



ASSEMBLEIA DE FREGUESIA DE GUARDA

Ponto 2.3

Análise, discussão e votação do Plano e Orçamento para o ano 2014

DOCUMENTO PARA ANÁLISE

Constitui uma competência material da Junta de Freguesia a elaboração do Plano e Orçamento.

Também é uma obrigação legal sujeitar aqueles documentos previsionais ao debate e aprovação por parte dos eleitos na Assembleia de Freguesia.

Cumpre-se assim o que vem enunciado respetivamente na alínea a, ponto 1 do artigo 16º e também da alínea a), ponto 1 do artigo 9 da Lei nº 75/2013 de 12 de Setembro.

Mais acrescenta o texto legal que a sujeição daqueles importantes documentos, estruturantes da atividade da freguesia, ao debate de todos os eleitos seja consumada na sessão ordinária do mês de novembro ou dezembro. É certo que em ano eleitoral aquele prazo pode ser prolongado até ao mês de abril.

Mas entendeu o executivo, não obstante todo o esforço desenvolvido pelos colaboradores e pelo técnico contabilista, ser importante apresentar agora os documentos orientadores da ação da freguesia fazendo coincidir a sua operacionalização logo a partir do dia 1 de janeiro com o ano civil e económico, no caso de 2014.

Decerto compreenderão os eleitos da Assembleia de Freguesia a maior dificuldade da elaboração destes documentos juntamente com o “Orçamento 2013” decorrente do processo de agregação das três freguesias urbanas da cidade da Guarda.

Encontramo-nos pois e ainda num tempo de efetivo processo de ajustamento e reencontro de contas, de processos e integração plena de todos os colaboradores que pertencem ao quadro de pessoal ao serviço da freguesia, bem como de outros cidadãos que prestam a sua colaboração à freguesia no âmbito de outros programas de inserção socioprofissional.

Deixamos pois à consideração de cada um dos eleitos um documento de trabalho para análise e debate na certeza de tratar-se da primeira proposta de ação para uma nova organização político-administrativa como é a Freguesia de Guarda.

Aquela nova realidade obriga a um maior cuidado e ponderação na escolha das melhores decisões mas sugere-nos também uma maior cautela no avanço em relação a algumas opções face às exigências e necessidades que se reconhecem a partir de um contacto maior com a freguesia, ao número de funcionários efetivos, ao constrangimento económico, à maior dificuldade em aceder a outras possibilidades de recursos financeiros e à efetiva vontade política em manter o funcionamento da freguesia em dois locais distintos para além de outras infraestruturas físicas da própria freguesia que tem o seu consumo e necessidades de manutenção.

As opções que os eleitos para a Assembleia de Freguesia podem observar são pois enquadradas por uma estrutura que obriga a redobrados cuidados no desenvolvimento de eventuais gastos e /ou investimentos.

Foi pois neste enquadramento que o executivo laborou na construção das Grandes Opções do Plano – onde se incluem as atividades mais relevantes, o Plano Plurianual de Investimentos - e no orçamento correspondente.

O orçamento e as grandes opções do plano constituem-se como os mais importantes instrumentos de gestão e decisão política para cada ano e/ou mandato autárquico, ainda que sejam também documentos de cariz previsional.

Das grandes opções do plano ressaltamos uma dupla intenção:

- reforçar o funcionamento e a imagem da nova freguesia
- apostar na área social por via do encontro de plataformas com a sociedade civil e organizações associativas que conduzam a respostas sociais mais eficazes e prolongadas no tempo

Já no plano plurianual de investimentos procuraremos :

- Concluir o telheiro comunitário da Cabreira
- Iniciar o processo que conduza à requalificação do forno comunitário dos Coviais de Baixo

Naturalmente que outras intervenções estão equacionadas e vão ser desenvolvidas no quadro das atribuições legalmente estabelecidas para uma freguesia desde que haja capacidade financeira e técnica para as concretizar.

Por outro lado manter-se-á a dinâmica interventiva que vem sendo concretizada pela freguesia e em sequência do que já era materializado por cada uma das freguesias que agora formam a Freguesia de Guarda.

Assim, a limpeza urbana, a manutenção dos caminhos rurais, o apoio aos estabelecimentos de ensino, o apoio social, o atendimento aos cidadãos, a horta comunitária, o envolvimento com outras organizações na promoção de atividades, o apoio logístico e financeiro ao movimento associativo são áreas que potenciaremos proporcionalmente às necessidades e às possibilidades financeiras e humanas que temos atualmente.

A apresentação destas propostas sugerem desde logo uma maior preocupação em olhar o ano de 2014 como ano inicial da nova freguesia em que importa perceber e ajustar devidamente a nova estrutura, compreender e responder às exigências financeiras e logísticas dessa mesma estrutura, reforçar a melhor prestação de serviço à população e, conseguir assim, acautelar para os próximos anos do mandato, sendo possível, uma melhoria interventiva da freguesia junto da população.

O exercício financeiro anotado na proposta orçamental acompanha a preocupação anteriormente evidenciada procurando deixar claro que a dinâmica económico-financeira deve acompanhar essencialmente com o valor transferido do Orçamento do Estado,

porquanto seja o município e outras entidades oficiais, pouca ou nula margem dispõem para concorrer com a freguesia no desenvolvimento de mais atividades e melhores prestações de serviços à população.

A angariação de receitas pouco pode ir além do aluguer das instalações, da venda de sepulturas e dos serviços prestados ao balcão da freguesia que, neste caso, se resumem a suportar os encargos decorrentes da própria prestação dos serviços.

É neste quadro de claro constrangimento financeiro que temos o dever de acautelar o envolvimento financeiro da freguesia face aos custos fixos que a freguesia reclama para a sua existência e funcionamento.

O património físico, as viaturas, o funcionamento dos dois balcões de atendimento e dos próprios edifícios, os seguros, os consumíveis e a folha salarial conduzem a um gasto corrente muito expressivo face aos recursos certos com que a freguesia vai poder contar no ano de 2014.

Optámos neste contexto por equilibrar o pouco disponível com o que nos parece ajustado desenvolver nesta fase inicial da ação financeira da freguesia centrando o investimento na sua adequação à resposta aos cidadãos integrando o melhor possível a estrutura humana e tecnológica de modo também a consolidar e firmar a Freguesia de Guarda junto da comunidade guardense.

FREGUESIA DE GUARDA

Orçamento

Ano: 2014

| RECEITAS | | | | | |
|------------------------------------|------|-----|-----|---|-------------------|
| CÓDIGO | | | | | MONTANTE |
| Cap | Grup | Art | Núm | | |
| DESIGNAÇÃO | | | | | |
| RECEITAS CORRENTES | | | | | |
| 01 | | | | Impostos directos | |
| | 02 | 02 | | Imposto Municipal sobre Imóveis | 1.000,00 |
| 04 | | | | Taxas, multas e outras penalidades | |
| | 01 | | | Taxas | |
| | | 23 | | Taxas específicas das autarquias locais | |
| | | | 04 | Canídeos e Gatídeos | 5.500,00 |
| | | | 99 | Outros - Atestados | 9.000,00 |
| | 02 | | | Multas e outras penalidades | |
| | | 04 | | Multas | 500,00 |
| 06 | | | | Transferências correntes | |
| | 03 | | | Administração central | |
| | | 01 | | Orçamento do Estado | |
| | | | 04 | Fundo de Financiamento das Freguesias | 273.786,00 |
| | | | 99 | Outros - DGAL "Meio Tempo" | 34.777,00 |
| | | 07 | | Fundos e serviços autónomos - IEPF | 46.000,00 |
| | 05 | | | Administração local | |
| | | 01 | | Continente | |
| | | | 01 | Câmara - protocolos | 2.500,00 |
| | 08 | | | Famílias | |
| | | 02 | | Donativos executivo | 3.500,00 |
| 07 | | | | Venda de bens e prestações de serviços | |
| | 02 | 01 | | Aluguer de espaços e equipamentos | 10.000,00 |
| | | 08 | 01 | Serviços Sociais | 500,00 |
| | | | 04 | Serviços desportivos | 1.000,00 |
| | | 09 | 05 | Cemitérios | 500,00 |
| | | | 99 | Outros | 500,00 |
| | 03 | 02 | | Edifícios | 7.500,00 |
| 08 | | | | Outras receitas correntes | |
| | 01 | 99 | 99 | Diversas | 1.000,00 |
| Total das Receitas Corrente | | | | | 397.563,00 |

RECEITAS DE CAPITAL

| | | | | | | | |
|----|----|----|----|--|--------------------------------------|--|-------------------|
| 09 | | | | | Venda de Bens de Investimento | | |
| | 01 | 10 | 01 | | Terrenos para sepulturas | | 25.000,00 |
| 10 | | | | | Transferências de capital | | |
| | 05 | 01 | 01 | | Administração autárquica | | 1.000,00 |
| | | | | | TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL | | 26.000,00 |
| | | | | | TOTAL GERAL DAS RECEITAS | | 423.563,00 |

FREGUESIA DE GUARDA

Orçamento

Ano: 2014

| DESPESA | | | | | | |
|---------|------|-----|----|-----|---|------------|
| CÓDIGO | | | | | DESIGNAÇÃO | MONTANTE |
| Cap | Grup | Art | | Núm | | |
| | | | | | DESPESAS CORRENTES | |
| | | | | | | |
| 01 | | | | | Despesas c/ pessoal | |
| | 01 | | | | Remunerações certas e permanentes | |
| | 01 | 01 | | | Remunerações dos membros dos órgãos autárquicos | 34.163,00 |
| | | 04 | | | Pessoal do quadro - Regime de contrato individual de trabalho | |
| | | 04 | 01 | | Pessoal em funções | 110.000,00 |
| | | 04 | 02 | | Alterações obrigatórias de posicionamento | 50,00 |
| | | 04 | 03 | | Alterações facultativas de posicionamento | 25,00 |
| | | 07 | | | Pessoal em regime de tarefa ou avença | 10.000,00 |
| | | 10 | 03 | | Outros | 100,00 |
| | | 13 | | | Subsídio de refeição | 10.560,00 |
| | | 14 | | | Subsídio de férias Natal | 21.100,00 |
| 01 | 02 | | | | Abonos variáveis ou eventuais | |
| | | 02 | | | Horas extraordinárias | 25,00 |
| | | 04 | | | Ajudas de Custo | 25,00 |
| | | 13 | 02 | | Outros "Assembleia de Freguesia" | 1.395,00 |
| | 03 | 01 | | | Assistência na doença dos funcionários públicos | 4.500,00 |
| | | 05 | 02 | 01 | Segurança social - funcionários públicos | 14.000,00 |
| | | 05 | 02 | 02 | Segurança social - regime geral | 12.000,00 |
| | | 09 | 01 | | Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais | 7.500,00 |
| | | | | | Sub-Total | 225.443,00 |
| 02 | | | | | Aquisição de bens e serviços | |
| | 01 | | | | Aquisição de bens | |
| | | 01 | | | Matérias-primas e subsidiárias | 8.500,00 |
| 02 | 01 | 02 | | | Combustíveis e lubrificantes | |
| | | | 01 | | Gasolina | 2.000,00 |
| | | | 02 | | Gasóleo | 10.000,00 |
| | | | 02 | 99 | Outros | 1.000,00 |
| | | 04 | | | Higiene e Limpeza | 2.000,00 |
| | | 07 | | | Vestuário - artigos pessoais | 3.000,00 |
| | | 08 | | | Material de escritório | 4.500,00 |
| | | 15 | | | Prémios, condecorações, ofertas | 1.000,00 |
| | | 17 | | | Ferramentas e utensílios | 5.000,00 |

| | | | | | |
|--|--|----|--|---|----------|
| | | 18 | | Livros e documentação técnica | 100,00 |
| | | 19 | | Artigos honoríficos e de decoração | 1.000,00 |
| | | 20 | | Material de educação, cultura e recreio | 500,00 |
| | | 21 | | Outros bens | 2.500,00 |

| DESPESA | | | | | |
|------------|------|-----|----|--|-------------------|
| CÓDIGO | | | | | MONTANTE |
| Cap | Grup | Art | | Núm | |
| DESIGNAÇÃO | | | | | |
| | | | | DESPESAS CORRENTES | |
| | 02 | | | Aquisição de serviços | |
| | | 01 | | Encargos das instalações | 20.000,00 |
| | | 03 | | Conservação de bens | 8.500,00 |
| | | 08 | | Locação de outros bens | 500,00 |
| | | 09 | | Comunicações | 8.000,00 |
| | | 10 | | Transportes | 50,00 |
| | | 11 | | Representação dos serviços | 500,00 |
| | | 12 | | Seguros | 3.500,00 |
| | | 13 | | Deslocações e estadas | 500,00 |
| | | 14 | | Estudos e consultadoria | 4.600,00 |
| | | 15 | | Formação | 200,00 |
| | | 16 | | Seminários, exposições e similares | 100,00 |
| | | 17 | | Publicidade - Anúncios | 750,00 |
| | | 19 | | Assistência Técnica | 2.000,00 |
| | | 20 | | Outros trabalhos especializados | 4.850,00 |
| | | 24 | | Encargos de cobrança de receitas | 100,00 |
| | | 25 | | Outros serviços | 3.000,00 |
| | | | | Sub-Total | 98.250,00 |
| 04 | 03 | 01 | | Estado "Escolas" | 500,00 |
| | | 07 | 01 | Instituições sem fins lucrativos | 14.430,00 |
| | | 08 | 02 | Outras - Famílias "Contratos CEI" | 38.000,00 |
| | | | | Sub-Total | 52.930,00 |
| 06 | | | | Outras despesas correntes | |
| | 02 | 03 | 04 | Serviços bancários | 200,00 |
| | | | 05 | 01 Atividades clube sénior | 250,00 |
| | | | | 02 Atividades lúdicas e culturais | 5.000,00 |
| | | | | 03 Comissão Social de Freguesia | 2.500,00 |
| | | | | 04 Comemorações 40º aniversário do 25 de abril | 1.750,00 |
| | | | | 99 Outras | 1.500,00 |
| | | | | Sub-Total | 11.200,00 |
| | | | | TOTAL DESPESAS CORRENTES | 387.823,00 |

FREGUESIA DE GUARDA**Orçamento****Ano: 2014**

| CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA | | | | | | MONTANTE |
|-----------------------------------|------|-----|----|-----|--|------------|
| CÓDIGO | | | | | DESIGNAÇÃO | |
| Cap | Grup | Art | | Núm | | |
| | | | | | DESPESA | |
| | | | | | DESPESAS DE CAPITAL | |
| 07 | | | | | Aquisição de bens de capital | |
| 07 | 01 | | | | Investimentos | |
| | | 03 | | | Edifícios | |
| | | | 07 | | Outros | 2.000,00 |
| | | 04 | | | Construções diversas | |
| | | | 01 | | Viadutos, arruamentos e obras complementares | 23.040,00 |
| | | | 05 | | Parques e jardins | 200,00 |
| | | | 06 | | Instalações desportivas e recreativas | 5.000,00 |
| | | 07 | | | Equipamento Informático | 3.000,00 |
| | | 08 | | | Software informático | 2.000,00 |
| | | 10 | | | Equipamento básico | |
| | | | 02 | | Outro | 500,00 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL ... | | | | | | 35.740,00 |
| TOTAL GERAL DAS DESPESAS ... | | | | | | 423.563,00 |

FREGUESIA DE GUARDA

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

Ano: 2014

| Obj. | Código | Projecto | Designação | Forma realização | Fonte financiamento | | Serv. Resp. | Datas | | Fase exec. | Realizado | Despesas ano | | | Anos seguintes | Total previsto |
|------------------------|-------------|-----------|---|---------------------|------------------------|-------|-----------------------|------------|------------|-------------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | Clas. Econ. | nº / ação | | | Adm. Aut. | Outra | | Início | Fim | | | Total | Fin. def. | Fin. N. def. | | |
| | | / 1 | Funções Gerais: | | | | | | | | | | | | | |
| | 07.01.07 | 1.1.1.01 | Equipamento Informático | 0 | 100 | | Freg. de Guarda | 01.01.2014 | 31.12.2014 | | | 3.000,00 | 3.000,00 | | 0,00 | 3.000,00 |
| | 07.01.08 | 1.1.1.02 | Software Informático | 0 | 100 | | Freg. de Guarda | 01.01.2014 | 31.12.2014 | | | 2.000,00 | 2.000,00 | | 0,00 | 2.000,00 |
| | 07.01.10.02 | 1.1.1.03 | Equipamento básico | 0 | 100 | | Freg. de Guarda | 01.01.2014 | 31.12.2014 | | | 500,00 | 500,00 | | 0,00 | 500,00 |
| | | | Funções Sociais: | | | | | | | | | | | | | |
| | 07.01.04.05 | 2.4.6.01 | Arrelvamento e requalificação urbanística de espaços verdes | A | 100 | | Freg. de Guarda | 01.01.2014 | 31.12.2014 | | | 200,00 | 200,00 | | 0,00 | 200,00 |
| | 07.01.04.06 | 2.4.6.02 | Construção do Ringue Polivalente da Quintazinha do Mouratão | E | 100 | | Freg. de Guarda | 01.01.2014 | 31.12.2014 | | | 5.000,00 | 5.000,00 | | 0,00 | 5.000,00 |
| | | | Funções económicas: | | | | | | | | | | | | | |
| | 07.01.04.01 | 3.3.1.01 | Arruamentos diversos | E | 100 | | Freg. de Guarda | 01.01.2014 | 31.12.2014 | | | 23.040,00 | 23.040,00 | | 0,00 | 23.040,00 |
| | 07.01.03.07 | / 3.5.01 | Construção do Telheiro Comunitário da Cabreira | A | 100 | | Freg. de Guarda | 01.01.2014 | 31.12.2014 | | | 1.750,00 | 1.750,00 | | 0,00 | 1.750,00 |
| | 07.01.03.07 | / 3.5.02 | Recuperação do Forno Comunitário dos Coviais | A | 100 | | Freg. de Guarda | 01.01.2014 | 31.12.2014 | | | 250,00 | 250,00 | | 0,00 | 250,00 |
| TOTAL/SUB-TOTAL | | | | | | | | | | | | 35.740,00 | 35.740,00 | | | 35.740,00 |