



ASSEMBLEIA DE FREGUESIA DE GUARDA

Ponto 2.2

Primeira Revisão Orçamental para o ano de 2014

Revisão orçamental da receita

Revisão orçamental da despesa

Revisões ao Plano plurianual de investimentos

DOCUMENTO PARA ANÁLISE



Introdução

Face aos condicionalismos do processo de agregação das freguesias mas também na melhoria da organização e funcionamento orçamental da Freguesia seja na perspetiva da elaboração do orçamento na sua execução e na apresentação das contas procuraremos sempre alcançar os melhores resultados e de forma muito realista continuaremos a proceder na elaboração dos orçamentos.

Ao produzir a asserção anterior queremos significar que no decurso de 2014, mais uma ou outra vez teremos de confrontar os elementos da Assembleia de Freguesia com propostas de revisões orçamentais que decorrem de episódios relacionados com a despesa e a receita não totalmente prevista aquando da apresentação em dezembro do orçamento.

Por exemplo ainda este ano civil conta-se receber 1% do IMI Urbano e nessa altura também teremos de proceder a uma nova revisão.

No que se refere à despesa procurar-se-á não proceder a qualquer revisão nos anos subsequentes mas em 2014 poderá eventualmente ser necessário.

Já no que concerne à receita é preferível, e opção deste executivo, em dezembro, proceder à elaboração do orçamento com o que se sabe exactamente que se receberá e não antecipar receitas mesmo que mais ou menos previsíveis.

É essa a razão pela qual hoje sujeitamos ao debate da Assembleia de Freguesia uma primeira proposta de revisão orçamental que tem uma dupla razão justificativa e desde logo é necessário enquadrar orçamentalmente o valor do saldo transitado em 31 de dezembro que não podia estar devidamente apurado aquando da elaboração do orçamento e o quantitativo em causa deve merecer e justificar uma partilha específica com os membros da Assembleia de Freguesia.

Por outro lado foi recebido já no decurso de 2014 verba referente à aprovação da candidatura ao programa do Contrato Emprego Inserção – Património que permitiu à freguesia contar desde março de 2014 com mais doze colaboradores.

Por ora foi creditada uma parte da verba na ordem dos trinta mil euros e é esse valor que se apresenta como uma nova receita que está, desde já, consignada ao pagamento mencionado.

Entretanto procedeu-se à distribuição do saldo transitado quer pelas despesas correntes quer pelas despesas de capital onde incluímos a abertura de uma nova frente de intervenção que se localiza na recuperação da capela do cemitério da Guarda-Gare e mais algumas obras de algum vulto que ali temos de concretizar face à maior dificuldade de escoamento das águas pluviais registada no período das chuvas.

Guarda, abril de 2014

Revisão Orçamental da Receita

Classificação Económica		Receita				Observações
Código	Descrição	Previsões Actuais	Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas	
			Inscrições/Reforços	Diminuições/Anulações		
06	Transferências correntes	46.000,00	30.000,00	0,00	76.000,00	
0603	Administração central	46.000,00	30.000,00	0,00	76.000,00	
060307	Serviços e fundos autónomos	46.000,00	30.000,00	0,00	76.000,00	
16	Saldo da gerência anterior	0,00	55.444,54	0,00	55.444,54	
1601	Saldo orçamental	0,00	55.444,54	0,00	55.444,54	
160101	Na posse do serviço	0,00	55.444,54	0,00	55.444,54	
T o t a l		46.000,00	85.444,54	0,00	131.444,54	

Orgão Executivo

Em 14 de abril de 2014



Orgão Deliberativo

Em ___ de _____ de _____

Revisão Orçamental da Despesa

Classificação Económica		Despesa				Observações
Código	Descrição	Dotações Actuais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas	
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
01	Autarquia	98.790,00	85.444,54	0,00	184.234,54	
0103	Administração Autárquica	98.790,00	85.444,54	0,00	184.234,54	
0103	01 Despesas com o pessoal	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	
0103	0101 Remunerações certas e permanentes	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	
0103	010111 Representação	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	
0103	02 Aquisição de bens e serviços	24.850,00	10.000,00	0,00	34.850,00	
0103	0201 Aquisição de bens	11.500,00	4.500,00	0,00	16.000,00	
0103	020101 Matérias-primas e subsidiárias	8.500,00	1.500,00	0,00	10.000,00	
0103	020107 Vestuário e artigos pessoais	3.000,00	3.000,00	0,00	6.000,00	
0103	0202 Aquisição de serviços	13.350,00	5.500,00	0,00	18.850,00	
0103	020203 Conservação de bens	8.500,00	1.500,00	0,00	10.000,00	
0103	020220 Outros trabalhos especializados	4.850,00	4.000,00	0,00	8.850,00	
0103	04 Transferências correntes	38.000,00	46.000,00	0,00	84.000,00	
0103	0408 Famílias	38.000,00	46.000,00	0,00	84.000,00	
0103	040802 Outras	38.000,00	46.000,00	0,00	84.000,00	
0103	06 Outras despesas correntes	200,00	444,54	0,00	644,54	
0103	0602 Diversas	200,00	444,54	0,00	644,54	
0103	060203 Outras	200,00	444,54	0,00	644,54	
0103	06020304 Serviços bancários	200,00	444,54	0,00	644,54	
0103	07 Aquisição de bens de capital	35.740,00	24.500,00	0,00	60.240,00	
0103	0701 Investimentos	35.740,00	24.500,00	0,00	60.240,00	
0103	070103 Edifícios	2.000,00	4.000,00	0,00	6.000,00	

Revisão Orçamental da Despesa

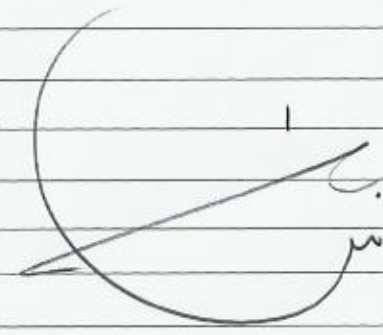
Classificação Económica			Despesa				Observações
Código	Descrição	Dotações Actuais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas		
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações			
0103	07010307	Outros	2.000,00	4.000,00	0,00	6.000,00	
0103	070104	Construções diversas	28.240,00	13.500,00	0,00	41.740,00	
0103	07010401	Viadutos, arruamentos e obras complementares	23.040,00	5.000,00	0,00	28.040,00	
0103	07010405	Parques e jardins	200,00	1.000,00	0,00	1.200,00	
0103	07010406	Instalações desportivas e recreativas	5.000,00	7.500,00	0,00	12.500,00	
0103	070107	Equipamento de informática	3.000,00	2.000,00	0,00	5.000,00	
0103	070108	Software informático	2.000,00	2.000,00	0,00	4.000,00	
0103	070110	Equipamento básico	500,00	3.000,00	0,00	3.500,00	
0103	07011002	Outro	500,00	3.000,00	0,00	3.500,00	

Revisão Orçamental da Despesa

Classificação Económica		Despesa			Observações
Código	Descrição	Dotações Actuais	Modificações Orçamentais		
			Inscrições/Reforços	Diminuições/Anulações	
T o t a l		98.790,00	85.444,54	0,00	184.234,54

Orgão Executivo

Em 14 de abril de 2014



Orgão Deliberativo

Em ___ de _____ de _____



Alterações ao Plano Plurianual de Investimentos

Alteração N.º 1

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Ação	Designação	Classificação Orçamental		Responsável	Datas		Despesas					Modificação (+/-)				
					Orgânica	Económica		Início	Fim	2014			Anos Seguintes						
										Total		Financiamento definido		Financiamento 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	3.000,00	5.000,00	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
1	1	1	02	Software Informático	0103	070108	01/01/2014	31/12/2014	2.000,00	4.000,00	2.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
1	1	1	03	Equipamento Básico	0103	07011002	01/01/2014	31/12/2014	500,00	3.500,00	500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00		
2				Funções sociais															
2	4			Habituação e serviços colectivos															
2	4	6		Protecção meio ambiente e conservação da natureza															
2	4	6	04	Arrelvamento e Requalificação Urbanística de Espaços Verdes	0103	07010405	01/01/2014	31/12/2014	200,00	1.200,00	200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00		
2	4	6	05	Construção do Ringue Polivalente da Quintazinha do Moxraio	0103	07010406	01/01/2014	31/12/2014	5.000,00	12.500,00	5.000,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00		
3				Funções económicas															
3	3			Transportes e comunicações															
3	3	1		Transportes rodoviários															
3	3	1	06	Armuamentos Diversos	0103	07010401	01/01/2014	31/12/2014	23.040,00	28.040,00	23.040,00	28.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		

Orgão Executivo: Em 14 de abril de 2014

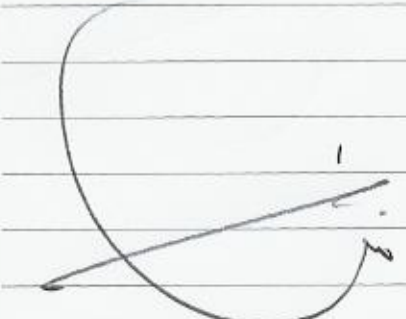
[Handwritten signature]

Revisões ao Plano Plurianual de Investimentos

Objectivo	Programa	Projecto	Ano/Ação	Designação	Classificação Orçamental		Responsável	Datas		Despesas							Modificação (+/-)		
					Orgânica	Económica		Início	Fim	2014					Anos Seguintes				
										Total		Financiamento definido		Financiamento não definido	2015	2016		2017	Outros
										Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida						
2				Funções sociais															
2	5			Serviços culturais, recreativos e religiosos															
2	5	3		Outras actividades cívicas e religiosas															
2	5	3	09	Recuperação da Capela do Cemitério da Guarda Gare	0103	07010307		14/04/2014	31/12/2014	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00

Orgão Executivo

Em 74 de abril de 2014



Orgão Deliberativo

Em ___ de _____ de _____