,00EUR.

_Receitas próprias

As receitas próprias da Junta de Freguesia traduzem-se pelo produto da cobrança de taxas provenientes da prestação de serviços, como o sejam o registo e licenciamento de caniços, emissão de atestados, certidões e outros atos administrativos.

_Receitas da Administração Central

De acordo com o OE para 2015, a transferência para a Junta de Freguesia de União de Freguesias de Casais e Alviobeira

cifra-se em 69.979,00EUR, através do FFF, comparticipação do vencimento do presidente e IEFP para financiamento dos programas de emprego. valor superior ao do ano de 2014, para fazer face às despesas correntes da Junta de Freguesia.

_Venda de bens e serviços correntes

Contempla as verbas provenientes do aluguer das salas na Sede da Junta de Freguesia.

_Outras Receitas Correntes

Contempla as verbas para a comparticipação do passeio do idoso, Bolsa eleitorais e possíveis receitas para colaboração na Festa dos Tabuleiros.

_Transferências de Capital

Contempla as verbas a serem transferidas pela C.M. Tomar para possíveis investimentos.

ORÇAMENTO DA RECEITA

ORÇAMENTO DA RECEITA

Ano: 2015
(Unidade: EUR)

Classificação Económica		Valor
Código	Descrição	
<i>Receitas Correntes</i>		
01	Impostos directos	
0102	Outros	
010202	Imposto municipal sobre imóveis	15.000,00
04	Taxas, multas e outras penalidades	
0401	Taxas	
040123	Taxas específicas das autarquias locais	
04012301	Mercados e feiras	800,00
04012304	Canídeos	2.200,00
04012305	Emissão de Ruido	100,00
04012306	Cemitérios	
0401230601	Concessão de Terrenos	8.000,00
0401230602	Licenciamento de Obras	1.000,00
0401230603	Abertura de Sepulturas	8.000,00
04012399	Outras	
0401239901	Atestados e Declarações	2.000,00
0401239902	Fotocópias	10,00
0401239903	Autenticação de Documentos	20,00
05	Rendimentos da propriedade	
0502	Juros - Sociedades financeiras	
050201	Bancos e outras instituições financeiras	50,00
06	Transferências correntes	
0603	Administração central	
060301	Estado	
06030104	Fundo de Financiamento das Freguesias	69.979,00
06030199	Outras	
0603019902	Centro de Emprego	6.000,00
0603019903	ARS LVT	3.500,00
0605	Administração local	
060501	Continente	
06050101	Transferências Correntes CMT	900,00
0608	Famílias	
060801	Famílias	

ORÇAMENTO DA RECEITA

Classificação Económica		Valor
Código	Descrição	
06080101	Donativos de Particulares	10,00
07	Venda de bens e serviços correntes	
0701	Venda de bens	
070199	Outros	10,00
0703	Rendas	
070301	Habitações	10,00
070399	Outras	10,00
08	Outras receitas correntes	
0801	Outras	
080199	Outras	
08019901	Indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens patrimoniais	10,00
08019902	Indemnizações de estragos provocados por outrém em viaturas ou quaisquer outros	10,00
08019903	Passeio dos Idosos	2.500,00
08019904	Bolsas Eleitorais	1.250,00
08019905	Festa dos Tabuleiros	1.000,00
08019999	Diversas	150,00
Total Receitas Correntes		122.519,00
Receitas de Capital		
10	Transferências de capital	
1005	Administração local	
100501	Continente	
10050101	Transferências do Município	9.000,00
10050102	Acordos de execução com o município	37.400,00
10050103	Ampliação do Cemitério	10,00
Total Receitas Capital		46.410,00
Total Receitas		168.929,00

5

ORÇAMENTO DA DESPESA

ORÇAMENTO DA DESPESA

A despesa prevista para o ano de 2015 é de 168.929,00EUR, sendo que a despesa corrente representa 115.460,00EUR e a despesa de capital 53.469,00EUR.

DESPESA PREVISIONAL	VALOR
Corrente	
Despesas com o pessoal	57.030,00
Aquisição de bens e serviços	38.430,00
Juros e outros encargos	150,00
Subsídios	9.700,00
Outras despesas correntes	10.150,00
Total Despesas Correntes	115.460,00
Capital	
Aquisição de bens de capital	53.469,00
Total Despesas Capital	53.469,00
Total Da Despesa	168.929,00

No domínio das despesas, também estas se dividem em Despesas Correntes e de Capital, com a seguinte distribuição:

Despesas Correntes

_Despesas com o pessoal

O valor das despesas com pessoal, onde se incluem todos os vínculos, incluindo os vencimentos dos órgãos autárquicos, pessoal do mapa, traduzem o valor de 57.030,00EUR.

As despesas com as **remunerações certas e permanentes** ascendem a 46.930,00EUR, onde estão também incluídos na sua globalidade, os valores totais dos subsídios de férias e de natal.

Estão também englobados nesta rubrica os subsídios de alimentação, senhas de presença dos membros da assembleia, bem

como os seguros de acidentes pessoais dos mesmos.

_Aquisição de bens e serviços

Neste agrupamento estão incluídas todas as despesas com os bens de consumo e serviços que dizem respeito, quer ao normal funcionamento da Junta de Freguesia, quer à conservação e manutenção de bens próprios e/ou no âmbito das atribuições da freguesia. Este agrupamento divide-se nos sub-agrupamentos:

Aquisição de bens

Reflete as despesas correntes necessárias ao funcionamento dos serviços, à manutenção de bens próprios e/ou resultantes das atribuições próprias ou

ORÇAMENTO DA DESPESA

delegadas da junta de freguesia, realizados pelos serviços da própria junta, bem como a aquisição de bens para funcionamento de atividades próprias ou de entidades. O valor é de 21.120,00EUR.

Aquisição de serviços

A aquisição de serviços representa um valor estimado na despesa de 17.310,00EUR, necessários à aquisição de serviços a terceiros.

Estão incluídos nesta rubrica os encargos com contratos de prestação de serviços, manutenção de instalações e equipamentos, comunicações, água, eletricidade, serviços

de manutenção, seguros, assistência técnica, publicidade, entre outros.

_Subsidio

A rubrica de Subsidio apresenta um valor consignado de 9.700,00EUR.

_Outras Despesas Correntes

Este agrupamento contém um valor estimado de 10.150,00EUR.

_Despesa de Capital

As despesas de capital representam um valor de 53.469,00EUR, tendo a rubrica de viadutos, arruamentos e obras complementares o valor mais expressivo.

ORÇAMENTO DA DESPESA

Ano: 2015

(Unidade: EUR)

ORÇAMENTO DA DESPESA

Classificação Económica		Valor
Código	Descrição	
01	Autarquia	
0103	Administração Autárquica	
0103 01	Despesas com o pessoal	
0103 0101	Remunerações certas e permanentes	
0103 010101	Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos	8.600,00
0103 010103	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	
0103 01010301	Pessoal em funções	0,00
0103 010104	Pessoal dos quadros - Regime de contrato individual de trabalho	
0103 01010401	Pessoal em funções	18.000,00
0103 010109	Pessoal em qualquer outra situação	10.000,00
0103 010110	Gratificações	
0103 01011001	Senhas Presença Assembleia	620,00
0103 010111	Representação	10,00
0103 010113	Subsidio de refeição	6.500,00
0103 010114	Subsídio de férias e de Natal	3.200,00
0103 0102	Abonos variáveis ou eventuais	
0103 010202	Horas extraordinárias	500,00
0103 010203	Alimentação e alojamento	10,00
0103 010204	Ajudas de custo	800,00
0103 010206	Formação	10,00
0103 010213	Outros suplementos e prémios	
0103 01021302	Outros	10,00
0103 0103	Segurança social	
0103 010301	Encargos com a saúde	500,00
0103 010303	Subsídio familiar a criança e jovens	400,00
0103 010304	Outras prestações familiares	10,00
0103 010305	Contribuições para a segurança social	
0103 01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)	1.100,00
0103 01030502	Segurança social do pessoal em regime de contrato de trabalho em funções públicas (RCTFP)	
0103 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	2.800,00
0103 0103050202	Segurança social - Regime geral	1.800,00
0103 010309	Seguros	

ORÇAMENTO DA DESPESA

Classificação Económica			Valor
Código	Descrição		
0103 01030901	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais		1.200,00
0103 01030902	Seguros de saúde		10,00
0103 01030903	Seguros de acidentes pessoais		450,00
0103 01030904	Seguros de Grupo		500,00
0103 02	Aquisição de bens e serviços		
0103 0201	Aquisição de bens		
0103 020102	Combustíveis e lubrificantes		
0103 02010201	Gasolina		10,00
0103 02010202	Gasóleo		10.000,00
0103 02010299	Outros		500,00
0103 020104	Limpeza e higiene		600,00
0103 020105	Alimentação - Refeições confeccionadas		1.000,00
0103 020106	Alimentação - Géneros para confeccionar		10,00
0103 020107	Vestuário e artigos pessoais		700,00
0103 020108	Material de escritório		1.000,00
0103 020109	Produtos químicos e farmacêuticos		2.000,00
0103 020112	Material de transporte - Peças		3.000,00
0103 020115	Prémios, condecorações e ofertas		500,00
0103 020117	Ferramentas e utensílios		900,00
0103 020118	Livros e documentação técnica		200,00
0103 020119	Artigos honoríficos e de decoração		500,00
0103 020121	Outros bens		200,00
0103 0202	Aquisição de serviços		
0103 020201	Encargos das instalações		3.000,00
0103 020202	Limpeza e higiene		2.000,00
0103 020203	Conservação de bens		1.000,00
0103 020209	Comunicações		2.500,00
0103 020212	Seguros		1.600,00
0103 020213	Deslocações e estadas		10,00
0103 020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		1.800,00
0103 020217	Publicidade		1.000,00
0103 020218	Vigilância e segurança		1.000,00
0103 020219	Assistência técnica		
0103 02021901	Assistência técnica - software		1.000,00
0103 02021902	Assistência técnica - elevadores		900,00
0103 02021903	Assistência técnica - xerox		1.000,00
0103 02021904	Assistência técnica - computadores		250,00
0103 020220	Outros trabalhos especializados		250,00
0103 03	Juros e outros encargos		

ORÇAMENTO DA DESPESA

Classificação Económica			Valor
Código	Descrição		
0103 0306	Outros encargos financeiros		
0103 030601	Outros encargos financeiros		150,00
0103 05	Subsídios		
0103 0501	Sociedades e quase-sociedades não financeiras		
0103 050103	Privadas		
0103 05010301	Colectividades		2.500,00
0103 05010302	Apoio a CARITAS		2.000,00
0103 05010303	Apoio ao Centro de Dia		3.600,00
0103 05010304	Apoio á EB1 Casais		1.500,00
0103 0508	Famílias		
0103 050803	Outras		100,00
0103 06	Outras despesas correntes		
0103 0602	Diversas		
0103 060203	Outras		
0103 06020301	Atividades Séniores		4.000,00
0103 06020302	Bolsas Eleitorais		2.000,00
0103 06020303	Festa dos Tabuleiros		4.000,00
0103 06020305	Outras		150,00
Total Despesas Correntes			115.460,00
Despesas Capital			
0103 07	Aquisição de bens de capital		
0103 0701	Investimentos		
0103 070103	Edifícios		
0103 07010301	Reparação e Beneficiação do r/c do Edifício da Junta de Freguesia		100,00
0103 070104	Construções diversas		
0103 07010401	Viadutos, arruamentos e obras complementares		36.709,00
0103 07010404	Iluminação pública		100,00
0103 07010405	Parques e jardins		500,00
0103 07010406	Instalações desportivas e recreativas		500,00
0103 07010408	Viação rural		
0103 0701040801	Caminhos Vicinais		6.410,00
0103 07010409	Sinalização e trânsito		500,00
0103 07010412	Cemitérios		
0103 0701041201	Obras de Conservação de cemitério		2.000,00
0103 0701041202	Obras de Alargamento de cemitério		1.000,00
0103 07010413	Outros		1.500,00
0103 070107	Equipamento de informática		500,00

ORÇAMENTO DA DESPESA

Classificação Económica			Valor
Código		Descrição	
0103	070108	Software informático	150,00
0103	070109	Equipamento administrativo	1.500,00
0103	070110	Equipamento básico	
0103	07011002	Outro	2.000,00
Total Despesa Capital			53.469,00
Total Despesa			168.929,00

6

MAPA DE PESSOAL

MAPA DE PESSOAL

Atribuições/Competências/Atividades	Cargo		Área de Formação	Nº de Postos de Trabalho				TOTAL
	Carreira	Categori a		Preenchidos		A preencher		
				CTI	CT	CTI	CT	
Área de Secretaria/ Contabilidade e Tesouraria . Realizar atendimento ao público . Realizar registo e licenciamento de canideos . Realizar todo o trabalho administrativo .Elaborar e gerir a Contabilidade . Gerir a Tesouraria . Dar seguimento a todo o expediente da Junta . Acompanhamento à Assembleia de Freguesia . Emitir atestados e declarações diversas . Elaborar actas	Assis t. Opera cional	Assis t. Opera cional	Escolarid ade Obrigator ia	1	0	0	0	1
Execução das obras em curso, nomeadamente a execução continua de trabalhos de conservação dos pavimentos; assegurar o ponto de escoamento de águas, tendo sempre para esse fim de limpar valetas, remover do pavimento lamas e imundícies, desobstruir aquedutos e compor bermas; conservar as obras de arte limpas da terra e da vegetação ou de quaisquer outros objectos estranhos; cuidar da limpeza e conservação dos sinais das vias e a execução de outros trabalhos inerentes a obras nas Vias Municipais. Abertura de sepulturas e obras de conservação no cemitério	Assis t. Opera cional	Assis t. Opera cional	Escolarid ade Obrigator ia	1	0	1	0	2
TOTAL				2	0	1	0	3

CTI - Contrato por Tempo Indeterminado

CT - Contrato a Termo Resolutivo

* Contratos de trabalho a termo resolutivo incerto

7

CONCLUSÃO

Conclusão

Podemos afirmar que o Orçamento e Opções do Plano para o ano económico de 2015, da Junta de Freguesia de União de Freguesias de Casais e Alviobeira, é um orçamento equilibrado, realista e sustentável.

As receitas correntes superam as despesas correntes, garantindo assim uma gestão coerente com as propostas apresentadas.

Numa conjuntura difícil e num quadro de diminuição de transferências da administração central, cumpre-nos adoptar novos procedimentos e iniciativas sustentáveis, mas que pelo seu carácter efetivo se tornão numa mais-valia para a população.

**“ [...] este orçamento previsional...
assente numa gestão rigorosa de
dinheiros públicos. ”**

A eficácia, o dinamismo e a criatividade, quer na redução de despesa, na obtenção de receita, mas sobretudo em novas iniciativas, são o princípio que nos norteia e que continuaremos a seguir.

Podemos, por fim afirmar que este orçamento previsional permite-nos evidenciar os recursos que se estima arrecadar para o financiamento de um plano que se pretende realizar, numa filosofia de prestação de serviço público e assente numa gestão rigorosa de dinheiros públicos.

8

Encerramento

Encerramento

O Presente Orçamento, Plano e anexos, que contêm 33 folhas, que antecedem, devidamente numeradas e rubricadas, foram aprovados por unanimidade em reunião da Junta de Freguesia de União de Freguesias de Casais e Alviobeira realizada em _____ do ano de dois mil e quatorze.

O Presidente

O Secretário

O Tesoureiro

Vogal

Vogal

Termo de Aprovação final

O Orçamento e Plano mereceu a aprovação por _____ da Assembleia de Freguesia de União de Freguesias de Casais e Alviobeira em Sessão Ordinária do dia _____.

O Presidente

O 1º Secretário

O 2º Secretário
