



ASSEMBLEIA DE FREGUESIA DA GUARDA

Ponto 2

2.1 – 3ª Revisão orçamental

DOCUMENTO PARA ANÁLISE

SETEMBRO DE 2014

INTRODUÇÃO

Como tínhamos antecipado em reuniões anteriores volta a ser necessário sujeitarmos à apreciação de V. Exa. uma proposta de revisão orçamental.

Trata-se pois da terceira revisão orçamental que apresentamos à Assembleia de Freguesia.

De certa forma a razão principal, e praticamente única, tínhamo-la antecipado na reunião do passado mês de dezembro quando afirmámos não incluir na receita, e consequentemente no orçamento, uma hipotética verba do IMI urbano que está consignado na nova Lei das Finanças Locais, Lei 73/2013 de 03 de setembro no valor de 1% da receita cobrada no município.

Não o fizemos na altura por não termos a absoluta certeza de que aquela verba fosse transferida, porquanto a referida Lei entrava em vigor em janeiro de 2014 e a verba do IMI a receber reportar-se-ia ao valor cobrado em 2013 quando não estava ainda em vigor o articulado legal mencionado.

O governo de Portugal entendeu que, apesar de tal circunstância, deviam as freguesias portuguesas receber já no presente ano a verba do IMI, honrando assim a palavra proferida pelo Senhor Secretário de Estado Leitão Amaro no congresso da ANAFRE, e, durante o mês de julho, começaram as freguesias a receber esse mesmo valor.

Até à presente data foi rececionado, na nossa conta bancária – no final do mês de setembro - um valor de cerca de trinta mil euros percecionando o executivo que até final do ano em curso possa ainda ser creditada mais alguma verba, pelo que, inserimos nesta revisão orçamental uma estimativa de trinta e cinco mil euros.

Em abril ver-se-á se se concretiza e de que modo o que deixamos antecipado no parágrafo anterior, bem como a subdivisão entre o valor que corresponde ao valor do IMI rústico e urbano.

Com esta “nova” verba entendeu o executivo, e na senda do que tem sido afirmado e concretizado, valorizar a qualificação dos locais de atendimento e consequentemente dos serviços prestados aos cidadãos nomeadamente a melhoria das instalações, dos equipamentos e dos meios de trabalho dos nossos colaboradores externos.

Na sessão anterior da assembleia antecipámos a necessidade e importância na aquisição de uma viatura de transporte de pessoas e materiais e, com essa pretensão, podermos “abater” uma das viaturas já com alguns constrangimentos para a circulação e trabalho na freguesia.

Pudemos concretizar a referida revisão orçamental para dar cabimento ao pretendido porquanto verificámos em termos financeiros essa mesma possibilidade.

Entretanto, e colocada a possibilidade - em parte já materializada - de receção da verba do IMI considerámos nesta revisão orçamental a intenção de despoletarmos um procedimento concursal para a troca/aquisição de um dos nossos tratores por um novo, a par claro de também incluirmos nesta aquisição a troca/aquisição de um frontal.

São principalmente duas as razões que nos levam a solicitar o vosso apoio para a pretensão exposta; desde logo o estado de manutenção do trator e do frontal de marca Ford que tem já a idade de 18 anos mas, mais importante na decisão que adotámos, prende-se a prestação de serviço que o trator já não consegue acompanhar face à dimensão da freguesia e ao tipo de exigências que vamos encontrando e que justificam a aquisição de um equipamento mais robusto e mais completo para, por exemplo e principalmente, a rede de caminhos vicinais que vamos conhecendo e a realização de certas tarefas para as quais o equipamento Ford já não consegue realizar.

Mantemos no entanto a continuidade ao serviço, do trator que proveio da freguesia da Sé pelo seu menor tempo de vida e particularmente pela sua disponibilidade para uma boa parte dos serviços ainda que tecnologicamente se apresente já um pouco ultrapassado.

Havendo possibilidade financeira e para ultimar esta importante vertente de intervenção da freguesia, limpeza e regularização de caminhos vicinais e outros acessos, limpeza de bermas e desbaste de matos, propomo-nos ainda trocar/adquirir algum equipamento conexo a essas ações.

No que se refere ao reforço da verba “Outras- Famílias-CEI” justificamos tal proposta com a necessidade de adequar um pouco mais o registo do nosso relacionamento financeiro com o I.E.F.P.

O valor em causa, seis mil euros, reporta-se ao que estimamos ainda serem transferidos por conta das candidaturas em execução mas também uma outra nova candidatura que deve anotar o seu início e desenvolvimento financeiro ainda no corrente ano civil.

Deixamos pois à consideração de V. Exa. a apreciação ao presente documento bem como estamos interessados em observar questões e sugestões para melhorarmos a nossa prestação de cariz financeiro.

Freguesia da Guarda, setembro de 2014



Revisão Orçamental da Receita

Classificação Económica		Receita				Observações
Código	Descrição	Previsões Actuais	Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas	
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
01	Impostos directos	1.000,00	35.000,00	0,00	36.000,00	
0102	Outros	1.000,00	35.000,00	0,00	36.000,00	
010202	Imposto municipal sobre imóveis	1.000,00	35.000,00	0,00	36.000,00	
05	Rendimentos da propriedade	0,00	500,00	0,00	500,00	
0502	Juros - Sociedades financeiras	0,00	500,00	0,00	500,00	
050201	Bancos e outras instituições financeiras	0,00	500,00	0,00	500,00	
06	Transferências correntes	76.000,00	26.000,00	0,00	102.000,00	
0603	Administração central	76.000,00	26.000,00	0,00	102.000,00	
060307	Serviços e fundos autónomos - IEFP	76.000,00	26.000,00	0,00	102.000,00	



Revisão Orçamental da Receita

Classificação Económica		Receita				Observações
Código	Descrição	Previsões Actuais	Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas	
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
T o t a l		77.000,00	61.500,00	0,00	138.500,00	

Orgão Executivo

Em ____ de _____ de ____

Orgão Deliberativo

Em ____ de _____ de ____



Revisão Orçamental da Despesa

Página 1/2

Classificação Económica			Despesa				Observações
Código		Descrição	Dotações Actuais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas	
				Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
01		Autarquia	132.350,00	61.500,00	0,00	193.850,00	
0103		Administração Autárquica	132.350,00	61.500,00	0,00	193.850,00	
0103	01	Despesas com o pessoal	24.000,00	13.000,00	0,00	37.000,00	
0103	0101	Remunerações certas e permanentes	7.500,00	6.500,00	0,00	14.000,00	
0103	010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	6.000,00	4.500,00	0,00	10.500,00	
0103	010108	Pessoal aguardando aposentação	1.500,00	2.000,00	0,00	3.500,00	
0103	0103	Segurança social	16.500,00	6.500,00	0,00	23.000,00	
0103	010301	Encargos com a saúde	4.500,00	1.500,00	0,00	6.000,00	
0103	010305	Contribuições para a segurança social	12.000,00	5.000,00	0,00	17.000,00	
0103	01030502	Segurança social do pessoal em regime de contrato de trabalho em funções públicas (RCTFP)	12.000,00	5.000,00	0,00	17.000,00	
0103	0103050202	Segurança social - Regime geral	12.000,00	5.000,00	0,00	17.000,00	
0103	02	Aquisição de bens e serviços	11.850,00	3.500,00	0,00	15.350,00	
0103	0201	Aquisição de bens	1.000,00	1.000,00	0,00	2.000,00	
0103	020119	Artigos honoríficos e de decoração	1.000,00	1.000,00	0,00	2.000,00	
0103	0202	Aquisição de serviços	10.850,00	2.500,00	0,00	13.350,00	
0103	020219	Assistência técnica	2.000,00	1.000,00	0,00	3.000,00	
0103	020220	Outros trabalhos especializados	8.850,00	1.500,00	0,00	10.350,00	
0103	04	Transferências correntes	84.000,00	6.000,00	0,00	90.000,00	
0103	0408	Famílias	84.000,00	6.000,00	0,00	90.000,00	
0103	040802	Outras - Familias "Contratos CEI"	84.000,00	6.000,00	0,00	90.000,00	
0103	07	Aquisição de bens de capital	12.500,00	39.000,00	0,00	51.500,00	
0103	0701	Investimentos	12.500,00	39.000,00	0,00	51.500,00	



Revisão Orçamental da Despesa

Classificação Económica				Despesa				Observações
Código		Descrição	Dotações Actuais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas		
				Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações			
0103	070103	Edifícios	4.000,00	10.000,00	0,00	14.000,00		
0103	07010301	Instalações de serviços	4.000,00	10.000,00	0,00	14.000,00		
0103	070107	Equipamento de informática	5.000,00	7.000,00	0,00	12.000,00		
0103	070110	Equipamento básico	3.500,00	22.000,00	0,00	25.500,00		
0103	07011002	Outro	3.500,00	22.000,00	0,00	25.500,00		
T o t a l			132.350,00	61.500,00	0,00	193.850,00		

Orgão Executivo

Em ____ de _____ de ____

Orgão Deliberativo

Em ____ de _____ de ____



Revisões ao Plano Plurianual de Investimentos

Revisão N.º 3

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Ação	Designação	Classificação Orçamental		Responsável	Datas		Despesas									Modifi- cação (+/-)
					Orgânica	Económica				2014					Anos Seguintes				
								Início	Fim	Total		Financiamento definido		Financia- mento não definido	2015	2016	2017	Outros	
										Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida						
1				Funções gerais															
1	1			Serviços gerais da administração pública															
1	1	1		Administração geral															
1	1	1	12	Aquisição de Trator	0103	07011002	Junta	29/09/2014 0	31/12/2014 0	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.000,00	0,00	0,00	15.000,00

Orgão Executivo

Em __ de _____ de ____

Orgão Deliberativo

Em __ de _____ de ____



Alterações ao Plano Plurianual de Investimentos

Alteração N.º

2

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Ação	Designação	Classificação Orçamental		Responsável	Datas		Despesas								Modifi- cação (+/-)	
					Orgânica	Económica				2014					Anos Seguintes				
								Início	Fim	Total		Financiamento definido		Financia- mento não definido	2015	2016	2017		Outros
										Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida						
1				Funções gerais															
1	1			Serviços gerais da administração pública															
1	1	1		Administração geral															
1	1	1	01	Equipamento Informático	0103	070107		01/01/2014	31/12/2014	5.000,00	12.000,00	5.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
					0103	070107													
1	1	1	03	Equipamento básico	0103	07011002		01/01/2014	31/12/2014	3.500,00	10.500,00	3.500,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
					0103	07011002													
1	1	2		Reparações - Edifícios Sede															
1	1	2	11	Reparações - Edifícios Sede da Freguesia	0103	07010301		01/01/2014	31/12/2014	4.000,00	14.000,00	4.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00

Orgão Executivo: Em ____ de ____ de ____