



ASSEMBLEIA DE FREGUESIA DA GUARDA

Ponto 2.1

2.1 – Primeira Revisão Orçamental para o ano de 2015

Como foi antecipado na reunião da assembleia de freguesia do mês de abril e na do mês dezembro é necessário procedermos nesta reunião à apresentação da primeira revisão orçamental ao orçamento aprovado em dezembro para o ano em curso.

Apresentamos pois a V.Exas. a primeira revisão orçamental, sendo que, a principal razão para a prestação deste documento radica na obrigação legal de procedermos à inserção e considerarmos o valor transitado de 2014 – cinquenta e um mil oitocentos e oitenta e três euros e doze cêntimos - na estrutura orçamental de 2015.

Assim, o que se fez, e de acordo com o que estava elencado nas prioridades para o desempenho orçamental de 2015, procedemos à distribuição daquele valor pelas rubricas e agregados contabilísticos considerados importantes para a implementação do programa de ações que tentaremos implementar no ano em curso.

Mas, desde já assumimos que também é nossa preocupação, na execução orçamental de 2015, agora “reforçada” com o valor mencionado, procurar não proceder ao gasto total daquele valor pelo que a execução de 2015 poderá sair penalizada quando for verificada precisamente daqui por um ano. Trata-se de uma verba da freguesia que obviamente poderá e deverá ir sendo utilizada mas sempre com a perspectiva de a considerar como uma eventual reserva.

A distribuição pelas diversas rúbricas foi acompanhando as necessidades de execução que vimos notando no desempenho financeiro do corrente ano porquanto e por exemplo ainda andamos até ao final do primeiro semestre a consolidar as intervenções nos edifícios da freguesia. Por outro lado foi também importante apetrecharmos de indumentária ajustada os nossos colaboradores no serviço externo.

Mas ainda do lado da receita, e para além do valor do saldo já mencionado, contemplamos nesta revisão orçamental uma nova rubrica de receita que decorre de uma candidatura aceite e aprovada no âmbito do programa de estágios profissionais para o poder local (PEPAL) que se iniciou no ano transato (fase de candidatura) e teve recentemente a sua aprovação e só no corrente ano teve igualmente o seu enquadramento legal.

Com a aprovação desta candidatura para um lugar de técnico de serviço social e o seu início de funções a curto prazo o programa em causa prestará um apoio de cerca de 90% das necessidades financeiras do estagiário pelo que desde já acautelamos essa situação no orçamento revisto.

Em dezembro não nos era possível procedermos à inscrição de qualquer valor face ao andamento dos textos legais que deram corpo ao PEPAL e apenas em 2015 tivemos conhecimento da aprovação e bem como ainda do valor máximo de apoio à bolsa de estágio estando ainda por definir todo o restante procedimento nesta vertente.

No que à despesa diz respeito e depois de termos atrás discriminado que uma das rubricas que foi reforçada se reportava à indumentária dos colaboradores, isto na despesa corrente, devemos considerar ainda e necessariamente a despesa com o desenvolvimento do programa PEPAL e por último uma despesa que pretendemos realizar no âmbito da imagem da freguesia com um concurso para a concepção de um logótipo para a freguesia que pretendemos lançar até ao final do ano em curso. O total destas três despesas/rubricas perfaz um total de cinco mil oitocentos e euros.

Ainda na esfera das despesas, mas agora nas de capital, observámos uma inserção de duas novas rubricas que se referem a dois novos projetos de intervenção que inicialmente não suponhamos ter que concretizar no volume financeiro que agora veio a revelar-se necessário.

Assim, o trabalho no âmbito das hortas comunitárias tem já uma razoável expressão financeira, e, por outro lado, queremos dignificar o que está a ser concretizado pelo que, e atendendo ao que já foi investido e ao que contamos ainda investir, concluímos por um valor na ordem dos três mil euros.

Como foi referido na última assembleia de freguesia pretendemos dar continuidade ao esforço que vai sendo concretizado por todos os cidadãos que quiseram aderir ao projeto e outras ações têm sido abordadas em várias conversas que, estamos em crer, levar-nos-ão a outras atividades a partir do que vem sendo concretizado.

Ainda nas despesas de capital encontra-se um valor de dez mil euros para concluir, por um lado, as intervenções que desencadeámos nas salas de atendimento e, por outro, as obras que o condomínio do prédio localizado no torrão, onde a freguesia tem dois estabelecimentos comerciais, entende ser necessárias efetuar de impermeabilização e pintura do referido prédio. É reconhecidamente uma despesa “pesada” para a nossa freguesia mas consideramos, após verificar o estado de alguma residências, da necessidade dessa mesma intervenção.



Revisão Orçamental da Despesa

Classificação Económica			Despesa				Observações
Código	Descrição	Dotações Actuais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas		
			Inscrições/Reforços	Diminuições/Anulações			
01	Autarquia	73.637,00	55.083,12	0,00	128.720,12		
0103	Administração Autárquica	73.637,00	55.083,12	0,00	128.720,12		
0103	01 Despesas com o pessoal	15.000,00	6.000,00	0,00	21.000,00		
0103	0101 Remunerações certas e permanentes	15.000,00	6.000,00	0,00	21.000,00		
0103	010107 Pessoal em regime de tarefa ou avença	15.000,00	6.000,00	0,00	21.000,00		
0103	02 Aquisição de bens e serviços	24.750,00	13.783,12	0,00	38.533,12		
0103	0201 Aquisição de bens	5.250,00	3.000,00	0,00	8.250,00		
0103	020107 Vestuário e artigos pessoais	2.000,00	1.500,00	0,00	3.500,00		
0103	020112 Material de transporte - Peças	250,00	750,00	0,00	1.000,00		
0103	020119 Artigos honoríficos e de decoração	3.000,00	750,00	0,00	3.750,00		
0103	0202 Aquisição de serviços	19.500,00	10.783,12	0,00	30.283,12		
0103	020201 Encargos das instalações	18.000,00	3.000,00	0,00	21.000,00		
0103	020213 Deslocações e estadas	1.000,00	1.783,12	0,00	2.783,12		
0103	020215 Formação	500,00	6.000,00	0,00	6.500,00		
0103	04 Transferências correntes	12.000,00	22.300,00	0,00	34.300,00		
0103	0407 Instituições sem fins lucrativos	12.000,00	18.000,00	0,00	30.000,00		
0103	040701 Instituições sem fins lucrativos	12.000,00	18.000,00	0,00	30.000,00		
0103	0408 Famílias	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00		
0103	040802 Outras - Famílias "Contratos CEI"	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00		
0103	04080203 Outras "PEPAL"	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00		
0103	04080204 Outras "Prémio Logótipo"	0,00	100,00	0,00	100,00		
0103	07 Aquisição de bens de capital	21.887,00	13.000,00	0,00	34.887,00		



Revisão Orçamental da Despesa

Classificação Económica			Despesa				Observações
Código	Descrição	Dotações Actuais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas		
			Inscrições/Reforços	Diminuições/Anulações			
0103	0701	Investimentos	21.887,00	13.000,00	0,00	34.887,00	
0103	070103	Edifícios	2.000,00	10.000,00	0,00	12.000,00	
0103	07010301	Instalações de serviços	2.000,00	10.000,00	0,00	12.000,00	
0103	070104	Construções diversas	1.000,00	1.500,00	0,00	2.500,00	
0103	07010405	Parques e jardins	1.000,00	1.500,00	0,00	2.500,00	
0103	070110	Equipamento básico	18.887,00	1.500,00	0,00	20.387,00	
0103	07011002	Outro	18.887,00	1.500,00	0,00	20.387,00	
T o t a l			73.637,00	55.083,12	0,00	128.720,12	

Orgão Executivo

Em ___ de _____ de ____

Orgão Deliberativo

Em ___ de _____ de ____



Revisão Orçamental da Receita

Classificação Económica		Receita				Observações
Código	Descrição	Previsões Actuais	Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas	
			Inscrições/Reforços	Diminuições/Anulações		
06	Transferências correntes	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	
0603	Administração central	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	
060306	Estado - Participação comunitária em projectos co-financiados	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	
0607	Instituições sem fins lucrativos	0,00	500,00	0,00	500,00	
060701	Instituições sem fins lucrativos	0,00	500,00	0,00	500,00	
16	Saldo da gerência anterior	0,00	51.883,12	0,00	51.883,12	
1601	Saldo orçamental	0,00	51.883,12	0,00	51.883,12	
160101	Na posse do serviço	0,00	51.883,12	0,00	51.883,12	
T o t a l		0,00	55.083,12	0,00	55.083,12	

Orgão Executivo

Em ___ de _____ de ____

Orgão Deliberativo

Em ___ de _____ de ____



Revisões ao Plano Plurianual de Investimentos

Revisão N.º

1

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Accção	Designação	Classificação Orçamental		Responsável	Datas		Despesas							Modificação (+/-)		
					Orgânica	Económica		Início	Fim	2015					Anos Seguintes				
										Total		Financiamento definido		Financiamento não definido	2016	2017		2018	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	18	Hortas Comunitárias - Equipamentos	0103	07011002	01-07-2015	31-12-2015	0	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	
1	1	2		Reparações - Edifícios Sede															
1	1	2	06	Reparações - Edifícios da Freguesia	0103	07010301	01-01-2015	31-12-2015	0	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	
1	1	3		Outros Edifícios															
1	1	3	19	Reparações nos Condomínios dos Edifícios da Freguesia	0103	07010301	01-07-2015	31-12-2015	0	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	
2				Funções sociais															
2	4			Habitação e serviços colectivos															
2	4	6		Protecção meio ambiente e conservação da natureza															
2	4	6	17	Hortas Comunitárias - Infraestruturas	0103	07010405	01-07-2015	31-12-2015	0	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	



Revisões ao Plano Plurianual de Investimentos

Revisão N.º 1

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Ação	Designação	Classificação Orçamental		Responsável	Datas		Despesas						Modificação (+/-)			
					Orgânica	Económica		Início	Fim	2015			Anos Seguintes						
										Total		Financiamento definido		Financiamento não definido	2016		2017	2018	Outros
										Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida						

Orgão Executivo

Em ___ de _____ de ____

Orgão Deliberativo

Em ___ de _____ de ____
