



JUNTA DE FREGUESIA DE ARRUDA DOS VINHOS

2018

GRANDES OPÇÕES DO PLANO E ORÇAMENTO

	Página
ÍNDICE	
1. Introdução	3
2. Orçamento	
2.1. <i>Variação dos Valores do Orçamento Inicial</i>	6
2.2. <i>Resumo do Orçamento</i>	7
3. Receita	
3.1. Receita - distribuição por capítulo.....	9
3.2. Orçamento da receita.....	10
4. Despesa	
4.1. Despesa - distribuição por capítulo.....	13
4.2. Orçamento da despesa.....	14
5. PPI	18



INTRODUÇÃO

A atividade da Junta de Freguesia de Arruda dos Vinhos assenta, fundamentalmente, em dois documentos de natureza previsional: as Grandes Opções do Plano (GOP) e o Orçamento.

Estes documentos, elaborados nos termos do Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro (que aprova o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais - POCAL), ratificado pela Lei n.º 162/99, de 14 de setembro (1.ª alteração do POCAL), Decreto-Lei n.º 315/2000, de 2 de dezembro (alteração ao POCAL), Decreto-Lei n.º 84-A/2002, de 2 de abril (alteração ao POCAL “Regras Previsionais”) e pelo Decreto-lei n.º 26/2002, de 14 de fevereiro (“determina que as receitas e despesas públicas passem a reger-se por códigos de classificação orgânica, funcional e económica”), bem como, a LGTFP, Lei n.º 35/2014, de 20 de junho, relativa ao orçamento de pessoal, constituem ferramentas previsionais de gestão de importância essencial para o bom funcionamento da autarquia local.

Desta forma, os documentos apresentados refletem o compromisso assumido por este Executivo durante a sua campanha eleitoral: estarem ao serviço das pessoas.

Aliado a esta forma basilar de atuação, apresenta-se neste documento uma nova ideia para a freguesia, assente nos três pilares do nosso programa: Ação Social, Economia e Cultura.

Inovando nas suas formas de atuação, ao alargar as atividades promovidas pela Junta de Freguesia, porém também reforçando e otimizando os processos e tarefas já vigentes e herdeiras de mandatos anteriores, atribuindo-lhes a importância elementar de funcionamento das dinâmicas da freguesia, tanto o Orçamento como as GOP constituem um novo salto para esta autarquia, na sua relação com os seus fregueses.

Nesta senda, as GOP definem as linhas de desenvolvimento estratégico da atuação da Junta de Freguesia, sendo constituído pelo Plano Plurianual de Investimentos (PPI), e, ainda, pelo Plano de Atividades, previstas para o ano, e constituídas por outras ações ou projetos de natureza económica



Junta de Freguesia de Arruda dos Vinhos

diferente, cujas despesas não se consideram de investimento nem encargos normais de funcionamento dos serviços.

Por seu lado, o Orçamento, um documento técnico de elevada precisão, prevê as receitas a arrecadar e as despesas a realizar durante o ano económico a que se refere, quer com a execução daquele instrumento de gestão, quer com os encargos normais de funcionamento dos serviços, numa absoluta lógica de transparência, legalidade, subsidiariedade e proporcionalidade.

A presente proposta engloba igualmente a proposta de Mapa de Pessoal.

Em 2018, observa-se um orçamento inicial similar ao ano transato, na ótica da receita, com uma variação mínima de 0,5% de redução. Justifica-se, essencialmente, mesmo considerando o aumento do Fundo Financiamento das Freguesias, em 1,50% e das transferências correntes do Município, com a redução considerável das contribuições do Instituto do Emprego e Formação Profissional para os programas de parceria, no seguimento da reformulação governamental deste tipo de projetos e da forma como são financiados.

O Orçamento da autarquia apresenta uma previsão anual das receitas, bem como das despesas, de acordo com o quadro e código das contas aprovado pelo Decreto-Lei n.º 26/2002, de 14 de fevereiro, no valor total de 175.500 euros (cento e setenta e cinco mil e quinhentos euros).

Nos termos do disposto na alínea a) do n.º 1 do artigo 16.º, do Anexo I à Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, compete à Junta de Freguesia elaborar e submeter à aprovação da Assembleia de Freguesia as GOP e o Orçamento, relativos ao ano de 2018.

O Presidente

Fábio Miguel Romão Morgado

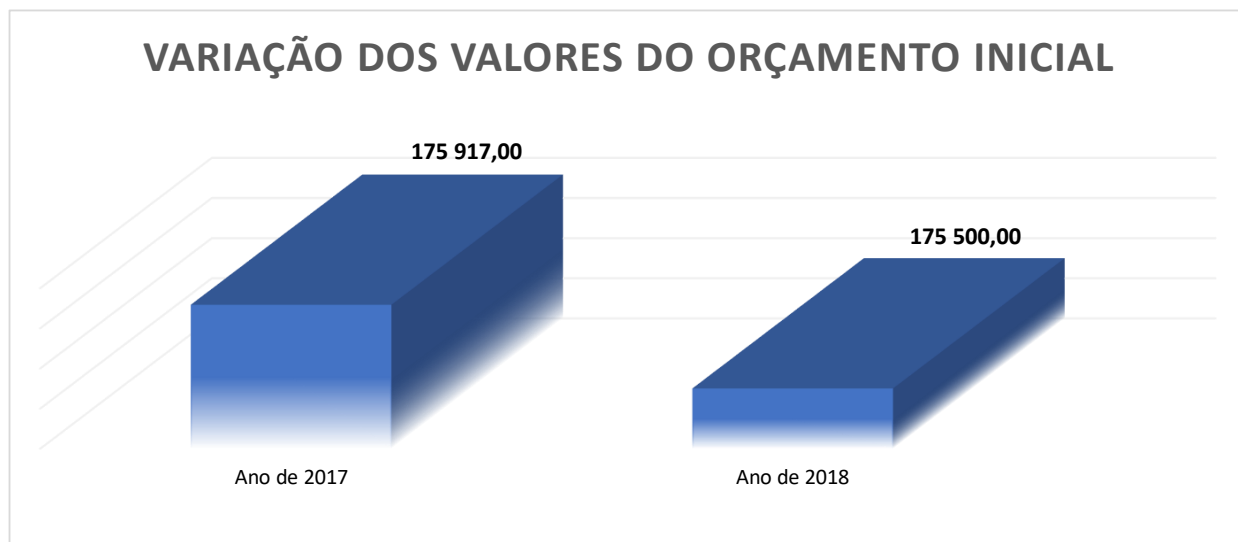
O Contabilista Certificado

Nuno Miguel Rocha (CC 92218)

Resumo do Orçamento

Varição dos Valores do Orçamento Inicial

Ano	Valor
Ano de 2017	175 917,00 €
Ano de 2018	175 500,00 €



RESUMO

Ano :2018
(Unidade: EUR)

Receitas	Montante	Despesas	Montante
Corrente	140.603,00	Corrente	140.144,05
Capital	34.797,00	Capital	35.355,95
Outras Receitas	100,00		
Total	175.500,00	Total	175.500,00
Total Geral	175.500,00	Total Geral	175.500,00

ORGÃO EXECUTIVO

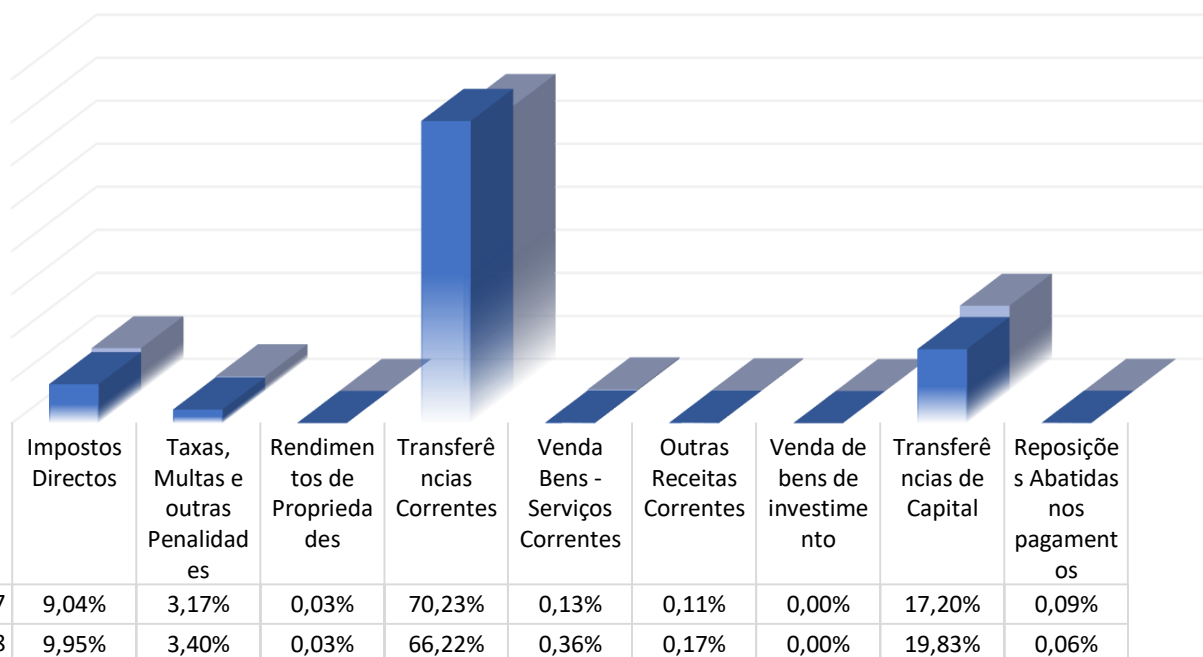
ORGÃO DELIBERATIVO

Orçamento da Receita

Distribuição por Capítulo de Receita

Capítulo	2017	%	2018	%
Impostos Directos	15 900,00 €	9,04%	17 456,30 €	9,95%
Taxas, Multas e outras Penalidades	5 580,00 €	3,17%	5 965,00 €	3,40%
Rendimentos de Propriedades	50,00 €	0,03%	50,00 €	0,03%
Transferências Correntes	123 554,00 €	70,23%	116 213,00 €	66,22%
Venda Bens - Serviços Correntes	225,00 €	0,13%	625,00 €	0,36%
Outras Receitas Correntes	200,00 €	0,11%	293,70 €	0,17%
Total das Receitas Correntes	145 509,00 €	82,71%	140 603,00 €	80,12%
Venda de bens de investimento	2,00 €	0,00%	2,00 €	0,00%
Transferências de Capital	30 256,00 €	17,20%	34 795,00 €	19,83%
Reposições Abatidas nos pagamentos	150,00 €	0,09%	100,00 €	0,06%
Total das Receitas Capital	30 408,00 €	17,29%	34 897,00 €	19,88%
Total	175 917,00 €	100%	175 500,00 €	100%

DISTRIBUIÇÃO POR CAPÍTULO DE RECEITA



ORÇAMENTO DA RECEITA

Ano : 2018
(Unidade: EUR)

Código	Designação	Montante
RECEITAS CORRENTES		
01	Impostos directos	17.456,30
01 02	Outros	17.456,30
01 02 02	IMI - Imposto Municipal sobre Imóveis	17.456,30
04	Taxas, multas e outras penalidades	5.965,00
04 01	Taxas	5.765,00
04 01 23	Taxas específicas das autarquias locais	5.765,00
04 01 23 04	Canídeos	3.775,00
04 01 23 99	Outras	1.990,00
04 01 23 99 01	Atestados e confirmações	1.790,00
04 01 23 99 02	Certificação de fotocópias	50,00
04 01 23 99 03	Licenças de Atividade Ruidosas	50,00
04 01 23 99 04	Venda Ambulante de Lotarias	50,00
04 01 23 99 05	Arrumador de Automóveis	50,00
04 02	Multas e outras penalidades	200,00
04 02 01	Juros de mora	50,00
04 02 04	Coimas e penalidades por contra-ordenações	150,00
05	Rendimentos da propriedade	50,00
05 02	Juros - Sociedades financeiras	50,00
05 02 01	Bancos e outras instituições financeiras	50,00
06	Transferências correntes	116.213,00
06 03	Administração central	93.138,00
06 03 01	Estado	93.138,00
06 03 01 04	Fundo de Financiamento das Freguesias	93.088,00
06 03 01 99	Outras	50,00
06 03 01 99 02	IEFP - Contrato de Inserção Emprego / CEI+	50,00
06 05	Administração local	23.075,00
06 05 01	Continente	23.075,00
06 05 01 01	CMAV - Acordo de Execução	22.875,00
06 05 01 02	CMAV - Recenseamento Eleitoral / Eleições	100,00
06 05 01 03	CMAV - Outras Transferências	100,00
07	Venda de bens e serviços correntes	625,00
07 01	Venda de bens	100,00
07 01 99	Outros	100,00
07 02	Serviços	525,00
07 02 09	Serviços específicos das autarquias	525,00
07 02 09 99	Outros	525,00
07 02 09 99 01	Fotocópias, Fax, etc.	25,00
07 02 09 99 02	Serviços diversos	500,00
08	Outras receitas correntes	293,70
08 01	Outras	293,70
08 01 99	Outras	293,70
08 01 99 99	Diversas	293,70
Total da Receita Corrente		140.603,00

ORÇAMENTO DA RECEITA

Ano : 2018
(Unidade: EUR)

Código	Designação	Montante
RECEITAS DE CAPITAL		
09	Venda de bens de investimento	2,00
09 04	Outros bens de investimento	2,00
09 04 02	Sociedades financeiras	2,00
09 04 02 01	Equipamento de transporte	1,00
09 04 02 02	Maquinaria e equipamento	1,00
10	Transferências de capital	34.795,00
10 05	Administração local	34.795,00
10 05 01	Continente	34.795,00
10 05 01 01	CMAV - Acordo de delegação de competências	34.795,00
Total da Receita de Capital		34.797,00
OUTRAS RECEITAS		
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	100,00
15 01	Reposições não abatidas nos pagamentos	100,00
15 01 01	Reposições não abatidas nos pagamentos	100,00
Total de Outras Receitas		100,00
Total Geral		175.500,00

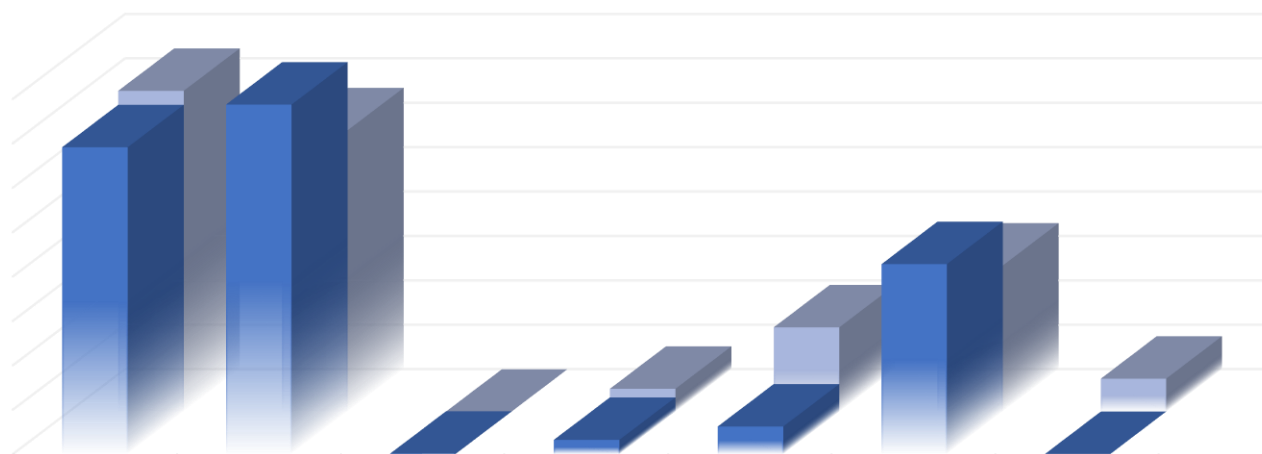
Orçamento da Despesa

ORÇAMENTO 2018

Distribuição por Capítulo de Despesa

Capítulo	2017	%	2018	%
Despesas com Pessoal	60 771,67 €	34,55%	63 394,05 €	36,12%
Aquisição de bens e serviços	69 225,33 €	39,35%	55 600,00 €	31,68%
Juros e Outros Encargos	50,00 €	0,03%	0,00 €	0,00%
Transferências correntes	2 800,00 €	1,59%	4 500,00 €	2,56%
Outras Despesas correntes	5 450,00 €	3,10%	16 650,00 €	9,49%
Total das Despesa Correntes	138 297,00 €	78,61%	140 144,05 €	79,85%
Aquisição de bens de investimento	37 620,00 €	21,39%	28 855,95 €	16,44%
Passivos Financeiros - AP central - Estado	0,00 €	0,00%	6 500,00 €	3,70%
Total das Despesas Capital	37 620,00 €	21,39%	35 355,95 €	20,15%
Total	175 917,00 €	100%	175 500,00 €	100%

DISTRIBUIÇÃO POR CAPÍTULO DE DESPESA



	Despesas com Pessoal	Aquisição de bens e serviços	Juros e Outros Encargos	Transferências correntes	Outras Despesas correntes	Aquisição de bens de investimento	Passivos Financeiros - AP central - Estado
■ 2017	34,55%	39,35%	0,03%	1,59%	3,10%	21,39%	0,00%
■ 2018	36,12%	31,68%	0,00%	2,56%	9,49%	16,44%	3,70%

ORÇAMENTO DA DESPESA

Ano: 2018
(Unidade: EUR)

01 00 00 ADMINISTRAÇÃO AUTÁRQUICA

Código	Designação	Montante
DESPESAS CORRENTES		
01	Despesas com o pessoal	63.394,05
01 01	Remunerações certas e permanentes	53.801,84
01 01 01	Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos	14.560,32
01 01 04	Regime de Contrato Individual de Trabalho	20.925,84
01 01 04 01	Pessoal em funções	9.144,96
01 01 04 04	Recrutamento de novos postos de trabalho	11.780,88
01 01 07	Pessoal em regime de tarefa ou avença	8.000,00
01 01 09	Pessoal em qualquer outra situação	2.500,00
01 01 11	Representação	2.533,08
01 01 13	Subsidio de refeição	2.308,68
01 01 13 01	Subsidio de refeição - pessoal dos quadros	1.154,34
01 01 13 03	Subsidio de refeição - membros dos órgãos autárquicos	1.154,34
01 01 14	Subsídio de férias e de Natal	2.973,92
01 01 14 01	Subsidio de férias e de natal - pessoal dos quadros	1.524,16
01 01 14 03	Subsidio de férias e de natal - Membros dos órgãos autárquicos	1.449,76
01 02	Abonos variáveis ou eventuais	2.530,38
01 02 02	Horas extraordinárias	10,00
01 02 03	Alimentação e alojamento	200,00
01 02 04	Ajudas de custo	10,00
01 02 13	Outros suplementos e prémios	2.160,38
01 02 13 01	Prémios de desempenho	200,00
01 02 13 02	Senhas de Presença	1.960,38
01 02 13 02 01	Senhas de Presença - Executivo	769,32
01 02 13 02 02	Senhas de Presença - Assembleia de Freguesia	1.191,06
01 02 14	Outros abonos em numerário ou espécie	150,00
01 03	Segurança social	7.061,83
01 03 01	Encargos com a saúde	1.000,00
01 03 05	Contribuições para a segurança social	5.561,83
01 03 05 02	Segurança Social do pessoal em regime de contrato de trabalho em funções públicas (RCTFP)	5.561,83
01 03 05 02 01	Caixa geral de aposentações	2.550,00
01 03 05 02 02	Segurança social - Regime geral	3.011,83
01 03 09	Seguros	500,00
02	Aquisição de bens e serviços	55.600,00
02 01	Aquisição de bens	19.230,00

ORÇAMENTO DA DESPESA

Ano: 2018
(Unidade: EUR)

01 00 00 ADMINISTRAÇÃO AUTÁRQUICA

Código	Designação	Montante
02 01 01	Matérias-primas e subsidiárias	800,00
02 01 02	Combustíveis e lubrificantes	700,00
02 01 02 01	Gasolina	250,00
02 01 02 02	Gasóleo	50,00
02 01 02 99	Outros	400,00
02 01 04	Limpeza e higiene	10.850,00
02 01 04 01	Limpeza e Higiene - Junta de Freguesia	850,00
02 01 04 02	Limpeza e Higiene - Escolas	10.000,00
02 01 07	Vestuário e artigos pessoais	1.350,00
02 01 08	Material de escritório	500,00
02 01 14	Outro material - Peças	500,00
02 01 15	Prémios, condecorações e ofertas	2.000,00
02 01 17	Ferramentas e utensílios	1.000,00
02 01 18	Livros e documentação técnica	10,00
02 01 19	Artigos honoríficos e de decoração	10,00
02 01 20	Material de educação, cultura e recreio	10,00
02 01 21	Outros bens	1.500,00
02 02	Aquisição de serviços	36.370,00
02 02 01	Encargos das instalações	3.600,00
02 02 03	Conservação de bens	5.000,00
02 02 09	Comunicações	2.400,00
02 02 10	Transportes	10,00
02 02 11	Representação dos serviços	200,00
02 02 12	Seguros	1.600,00
02 02 13	Deslocações e estadas	200,00
02 02 14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	7.900,00
02 02 15	Formação	10,00
02 02 16	Seminários, exposições e similares	3.000,00
02 02 17	Publicidade	2.500,00
02 02 18	Vigilância e segurança	1.200,00
02 02 19	Assistência técnica	1.750,00
02 02 20	Outros trabalhos especializados	4.000,00
02 02 24	Encargos de cobrança de receitas	500,00
02 02 25	Outros serviços	2.500,00
04	Transferências correntes	4.500,00
04 07	Instituições sem fins lucrativos	2.700,00

ORÇAMENTO DA DESPESA

Ano: 2018
(Unidade: EUR)

01 00 00 ADMINISTRAÇÃO AUTÁRQUICA

Código	Designação	Montante
04 07 01	Instituições sem fins lucrativos	2.700,00
04 08	Famílias	1.800,00
04 08 02	Outras	1.800,00
06	Outras despesas correntes	16.650,00
06 02	Diversas	16.650,00
06 02 01	Impostos e taxas	400,00
06 02 03	Outras	16.250,00
06 02 03 04	Serviços bancários	250,00
06 02 03 05	Outras	16.000,00
06 02 03 05 01	Atividades da Junta de Freguesia	15.000,00
06 02 03 05 02	Outras	1.000,00
	Total das DESPESAS CORRENTES	140.144,05
	DESPESAS DE CAPITAL	
07	Aquisição de bens de capital	28.855,95
07 01	Investimentos	28.855,95
07 01 03	Edifícios	250,00
07 01 03 01	Instalações de serviços	250,00
07 01 04	Construções diversas	10.250,00
07 01 04 01	Viadutos, arruamentos e obras complementares	8.000,00
07 01 04 05	Parques e jardins	1.500,00
07 01 04 09	Sinalização e trânsito	750,00
07 01 06	Material de transporte	10,00
07 01 06 02	Outro	10,00
07 01 07	Equipamento de informática	1.750,00
07 01 08	Software Informático	3.200,00
07 01 09	Equipamento administrativo	750,00
07 01 11	Ferramentas e utensílios	5.000,00
07 01 15	Outros investimentos	7.645,95
10	Passivos financeiros	6.500,00
10 07	Outros passivos financeiros	6.500,00
10 07 05	Administração pública central - Estado	6.500,00
	Total das DESPESAS DE CAPITAL	35.355,95
	Total Orgão 01 00 00	175.500,00
	Total Geral	175.500,00

Plano Plurianual de Investimentos

Plano Plurianual de Investimentos - Inicial

(Unidade: EUR)

Objectivo	Cod. Classif. Econ	N.º Proj	Designação	FR (1)	F. de Financiamento (2)			Responsável	Datas		FE (3)	Realizado	Despesas						Total Previsto	
					AC	AA	FC		Início	Fim			2018			Anos Seguintes				
													Total	F. Defin	F. N.Defin.	2019	2020	2021		Outros
010000			Funções gerais		0,00	0,00	0,00					0,00	5.960,00	5.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.960,00
010100			Serviços Gerais de administração pública		0,00	0,00	0,00					0,00	5.960,00	5.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.960,00
010101			Administração geral		0,00	0,00	0,00					0,00	5.960,00	5.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.960,00
010101	010000 0701030100	0107 01	Obras de conservação diversas nas instalações dos serviços	A	0,00	100,00	0,00	Executivo	01/01/2018	31/12/2018	0	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
010101	010000 0701070000	0107 06	Aquisição de Equipamento de Informática (computadores e impressoras)	A	0,00	100,00	0,00	Executivo	01/01/2018	31/12/2018	0	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.750,00
010101	010000 0701080000	0107 07	Aquisição de software informático (software aplicacional, anti-virus, etc)	A	0,00	100,00	0,00	Executivo	01/01/2018	31/12/2018	0	0,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00
010101	010000 0701090000	0107 08	Aquisição de equipamento administrativo (mobiliário e equipamento)	A	0,00	100,00	0,00	Executivo	01/01/2018	31/12/2018	0	0,00	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
010101	010000 0701060200	0107 11	Aquisição de material de transporte	A	0,00	100,00	0,00	Executivo	01/01/2018	31/12/2018	0	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
020000			Funções sociais		0,00	0,00	0,00					0,00	22.895,95	22.895,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.895,95
020400			Habituação e serviços colectivos		0,00	0,00	0,00					0,00	22.895,95	22.895,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.895,95
020402			Ordenamento do território		0,00	0,00	0,00					0,00	21.395,95	21.395,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.395,95
020402	010000 0701040100	0107 02	Conservação e Manutenção de Bermas, Valetas e Calçadas situadas na área geográfica da Freguesia	A	0,00	100,00	0,00	Executivo	01/01/2018	31/12/2018	0	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
020402	010000 0701040900	0107 04	Aquisição de sinalização temporária para indicação de obras. Barreiras de sinalização. Sinalização e Trânsito	A	0,00	100,00	0,00	Executivo	01/01/2018	31/12/2018	0	0,00	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
020402	010000 0701110000	0107 09	Aquisição de ferramentas diversas	A	0,00	100,00	0,00	Executivo	01/01/2018	31/12/2018	0	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
020402	010000 0701150000	0107 10	Outros investimentos	A	0,00	100,00	0,00	Executivo	01/01/2018	31/12/2018	0	0,00	7.645,95	7.645,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.645,95
020406			Portecção do meio ambiente e conservação da natureza		0,00	0,00	0,00					0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00

Plano Plurianual de Investimentos - Inicial

(Unidade: EUR)

Objectivo	Cod. Classf. Econ	N.º Proj	Designação	FR (1)	F. de Financiamento (2)			Responsável	Datas		FE (3)	Realizado	Despesas						Total Previsto	
					AC	AA	FC		Início	Fim			2018			Anos Seguintes				
													Total	F. Defin	F. N.Defin.	2019	2020	2021		Outros
020406	010000 0701040500	0107 03	Construção e obras de beneficiação de Parques Infantis e Jardins	A	0,00	100,00	0,00	Executivo	01/01/2018	31/12/2018	0	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
Total Geral (Sub Total)													28.855,95	28.855,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.855,95

Legenda:

(1) Forma de Realização

- A - Administração direta
- E - Empreitadas
- O - Fornecimento e outras

(2) Fonte de Financiamento

- AC - Administração Central
- AA - Administração Autárquica
- FC - Fundos Comunitários

(3) Fase de Execução

- 0 - Não iniciada
- 1 - Com projeto técnico
- 2 - Adjudicada
- 3 - Execução física até 50%
- 4 - Execução física superior a 50%

ORGÃO EXECUTIVO

ORGÃO DELIBERATIVO