JUNTA DE FREGUESIA

2016

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 2016 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 2016, definem de forma clara a estratégia adotada pelo executivo da Junta de Freguesia, pelo cumprimentos dos objetivos propostos, de forma sustentável, procurando dar resposta ás constantes necessidades da população, sem prejuízo do indispensável rigor e contenção 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 inicio 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 principio 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 caraterizem 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 projeto 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 2016, os quais antecipam uma gestão coerente e rigorosa.

Em termos orçamentais, o valor de 178.679,00EUR 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

Objetivo	Programa	Projeto	Ano/Ação	Designação	Classificação Orçamental		Forma de Realização	Fonte de Financia-mento %			Responsável	Datas		Fase de Execução	Realizado	Despesas							Total Previsto
					Orgânica	Económica		AC	AA	FC		Inicio	Fim			2016			Anos Seguintes				
																Total	Financia-mento definido	Financia-mento não definido	2017	2018	2019	Outros	
1				**Funções gerais**												**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**
1	**1**			**Serviços gerais da administração publica**												**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**
1	**1**	**1**		**Administração geral**												**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**
1	1	1	PPA/1	Unifica9ao de simbologia da Uniao de Freguesias de Casais e Alviobeira - Processo de Heráldica	0103	020119	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
2				**Funções sociais**												**19.800,00**	**19.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19.800,00**
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	PPA/5	Apoio ao Centro Escolar de Casais	0103	05010304	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	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 ação sociais**												**4.000,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**
2	**3**	**2**		**Ação social**												**4.000,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**
2	3	2	PPA/6	Desenvolvimento de atividades dirigidas a população sénior	0103	06020301	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
2	**5**			**Serviços culturais, recreativos e religiosos**												**13.800,00**	**13.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.800,00**
2	**5**	**1**		**Cultura**												**3.200,00**	**3.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.200,00**
2	5	1	PPA/7	Internet Associa9oes	0103	02020902	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00
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	PPA/2	Apoio as Coletividades da Freguesia	0103	05010301	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	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 atividades cívicas e religiosas**												**5.600,00**	**5.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.600,00**
2	5	3	PPA/3	Apoio a Caritas da Freguesia	0103	05010302	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	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	PPA/4	Apoio ao Centro de Dia da Freguesia	0103	05010303	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00
															Total Geral	20.300,00	20.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.300,00

Grandes Opções do Plano

MAPA DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO – PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

Objetivo	Programa	Projeto	Ano/Ação	Designação	Classificação Orçamental		Fase de Execução	Fonte de Financia-mento %			Responsável	Datas		Fase de Execução	Realizado	Despesas							Total Previsto
																2016			Anos Seguintes				
					Orgânica	Económica		AC	AA	FC		Inicio	Fim			Total	Financia-mento definido	Financia-mento não definido	2017	2018	2019	Outros	
1				Funções gerais												**4.650,0'**	**4.650,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.650,00**
1	1			Serviços gerais da administração publica												**4.650,00**	**4.650,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.650,00**
1	1	1		Administração geral												**4.650,00**	**4.650,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.650,00**
1	1	1	14	Aquisição de software informático	0103	070108	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	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	#	0		01-01-2016	31-12-2016	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	31	Aquisição de Equipamentos de Informática	0103	070107	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**
1	1	1	33	Aquisição de Ferramentas	0103	070111	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	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	6	Beneficiação de Parques e Jardins	0103	07010405	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**
2				Funções sociais												**22.500,00**	**12.500,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.500,00**
2	4			Habitação e serviços coletivos												**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**
2	4	4		Abastecimento de agua												**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**
2	4	4	18	Manutenção do Telhado do Lavadouro	0103	07010401	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000,00**
2	4	4	24	Recuperação de Fontes e Fontanários	0103	0701041302	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	**8.000,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.000,00**
2	5			Serviços culturais, recreativos e religiosos												**12.500,00**	**2.500,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.500,00**
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 Instala9oes Desportivas	0103	07010406	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**
2	5	3		Outras atividades cívicas e religiosas												**12.000,00**	**2.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000,00**
2	5	3	11	Obras de Conservação nos Cemitérios	0103	0701041201	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	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	12	Obras de Alargamento do Cemitérios	0103	0701041202	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	**11.000,00**	**1.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**
3				Funções económicas												**61.020,00**	**36.749,00**	**24.271,00**	**7.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44.249,00**
3	3			Transportes e comunicações												**61.020,00**	**36.749,00**	**24.271,00**	**7.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44.249,00**
3	3	1		Transportes rodoviários/ Constru. Rede Viaria												**61.020,00**	**36.749,00**	**24.271,00**	**7.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44.249,00**
3	3	1	10	Manutenção de Sinalização Vertical e Horizontal	0103	07010409	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**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	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**

Grandes Opções do Plano

Objetivo	Programa	Projeto	Ano/Ação	Designação	Classificação Orçamental		Fase de Execução	Fonte de Financia-mento %			Responsável	Datas		Fase de Execução	Realizado	Despesas							Total Previsto
					Orgânica	Económica		AC	AA	FC		Inicio	Fim			2016			Anos Seguintes				
																Total	Financia-mento definido	Financia-mento não definido	2017	2018	2019	Outros	
3	3	1	2	Passeios na Rua 25 de Abril	0103	07010401	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
3	3	1	20	Requalificação de valetas na Rua Principal Soianda	0103	07010401	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	2.000,0(	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3	3	1	21	Rua da Galega - Portela da Legua	0103	07010401	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
3	3	1	22	Rua da Escola - Venda Nova	0103	07010401	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	25.510,00	5.239,00	20.271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.239,00
3	3	1	25	Requalificação de Valetas Rua de Nexebra	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
3	3	1	26	Requalificação de Valetas Rua Padre Alberto Moura	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
3	3	1	27	Valetas Rua da Capela - Algaz	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
3	3	1	28	Outras Obras de Requalificação de valetas	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
3	3	1	29	Pavimenta9&o de Estrada da Queimada	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3	3	1	30	Pavimenta9ao do Beco da Rua da Fonte	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3	3	1	32	Outras Constru9oes	0103	0701041301	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
3	3	1	34	Pavimenta9ao da Rua do Cabo - Soianda	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
3	3	1	35	Pavimenta9ao da Rua do Canto- Soianda	0103	07010401	A	0	0	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
3	3	1	5	Beneficia9ao de Ilumina9ao Publica	0103	07010404	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3	3	1	9	Beneficia9ao de Caminhos Vicinais	0103	0701040801	A	0	#	0		01-01-2016	31-12-2016	0	0,00	6.410,00	6.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.410,00
															Total Geral	88.170,00	53.899,00	34.271,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	95.670,00

3 RESUMO DO ORÇAMENTO

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);

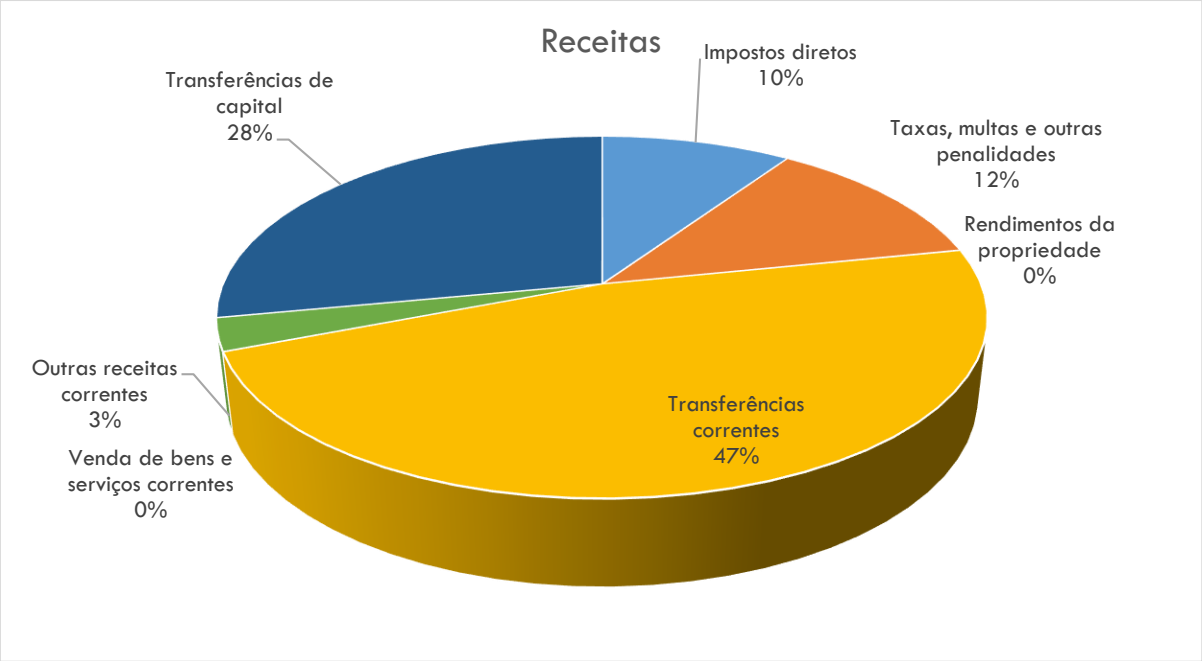
7. Princípio da Não Consignação – o produto de quaisquer receitas não pode ser afeto à cobertura de determinadas despesas, salvo quando essa afetação for permitida por lei (ponto 3.1.1. g) do POCAL);

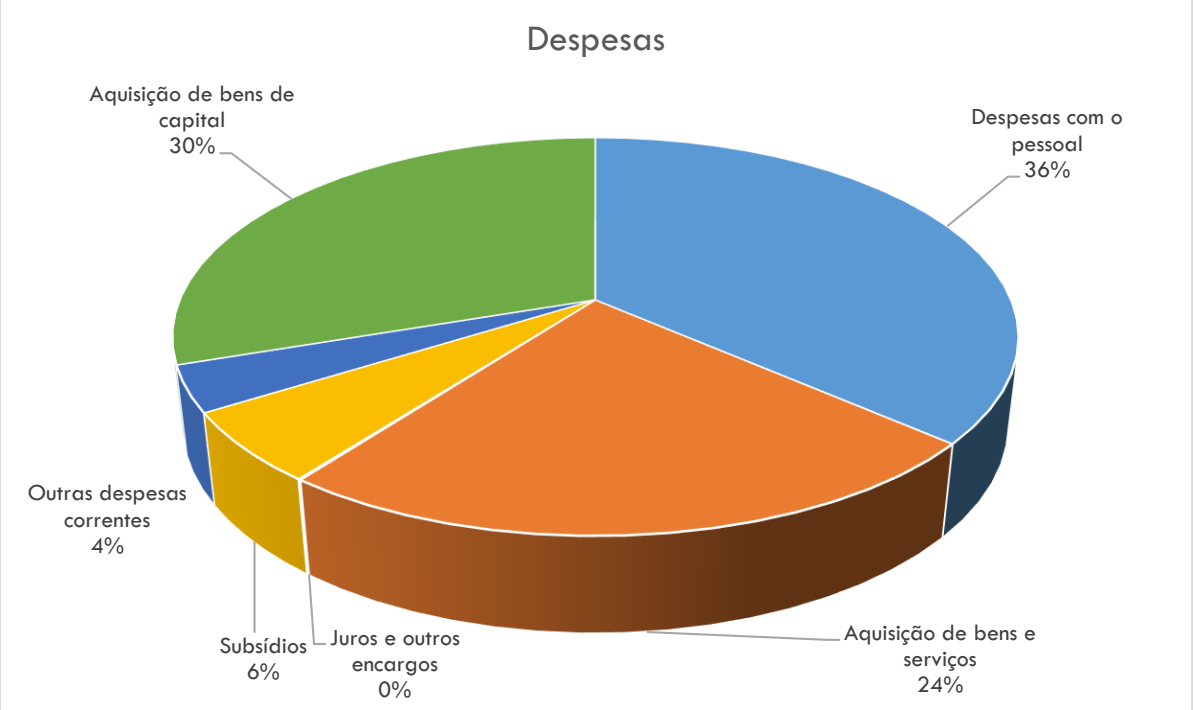
8. Princípio da Não Compensação – todas as despesas e receitas são inscritos pela sua importância integral, sem deduções de qualquer natureza (ponto 3.1.1. h) do POCAL);

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 2016.



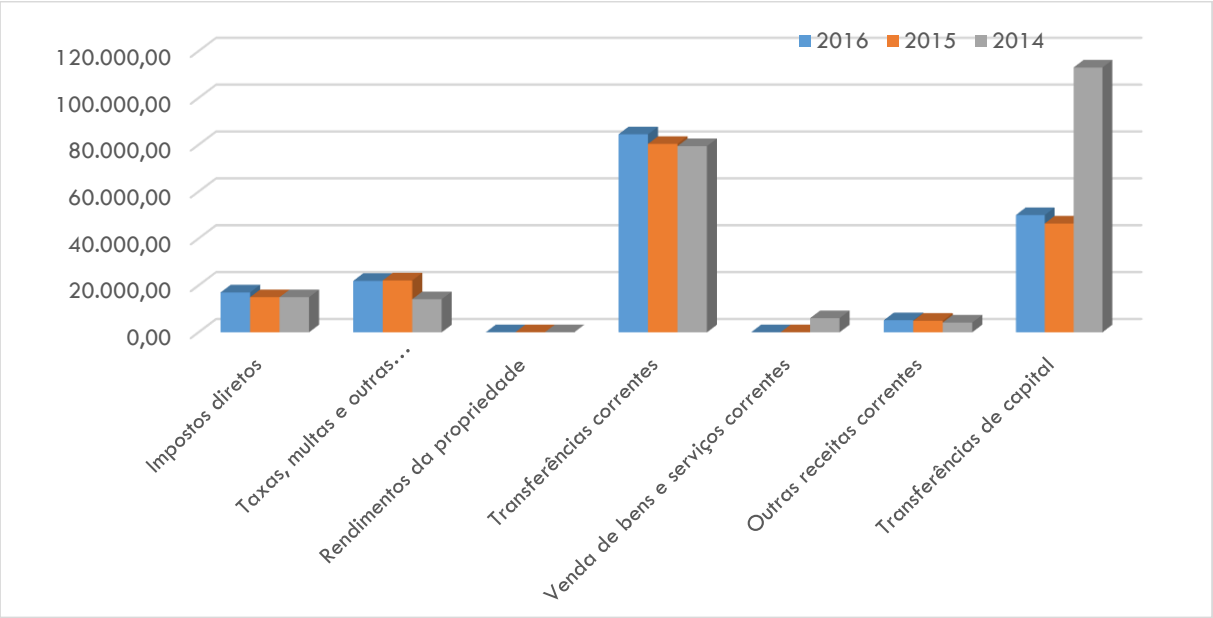


RESUMO DO ORÇAMENTO

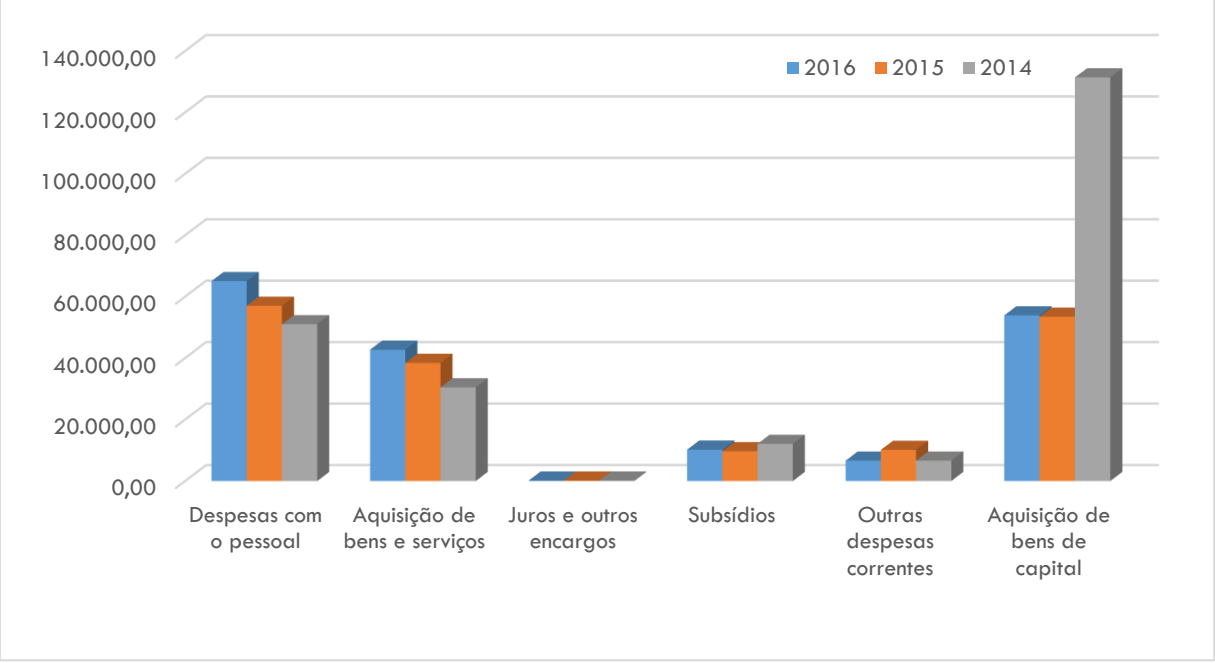
Resumo do Orçamento 2016

RECEITAS	MONTANTE		DESPESAS	MONTANTE
Correntes	128.669,00		Correntes	124.780,00
Capital	50.010,00		Capital	53.899,00
TOTAL	**178.679,00**		**TOTAL**	**178.679,00**

Comparativo 2014»2016 [Receita]



Comparativo 2014»2016 [Despesa]



4 ORÇAMENTO DA RECEITA

ORÇAMENTO DA RECEITA

A receita prevista para o ano de 2016 é de 178.679,00EUR, sendo que a receita corrente representa 128.669,00EUR, e receita de capital 50.010,00EUR

Em termos globais verifica-se, comparativamente às Receitas de 2015 um aumento de 5,77%.

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

RECEITA PREVISIONAL	VALOR
Corrente	
Impostos diretos	17.000,00
Taxas, multas e outras penalidades	21.930,00
Rendimentos da propriedade	50
Transferências correntes	84.489,00
Venda de bens e serviços correntes	30
Outras receitas correntes	5.170,00
Total da Receita Corrente	**128.669,00**
Capital	
Transferências de capital	50.010,00
Total Receita de Capital	**50.010,00**
Total do Orçamento	**178.679,00**

Da análise do quadro verifica-se que as transferências correntes representam cerca de 47,28% 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 comparticipação 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 uma equilíbrio das contas correntes, bem como um superavit 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 2016, prevê-se receber cerca de 17.000,00EUR.

_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 canídeos, emissão de atestados, certidões e outros atos administrativos.

_Receitas da Administração Central

De acordo com o OE para 2016, 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 igual ao do ano de 2015, 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.

_Transferências de Capital

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

ORÇAMENTO DA RECEITA

ORÇAMENTO DA RECEITA

Ano: 2016

(Unidade: EUR)

Classificação Económica		Valor
Código	**Descrição**	
	Receitas Correntes	
01	Impostos diretos	
0102	Outros	
010202	Imposto municipal sobre imóveis	17.000,00
04	Taxas, multas e outras penalidades	
0401	Taxas	
040123	Taxas específicas das autarquias locais	
04012301	Mercados e feiras	800,00
04012304	Canídeos	2.000,00
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	5.000,00
0603019903	ARS LVT	3.500,00
0605	Administração local	
060501	Continente	
06050101	Transferências Correntes CMT	6.000,00
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 outrem em viaturas ou quaisquer outros	10,00
08019903	Passeio dos Idosos	2.500,00
08019904	Bolsas Eleitorais	2.500,00
08019999	Diversas	150,00
	Total Receitas Correntes	**128.669,00**
	Receitas Capital	
10	Transferências de capital	
1005	Administração local	
100501	Continente	
10050102	Acordos de execução com o município	50.000,00
10050103	Ampliação do Cemitério	10,00
	Total Receitas Capital	**50.010,00**
	Total Receitas	**178.679,00**

5 ORÇAMENTO DA DESPESA

ORÇAMENTO DA DESPESA

A despesa prevista para o ano de 2016 é de 178.679,00EUR, 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	65.060,00
Aquisição de bens e serviços	42.720,00
Juros e outros encargos	150
Subsídios	10.200,00
Outras despesas correntes	6.650,00
Total Despesas Correntes	**124.780,00**
Capital	
Aquisição de bens de capital	53.899,00
Total Despesas Capital	**53.899,00**
Total Da Despesa	**178.679,00**

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 65.060,00EUR.

Estão também englobados nesta rúbrica 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 subagrupamentos:

Aquisição de bens

Reflete as despesas correntes necessárias ao funcionamento dos serviços, à manutenção de bens próprios e/ou resultantes das atribuições próprias ou 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 20.710,00EUR.

ORÇAMENTO DA DESPESA

Aquisição de serviços

A aquisição de serviços representa um valor estimado na despesa de 22.010,00EUR, 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 10.200,00EUR.

_Outras Despesas Correntes

Este agrupamento contem um valor estimado de 6.650,00EUR.

_Despesa de Capital

As despesas de capital representam um valor de 53.899,00EUR, tendo a rubrica de viadutos, arruamentos e obras complementares o valor mais expressivo.

ORÇAMENTO DA DESPESA

Ano: 2016

ORÇAMENTO DA DESPESA

(Unidade: EUR)

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	12.900,00
0103	010104	Pessoal dos quadros - Regime de contrato individual de trabalho	
0103	01010401	Pessoal em funções	19.510,00
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	1.000,00
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	01021303	Subsidio de Transporte	500,00
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)	1.350,00
0103	01030502	Segurança social do pessoal em regime de contrato de trabalho em funções públicas (RCTFP)	
0103	0103050201	Caixa Geral de Aposentações	3.770,00
0103	0103050202	Segurança social - Regime geral	1.800,00
0103	010309	Seguros	
0103	01030901	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	1.200,00
0103	01030902	Seguros de saúde	10,00

ORÇAMENTO DA DESPESA

Classificação Económica			Valor
	Código	**Descrição**	
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	600,00
0103	02010202	Gasóleo	7.000,00
0103	02010299	Outros	500,00
0103	020104	Limpeza e higiene	600,00
0103	020105	Alimentação - Refeições confecionadas	1.000,00
0103	020106	Alimentação - Géneros para confecionar	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	5.000,00
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	
0103	02020101	Eletricidade	3.000,00
0103	02020102	Água	1.500,00
0103	020202	Limpeza e higiene	2.000,00
0103	020203	Conservação de bens	1.000,00
0103	020209	Comunicações	
0103	02020901	Comunicações Junta	2.500,00
0103	02020902	Comunicações Associações	3.200,00
0103	020212	Seguros	1.600,00
0103	020213	Deslocações e estadas	10,00
0103	020214	Estudos, pareceres, projetos 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

ORÇAMENTO DA DESPESA

Classificação Económica			Valor
	Código	**Descrição**	
0103	020220	Outros trabalhos especializados	250,00
0103	03	Juros e outros encargos	
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	Coletividades	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	2.000,00
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	2.500,00
0103	06020305	Outras	150,00
		Total Despesas Correntes	**124.780,00**
		Despesas de Capital	
0103	07	Aquisição de bens de capital	
0103	0701	Investimentos	
0103	070104	Construções diversas	
0103	07010401	Viadutos, arruamentos e obras complementares	30.239,00
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	1.000,00
0103	0701041202	Obras de Alargamento de cemitério	1.000,00
0103	07010413	Outros	
0103	0701041301	Outros	1.500,00
0103	0701041302	Fontanários	8.000,00
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	070111	Ferramentas e utensílios	2.000,00
		Total Despesas de Capital	**53.899,00**
		Total Despesas	**178.679,00**

6 MAPA DE PESSOAL

MAPA DE PESSOAL

Atribuições/Competências/Atividades	Cargo		Área de Formação	Nº de Postos de Trabalho				TOTAL
				Preenchidos		A preencher		
	Carreira	Categoria		CTI	CT	CTI	CT	
Área de Secretaria/ Contabilidade e Tesouraria . Realizar atendimento ao público . Realizar registo e licenciamento de canídeos . 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 atas . Organização de processos . Acompanhamento à Comissão Recenseadora	Assist. Operacional	Assist. Operacional	Escolaridade Obrigatória	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 objetos 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	Assist. Operacional	Assist. Operacional	Escolaridade Obrigatória	2	0		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 2016, 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 adotar novos procedimentos e iniciativas sustentáveis, mas que pelo seu caracter efetivo se tornam 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 sobretudos em novas iniciativas, são o principio 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 quinze.

O Presidente

_____

O Secretário

_____

O Tesoureiro

_____

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

_____