



Demonstrações Previsionais para 2017



MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES - Praça do Concelho



Índice

Demonstrações Previsionais	Pág.
Nota Introdutória.....	1
Regras Previsionais.....	9
Regras de Execução Orçamental 2017.....	8
Orçamento.....	11
Receltas Municipais	14
Despesas Municipais.....	26
Aquisição de Bens de Capital.....	30
Assembleia Municipal	37
Endividamento Autárquico	37
Nota Final	38
Orçamento de Receita.....	39
Orçamento de Despesa.....	43
Resumo do Orçamento.....	49
Resumo por Económica do Orçamento da Despesa.....	50
Resumo do Orçamento por Capítulo.....	54
Grandes Opções do Plano.....	55
Resumo Orçamental Das Grandes Opções do Plano.....	62
Mapa de Encargos Anuais a satisfazer com Empréstimos.....	69
Mapa da Entidades Participadas.....	70

ÍNDICE DE QUADROS

Pág.

Quadro 1 - Previsões Macroeconómicas 2016.....	3
Quadro 2 - Previsões Macroeconómicas 2017.....	4
Quadro 3 - Evolução do Preço do Brent.....	4
Quadro 4 - Evolução Taxas Euribor.....	4
Quadro 5 - Resumo das Receltas e Despesas.....	12
Quadro 6 - Evolução Homóloga dos Orçamentos.....	12
Quadro 7 - Evolução das Previsões Iniciais da Receita.....	15
Quadro 8 - Tabela de Taxas de IMI.....	16
Quadro 9 - Evolução Transferências Orçamento de Estado Corrente.....	19
Quadro 10 - Evolução da Transferência Orçamento Estado Capital.....	22
Quadro 11 - Comparação da Proposta de Orçamento de Receita 2017 versus Orçamento Corrigido 2016.....	25
Quadro 12 - Grandes Opções do Plano Investimento Global...	30
Quadro 13 - Grandes Opções do Plano.....	31
Quadro 14 - Comparação Orçamento 2017 versus Orçamento Corrigido 2016.....	36
Quadro 15 - Endividamento Autárquico.....	37

ÍNDICE DE GRÁFICOS

Pág.

Gráfico 1 – Equilíbrio Orçamental (POCAL).....	13
Gráfico 2 – Equilíbrio Corrente.....	13
Gráfico 3 – Evolução dos Orçamentos e sua Execução.....	14
Gráfico 4 – Evolução das Receltas Previsiónais.....	15
Gráfico 5 – Evolução das Receltas de Impostos Diretos	17
Gráfico 6 – Evolução e Previsão da Receita de Impostos Indiretos.....	17
Gráfico 7 – Evolução e Previsão Taxas Multas e Outras Penalidades.....	18
Gráfico 8 – Evolução e Previsão Transferências Correntes Orçamento de Estado.....	19
Gráfico 9 – Evolução e Previsão de Venda de Bens e Serviços Correntes.....	21
Gráfico 10 – Evolução do Fundo de Equilíbrio Financeiro Capital.....	23
Gráfico 11 – Evolução das Despesas com o Pessoal.....	27
Gráfico 12 – Evolução das Despesas com o Pessoal por Agregados.....	27
Gráfico 13 – Evolução o Previsão Dotações Aquisição de Bens Serviços.....	28

1 - Nota Introdutória

Enquadramento

O presente documento observa uma nova filosofia de contabilidade pública, suportada no Decreto-Lei 192/2015 de 11 de Setembro (Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas) adiante designado por SNC-AP. O novo normativo assume o grande objetivo de normalizar toda a arquitetura contabilística da administração pública, com o ideal de favorecer as condições de relato orçamental e financeiro de toda a administração pública, assentes no Sistema de Normalização Contabilística (SNC) e Normas Internacionais de Contabilidade Pública (IPSAS).

A vigência do SNC-AP inicia -se a 1 de Janeiro de 2017, contudo cabe a todas as entidades públicas em 2016 assegurarem as condições e tomar as decisões necessárias para a transição SNC-AP, nos termos do art.º14º do Decreto Lei 192/2015 de 11 de Setembro.

Não obstante a existência de tal preceito legal, entende a Direção Geral das Autarquias Locais (DGAL), que os documentos previsionais de 2017, deverão ser preparados com a estrutura definida no Plano Oficial de Contabilidade para as Autarquias Locais (POCAL), e a partir de 1 de Janeiro proceder-se aos ajustamentos em sede de execução para os modelos previstos no SNC-AP.

Considerando a recomendação da Direção Geral das Autarquias, a proposta de Orçamento e Grandes Opções do Plano é construída simultaneamente em ambiente POCAL e SNC-AP, de modo a responder ao atual referencial contabilístico, e em simultâneo preparar a atividade financeira do Município, no que respeita às novas terminologias SNC AP e dimensão do quadro plurianual de programação orçamental, conforme o disposto no art.º 44º do regime financeiro das autarquias locais e das entidades intermunicipais (Lei nº 73/2013 de 3 de Setembro).

Assim, a presente proposta de orçamento e grandes opções do plano (Demonstrações Previsionais) para vigorar em 2017, decorrem da implementação da filosofia imposta pelo SNC-AP não conflituante com o disposto no POCAL, quanto à produção de um Orçamento enquadrado num plano orçamental plurianual, estando em sincronia com o regime financeiro das autarquias locais e das entidades intermunicipais (Lei nº 73/2013 de 3 de Setembro), com a

Lei de Enquadramento Orçamental¹ e demais interpretações emanadas pela Direção Geral das Autarquias Locais.

No domínio da lei de enquadramento orçamental, a mesma reforça o princípio da independência das autarquias locais na elaboração dos seus orçamentos, salvaguardando a sua autonomia financeira, com a inerente capacidade de arrecadar receitas e de realizar despesas enformadas da conformidade legal, regularidade financeira e respeito pela economia, eficiência e eficácia. No entanto, permanecem na lei aspetos contingentes que se prendem com a dimensão das transferências financeiras previstas no orçamento de estado, que podem ser diferentes daquelas que resultariam da aplicação do regime financeiro, e a possibilidade do orçamento de estado fixar limites de endividamento diferentes daqueles que estão consagrados na lei das finanças locais.

Contexto Macroeconómico

A perceção do contexto macroeconómico, assume uma maior preponderância na preparação das demonstrações previsionais, na medida em que com a implementação do SNC-AP os orçamentos devem ser enquadrados numa perspetiva plurianual, carecendo de uma visão a médio prazo sobre o enquadramento económico internacional e de Portugal, quanto à evolução de um conjunto de variáveis económicas, a saber o Produto Interno Bruto (PIB), Taxa de Inflação, Preço do Petróleo, Taxa de Desemprego e Taxas de Cambio.

As projeções económicas municipais, ainda que assentes em regras precisas de orçamentação definidas pelo POCAL, regra geral são condicionadas na execução pela conjuntura económica nacional e internacional. O cenário económico internacional caracteriza-se pela apatia nas taxas de crescimento das economias da zona euro, bem como pela política não expansionista da despesa pública, aliada à disciplina orçamental visando o reforço da sustentabilidade das finanças públicas, como estratégia delineada para o crescimento económico.

Face à estratégia orçamental europeia, e aos resultados económicos obtidos essencialmente pelos países do sul da Europa, verifica-se que após o último ato eleitoral legislativo em Portugal o modelo de desenvolvimento económico Português, modificou-se no sentido de cumprir com as metas orçamentais acordadas com a União Europeia, assente numa política de menos austeridade

¹ Lei nº 151/2015 de 11 de Setembro

orçamental, e com uma estratégia de que a economia cresça positivamente alicerçada na procura interna.

O confronto dessa estratégia com as perspetivas das demais previsões macroeconómicas, de entidades como o Fundo Monetário Internacional (FMI), Comissão Europeia (CE), Organização para a Cooperação e Desenvolvimento Económico (OCDE) e Banco de Portugal (BP), divergem quanto possibilidade de Portugal atingir a meta orçamental acordada entre o Governo e a Comissão Europeia, e que está fixada num défice para 2016 de 2,5% do Produto Interno Bruto (PIB).

O cenário de não concretização das metas estabelecidas para 2016, é um fator de risco para a evolução dos orçamentos das administrações públicas, mormente, para a execução dos orçamentos municipais, por força da Lei de Enquadramento Orçamental, poder definir montantes a transferir para as autarquias locais, diferentes daqueles que resultam do seu regime financeiro, e em simultâneo mitigar os limites de endividamento previstos na Lei das Finanças Locais.

Quadro 1 – Previsões Macroeconómicas 2016

Previsões Macroeconómicas	FMI	CE	OCDE	BP	MF
Pib Euro Area	1,6	1,8	1,8	1,4	1,7
Pib Portugal	1,5	1,7	1,6	1,7	1,8
Preço Petróleo (Brent) USD	50,4	54,2	50	55,3	42
Eurlbor 3 M	0	-0,1	0,1	0	-0,2
Taxa de Desemprego	11,3	11,7	11,3		11,3
Saldo Global das Administrações Públicas	-2,7	-2,9	-2,8	-1,8	-2,2

Fonte: Gabinete de Planeamento, Estratégia, Avaliação e Relações Internacionais
Fonte Dados MF Atualizados Relatório OE 2016

Não descurando a verificação em 2016 das várias variáveis macroeconómicas, importa considerar as bases para execução do orçamento de 2017, assentes nas projeções do Banco de Portugal para um conjunto de variáveis económicas, donde se ressalta o crescimento anémico da economia portuguesa expectável para o ano de 2017. As perspetivas de evolução do preço do petróleo, acarretam alguns riscos em virtude das cotações de mercado atualmente já superarem as estimativas do BP, situando-se com referência ao mês de Outubro nos 52 USD². Outro fator relevante, prende-se com o preço do serviço da dívida, que face à cotação das taxas de juro atuais, é expectável ao longo de 2017 a tendência de redução do serviço da dívida, e por conseguinte, um bom contributo para a redução da despesa primária.

² Dólar americano
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-olfrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF409-03

Deste modo o Orçamento Municipal, tem um conjunto de contingências que resultam das perspetivas macroeconómicas abaixo indicadas.

Quadro 2 - Previsões Macroeconómicas 2017

Previsões Macroeconómicas	Banco de Portugal		
	2016	2017	2018
PIB Mundial	2,9	3,4	3,5
PIB Portugal	1,3	1,6	1,5
Preço Petróleo (Brent)	43,4	49,1	51,3
Euribor 3 M	-0,3	-0,3	-0,3
Inflação	0,7	1,4	1,5

Fonte: Banco de Portugal Projeções Para a Economia Portuguesa 2016-2018

Quadro 3 - Evolução do Preço do Brent

Data	Cotação	Variação
12-10-2016	52,01	-0,76%
11.10.2016	52,41	-1,37%
10.10.2016	53,14	2,33%
07.10.2016	51,93	-1,10%
06.10.2016	52,51	1,25%
05.10.2016	51,86	1,95%
04.10.2016	50,87	-0,04%
03.10.2016	50,89	3,73%

Fonte: <http://www.indexmundi.com/pt/>

Quadro 4 - Evolução Taxas Euribor

Maturidade	Jan16	Feb16	Mar16	Apr16	May16	Jun16	Jul16	Aug16	Sep16
1w	-0,261	-0,266	-0,315	-0,359	-0,362	-0,366	-0,377	-0,378	-0,380
2w	-0,251	-0,257	-0,314	-0,352	-0,358	-0,364	-0,371	-0,375	-0,375
1m	-0,223	-0,246	-0,308	-0,341	-0,348	-0,356	-0,370	-0,370	-0,371
2m	-0,182	-0,219	-0,264	-0,287	-0,295	-0,307	-0,331	-0,335	-0,337
3m	-0,146	-0,184	-0,229	-0,249	-0,257	-0,268	-0,295	-0,298	-0,302
6m	-0,061	-0,115	-0,134	-0,138	-0,145	-0,162	-0,188	-0,189	-0,199
9m	-0,014	-0,063	-0,074	-0,073	-0,079	-0,096	-0,124	-0,119	-0,127
12m	0,042	-0,008	-0,012	-0,010	-0,013	-0,028	-0,056	-0,048	-0,057

Fonte: <http://www.emmi-benchmarks.eu/euribor-org/about-euribor.html>

Orçamento do Estado para 2017

O enquadramento macroeconómico para as opções da proposta de Lei de Orçamento de Estado para 2017, admite um agravamento do défice em 2016 para os 2,4% do PIB (anterior previsão era de 2,2%), fruto da desaceleração da atividade económica entretanto registada, atribuída a uma menor dinâmica do consumo privado e dos preços no consumidor que conduzem a uma menor coleta de receita fiscal.

Face ao défice orçamental registado em 2015 de 4,4% do PIB, em resultado da medida de resolução aplicada ao BANIF em 2015, Portugal continua sob alçada do procedimento por défices excessivos, estando mesmo ao abrigo do Tratado sobre o Funcionamento da União Europeia (TFUE), obrigado a terminar com a sua situação atual de défice excessivo. Para tal, a necessidade de redução do défice das administrações públicas, a implementação de medidas de consolidação adicionais, aplicar com rigor a Lei de Enquadramento Orçamental, bem como a Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso, são elementos considerados estruturantes a um bom desempenho das finanças públicas.

Sendo o Orçamento de Estado de 2017 um documento estruturante para a atividade financeira do Município de Oliveira de Frades, importa considerar um conjunto de medidas que se perspetivam que tenham reflexo na sua atividade:

- Atualização em cerca de 3%, no nível de participação nos impostos do estado, em resultado dos critérios de variação mínima e máximas previstas na Lei das Finanças Locais;
- Atualização do subsídio de refeição em cerca de 6%;
- Perspetiva de atualização do salário mínimo nacional (SMN), para os 557 €, conforme descrito no XXI Programa de Governo;
- Manutenção dos constrangimentos orçamentais, em matéria de assunção de compromissos, por via da aplicação da Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso;
- Perspetiva de acréscimo da despesa municipal, face ao agravamento dos preços dos bens e serviços de consumo intermédio e final, em resultado do reforço da carga fiscal com base nos impostos indiretos. Tal impacto, é confirmado pelo texto do relatório da proposta de lei orçamento de estado para 2017³, que admite uma taxa de inflação para 2017 de 1,5%, contra os 0,8% perspetivados para 2016.

³ Página 22 do Relatório da Proposta de Lei de Orçamento de Estado de 2017

Prioridades do Orçamento do Município de Oliveira de Frades

O enquadramento das demonstrações previsionais (2017-2020), que na sua génese correspondem à proposta de Orçamento e Grandes Opções do Plano, mantém a perspetiva de consolidação orçamental, iniciada aquando da implementação do Programa de Apoio à Economia Local (PAEL), bem como à premente necessidade de dar satisfação às necessidades das populações, e em simultâneo prosseguir a estratégia de crescimento e desenvolvimento sustentado da Vila de Oliveira de Frades.

Considerando o atual regime financeiro das Autarquias Locais, o mesmo determina e estabelece procedimentos de alerta precoce, no sentido de se serem promovidos orçamentos marginalmente exequíveis, e em simultâneo que promovam uma trajetória de redução do endividamento. Neste sentido a política orçamental do Município vai no sentido de se cumprir com aqueles atributos, coadjuvada pelas metas definidas no âmbito do PAEL, quanto às previsões de receita e de despesa, investimentos e evolução da dívida de curto, médio e longo prazo.

Deste modo, a presente proposta de orçamento para 2017 decorre de um conjunto de princípios orientadores:

- Responder às novas exigências de contabilidade pública;
- Exigência, Rigor e Prudência nos pressupostos das receitas;
- Racionalidade, Prudência e Seletividade da despesa;
- Reforço da consolidação da situação financeira da autarquia;

As prioridades de 2017, enquadradas no Orçamento e Grandes Opções do Plano (2017-2020) decomposto no Plano Plurianual de Investimentos e Atividades Mais Relevantes, têm como grande objetivo, reforçar a coesão territorial⁴, observando para isso a simbiose entre as dimensões económica social e ambiental, de modo a promover a melhoria da qualidade de vida das populações.

Neste propósito são propostas um conjunto de ações/investimentos que promovem a equidade, que valorizam a identidade e a qualidade territorial, e que servem de indutores ao

⁴ Livro Verde Sobre a Coesão Territorial

desenvolvimento, como estratégia potenciadora da atratividade territorial e de fixação e atração de mais pessoas e empresas para o território. Com isto, o elenco de atividades a desenvolver com base na presente proposta de orçamento descrevem-se do seguinte modo:

- **Administração Municipal** – Relevo para os trabalhos de requalificação do Edifício Paços do Concelho, que em complemento com o projeto de requalificação da Biblioteca Municipal, garantirá uma melhor prestação de serviço aos munícipes e demais utentes, alicerçada numa melhoria das acessibilidades em função da supressão das atuais barreiras arquitetónicas existentes, e de um ambiente moderno, acolhedor e funcional.
- Em complemento à qualificação do espaço físico, o desenvolvimento através de candidatura Centro 2020, do reforço da capacitação dos serviços com a introdução de novas ferramentas de gestão nos vários domínios de atuação.
- **Educação** – A perspetiva de financiamento comunitário para Requalificação do Jardim de Infância do Olheirão mantém-se como uma prioridade neste domínio, à semelhança dos trabalhos já iniciados de fecho do ginásio do Centro Escolar.
- **Ação Social** – Manutenção da política social orientada para o combate ao isolamento das pessoas idosas, bem como aumentar a resposta social às situações de carência, são reforçadas pelo investimento de requalificação da antiga escola nº1 num centro de convívio.
- **Emprego** - O combate ao desemprego passa pelo envolvimento em programas com Instituto de Emprego e Formação Profissional, e em parceria com as Freguesias;
- **Resíduos** - De modo a qualificar e preservar o meio ambiente, relevo para um forte investimento em equipamentos que favorecem a triagem (ecopontos) e colocação de baterias subterrâneas, que apresentam como vantagem uma maior capacidade de armazenamento, e favorecem a concentração dos pontos de recolha de resíduos sólidos urbanos em detrimento da dispersão atualmente existente.
- **Cultura** – Requalificação do Cine Teatro Dr. Morgado através do programa Portugal 2020, ação inserida no Plano de Ação para Regeneração Urbana (PARU);
- **Desporto, Recreio e Lazer** – Intervenção no Polidesportivo de São Vicente de Lafões, bem como uma operação de raiz que visa uma forte interação entre o ambiente desportivo e de lazer, com a criação de uma infraestrutura no parque desportivo, que abarca um restaurante e um parque infantil.
- **Indústria e Energia** – Distinção para a candidatura submetida ao programa Centro 2020, para Requalificação da Zona Industrial 3ª fase, que visa reforçar as infraestruturas de

abastecimento de água e de saneamento na zona industrial, bem como os respetivos acessos principais à mesma.

- **Transporte e Comunicações** – Neste domínio e com o grande objetivo de melhorar a acessibilidade interna e externa, e em simultâneo melhorar a qualidade do ambiente urbano são previstas um conjunto de ações de grande relevância:
 - **Urbanização** - Estão Inseridas no PARU um conjunto de ações já priorizadas, e que passam pela Construção do Parque Urbano de Oliveira de Frades (Espaços Verdes) 1ª Fase;
 - Requalificação da Avenida Dr. António José de Almeida
 - Requalificação da Avenida dos Descobrimentos
 - Requalificação do Largo Dr. Joaquim de Almeida
 - **Terminais** – Requalificação da Central de Camionagem
 - **Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalética** –
 - Arruamentos na Felra
 - Estrada de Paranho de Arca
 - Rua Monsenhor Celso Tavares
- **Comércio e Turismo** – As ações a desenvolver, resultam de protocolo celebrado com a EDP, no sentido de restabelecer as praias fluviais de São João da Serra e de Sejães. O desenvolvimento destas ações será parcialmente desenvolvimento por administração direta dos serviços municipais (abate de árvores, movimentos de terras, terraplanagens), e os demais trabalhos de edificação e infraestruturas por procedimentos concursais, a serem levados a cabo.

Posto isto, apresenta-se a proposta de Orçamento Municipal para vigorar no ano de 2017, que está em conformidade com o Plano Oficial de Contabilidade para as Autarquias Locais, doravante designado POCAL, publicado pelo Decreto-Lei nº 54-A/99 de 22 de Fevereiro, com as alterações introduzidas pela Lei nº 162/99 de 14 Setembro e pelos Decretos-Lei nº 315/2000 de 2 de Dezembro e nº 84 – A/2002 de 5 de Abril, e com as novas perspetivas que resultam da implementação do SNC-AP.

2 - Regras Previsionais

No cumprimento dos princípios fundamentais previstos na Lei das Finanças Locais, Enquadramento Orçamental (Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas) e POCAL, apresenta-se um orçamento que responde aos princípios e regras ali previstos, nomeadamente, às questões de equidade intergeracional, equilíbrio, à anualidade e sua unidade, bem como aos princípios orientadores do endividamento autárquico previstos na Lei das Finanças Locais

No que respeita às classificações económicas inscritas em orçamento, estas têm por base de especificação o classificador económico das receitas e despesas públicas, aprovado pelo Decreto-Lei nº 26/2002 de 14 de Fevereiro, com a respetiva adaptação às Autarquias Locais. De modo a facilitar o processo de integração com o SNC-AP, o mesmo classificador será a base de transição do presente Orçamento para o orçamento em SNC-AP.

Não obstante a observância das regras previsionais em sede de POCAL, na construção da presente proposta de Orçamento e Grandes Opções do Plano para 2017, foram internalizadas (derrogadas) na referida proposta municipal, algumas das variáveis constantes da Proposta de Lei de Orçamento de Estado para 2017, desde logo os montantes que resultam do mapa XIX da referida proposta de orçamento de estado, bem como as perspetivas de acréscimo das despesas com o pessoal em resultado do aumento do montante do salário mínimo nacional, e atualização do subsídio de refeição.

Ao abrigo do regime jurídico das taxas que decorre da Lei nº 53-E/2006⁵ de 29 de Dezembro (RGTL), não houve qualquer alteração às taxas municipais.

Os demais aspetos relacionados com inscrição orçamental de receitas e despesas, obedecem ao descrito no ponto 3.3 do POCAL.

Considerando o disposto no SNC AP, quanto ao ciclo orçamental constante da norma contabilística nº 26, no que se refere à despesa, e de modo a facilitar o processo de transição para o SNC-AP, apenas se considerou na proposta de orçamento, o exigido pela Direção Geral das Autarquias Locais, quanto à desagregação do classificador orgânico.

⁵ Regime Geral das Taxas das Autarquias Locais
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-oftades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF.409_03

Regras de Execução Orçamental

Ponto Um

A execução do Orçamento da Recelta e Despesa, deve obedecer à Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA - Lei nº8/2012 de 21 de Fevereiro)⁶ e à Lei de Enquadramento Orçamental, em tudo que não contrarie a LCPA.

Ponto Dois

Ficam cativos em 10%, os saldos das dotações orçamentais dos Agrupamentos Aquisição de Bens e Serviços Correntes, após o registo de todos os encargos assumidos e não pagos, bem como de contratos de prestação de serviços, aluguer e arrendamento celebrados, que sejam superiores a 100 000 €.

Ponto Três

A descativação das verbas referidas no ponto anterior, são da competência do Presidente da Câmara Municipal.

⁶ Republicada pela Lei nº 22/2015 de 17 de Março
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-olfrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF.409.03

3 – Orçamento

A presente proposta de orçamento para vigorar no ano económico de 2017, incorpora os princípios fundamentais consagrados na Lei de Enquadramento Orçamental, bem como as soluções de política orçamental, previstas na proposta de Lei do Orçamento de Estado para 2017.

O volume de receitas e despesas previstas, nesta proposta de orçamento para 2017, é de 11 817 426 € (Onze Milhões Oitocentos e Dezassete Mil Quatrocentos e Vinte e Seis Euros), situação que representa um acréscimo de recelta face a 2016, por via da inscrição de verbas relativas à execução do PORTUGAL 2020, e do protocolo celebrado com a Greenvouga no sentido de garantir a reposição de duas zonas de fruição, denominadas de “Zona de Fruição de Sejães” e “Zona de Fruição da Carrilça”.

A decomposição do orçamento das receitas, traduz-se num nível de receitas correntes de 7 914 921 € (Sete Milhões Novecentos e Catorze Mil Novecentos e Vinte e Um Euros), e de receitas de capital de 3 902 505 € (Três Milhões Novecentos e Dois Mil Quinhentos e Cinco Euros), o que traduz uma distribuição de receitas de 67% e 33%, respetivamente.

No que concerne ao orçamento das despesas, o mesmo é decomposto num nível de despesa corrente de 5 792 335€ (Cinco Milhões Setecentos e Noventa e Dois Mil Trezentos e Trinta e Cinco Euros), e de despesas de capital de 6 025 091 € (Seis Milhões Vinte e Cinco Mil Cento e Noventa e Um Euros), e que representa uma redistribuição dos recursos de 49% e 51%, respetivamente.

Quadro 5 – Resumo das Receitas e Despesas

Receitas			Despesas		
Receitas Correntes	7.914.921,00 €	67%	Despesas Correntes	5.792.335,00 €	49%
Impostos Diretos	1.755.541,00 €	22%	Despesas com Pessoal	2.934.931,00 €	51%
Impostos Indiretos	51.313,00 €	1%	Aquisição de Bens e Serviços	2.355.231,00 €	41%
Taxas Multas e Outras Penalidades	146.564,00 €	2%	Juros e Outros Encargos	48.173,00 €	1%
Rendimentos de Propriedade	282.115,00 €	4%	Transferências Correntes	425.500,00 €	7%
Transferências Correntes	4.960.470,00 €	63%	Outras Despesas Correntes	28.500,00 €	0%
Venda de Bens e Serviços	656.822,00 €	8%			
Outras Receitas Correntes	62.096,00 €	1%			
Receitas de Capital	3.902.505,00 €	33%	Despesas de Capital	6.025.091,00 €	51%
Venda de Bens de Investimento	170.279,00 €	4%	Aquisição de Bens de Capital	5.085.693,00 €	84%
Transferências de Capital	3.401.788,00 €	87%	Transferências de Capital	131.500,00 €	2%
Activos Financeiros	2.500,00 €	0%	Activos Financeiros	60.898,00 €	1%
Passivos Financeiros	300.000,00 €	8%	Passivos Financeiros	681.000,00 €	11%
Outras Receitas de Capital	17.824,00 €	0%	Outras Despesas de Capital	66.000,00 €	1%
Rep Não Abatidas aos pagamentos	10.114,00 €	0%	Assembleia Municipal		
			<i>Despesas com Pessoal</i>	11.650,00 €	
			<i>Aquisição de Bens e Serviços</i>	1.900,00 €	
Total das Receitas	11.817.426,00 €	100%	Total das Despesas	11.817.426,00 €	100%

O orçamento de 2017 quando em comparação com o orçamento corrigido de 2016⁷ sofre um acréscimo de 7%, que por memória inicialmente

Quadro 6 – Evolução Homóloga dos Orçamentos

Orçamento	2013	2014	2015	2016	2017
Receitas	12.472.598,00 €	13.913.383,00 €	15.736.892,00 €	11.073.145,00 €	11.817.426,00 €
Despesas	12.471.464,00 €	13.913.383,00 €	15.736.892,00 €	11.073.145,00 €	11.817.426,00 €
Variação		12%	13%	-30%	7%

⁷ Por memória o orçamento de 2016 tinha um montante global inicial de 9 007 530 €.

Ao abrigo do regime contabilístico acometido às autarquias locais (Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais), o orçamento deve prever os recursos necessários para cobrir todas as despesas, e nesse sentido verifica-se o cumprimento do princípio do equilíbrio, com uma poupança corrente no montante de 2 122 586 € (Dois Milhões Cento e Vinte e Dois Mil Quinhentos e Oitenta e Seis Euros). No que concerne à validação do equilíbrio orçamental⁸ à luz da Lei das Finanças Locais, determina o art.º 40º que as receitas correntes brutas, devem ser pelo menos iguais às despesas correntes acrescidas das amortizações médias dos empréstimos, constatando-se uma poupança de 1 450 263,99€ (Um Milhão Quatrocentos e Cinquenta Mil Duzentos e Sessenta e Três Euros e Noventa e Nove Cêntimos).

Gráfico 1 - Equilíbrio Orçamental (POCAL)

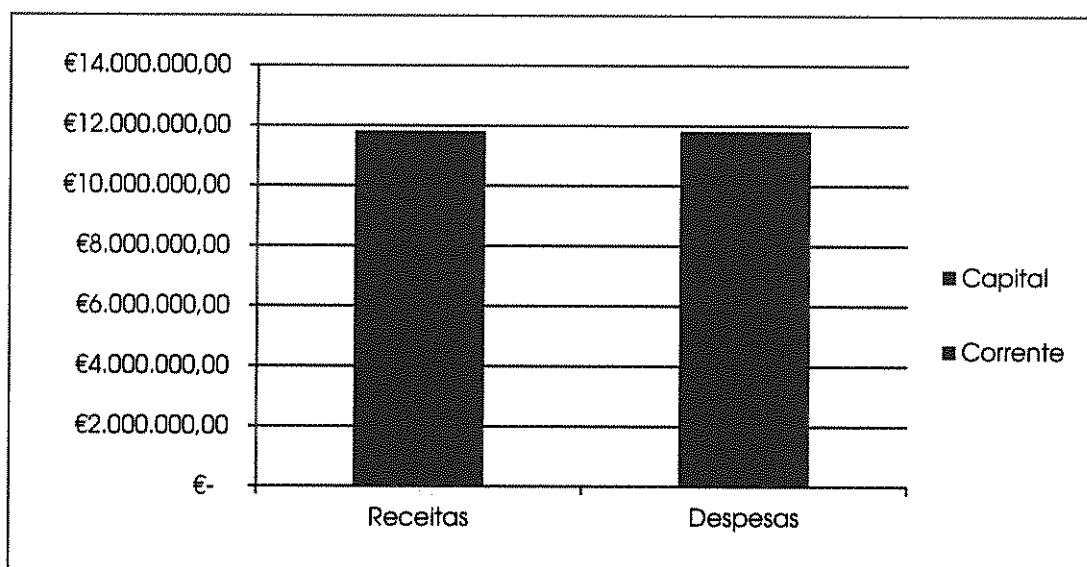
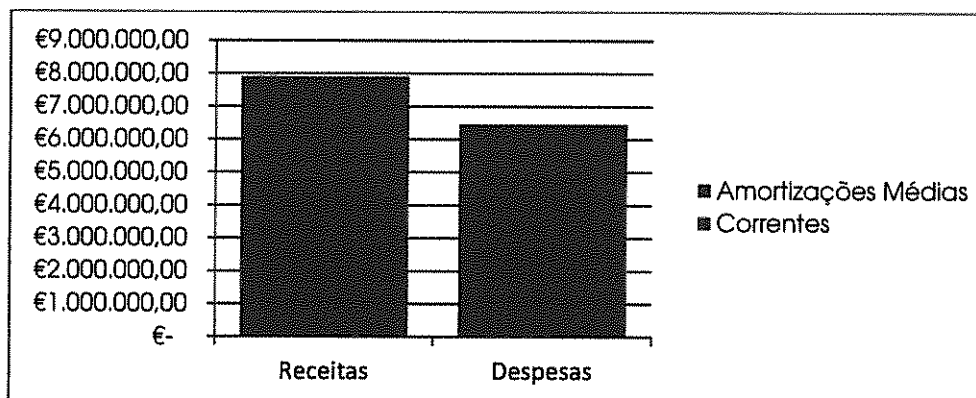


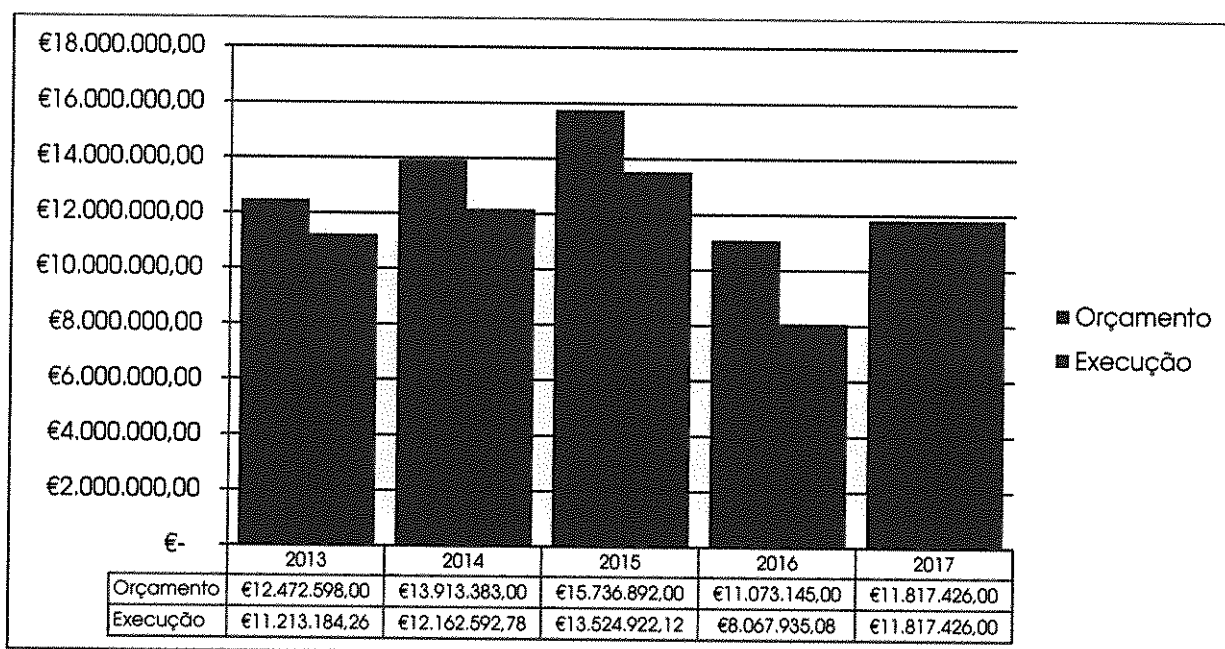
Gráfico 2 - Equilíbrio Corrente



⁸ Art.º 40º e art.º 83º da Lei nº 73/2013 de 3 de Setembro

A presente proposta de orçamento, reflete essencialmente a receita estrutural do Município, e está em linha com as perspetivas traçadas no Programa de Apolo à Economia Local. As demais variações quanto ao volume dos sucessivos orçamentos, resultam essencialmente da existência de operações, que beneficiem de financiamento comunitários, financiamento bancário, ou fontes de financiamento decorrentes de protocolos, mormente o protocolo para reposição de zonas de fruição.

Gráfico 3 – Evolução dos Orçamentos e sua Execução⁹



Receitas Municipais

Da caracterização das receitas municipais previstas para 2017 e em comparação com os documentos previsionais de 2016, verifica-se um decréscimo das receitas correntes em 1%, e uma melhoria substancial das receitas de capital. A tendência da receita corrente é de alguma estabilização, sendo a mesma essencialmente atualizada em função da participação do Município nos impostos do Estado. As receitas de capital que tradicionalmente dependem de capitais alheios,

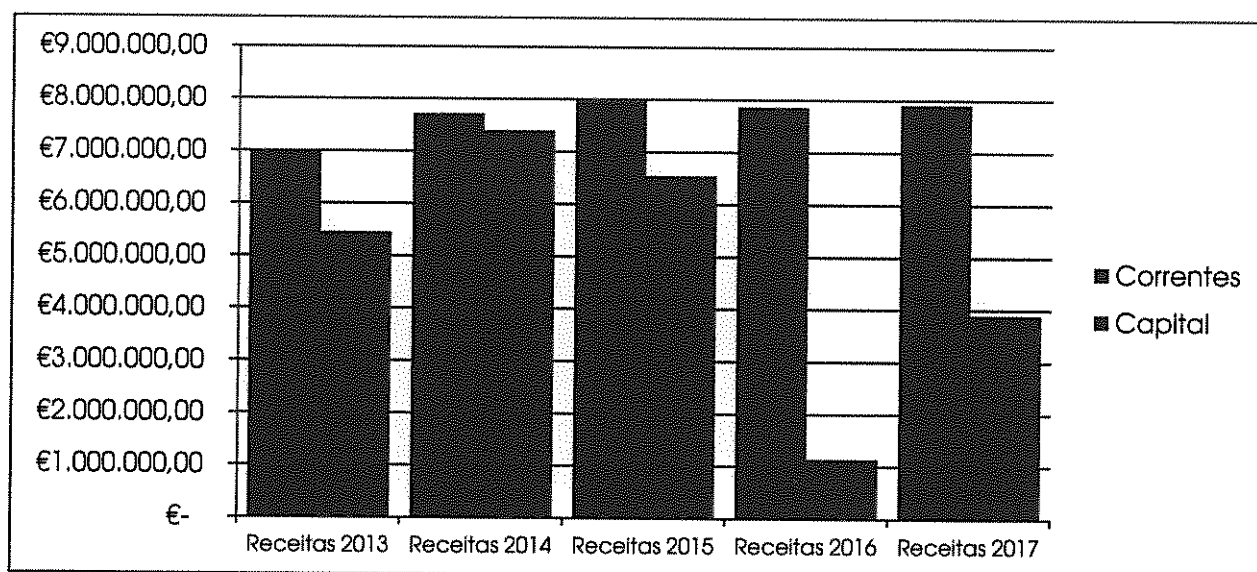
⁹ Dados referentes a orçamentos corrigidos, com a execução de 2016 a reportar-se a 20 de Outubro
 Largo Dr. Joaquim D'Almeida
 3680 - 111 Oliveira de Frades
 Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
 e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
 N.º verde: 800 960 123
MOF.409.03

assumem variações exponenciais, e que são reflexos na sua essência da obtenção ou não de financiamento comunitário, devidamente contratualizado.

Quadro 7 – Evolução das Previsões Iniciais da Receita¹⁰

	Receitas 2013	Receitas 2014	Receitas 2015	Receitas 2016	Receitas 2017
Corrente	7.019.863,00 €	7.718.321,00 €	7.972.776,00 €	7.866.401,00 €	7.914.921,00 €
Capital	5.453.262,00 €	7.404.194,00 €	6.542.426,00 €	1.141.129,00 €	3.902.505,00 €
Variação Corrente		10%	3%	-1%	1%
Variação Capital		36%	-12%	-83%	242%

Gráfico 4 – Evolução das Receitas Previsionais



Receitas Correntes

Do estudo das receitas correntes nos termos do classificador económico¹¹, ressalta o cumprimento das regras previsionais, no que toca à orçamentação dos impostos, taxas e tarifas, venda de bens e serviços correntes e transferências correntes.

¹⁰ Base de Receitas Previsionais Iniciais

¹¹ Decreto-Lei nº 26/2002 de 14 de Fevereiro adaptado pelo Satapocal às Autarquias Locais.

Impostos Diretos

O montante previsto no capítulo dos impostos diretos, resulta do cumprimento das regras previsionais definidas no POCAL. O atendimento daquelas regras, permite que se inscreva um volume de receitas de impostos de 1 755 541 € (Um Milhão Setecentos e Cinquenta e Cinco Mil Quinhentos e Quarenta e Um Euros. Este valor retrata a metade dos impostos arrecadados nos últimos 24 meses, não tendo portanto em consideração a propensão ao crescimento, por exemplo, das receitas do imposto sobre os imóveis (IMI), por via de atualização das bases tributáveis, e pelo fim de inúmeras isenções.

De referir, que a taxa deliberada para o ano de 2016, a liquidar e a cobrar em 2017 são as seguintes:

Quadro 8 – Tabela de Taxas de IMI

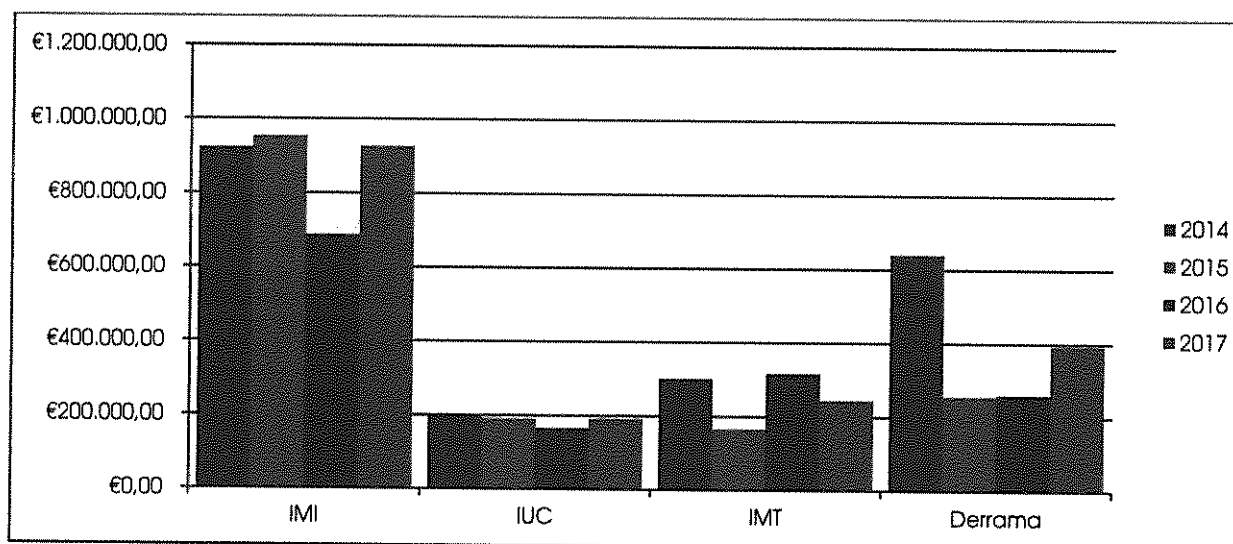
Ano	Taxa Urbanos CIMII ¹²	Taxa Rústico	Limite Urbanos Avaliados
2016	0,3%	0,8%	0,3% a 0,45%

No que concerne à derrama a liquidar e a cobrar em 2017, referente aos rendimentos em sede de IRC de 2016, foi proposta a aplicação de uma taxa máxima de 1,50% para as empresas com um volume de negócios superior a 150 000 €, e uma taxa reduzida de 1% para as empresas com um volume de negócios inferior a 150 000 €.

No que concerne ao Imposto Municipal sobre a Transmissão Onerosa de Imóveis (IMT), estava prevista à luz da Lei nº 73/2013 de 3 de Setembro na sua primeira versão a sua extinção em 2018, no entanto através da Lei nº 132/2015 de 4 de Setembro, tal calendarização ficou sem efeito, tendo a presente Lei do Orçamento de Estado (Lei nº 7-A/2016 de 30 de Março), ripristinado o IMT como receita própria dos Municípios, tendo inclusivamente feito desaparecer a possibilidade para a sua extinção.

¹² Nos termos do art.º 112º do CIMI.

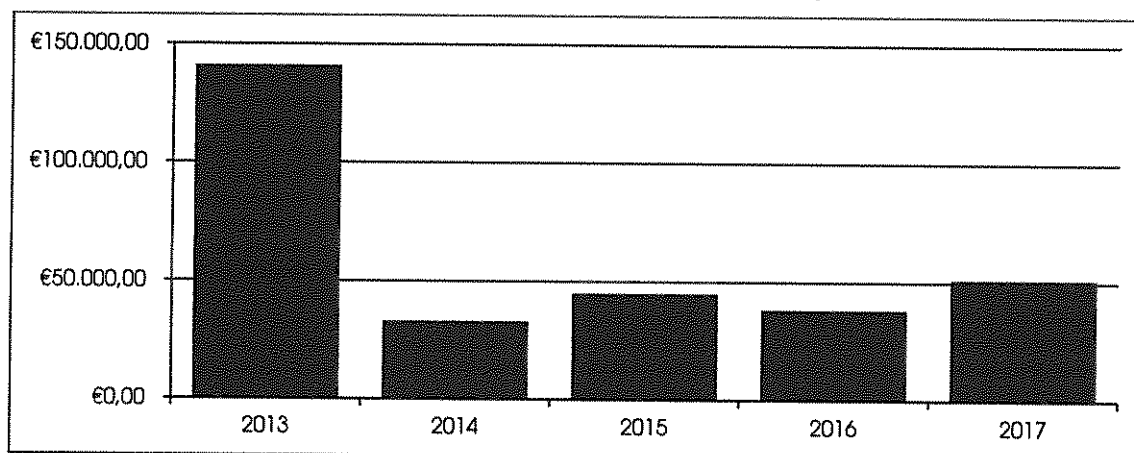
Gráfico 5 - Evolução das Receitas de Impostos Diretos¹³



Impostos Indiretos

O classificador económico da receita, retrata os Impostos Indiretos como aqueles que recaem exclusivamente sobre o setor produtivo, e reflete as receitas que revistam a forma de taxas, licenças ou outras semelhantes, pagas por unidades empresariais. Nesse sentido, enquadram-se aqui receitas provenientes de mercados e feiras, loteamentos e obras, ocupação da via pública, publicidade, saneamento e taxa de depósito da ficha técnica de habitação.

Gráfico 6 - Evolução e Previsão da Receita de Impostos Indiretos¹⁴



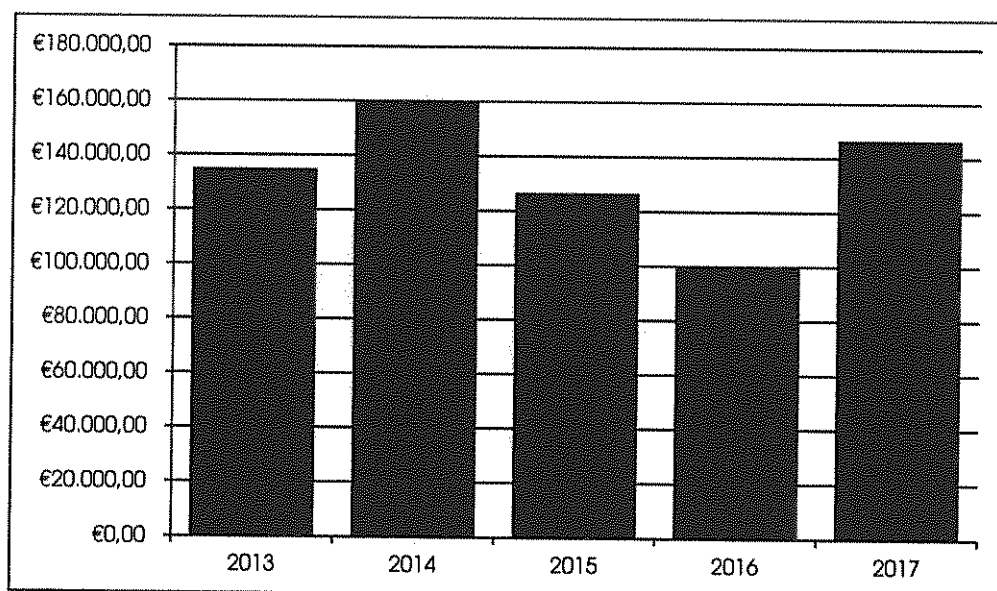
¹³ Execução de 2016 até 20 de Outubro

¹⁴ Execução de 2016 até 20 de Outubro.

Taxas Multas e Outras Penalidades

A caracterização desenvolvida nos impostos indiretos, replica-se nas taxas multas e outras penalidades, com a diferença de que esta se refere às despesas pagas pelos particulares, incluindo contudo alguns artigos não tipificados no capítulo anterior. Com isto, são inscritas receitas decorrentes de mercados e feiras, loteamentos e obras, ocupação da via pública, saneamento e multas e outras penalidades.

Gráfico 7 - Evolução e Previsão Taxas Multas e Outras Penalidades¹⁵



Rendimentos de Propriedade

Este capítulo incorpora os rendimentos provenientes dos juros de depósitos à ordem e os rendimentos decorrentes das rendas de exploração da concessão das redes de distribuição de energia elétrica em baixa tensão, nos termos do Decreto-Lei nº 230/2008 de 27 de Novembro.

Sendo assim, são orçamentados 282 115 €, dos quais 236 € representam a previsão de juros de depósitos à ordem a receber.

¹⁵ Execução de 2016 até 20 de Outubro.

Transferências Correntes

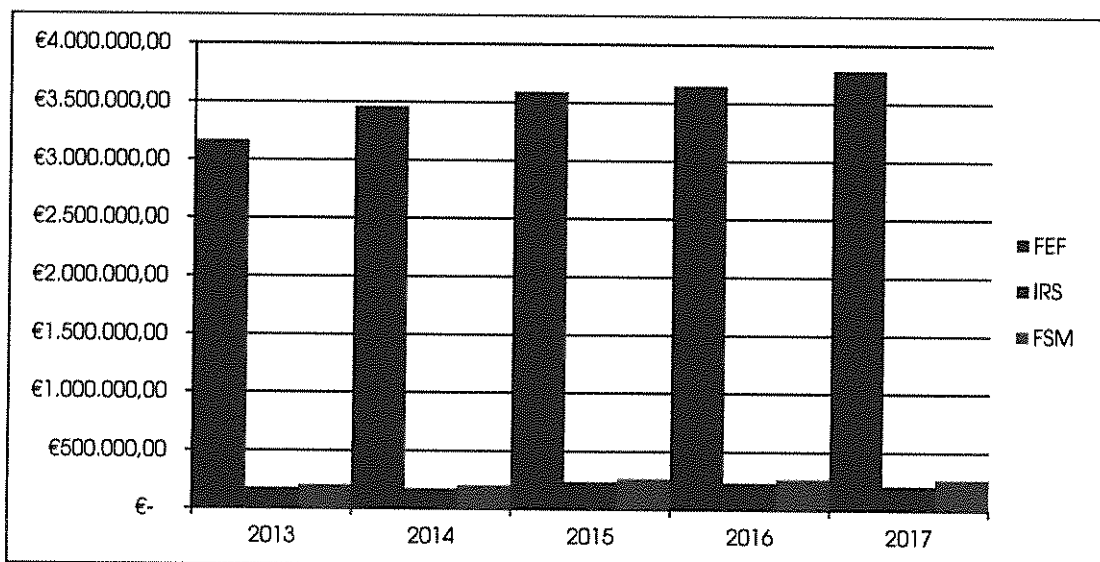
Estado ¹⁶

No contexto atual das finanças locais, os Municípios participam nos recursos públicos do Estado, através do Fundo de Equilíbrio Financeiro (FEF), Fundo Social Municipal (FSM) e Participação Variável no IRS (PVIRS). Considerando a proposta de Lei de Orçamento de Estado para 2017, verifica-se uma atualização em 3%.

Quadro 9 - Evolução Transferências Orçamento de Estado Corrente

	2013	2014	2015	2016	2017
FEF	3.166.774,00 €	3.457.823,00 €	3.594.110,00 €	3.645.308,00 €	3.783.261,00 €
IRS	177.263,00 €	174.451,00 €	233.855,00 €	232.074,00 €	209.583,00 €
FSM	200.215,00 €	200.215,00 €	262.939,00 €	262.939,00 €	262.939,00 €
Totais	3.544.252,00 €	3.832.489,00 €	4.090.904,00 €	4.140.321,00 €	4.255.783,00 €
VAR FEF		9,19%	3,94%	1,42%	3,78%
var IRS		-1,59%	34,05%	-0,76%	-9,69%
Var FSM		0,00%	31,33%	0,00%	0,00%
Var Total		8,13%	6,74%	1,21%	2,79%

Gráfico 8 - Evolução e Previsão Transferências Correntes Orçamento de Estado



¹⁶ Face à ausência de comunicação da DGAL a que alude o art.º 31º da Lei das Finanças Locais, considerou-se por defeito o montante das transferências previstas na proposta de orçamento de estado para 2017.

Direção Regional de Educação do Centro

No âmbito do Acordo de Colaboração do Programa de Expansão e Desenvolvimento da Educação Pré-Escolar, do Programa de Generalização e Fornecimento de Refeições Escolares aos alunos do 1º CEB e do Programa de Enriquecimento Curricular, prevê-se arrecadar 281 216,05 €;

Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas, IP (IFAP)

Regime de Fruta Escolar – 4 166,59 €;

Fundo Florestal Permanente (Gabinete Técnico Florestal) – 50 462,16 €;

Instituto de Solidariedade Social (Comissão de Proteção de Crianças e Jovens – CPCJ) – 19 361,73€;

Escolas (Transportes Escolares) – 15 936,03 €;

Direção Geral da Administração Interna – é inscrita receita proveniente daquele serviço de estado, relativas ao recenseamento eleitoral de 2017 e eleições autárquicas – 7 245,02 €;

Instituto de Emprego e Formação Profissional (IEFP)

Inscrição de verbas decorrentes de projetos de implementação de políticas de dinamização do emprego – 21 648,19 €;

Gabinete de Inserção Profissional – 10 000 €;

Famílias

Verbas a serem liquidadas pelos pais, na comparticipação das refeições servidas, nas Escolas do 1º CEB, e pela frequência das crianças nos Jardins de acordo com a capitação definida – 119 117,78 €;

Privados

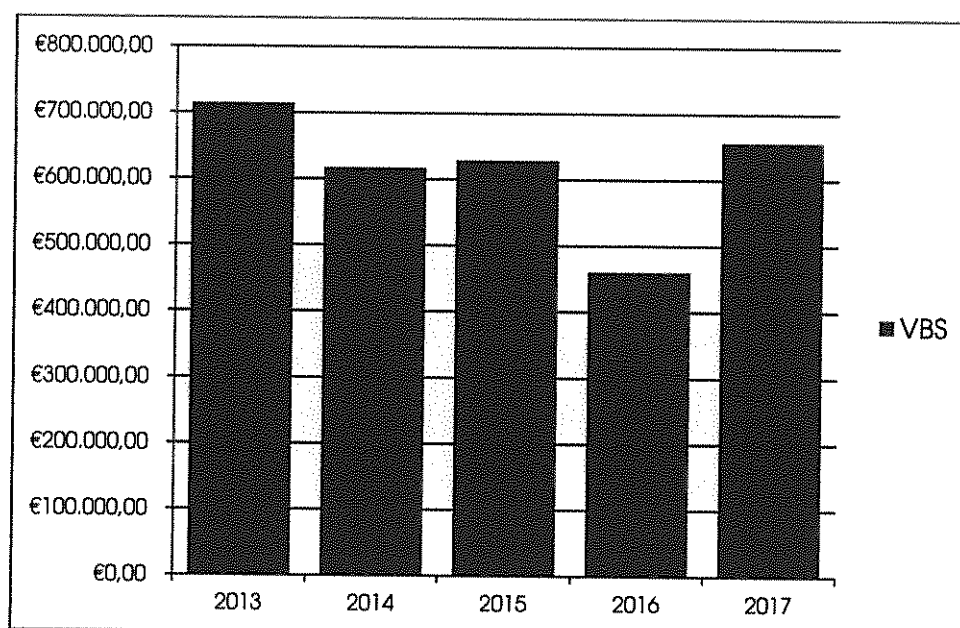
A inscrição da participação do Município em 2,5% na faturação emitida pela GENERG à EDP, decorrente da energia produzida no parque eólico do Caramulo, estimando – se a verba de 175 531,31 €;

Venda de Bens e Serviços Correntes

Na generalidade este capítulo caracteriza-se pela venda de bens e prestação de serviços e rendas. Sendo em rigor inscritos neste capítulo, as receitas de venda da água, serviços desportivos e recreativos, resíduos sólidos, rendas de habitações e de edifícios. A inscrição da receita referente à rubrica de serviços desportivos (Piscinas Municipais) foi atualizada considerando que a mesma está a funcionar em pleno, originando com isso um maior volume de receltas.

De salientar que não foi prevista qualquer atualização de taxas e tarifas para 2017, mormente, de água, saneamento e resíduos sólidos.

Gráfico 9 – Evolução e Previsão de Venda de Bens e Serviços Correntes¹⁷



Outras Receltas Correntes

Rubrica de carácter residual, que sustenta um conjunto de receitas não enquadráveis nos capítulos anteriores, e que se estima um montante de receita de 62 096 €;

¹⁷ Execução de 2016 até 20 de Outubro
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF.409_03

Receitas de Capital

Do estudo das receitas capital nos termos do classificador económico¹⁸, ressalta o cumprimento das regras previsionais, no que toca à orçamentação das transferências de capital e passivos financeiros.

Venda de Bens de Investimento

Não obstante as perspetivas de alienação de um conjunto de ativos municipais, desde lotes de terrenos na zona industrial a um conjunto de loteamentos urbanos, a previsão constante destes documentos previsionais, resulta do estatuído no art.º 64º da Lei de Orçamento de Estado para 2016, que limita a previsão deste capítulo à média da recelta arrecadada nos últimos 36 meses. Assim são inscritos neste capítulo 170 279 €;

Transferências de Capital

Estado

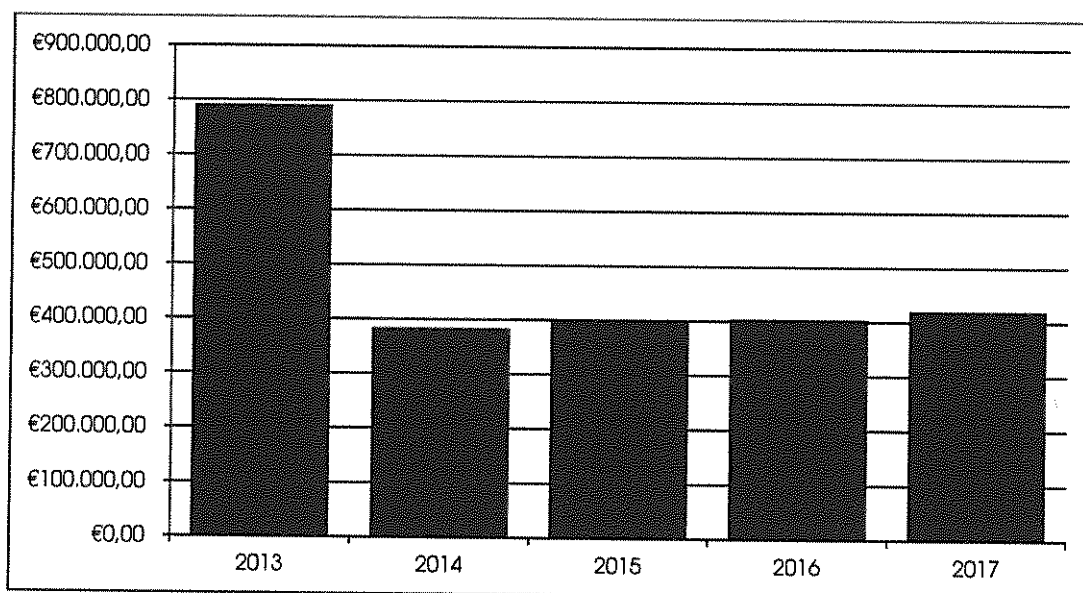
À semelhança do descrito para as transferências correntes, na perspetiva de transferências por capital, considerando a ausência da comunicação por parte da Direção Geral das Autarquias Locais dos montantes a transferir para os municípios em 2017, foi inscrito o montante constante do mapa XIX da proposta de Lei de Orçamento de Estado para 2017. Ignorando a variação verificada entre 2013 e 2014, que ficou a dever-se por alterações legislativas, à distribuição do Fundo de Equilíbrio Financeiro (FEF), regista -se nos últimos uma ligeira atualização destas transferências.

Quadro 10 – Evolução da Transferência Orçamento Estado Capital

FEF CAPITAL	2013	2014	2015	2016	2017
TransF OE Capital	791.694,00 €	384.202,00 €	399.346,00 €	405.034,00 €	420.362,00 €
	Variação	-51%	4%	1%	4%

¹⁸ Decreto-Lei nº 26/2002 de 14 de Fevereiro adaptado pelo Satapocal às Autarquias Locais.
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 – 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF.409.03

Gráfico 10 – Evolução do Fundo de Equilíbrio Financeiro Capital



Privados

No âmbito do aproveitamento hidroelétrico Ribeiradio/Ermida, foi rubricado o protocolo para reposição das zonas de fruição de Sejães e da Carriça, pelo que se inscreve um financiamento de 1 566 150 €.

Estado Participação Comunitária projetos cofinanciados

A inscrição de fundos comunitários, com um montante bem mais significativo, comparando com o registado em 2016, resulta de operações que aguardam libertação dos 5% com a aprovação dos respetivos relatórios finais.

São inscritas verbas no âmbito do PORTUGAL 2020, decorrentes do Programa de Ação para Regeneração Urbana (PARU).

Assim, são previstas receitas FEDER que representam taxas de financiamento de 85%, e que equivalem a um valor global de 1 270 310,25 €.

Atendendo que o processo de candidaturas ao Portugal 2020, tem avançado lentamente mas sem que se verifique a contratualização de financiamentos, são vários os projetos inscritos nas Grandes Opções do Plano, onde existe a expectativa de obtenção de financiamento comunitário a saber:

- ❖ Requalificação de Edifício Paços do Concelho;
- ❖ Requalificação Jardim de Infância do Olhelrão
- ❖ Parque Urbano
- ❖ Requalificação Urbana da Vila 2ª Fase
- ❖ Aquisição de Ecopontos;
- ❖ Fecho de Sistema de Abastecimento de Água

Administração Local

São inscritas receitas da candidatura de Modernização Administrativa na Administração Pública, cujo promotor base é a Comunidade Intermunicipal da Região Viseu Dão Lafões, no valor de 57 715 €;

Instituições Sem Fins Lucrativos

De acordo com os protocolos de cooperação celebrados com os Conselhos Diretivos dos Baldios de Bispelra e Compartes do Covelo de Arca, para concretização de investimentos, inscreve-se o montante global de 87 250 €;

Ativos Financeiros

O Município detém participações na WRC – Agência de Desenvolvimento Regional, S.A, nas quais serão efetivados esforços no sentido de serem alienadas as referidas participações, inscreve-se o montante de 2 500 €;

Outras Receitas de Capital

Rubrica de carácter residual que permite a absorção de receitas não enquadráveis nos capítulos anteriores, nomeadamente, verbas a receber da ADDLAP relativamente a adiantamentos efetuados por conta de pedidos de pagamentos.

Análise Comparativa Orçamento Receita 2017 versus Orçamento Corrigido 2016

A análise comparativa do orçamento proposto (2017) com o orçamento corrigido de 2016, espelha um acréscimo de receitas de 6,72%. O desempenho orçamental proposto para 2017, admite uma correção imperceptível de -0,18% das receitas correntes, e um acréscimo das receitas de capital de 24,14%. Na receita corrente relevo para a inscrição de Impostos diretos que recua cerca 7%. No quadrante das perspetivas de receita de capital, o forte incremento em termos absolutos na rubrica de transferências de capital, é em resultado dos factos descritos no ponto sobre Estado Participação Comunitária projetos em projetos cofinanciados, e protocolo com a Greenvougá.

Quadro 11 - Comparação da Proposta de Orçamento de Receita 2017 versus Orçamento Corrigido 2016¹⁹

Designação	2016	2017	Variação
Impostos Diretos	1.889.023,00 €	1.755.541,00 €	-7,07%
Impostos Indiretos	45.924,00 €	51.313,00 €	11,73%
Taxas, Multas e Outras Penalidades	158.536,00 €	146.564,00 €	-7,55%
Rendimento de Propriedade	283.191,00 €	282.115,00 €	-0,38%
Transferências Correntes	4.864.005,00 €	4.960.470,00 €	1,98%
Venda de Bens e Serviços Correntes	656.683,00 €	656.822,00 €	0,02%
Outras Receitas Correntes	32.090,00 €	62.096,00 €	93,51%
Receitas Correntes	7.929.452,00 €	7.914.921,00 €	-0,18%
Venda de Bens de Investimento	11.463,00 €	170.279,00 €	1385,47%
Transferências de Capital	1.105.063,00 €	3.401.788,00 €	207,84%
Ativos Financeiros	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00%
Passivos Financeiros	1.950.000,00 €	300.000,00 €	-84,62%
Outras Receitas de Capital	24.886,00 €	17.824,00 €	-28,38%
Rep. Não Abatidas nos Pagamentos	2.905,00 €	10.114,00 €	248,16%
Saldo da Gerência Anterior	46.876,00 €	0,00 €	-
Receitas de Capital	3.143.693,00 €	3.902.505,00 €	24,14%
TOTAL	11.073.145,00 €	11.817.426,00 €	6,72%

¹⁹ Execução até 20 de Outubro 2016
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-otrades.com
e-mail: cmotrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MCF.409.03

Despesas Municipais

São inscritas despesas que decorrem das atribuições e competências acometidas aos municípios, nos termos da Lei n.º 75/2013 de 12 de Setembro.

As despesas inscritas permitem satisfazer para além dos encargos com o pessoal, os compromissos assumidos e não pagos, os compromissos de carácter plurianual, as despesas decorrentes de contratos de empréstimos, locação financeira e outras que decorrem do cumprimento das suas atribuições e competências.

Despesas Correntes

O estudo das despesas correntes nos termos do classificador económico, permite validar a evolução dos grandes agregados da despesa inscrita no orçamento.

Despesas Com o Pessoal

A inscrição das despesas com o pessoal, reflete o cumprimento da Lei n.º 35/2014 de 20 de Junho, estando a sua orçamentação em consonância com o mapa de pessoal.

O orçamento das despesas com o pessoal²⁰, tem em conta as posições remuneratórias vigentes, e antevê todas as medidas definidas na proposta de Lei de Orçamento de Estado para 2017, a saber a atualização do valor de subsídio de refeição, a confirmação do fim das reduções remuneratórias, e tal como resulta do programa do XXI Governo Constitucional, o aumento do salário mínimo nacional para os 557 €.

Com isto, as despesas com o pessoal, contemplam para além das remunerações certas e permanentes, os abonos variáveis ou eventuais, mormente as horas extraordinárias, ajudas de custo, abono para falhas, encargos de saúde, encargos patronais e por fim as transferências para o serviço nacional de saúde.

²⁰ Absorve as políticas orçamentais decorrentes da proposta de Orçamento de Estado para 2017.

Gráfico 11 - Evolução das Despesas com o Pessoal²¹

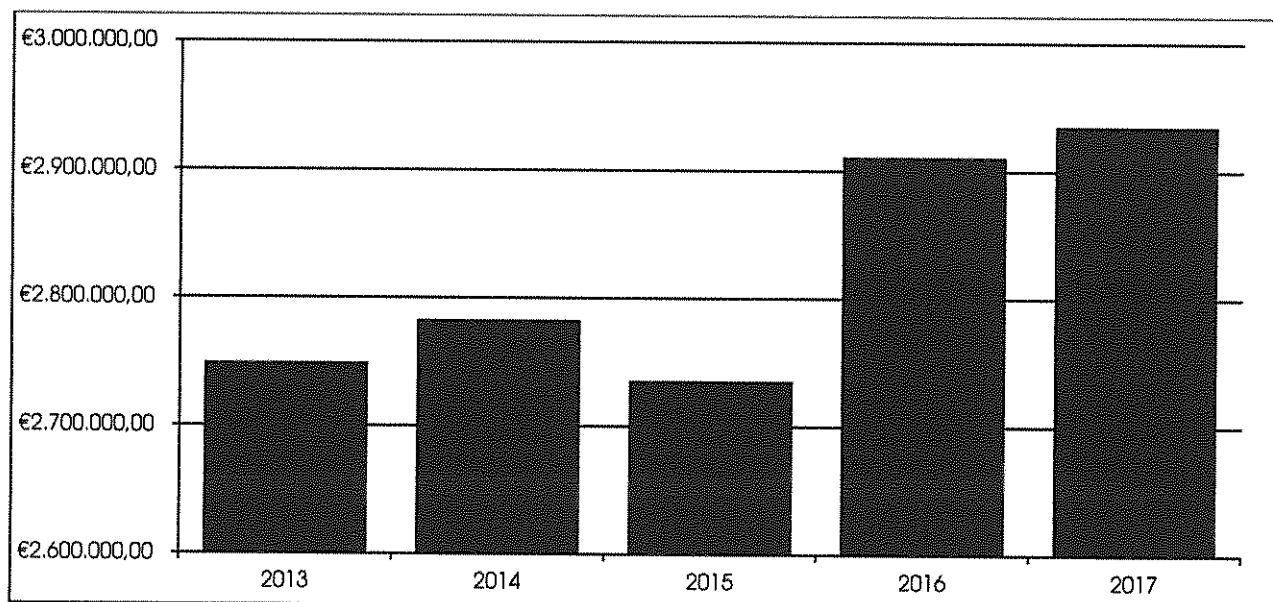
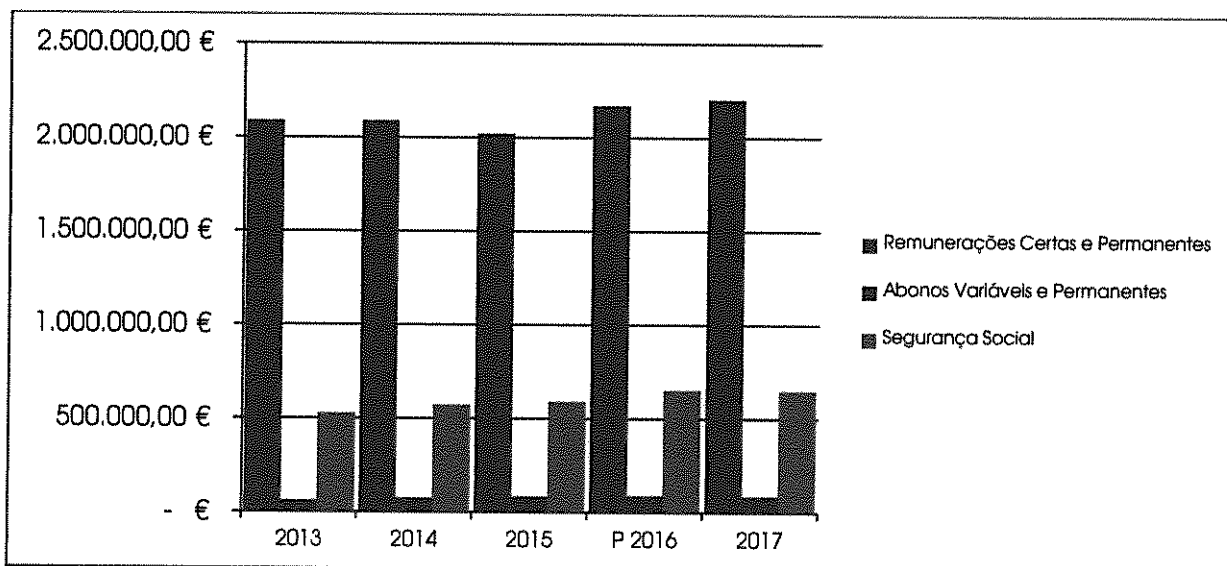


Gráfico 12 - Evolução das Despesas com o Pessoal por Agregados²²



²¹ Os dados de 2016 reportam-se ao orçamento corrigido a 20 de Outubro 2016.

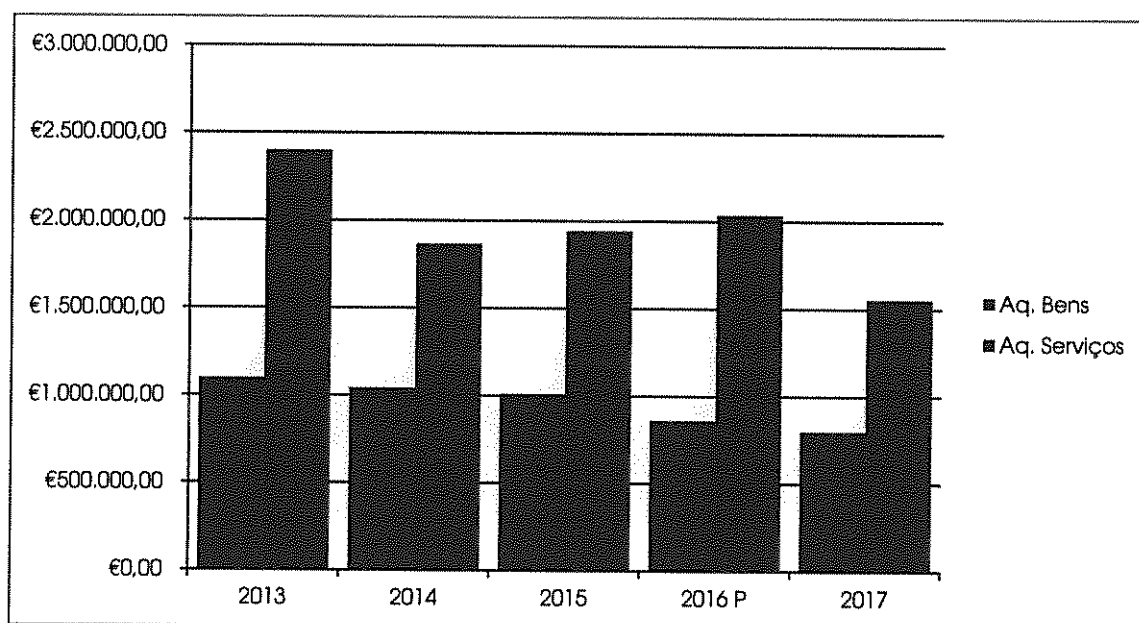
²² Os dados de 2016 reportam-se ao orçamento corrigido a 20 de Outubro 2016.

Aquisição de Bens e Serviços Correntes²³

O orçamento da despesa por este agrupamento, para além da despesa a satisfazer em 2017, possibilita que absorva todos os compromissos assumidos e não pagos e compromissos plurianuais, bem como a satisfação de todos os contratos de aquisição de bens e serviços em vigor.

Sendo assim, são orçamentados 2 355 231 € dos quais 799 806 €, representam a aquisição de bens (34%), tais como, combustíveis (13%), e alimentação (géneros para confeccionar) (6%). O remanescente da dotação 1 555 425€ traduz as aquisições de serviços (66%), que na generalidade canaliza-se para os encargos de instalações (energia elétrica) (17%), transportes escolares (8%) e outros serviços nomeadamente (Iluminação Pública, etc.) (12,5%).

Gráfico 13 - Evolução e Previsão Dotações Aquisição de Bens Serviços²⁴



²³ Existe o fator de reclassificação das verbas pagas à Associação de Municípios da Região do Planalto Beirão, para a classificação económica 04 - Transferências Correntes

²⁴ Dados de 2016 reportam-se ao orçamento corrigido a 20 de Outubro.

Juros e Outros Encargos

A tendência de evolução das taxas de juro em 2017, retratada no cenário macroeconómico, mostra que as taxas de referência se manterão em terreno negativo, dadas as perspetivas de fraco crescimento económico e estabilidade dos preços.

Assim o nível de despesas financeiras a satisfazer em 2017, são retratadas no mapa de encargos anuais a satisfazer com os empréstimos de médio e longo prazo, com o valor inscrito em orçamento a fixar-se numa estimativa de 48 173€;

Transferências Correntes

A inscrição neste agrupamento de uma dotação de 425 500 €, permite apoiar ou compartilhar os seguintes agrupamentos de entidades, na prossecução das suas atividades ou proporcionar intervenções de cariz social:

- ❖ Freguesias;
- ❖ Associações de Municípios;
- ❖ Comunidade Intermunicipal;
- ❖ Coletividades;
- ❖ Famílias;
- ❖ Agrupamento de Escolas.

Outras Despesas Correntes

Este agrupamento de carácter residual permite que sejam satisfeitas, situações de reembolsos e restituições (IMI, IMT, etc.), serviços bancários (comissão de guarda de títulos e comissão de serviços – SIBS), pelo que se inscreve o valor global de 28 500 €;

Despesas de Capital

Aquisição de Bens de Capital

As dotações da despesa inscritas em orçamento no capítulo 07- Aquisição de Bens de Capital, visam a formação bruta de capital fixo e em regra dimensionam as Grandes Opções do Plano, como linhas de desenvolvimento estratégico do Município. No entanto, e tal como é descrito no POCAL no ponto 2.3, essas mesmas grandes opções do plano, poderão incorporar para além do plano plurianual de investimentos (PPI) as atividades mais relevantes (AMR).

À semelhança de anos anteriores a estruturação das Grandes Opções do Plano, para além da inclusão de novos projetos e sua calendarização, inscreve dotações que permitem solver os compromissos assumidos e não pagos, independentemente da respetiva execução física. Igualmente dimensiona dotações capazes de solver compromissos decorrentes de contratos de empreitada ou de locação financeira, e compromissos plurianuais assumidos em 2016 ou em anos anteriores.

Não obstante os investimentos diretos representarem 5 085 693€, o impacto global das ações inseridas nas grandes opções do plano, representam um financiamento definido de 6 817 075 €, sendo que a totalidade das ações já iniciadas e a realizar representam um investimento de 25 223 095 €.

A estrutura funcional das Opções do Plano, aponta para uma maior canalização de recursos, para as Funções Sociais e para as Funções Económicas, registando-se contudo uma perspetiva simétrica de reforço dos investimentos nestas áreas. A visão a médio prazo aponta para um crescimento dos investimentos em cerca de 5,7%.

Quadro 12 – Grandes Opções do Plano Investimento Global

Funções	Valor		Variação	
	2016	2017	€	%
Funções Gerais	489.452,00 €	2.048.528,00 €	1.559.076,00 €	318,5%
Funções Sociais	14.588.030,00 €	13.663.947,00 €	- 924.083,00 €	-6,3%
Funções Económicas	7.296.123,00 €	8.467.057,00 €	1.171.934,00 €	16,1%
Outras Funções	1.481.819,00 €	1.043.563,00 €	- 438.256,00 €	-29,6%
Total	23.854.424,00 €	25.223.095,00 €	1.368.671,00 €	5,7%

O reporte dos montantes de financiamento definidos para 2017, aponta para um crescimento de 85% do montante definido nas opções do plano face ao verificado em 2016, com a maior expressividade a ser representada pelas Funções Económicas, que absorvem 52% dos recursos inscritos nas opções do plano, seguido das Funções Sociais que absorvem 15% dos recursos disponibilizados.

Da proposta de opções do plano 2017 com financiamento definido, destaque para a desaceleração dos investimentos em funções sociais (-38,6%) e uma variação exponencial das funções económicas, decorrente dos investimentos relacionados com o Parque Urbano e outras infra estruturas.

Quadro 13 - Grandes Opções do Plano

Grandes Opções do Plano

Funções	Valor		Variação		Peso
	2016	2017	€	%	
Funções Gerais	265.001,00 €	1.459.005,00 €	1.194.004,00 €	450,6%	21%
Serviços Gerais da Administração Autárquica	158.751,00 €	1.443.195,00 €	1.284.444,00 €	809,1%	21%
Proteção Civil e Luta Contra Incêndios	106.250,00 €	15.810,00 €	- 90.440,00 €	-	0%
Funções Sociais	1.706.626,00 €	1.047.689,00 €	- 658.937,00 €	-38,6%	15%
Ensino Básico	253.002,00 €	184.800,00 €	- 68.202,00 €	-27,0%	3%
Ensino Pré-escolar	10.000,00 €	3.500,00 €	- 6.500,00 €	-	0%
Serviços Auxiliares de Ensino	294.000,00 €	190.000,00 €	- 104.000,00 €	-35,4%	3%
Ação Social	28.709,00 €	47.500,00 €	18.791,00 €	65,5%	1%
Abastecimento de Água	24.503,00 €	50.000,00 €	25.497,00 €	104,1%	1%
Saneamento	20.003,00 €	6.000,00 €	- 14.003,00 €	-70,0%	0%
Resíduos Sólidos	180.001,00 €	223.764,00 €	43.763,00 €	24,3%	3%
Habituação/Ordenamento Território	9.300,00 €	43.000,00 €	33.700,00 €	-	1%
Cultura	830.003,00 €	175.120,00 €	- 654.883,00 €	-78,9%	3%
Desporto Recreio e Lozer	57.104,00 €	55.905,00 €	- 1.199,00 €	-2,1%	1%
Proteção do Meio Ambiente e Conservação Natureza	1,00 €	68.100,00 €	68.099,00 €	#####	1%
Funções Económicas	685.537,00 €	3.520.410,00 €	2.834.873,00 €	413,5%	52%
Indústria e Energia	58.416,00 €	305.300,00 €	246.884,00 €	422,6%	4%
Transportes e Comunicações	627.118,00 €	2.309.110,00 €	1.681.992,00 €	268,2%	34%
Comércio e Turismo	3,00 €	906.000,00 €	905.997,00 €	-	13%
Outras Funções	1.018.000,00 €	789.971,00 €	- 228.029,00 €	-22,4%	12%
Operações da Dívida Autárquica	683.000,00 €	789.971,00 €	106.971,00 €	15,7%	12%
Outros Investimentos	335.000,00 €	- €	- 335.000,00 €	-100,0%	0%
Total	3.675.164,00 €	6.817.075,00 €	3.141.911,00 €	85,490%	100%

O detalhe das ações inseridas nas opções do plano, mostra que:

Grandes Opções do Plano

Funções Gerais

Administração Geral

O dimensionamento das ações aqui descritas, prendem-se essencialmente com o reunir de condições básicas ao adequado desenvolvimento das atribuições e competências acometidas ao Município nomeadamente:

- ❖ Requalificação do Edifício dos Paços do Concelho;
- ❖ Aquisição de software Informático, e equipamento administrativo e Informático;
- ❖ Modernização Administrativa;
- ❖ Aquisição de Maquinaria e Equipamento.

Proteção Civil

- ❖ Apolo aquisição de equipamento de proteção civil.

Na totalidade e não obstante existirem ações de investimento com uma dotação residual, ou sem financiamento são definidos para 2017 a título das funções gerais, 1459 005 €.

Funções Sociais

Educação

Os investimentos que se descrevem neste domínio dependem da efetivação e continuidade das seguintes ações:

- ❖ Fecho Ginásio Centro Escolar;
- ❖ Requalificação do Jardim de Infância do Olheirão.

Ação Social

As ações neste domínio relacionam-se em regra com o apoio atribuído às famílias carenciadas, na reabilitação das suas habitações. Nestas opções do plano dá -se um relevo adicional às

questões de política social, de integração e coesão social vertida na continuidade da Festa e Passeio dos Idosos;

Nesse sentido a inscrição em plano da Requalificação da Escola nº1, para Centro de Convívio.

Saneamento, Abastecimento de Água e Resíduos Sólidos

A manutenção em plano de ações que visam o alargamento da rede de abastecimento e distribuição de água e rede de esgotos, assume-se como crucial na perspetiva de reforço da coesão territorial. De salientar também, o reflexo como atividade mais relevante, o impacto financeiro que a recolha de resíduos sólidos urbanos. Nesse sentido o desenvolvimento das seguintes ações:

- ❖ Depósito e Tratamento de Resíduos Sólidos;
- ❖ Reforço da Rede de Abastecimento de Água;
- ❖ Reforço da Rede de Esgotos e Águas Pluviais;
- ❖ Aquisição de Ecopontos e Contentores do Lixo.

Cultura

Neste domínio a manutenção das seguintes ações:

- ❖ Agenda Cultural e Festas da Vila;
- ❖ Aquisição de Equipamentos no âmbito da Requalificação Edifício para Instalação da Biblioteca.

Desporto Recreio e Lazer

Nesta vertente destacam-se as seguintes ações:

- ❖ Requalificação do Polidesportivo de São Vicente de Lafões;
- ❖ Espaço de Recreio e Lazer Parque Desportivo.

Proteção do Meio Ambiente e Conservação da Natureza

- ❖ Requalificação do Cemitério Municipal;

- ❖ Espaço em Souto (Rede de Lazer).

Face ao resumo das ações enquadradas ao nível das Funções Sociais, importa destacar a dotação global definida para o efeito que totaliza os 1 047 689 €;

Funções Económicas

Indústria e Energia

Esta função tipifica investimentos que se traduzem na construção, manutenção e modernização dos parques Industriais, bem como a ampliação da rede de iluminação pública. Com isto, vislumbra-se nestas opções do plano, um conjunto de ações que promovem aqueles desígnios, nomeadamente:

- ❖ Iluminação Pública no Concelho.

Transportes e Comunicações

Um dos parâmetros que reforçam em larga escala o conceito de coesão territorial, resulta da concretização das seguintes ações:

- ❖ Construção do Parque Urbano de Oliveira de Frades;
- ❖ Requalificação da Avenida dos Descobrimentos (PARU);
- ❖ Requalificação da Central de Camionagem;
- ❖ Estrada Carregal as Benfeitas;
- ❖ Estrada de Paranho de Arca ao Cruzamento de Espinho;
- ❖ Estrada de Soutinho, Arcozelo - Quintela.

Comércio e Turismo

A celebração do protocolo com a GREENVOUGA, no sentido de garantir a reposição das Zonas de Fruição de Sejães e Carriça, permite a respetiva inscrição de dotação orçamental.

A prossecução desta função absorve recursos no montante global de 3 520 410 €;

Outras Funções

Operações da Dívida Autárquica

Representa a dimensão do serviço da dívida a satisfazer com os empréstimos contratados a médio e longo prazo, que permitiram ao longo de anos, promover a construção de Habitações Sociais, Infraestruturas viárias, Biblioteca Municipal, Polidesportivos e demais infraestruturas. O serviço da dívida reflete igualmente a amortização do Plano de Apoio à Economia Local.

Para satisfazer o serviço da dívida e o mecanismo de capitalização do FAM são inscritos em orçamento 789 971 €.

Transferências de Capital

À semelhança do descrito no agrupamento transferências correntes, as dotações aqui definidas permitem apoiar/comparticipar um conjunto de atividades que perspetivem a formação bruta de capital fixo, junto das entidades ou instituições receptoras.

Com isto, são dimensionadas transferências no valor global de 131 500 €, a satisfazer pelos seguintes agrupamentos de entidades:

- ❖ Freguesias
- ❖ Coletividades, e
- ❖ Famílias Carenciadas.

Passivos Financeiros

A informação descrita nas opções do plano e nas notas aos juros e outros encargos, é extensível a este capítulo da despesa, dado o reflexo orçamental que as amortizações incorporam, sendo definido um valor global de 681 000 €;

Outras Despesas de Capital

Trata-se de uma dotação provisional, no sentido de fazer face a despesas de investimentos não tipificadas nos anteriores agrupamentos, nomeadamente o acordo de pagamento a prestações, no âmbito do processo 36/96.4 TAVZL-B.

Comparação Orçamento da Despesa 2017 versus Orçamento Corrigido de 2016

O orçamento das despesas para 2017, em confronto com o orçamento corrigido de 2016, reflete um acréscimo de despesas de 6,72%, acompanhando assim a evolução da receita previsional. A despesa corrente prevista para 2017 recua 7,82%, com as despesas de capital a terem um desempenho previsional de 25,79%.

No que se refere à despesa corrente relevo, a expressão do serviço da dívida municipal na componente de juros, que recua cerca de 25%.

No quadrante da despesa de capital, assinala-se o desempenho previsto para as aquisições de bens de capital, consubstanciadas essencialmente e numa primeira fase, na requalificação do edifício Paços de Concelho, nas ações no âmbito regeneração urbana e zonas de fruição.

Quadro 14 – Comparação Orçamento 2017 versus Orçamento Corrigido 2016

Designação	2016	2017	Variação
Despesas com o pessoal	2.910.975,00 €	2.934.931,00 €	0,82%
Aquisição de Bens e Serviços	2.896.315,00 €	2.355.231,00 €	-18,68%
Juros e Outros Encargos	64.731,00 €	48.173,00 €	-25,58%
Transferências Correntes	382.414,00 €	425.500,00 €	11,27%
Outras Despesas Correntes	29.000,00 €	28.500,00 €	-1,72%
Despesas Correntes	6.283.435,00 €	5.792.335,00 €	-7,82%
Aquisição de Bens de Capital	3.185.173,00 €	5.085.693,00 €	59,67%
Transferências de Capital	54.539,00 €	131.500,00 €	141,11%
Ativos Financeiros	60.898,00 €	60.898,00 €	-
Passivos Financeiros	1.368.600,00 €	681.000,00 €	-50,24%
Outras Despesas de Capital	120.500,00 €	66.000,00 €	-45,23%
Despesas de Capital	4.789.710,00 €	6.025.091,00 €	25,79%
TOTAL	11.073.145,00 €	11.817.426,00 €	6,72%

4 - Encargos com Assembleia Municipal

Nos termos do art.º 31 da Lei nº75/2013 de 12 de Setembro, no orçamento do Município são inscritas verbas relativas às despesas a realizar por conta da Assembleia Municipal. Assim, a classificação orgânica 0101 – Assembleia Municipal comporta o orçamento proposto por aquele órgão e que importa num valor global de 13 550 €, dos quais 11 650 € relativos a despesas com o pessoal (senhas de presença e ajudas de custo) e 1 900€ com aquisição de serviços.

5 - Endividamento Autárquico

No que concerne ao endividamento autárquico importa reforçar que o conceito endividamento, determina que a dívida total de operações orçamentais do Município, bem como das entidades onde participa²⁵, não pode ultrapassar, em 31 de Dezembro de cada ano, 1,5 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores.

Sendo assim, importa fazer o enquadramento em matéria de endividamento autárquico numa base estática para o ano de 2017.

Quadro 15 - Endividamento Autárquico

Dívida Municipal Agregada			
	2014	2015	2016 ²⁶
Receita	7.847.497,83 €	7.402.208,91 €	6.107.624,31 €
Média últimos 3 anos			7.119.110,35 €
Limite Dívida Total			10.678.665,53 €
Dívida Municipal Agregada a 20/10/2016			5.705.604,24 € ²⁷
Saldo			4.973.061,29 €
Limite Endividamento 2017			6.700.216,50 €
Acréscimo Endividamento 2017 al.b) nº 3 art.º52 ° das Finanças Locais			994.612,26 €
Margem de Endividamento Atual			994.612,26 €

²⁵ Conforme art.º54º da Lei 73/2013 de 3 de Setembro.

²⁶ Montante Executado até 20 de Outubro de 2016

²⁷ Dívida apurada até 20 de Outubro de 2016

Nota Final

A presente proposta de orçamento municipal e opções do plano, é puro reflexo do rigor orçamental existente na política orçamental deste Município, e que obriga a que algumas opções e políticas estruturantes para o Concelho previstas para 2017, fiquem suspensas até que se obtenham os devidos financiamentos. As expectativas de financiamento resultam de investimentos executados física e financeiramente no âmbito do Quadro Estratégico de Referência Nacional (QREN), do qual se julga que do processo de encerramento das operações em regime de overbooking, seja obtido o correspondente financiamento comunitário.

Na sequência do descrito anteriormente, a presente proposta de orçamento e grandes opções do plano municipal para 2017, são documentos plenamente abertos, à obtenção de financiamento comunitário à luz do PORTUGAL 2020, na medida em que o Município por si só, não consegue gerar receitas que sirvam de suporte aos investimentos que são estruturantes para o Concelho.

Não sendo o orçamento ideal para fazer face aos problemas de coesão territorial, trata-se de um documento que permite manter o foco nas populações, e em simultâneo cumprir com as obrigações e exigências a que o Município está sujeito.

Oliveira de Frades, 24 de Outubro de 2016

O Presidente da Câmara Municipal

(Luís Manuel Martins de Vasconcelos, Dr.)

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
01	Impostos directos	
0102	Outros	
010202	Imposto municipal sobre imóveis	925.776
010203	Imposto único de circulação	192.035
010204	Imposto municipal sobre transm. onerosas imóveis	243.671
010205	Derrama	394.055
010207	Impostos abolidos	
01020701	Contribuição autárquica	1
01020702	Imposto municipal de sisa	1
01020703	Imposto municipal sobre veículos	1
01020799	Outros impostos abolidos	1
	Total do Capítulo Económico 01:	1.755.541
02	Impostos indirectos	
0202	Outros	
020206	Impostos indirectos específicos das autarq.locais	
02020601	Mercados e feiras	1.255
02020602	Loteamentos e obras	18.555
02020603	Ocupação da via pública	3.217
02020605	Publicidade	2.723
02020606	Saneamento	23.858
02020699	Outros	
0202069902	Taxa de depósito da ficha técnica da habitação	15
0202069999	Outros	1.690
	Total do Capítulo Económico 02:	51.313
04	Taxas, multas e outras penalidades	
0401	Taxas	
040123	Taxas específicas das autarquias locais	
04012301	Mercados e feiras	31.832
04012302	Loteamentos e obras	33.950
04012303	Ocupação da via pública	3.874
04012305	Caça, uso e porte de arma	39
04012306	Saneamento	49.724
04012399	Outras	
0401239901	Taxa de depósito da ficha técnica da habitação	60
0401239902	Taxa pela emissão do certificado de registo	27
0401239999	Outras	5.227
0402	Multas e outras penalidades	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
040201	Juros de mora	8.755
040202	Juros compensatórios	1.943
040204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	2.329
040299	Multas e penalidades diversas	8.804
	Total do Capítulo Económico 04:	146.564
05	Rendimentos da propriedade	
0502	Juros-Sociedades financeiras	
050201	Bancos e outras instituições financeiras	236
0510	Rendas	
051099	Outros	281.879
	Total do Capítulo Económico 05:	282.115
06	Transferências correntes	
0601	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	
060102	Privadas	175.532
0603	Administração central	
060301	Estado	
06030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro	3.783.261
06030102	Fundo Social Municipal	262.939
06030103	Participação Variável no IRS	209.583
06030199	Outras	359.026
0606	Segurança social	
060601	Sistemas de solidariedade e segurança social	51.010
0608	Famílias	
060801	Famílias	119.119
	Total do Capítulo Económico 06:	4.960.470
07	Venda de bens e serviços correntes	
0701	Venda de bens	
070111	Produtos acabados e intermédios	
07011101	Água	361.140
070199	Outros	3.750
0702	Serviços	
070201	Aluguer de espaços e equipamentos	3.935
070203	Vistorias e ensaios	2.035
070208	Serv.sociais,recreativos,culturais e de desporto	
07020804	Serviços desportivos	40.000
070209	Serviços específicos das autarquias	
07020902	Resíduos sólidos	203.387

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
07020904	Trabalhos por conta de particulares	13.510
07020905	Cemitérios	2.783
070299	Outros	
07029999	Outros	1.571
0703	Rendas	
070301	Habitações	18.549
070302	Edifícios	3.099
070399	Outras	3.063
	Total do Capítulo Económico 07:	656.822
08	Outras receitas correntes	
0801	Outras	
080199	Outras	
08019901	Indemniz.por deterior,roubo extravio bens patrim.	3.936
08019902	Indem.estrag.prov.outrém viat.outr.equip.aut.local	1.038
08019999	Diversas	57.122
	Total do Capítulo Económico 08:	62.096
	Total das Receitas Correntes:	7.914.921
09	Venda de bens de investimento	
0901	Terrenos	
090101	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	167.612
0903	Edifícios	
090301	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	2.667
	Total do Capítulo Económico 09:	170.279
10	Transferências de capital	
1001	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	
100102	Privadas	1.566.150
1003	Administração central	
100301	Estado	
10030101	Fundo de Equilibrio Financeiro	420.362
10030104	Cooperação Técnica e Financeira	87.250
100307	Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	1.270.311
1005	Administração local	
100501	Continente	57.715
	Total do Capítulo Económico 10:	3.401.788
11	Activos financeiros	
1108	Acções e outras participações	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Receita

Código	Designação	Montante
Class. Económica		€
110801	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	2.500
	Total do Capítulo Económico 11:	2.500
12	Passivos financeiros	
1206	Empréstimos a médio e longo prazos	
120602	Sociedades financeiras	300.000
	Total do Capítulo Económico 12:	300.000
13	Outras receitas de capital	
1301	Outras	
130199	Outras	17.824
	Total do Capítulo Económico 13:	17.824
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	10.114
	Total do Capítulo Económico 15:	10.114
	Total das Receitas de Capital:	3.902.505
	Total do Orçamento da Receita:	11.817.426

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa

Código	Designação	Montante
<small>Class. Orgânica/Económica</small>		€
01	Administração Autárquica	
0101	Assembleia Municipal	
0101 01	Despesas com o pessoal	
0101 0102	Abonos variáveis ou eventuais	
0101 010204	Ajudas de custo	1.000
0101 010213	Outros suplementos e prémios	10.000
0101 0103	Segurança social	
0101 010309	Seguros	
0101 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	650
	Total do Capítulo Económico 01:	11.650
0101 02	Aquisição de bens e serviços	
0101 0201	Aquisição de bens	
0101 020108	Material de escritório	200
0101 020121	Outros bens	200
0101 0202	Aquisição de serviços	
0101 020225	Outros serviços	1.500
	Total do Capítulo Económico 02:	1.900
	Total das Despesas Correntes:	13.550
	Total da Divisão Orgânica 0101:	13.550
0102	Câmara Municipal	
0102 01	Despesas com o pessoal	
0102 0101	Remunerações certas e permanentes	
0102 010101	Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.	90.491
0102 010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	
0102 01010401	Pessoal em Funções	1.559.509
0102 010109	Pessoal em qualquer outra situação	54.900
0102 010111	Representação	29.100
0102 010113	Subsidio de refeição	
0102 01011301	Pessoal dos quadros	
0102 0101130101	Pessoal em Funções	176.109
0102 01011302	Pessoal em qualquer outra situação	3.980
0102 01011303	Membros dos órgãos autárquicos	3.290
0102 010114	Subsídio de férias e de Natal	
0102 01011401	Pessoal dos quadros	
0102 0101140101	Pessoal em Funções	259.919
0102 01011402	Pessoal em qualquer outra situação	8.000
0102 01011403	Membros dos órgãos autárquicos	15.082

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Orgânica/Económica		€
0102 0102	Abonos variáveis ou eventuais	
0102 010202	Horas extraordinárias	43.750
0102 010204	Ajudas de custo	20.000
0102 010205	Abono para falhas	8.712
0102 010213	Outros suplementos e prémios	2.000
0102 0103	Segurança social	
0102 010301	Encargos com a saúde	75.000
0102 010302	Outros encargos com a saúde	48.500
0102 010303	Subsídio familiar a criança e jovens	14.889
0102 010305	Contribuições para a segurança social	
0102 01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	35.000
0102 01030502	Segurança social dos funcionários públicos	
0102 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	311.100
0102 0103050202	Regime Geral	127.600
0102 010309	Seguros	
0102 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	36.350
	Total do Capítulo Económico 01:	2.923.281
0102 02	Aquisição de bens e serviços	
0102 0201	Aquisição de bens	
0102 020101	Matérias-primas e subsidiárias	62.081
0102 020102	Combustíveis e lubrificantes	
0102 02010201	Gasolina	9.200
0102 02010202	Gasóleo	290.000
0102 02010299	Outros	11.600
0102 020104	Limpeza e higiene	14.300
0102 020106	Alimentação-Géneros para confeccionar	145.000
0102 020107	Vestuário e artigos pessoais	3.500
0102 020108	Material de escritório	21.500
0102 020111	Material de consumo clínico	35.500
0102 020112	Material de transporte-Peças	58.100
0102 020114	Outro material-Peças	35.000
0102 020115	Prémios, condecorações e ofertas	10.000
0102 020117	Ferramentas e utensílios	4.500
0102 020118	Livros e documentação técnica	500
0102 020119	Artigos honoríficos e de decoração	625
0102 020120	Material de educação, cultura e recreio	23.000
0102 020121	Outros bens	75.000

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa

Código	Designação	Montante
<small>Class. Orgânica/Económica</small>		€
0102 0202	Aquisição de serviços	
0102 020201	Encargos das instalações	403.625
0102 020202	Limpeza e higiene	14.100
0102 020203	Conservação de bens	201.000
0102 020204	Locação de edifícios	7.800
0102 020205	Locação de material de informática	9.300
0102 020208	Locação de outros bens	1.500
0102 020209	Comunicações	49.000
0102 020210	Transportes	201.000
0102 020211	Representação dos serviços	1.200
0102 020212	Seguros	58.000
0102 020213	Deslocações e estadas	500
0102 020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	25.000
0102 020215	Formação	2.000
0102 020217	Publicidade	3.000
0102 020219	Assistência técnica	12.000
0102 020220	Outros trabalhos especializados	94.900
0102 020224	Encargos de cobrança de receitas	44.000
0102 020225	Outros serviços	426.000
	Total do Capítulo Económico 02:	2.353.331
0102 03	Juros e outros encargos	
0102 0305	Outros juros	
0102 030502	Outros	100
	Total do Capítulo Económico 03:	100
0102 04	Transferências correntes	
0102 0403	Administração central	
0102 040301	Estado	1.000
0102 0405	Administração local	
0102 040501	Continente	
0102 04050102	Freguesias	37.500
0102 04050104	Associações de municípios	209.000
0102 0407	Instituições sem fins lucrativos	
0102 040701	Instituições sem fins lucrativos	175.000
0102 0408	Famílias	
0102 040802	Outras	3.000
	Total do Capítulo Económico 04:	425.500
0102 06	Outras despesas correntes	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Orgânica/Económica		€
0102 0602	Diversas	
0102 060201	Impostos e taxas	500
0102 060203	Outras	
0102 06020301	Outras restituições	14.000
0102 06020304	Serviços bancários	6.000
0102 06020305	Outras	8.000
	Total do Capítulo Económico 06:	28.500
	Total das Despesas Correntes:	5.730.712
0102 07	Aquisição de bens de capital	
0102 0701	Investimentos	
0102 070103	Edifícios	
0102 07010301	Instalações de serviços	1.333.295
0102 07010302	Instalações desportivas e recreativas	40.905
0102 07010305	Escolas	185.500
0102 07010307	Outros	15.900
0102 070104	Construções diversas	
0102 07010404	Iluminação pública	3.000
0102 07010405	Parques e jardins	1.451.140
0102 07010412	Cemitérios	15.900
0102 07010413	Outros	5.289
0102 070106	Material de transporte	
0102 07010602	Outro	48.764
0102 070107	Equipamento de informática	7.500
0102 070108	Software informático	77.000
0102 070109	Equipamento administrativo	7.500
0102 070110	Equipamento básico	
0102 07011002	Outro	30.000
0102 070115	Outros investimentos	984.300
0102 0703	Bens de domínio público	
0102 070303	Outras construções e infraestruturas	
0102 07030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares	780.700
0102 07030302	Sistemas de drenagem de águas residuais	30.000
0102 07030307	Captação e distribuição de água	30.000
0102 07030308	Viação rural	39.000
	Total do Capítulo Económico 07:	5.085.693
0102 08	Transferências de capital	
0102 0805	Administração local	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa

Código	Designação	Montante
<small>Class. Orgânica/Económica</small>		€
0102 080501	Continente	
0102 08050102	Freguesias	75.000
0102 08050104	Associações de municípios	13.000
0102 0807	Instituições sem fins lucrativos	
0102 080701	Instituições sem fins lucrativos	25.000
0102 0808	Famílias	
0102 080802	Outras	18.500
	Total do Capítulo Económico 08:	131.500
0102 11	Outras despesas de capital	
0102 1102	Diversas	
0102 110299	Outras	66.000
	Total do Capítulo Económico 11:	66.000
	Total das Despesas de Capital:	5.283.193
	Total da Divisão Orgânica 0102:	11.013.905
0103	Operações Financeiras	
0103 03	Juros e outros encargos	
0103 0301	Juros da dívida pública	
0103 030103	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	
0103 03010301	Empréstimos de curto prazo	1
0103 03010302	Empréstimos de médio e longo prazos	39.800
0103 030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	3.300
0103 0302	Outros encargos correntes da dívida pública	
0103 030201	Despesas diversas	4.972
	Total do Capítulo Económico 03:	48.073
	Total das Despesas Correntes:	48.073
0103 09	Activos financeiros	
0103 0908	Unidades de participação	
0103 090802	Socied.e quase socied.não financeiras-Públicas	60.898
	Total do Capítulo Económico 09:	60.898
0103 10	Passivos financeiros	
0103 1006	Empréstimos a médio e longo prazos	
0103 100603	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	610.000

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2017 - Despesa

Código	Designação	Montante
Class. Orgânica/Económica		€
0103 100606	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	71.000
	Total do Capítulo Económico 10:	681.000
	Total das Despesas de Capital:	741.898
	Total da Divisão Orgânica 0103:	789.971
	Total do Capítulo Orgânico 01:	11.817.426
	Total do Orçamento da Despesa:	11.817.426

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....

Município de Oliveira de Frades

RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2017

Receitas	Montante (€)	Despesas	Montante (€)
Correntes	7.914.921	Correntes	5.792.335
Capital	3.902.505	Capital	6.025.091
Total:	11.817.426	Total:	11.817.426
Serviços Municipalizados	0	Serviços Municipalizados	0
Total Geral:	11.817.426	Total Geral:	11.817.426

ORGÃO EXECUTIVO
Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO
Em de de

Município de Oliveira de Frades
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2017)

Económica	Designação	Dotação
01	Despesas com o pessoal	2.934.931,00
0101	Remunerações certas e permanentes	2.200.380,00
010101	Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.	90.491,00
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	1.559.509,00
01010401	Pessoal em Funções	1.559.509,00
010109	Pessoal em qualquer outra situação	54.900,00
010111	Representação	29.100,00
010113	Subsídio de refeição	183.379,00
01011301	Pessoal dos quadros	176.109,00
0101130101	Pessoal em Funções	176.109,00
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	3.980,00
01011303	Membros dos órgãos autárquicos	3.290,00
010114	Subsídio de férias e de Natal	283.001,00
01011401	Pessoal dos quadros	259.919,00
0101140101	Pessoal em Funções	259.919,00
01011402	Pessoal em qualquer outra situação	8.000,00
01011403	Membros dos órgãos autárquicos	15.082,00
0102	Abonos variáveis ou eventuais	85.462,00
010202	Horas extraordinárias	43.750,00
010204	Ajudas de custo	21.000,00
010205	Abono para falhas	8.712,00
010213	Outros suplementos e prémios	12.000,00
0103	Segurança social	649.089,00
010301	Encargos com a saúde	75.000,00
010302	Outros encargos com a saúde	48.500,00
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	14.889,00
010305	Contribuições para a segurança social	473.700,00
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	35.000,00
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	438.700,00
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	311.100,00
0103050202	Regime Geral	127.600,00
010309	Seguros	37.000,00
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	37.000,00
02	Aquisição de bens e serviços	2.355.231,00
0201	Aquisição de bens	799.806,00
020101	Matérias-primas e subsidiárias	62.081,00
020102	Combustíveis e lubrificantes	310.800,00
02010201	Gasolina	9.200,00
02010202	Gasóleo	290.000,00
02010299	Outros	11.600,00
020104	Limpeza e higiene	14.300,00
020106	Alimentação-Géneros para confeccionar	145.000,00
020107	Vestuário e artigos pessoais	3.500,00
020108	Material de escritório	21.700,00
020111	Material de consumo clínico	35.500,00
020112	Material de transporte-Peças	58.100,00
020114	Outro material-Peças	35.000,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2017)

Económica	Designação	Dotação
020115	Prémios, condecorações e ofertas	10.000,00
020117	Ferramentas e utensílios	4.500,00
020118	Livros e documentação técnica	500,00
020119	Artigos honoríficos e de decoração	625,00
020120	Material de educação, cultura e recreio	23.000,00
020121	Outros bens	75.200,00
0202	Aquisição de serviços	1.555.425,00
020201	Encargos das instalações	403.625,00
020202	Limpeza e higiene	14.100,00
020203	Conservação de bens	201.000,00
020204	Locação de edifícios	7.800,00
020205	Locação de material de informática	9.300,00
020208	Locação de outros bens	1.500,00
020209	Comunicações	49.000,00
020210	Transportes	201.000,00
020211	Representação dos serviços	1.200,00
020212	Seguros	58.000,00
020213	Deslocações e estadas	500,00
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	25.000,00
020215	Formação	2.000,00
020217	Publicidade	3.000,00
020219	Assistência técnica	12.000,00
020220	Outros trabalhos especializados	94.900,00
020224	Encargos de cobrança de receitas	44.000,00
020225	Outros serviços	427.500,00
03	Juros e outros encargos	48.173,00
0301	Juros da dívida pública	43.101,00
030103	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	39.801,00
03010301	Empréstimos de curto prazo	1,00
03010302	Empréstimos de médio e longo prazos	39.800,00
030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	3.300,00
0302	Outros encargos correntes da dívida pública	4.972,00
030201	Despesas diversas	4.972,00
0305	Outros juros	100,00
030502	Outros	100,00
04	Transferências correntes	425.500,00
0403	Administração central	1.000,00
040301	Estado	1.000,00
0405	Administração local	246.500,00
040501	Continente	246.500,00
04050102	Freguesias	37.500,00
04050104	Associações de municípios	209.000,00
0407	Instituições sem fins lucrativos	175.000,00
040701	Instituições sem fins lucrativos	175.000,00
0408	Famílias	3.000,00
040802	Outras	3.000,00
06	Outras despesas correntes	28.500,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2017)

Económica	Designação	Dotação
0602	Diversas	28.500,00
060201	Impostos e taxas	500,00
060203	Outras	28.000,00
06020301	Outras restituições	14.000,00
06020304	Serviços bancários	6.000,00
06020305	Outras	8.000,00
Total das Despesas Correntes:		5.792.335,00
07	Aquisição de bens de capital	5.085.693,00
0701	Investimentos	4.205.993,00
070103	Edifícios	1.575.600,00
07010301	Instalações de serviços	1.333.295,00
07010302	Instalações desportivas e recreativas	40.905,00
07010305	Escolas	185.500,00
07010307	Outros	15.900,00
070104	Construções diversas	1.475.329,00
07010404	Iluminação pública	3.000,00
07010405	Parques e jardins	1.451.140,00
07010412	Cemitérios	15.900,00
07010413	Outros	5.289,00
070106	Material de transporte	48.764,00
07010602	Outro	48.764,00
070107	Equipamento de informática	7.500,00
070108	Software informático	77.000,00
070109	Equipamento administrativo	7.500,00
070110	Equipamento básico	30.000,00
07011002	Outro	30.000,00
070115	Outros investimentos	984.300,00
0703	Bens de domínio público	879.700,00
070303	Outras construções e infraestruturas	879.700,00
07030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares	780.700,00
07030302	Sistemas de drenagem de águas residuais	30.000,00
07030307	Captação e distribuição de água	30.000,00
07030308	Viação rural	39.000,00
08	Transferências de capital	131.500,00
0805	Administração local	88.000,00
080501	Continente	88.000,00
08050102	Freguesias	75.000,00
08050104	Associações de municípios	13.000,00
0807	Instituições sem fins lucrativos	25.000,00
080701	Instituições sem fins lucrativos	25.000,00
0808	Famílias	18.500,00
080802	Outras	18.500,00
09	Activos financeiros	60.898,00
0908	Unidades de participação	60.898,00
090802	Socied.e quase socied.não financeiras-Públicas	60.898,00
10	Passivos financeiros	681.000,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2017)

Económica	Designação	Dotação
1006	Empréstimos a médio e longo prazos	681.000,00
100603	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	610.000,00
100606	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	71.000,00
11	Outras despesas de capital	66.000,00
1102	Diversas	66.000,00
110299	Outras	66.000,00
	Total das Despesas de Capital:	6.025.091,00
	Total do Orçamento da Despesa:	11.817.426,00

Resumo do orçamento por Capitulo para 2017

Receitas		Despesas	
	Montante		Montante
01	Impostos directos	01	Despesas com o pessoal
	1.755.541		2.934.931
02	Impostos indirectos	02	Aquisição de bens e serviços
	51.313		2.355.231
03	Contribuições para Seg.Social,Cx.G.Aposent. e ADSE	03	Juros e outros encargos
			48.173
04	Taxas, multas e outras penalidades	04	Transferências correntes
	146.564		425.500
05	Rendimentos da propriedade	05	Subsídios
	282.115		
06	Transferências correntes	06	Outras despesas correntes
	4.960.470		28.500
07	Venda de bens e serviços correntes		Total das Despesas Correntes
	656.822		5.792.335
08	Outras receitas correntes		
	62.096		
	Total das Receitas Correntes		
	7.914.921	07	Aquisição de bens de capital
09	Venda de bens de investimento		5.085.693
		08	Transferências de capital
10	Transferências de capital		131.500
	170.279	09	Activos financeiros
11	Activos financeiros		60.898
	3.401.788	10	Passivos financeiros
12	Passivos financeiros		681.000
	2.500	11	Outras despesas de capital
13	Outras receitas de capital		66.000
	300.000	12	Operações extra-orçamentais
14	Recursos próprios comunitários		
	17.824	17	Operações extra-orçamentais
15	Reposições não abatidas nos pagamentos		
	10.114		
16	Saldo da gerência anterior		
17	Operações extra-orçamentais		
	Total das Receitas Capital		Total das Despesas de Capital
	3.902.505		6.025.091

Total das Receitas: 11.817.426

ORGÃO EXECUTIVO
Em de de

Total das Despesas: 11.817.426

ORGÃO DELIBERATIVO
Em de de

Grandes Opções do Plano do ano 2017

Obj.Prog.	Projeto	Ano / Nº / Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Formal de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Resp.	Datas (Mês/Ano)		Fases de Exec.	Realizado (a)	Despesas				Total previsto (i) = (a)+(b)+(c)+(d)+(e)+(f)+(g)+(h)			
						AC	AA	FC		Início	Fim			2018 (e)	2019 (f)	2020 (g)	Outros (h)				
																			2017	Anos seguintes	
						2017	2017			2017											
						AC	AA	FC			(b)=(c)+(d)	2018 (e)	2019 (f)	2020 (g)	Outros (h)						
Funções Gerais																					
01 001 Serviços Gerais de Administração Autárquica																					
01 001	2009/1		Administração Municipal																		
01 001	2009/1	9	Req. Antiga Estação de São Vicente de Lafões	0102 070115	A				PC	01/2009	12/2017	0	1.836	15.000	10.000	5.000			16.836		
01 001	2011/1		Administração Municipal																		
01 001	2011/1	5	Req. Edifício Paços do Concelho	0102 07010301	E				PC	01/2011	12/2018	0	90.783	1.689.062	1.308.295	380.767			1.779.845		
01 001	2014/15		Proteção Civil e Luta Contra Incêndios																		
01 001	2014/15	1	Apoio Aquisição de Equipamento de Proteção Civil	0102 080701	O				PC	01/2014	12/2017	0	38.637	14.610	14.610				53.247		
01 001	2016/16		Proteção Civil e Luta Contra Incêndios																		
01 001	2016/16	1	Apoio à Construção do Quartel	0102 080701	O				PC	01/2016	12/2017	0		65.000		65.000			65.000		
01 001	2016/16	2	Plataforma de Emergência e Proteção Civil Intermunicipal	0102 04050104	O				PC	01/2016	12/2017	0		1.200	1,200				1.200		
01 001	2016/17		Sistema de Apoio à Modernização e Capacitação da Administração Pública																		
01 001	2016/17	1	Aquisição de Software Informático (Plataforma de Educação, Social) e Software de Business Intelligence	0102 070108	O				PC	01/2016	12/2018	0		65.000		65.000			69.300		
01 001	2016/17	2	Arquivo Digital e Chave Móvel Digital (Trabalhos Especializados)	0102 020220	O				PC	01/2016	12/2018	0		2.900	2.900				6.100		
01 001	2017/1		Administração Municipal																		
01 001	2017/1	1	Aquisição de Software Informático	0102 070108	O				PC	01/2017	12/2017	0		12.000	12.000				12.000		
01 001	2017/1	2	Aquisição de Equipamento Administrativo	0102 070109	O				PC	01/2017	12/2017	0		7.500	7.500				7.500		
01 001	2017/1	3	Aquisição de Equipamento Informático	0102 070107	O				PC	01/2017	12/2017	0		7.500	7.500				7.500		
01 001	2017/1	4	Aquisição de Maquinaria e Equipamento	0102 07011002	O				PC	01/2017	12/2017	0		30.000	30.000				30.000		
Totais do Programa 001:													131.256	1.909.772	1.459.005	450.767	7.500				2.048.528
02 Funções Sociais													131.256	1.909.772	1.459.005	450.767	7.500				2.048.528
02 001 Educação																					
02 001	2010/12		Ensino Integrado																		
02 001	2010/12	1	Centro Escolar (1º Ciclo Ensino Básico)	0102 07010305	E				85 PC	01/2010	12/2017	4	3.206.715	182.000	182.000				3.388.715		
02 001	2016/13		Ensino Pré Escolar																		
02 001	2016/13	1	Requalificação Jardim de Infância Olheirão	0102 07010305	E				PC	01/2016	12/2018	0		38.500	3.500	35.000			38.500		
02 001	2016/15		Ensino Integrado																		
02 001	2016/15	1	Empreendedorismo nas Escolas Viseu Dão Lafões	0102 04050104	O				PC	01/2016	12/2017	0	345	2.800	2.800				3.145		

Grandes Opções do Plano do ano 2017

Obj. Prog.	Projeto	Ano / Nº Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Resp.	Datas (Mês/Ano)		Fases de Exec.	Realizado (a)	Despesas				Total previsto (i) = (a)+(b)+(e)+(f)+(g)+(h)				
						AC	AA	FC		Início	Fim			2017	Anos seguintes							
															Total (b)=(c)+(d)	2018 (e)	2019 (f)		2020 (g)	Outros (h)		
Funções Sociais																						
02 Educação																						
02 001	2017/2	1	Transportes Escolares	0102 020210	O				PC	01/2017	12/2017	0	190.000	190.000				190.000				
														Totais do Programa 001:		3.207.060		413.300	378.300	35.000		3.620.360
02 003	2014/3	4	Apoio Construção Centro de Dia de São João da Serra	0102 080701	O				PC	01/2014	12/2017	0	119.693	90.000				209.693				
Ação Social																						
02 003	2017/3	1	Aquisição de Bens Festa e Passeio de Idosos	0102 020121	O				PC	01/2017	12/2017	0	8.000	8.000				8.000				
02 003	2017/3	2	Aquisição de Serviços Festa e Passeio dos Idosos	0102 020225	O				PC	01/2017	12/2017	0	11.000	11.000				11.000				
02 003	2017/3	3	Apoio a Famílias Carentiadas (Habitações)	0102 080802	O				PC	01/2017	12/2017	0	18.500	18.500				18.500				
02 003	2017/3	4	Requalificação da Escola nº1 P/ Centro de Convívio	0102 07010302	E				PC	01/2017	12/2017	0	15.000	5.000	10.000			15.000				
														Totais do Programa 003:		119.693		142.500	42.500	190.000		262.193
Habituação e Serviços Coletivos																						
02 004	2008/2		Requalificação Urbana (Abast. Água, Saneamento, Pavimentação) Vila	0102 07030302	E				PC	01/2008	12/2017	4	758.489	30.000				788.489				
02 004	2009/7		Obras Complementares Fieq. Urbana da Vila	0102 07030302	E				PC	01/2009	12/2017	0	10.000		10.000			10.000				
02 004	2014/5		Saneamento em São João da Serra (Eiár)	0102 07030302	O				PC	01/2014	12/2017	0	5.000					5.000				
02 004	2014/5		Rede de Esgotos	0102 07030302	E				PC	01/2014	12/2017	0	5.000					5.000				
02 004	2016/5		Saneamento Básico em Arcozelo das Maias	0102 07030302	E				PC	01/2016	12/2018	0	957.500	30.000	927.500			1.885.000				
02 004	2016/14		Saneamento Básico em Ribeirão	0102 07030302	E				PC	01/2016	12/2017	0	2.000					2.000				
02 004	2016/14		Abastecimento de Água	0102 07030307	E				PC	01/2016	12/2017	0	11.000					11.000				
02 004	2017/4		Abastecimento de Água	0102 07030307	E				PC	01/2017	12/2017	0	15.000					15.000				
Fecho de Sistema de Abastecimento de Água (Otimização da Rede)																						
02 004	2016/14		Ordenamento do Território	0102 08050104	O				PC	01/2016	12/2017	0	2.000					2.000				
02 004	2016/14		Plano Inter municipal de Mobilidade e Transportes da Região Viseu Dão Lafões	0102 08050104	O				PC	01/2016	12/2017	0	11.000					11.000				
02 004	2017/4		Projeto - Gestão e Conhecimento do Território P/ Tomada de Decisão	0102 08050104	O				PC	01/2017	12/2017	0	15.000					15.000				
02 004	2017/4		Abastecimento de Água	0102 08050104	O				PC	01/2017	12/2017	0	15.000					15.000				
02 004	2017/4		Aquisição de Bens Reforço e Grandes Reparapções na Rede de Abastecimento de Água	0102 020101	A				PC	01/2017	12/2017	0	15.000					15.000				

Grandes Opções do Plano do ano 2017

Obj/Prog	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz	Fonte Financiamento (%)			Resp.	Datas (Mês/Ano)		Fases de Exec.	Realizado (a)	Despesas				Total previsto (i) = (a)+(b)+(e)+(f)+(g)+(h)	
					AC	AA	FC		Início	Fim			2017		Anos seguintes			
													2017	Total (b)=(c)+(d)	2018 (e)	2019 (f)		2020 (g)
Funções Sociais																		
02 004 Habitação e Serviços Colectivos																		
02 004	2017/4	2	0102 020220	O			PC	01/2017	12/2017	0			5.000	5.000			5.000	
02 004	2017/5																	
02 004	2017/5	1	0102 020101	A			PC	01/2017	12/2017	0			5.000	5.000			5.000	
02 004	2017/5	2	0102 020220	A			PC	01/2017	12/2017	0			1.000	1.000			1.000	
02 004	2017/7																	
02 004	2017/7	1	0102 04050104	O			PC	01/2017	12/2017	0			175.000	175.000			175.000	
02 004	2017/12																	
02 004	2017/12	1	0102 07010602	O			PC	01/2017	12/2018	0			48.764	48.764			48.764	
												Totais do Programa 004:	758.489	1.270.264	322.764	947.500	927.500	2.956.253
02 005 Serviços Culturais, Recreativos, e Religiosos																		
02 005	2003/4																	
02 005	2003/4	15	0102 070115	O			PC	01/2003	12/2017	3			22.277	15.000	10.000	5.000	37.277	
02 005	2003/24																	
02 005	2003/24	1	0102 07010301	E			PC	01/2003	12/2017	4			1.389.295	25.000	25.000		1.414.295	
02 005	2007/5	1					PC	01/2007	12/2017	1			2.649.959	1.600	1.600		2.651.559	
02 005	2007/6																	
02 005	2007/6	1	0102 07010302	E			PC	01/2007	12/2018	3			52.557	200.000	200.000		252.557	
02 005	2008/16																	
02 005	2008/16	1	0102 070115	O			PC	01/2008	12/2017	0			14.244	5.000	5.000		19.244	
02 005	2012/8	1	0102 07010302	A			PC	01/2012	12/2017	3			1.640	30.000	30.000		31.640	
02 005	2014/8	1	0102 07010302	O			PC	01/2014	12/2017	0			1.570.270	4.305	4.305		1.574.575	
02 005	2015/14																	
02 005	2015/14	2	0102 07010405	E			PC	01/2015	12/2017	0			195.000	25.000	170.000		195.000	
02 005	2016/7																	

Grandes Opções do Plano do ano 2017

Obj/Prog	Projeto	Ano / Nº Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Formal de Realiz	Fonte Financiamento (%)			Resp.	Datas (Mês/Ano)		Fases de Exec.	Realizado (a)	Despesas				Total previsto (i) = (a)+(b)+(c) +(e)+(f)+(g)+(h)			
						AC	AA	FC		Início	Fim			Anos seguintes							
														2017 Financiam. definido (c)	2018 (e)	2019 (f)	2020 (g)		Outros (h)		
02			Funções Sociais																		
02 005			Serviços Culturais, Recreativos, e Religiosos																		
02 005 2016/7	4		Programação Cultural em Rede	0102 04050104	O				PC	01/2016	12/2019	0				20.120	13.905	20.120	54.145		
02 005 2017/6			Eventos Culturais, Desportivos e Recreativos													20.120					
02 005 2017/6	1		Aq. Bens (Jg. Desportivos, Dia Mundial Criança, Ag. Cultural e Férias Desportivas)	0102 020121	O				PC	01/2017	12/2017	0				25.000			25.000		
02 005 2017/6	2		Aq. Serviços (Jg. Desportivos, Dia Mundial da Criança, Ag. Cultural e Férias Desportivas)	0102 020225	O				PC	01/2017	12/2017	0				90.000			90.000		
			Totais do Programa 005:										5.700.242	236.025	375.000	20.120	13.905	20.120	6.345.292		
02 006			Proteção do Meio Ambiente e Conservação da Natureza																		
02 006 2009/9			Cemitério																		
02 006 2009/9	1		Raqualificação do Cemitério Municipal - Oliveira de Frades	0102 07010412	A				PC	01/2009	12/2017	0				15.900			15.900	90.900	
02 006 2011/8			Conservação Valorização do Património Natural																		
02 006 2011/8	1		Rota dos Polos (Restaur. Hab. de Traça Tradicional e Polos de Interpretação)	0102 070115	O				PC	01/2011	12/2017	4	179.325			6.000				185.325	
02 006 2011/8	2		Fid. de Espaços de Lazer e Recreio (Espaços: Verde Junto EBI, Píneiro Junto a Ponte Sauto Junto molinho e circuito desflorestada)	0102 070115	E				PC	01/2011	12/2017	0	147.424			45.000				202.424	
02 006 2016/18			Preparar Hoje o Futuro - Adaptações às Alterações Climáticas	0102 04050104	O				PC	01/2016	12/2017	0				1.200				1.200	
			Totais do Programa 006:										326.749	153.100	68.100	85.000				479.849	
03			Funções Económicas																		
03 002			Indústria e Energia																		
03 002 2014/9			Parques Industriais																		
03 002 2014/9	1		Aquisição de Terrenos Zona Industrial de Oliveira de Frades	0102 070101	O				PC	01/2014	12/2017	0	160.933			5.000				165.933	
03 002 2014/13			Eficiência Energética na Iluminação Pública																		
03 002 2014/13	1		Regulador de Fluxo Luminoso e Semáforos Led	0102 070115	O				85 PC	01/2014	12/2017	0	113.068			7.300				120.368	
03 002 2015/16			Parques Industriais																		
03 002 2015/16	1		Aquisição de Terrenos Zona Industrial de Reigoso	0102 070101	O				PC	01/2015	12/2017	0				5.000				5.000	
03 002 2017/8			Iluminação Pública																		
03 002 2017/8	1		Ampliação da Rede de Iluminação Pública no Concelho	0102 07010404	O				PC	01/2017	12/2017	0				3.000				3.000	
			Totais do Objetivo 02:										10.112.233	2.590.189	1.047.689	1.542.500	947.620	13.905	0	0	13.663.947

Grandes Opções do Plano do ano 2017

Obj.Prog.	Projeto	Ano / Nº	Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)				Resp.	Datas (Mês/Ano)		Fases de Exec.	Realizado (a)	Despesas			Total previsto (i) = (a)+(b)+(c)+(d)+(e)+(f)+(g)+(h)	
							AC	AA	FC	FC		2017	2018			2019	2020	2017		2018
Funções Económicas																				
03	03 002			Indústria e Energia																
03 002	2017/8	2		Iluminação Pública do Concelho	0102 020225	O				PC		01/2017	12/2017	0	295.000	295.000				295.000
03 002	2017/11			Parques Industriais																
03 002	2017/11	1		Requalificação da Zona Industrial 3ª Fase	0102 07030301	O				PC		01/2017	12/2018	0	545.630	545.630				545.630
Totais do Programa 002:															274.001	860.930	305.300	555.630	1.134.931	
03	03 003			Transportes e Comunicações																
03 003	2003/11			Urbanização																
03 003	2003/11	74		Terrenos e infraestr. para Loteamentos Urbanos (Travessa, Vilarinho, Souto, Feiral/Cabeço)	0102 07010413	A				PC		01/2003	12/2017	4	5.289	5.289				145.668
03 003	2007/4			Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalização																
03 003	2007/4	9		Pav. da Estrada de Travanca à Zona Industrial e Construção da Rotunda Z1 à Remolha	0102 07030301	A				PC		01/2007	12/2017	3	6.100	6.100				85.319
03 003	2014/1			Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalização																
03 003	2014/1	3		Parque Urbano																
03 003	2014/1	3/1		Parque Urbano																
03 003	2014/1	3/2		Construção do Parque Urbano de Oliveira de Frades - Espaços Verdes	0102 07010405	O				PC		01/2014	12/2017	0	219.140	219.140				1.375.890
03 003	2014/1			- Espaços Verdes	0102 07010405	E				40 PC		01/2014	12/2017	0	1.502.480	1.202.000				1.502.480
03 003	2014/1	22		Restabelecimento rodoviário Virela Formelo (391)	0102 07030308	E				PC		01/2014	12/2017	0	418.472	15.000				433.472
03 003	2014/1	23		Restabelecimento Rodoviário Ugeiras - Sejães (634)	0102 07030308	E				PC		01/2014	12/2017	0	486.716	24.000				510.716
03 003	2014/1	24		Parque Urbano 2ª Fase	0102 07010405	E				PC		01/2014	12/2019	0	500.000	500.000				500.000
03 003	2015/9			Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalética																
03 003	2015/9	15		Espaço Central Varzielas	0102 07030301	E				PC		01/2015	12/2017	0	10.000	10.000				10.000
03 003	2015/9	17		Beneficiação da EM 618 (Feira e São Vicente)	0102 07030301	E				PC		01/2015	12/2017	0	52.000	52.000				52.000
03 003	2016/10			Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalética																
03 003	2016/10	13		Pav. EM 614 da EN 16 (Pinheiro de Lafões) à EN 333-3 por Sejães (F 516)	0102 07030301	E				PC		01/2016	12/2017	0	105.000	105.000				105.000
03 003	2016/10	14		Requalificação da Rua Dr. José Tojal	0102 07030301	E				40 PC		01/2016	12/2018	0	60.000	60.000				60.000
03 003	2016/10	15		Requalificação da Av. Dr. António José de Almeida e Viela da Praça Luís Bandeira	0102 07030301	E				40 PC		01/2016	12/2018	0	300.000	300.000				300.000
03 003	2016/10	20		Req. Av. Descobrimtos. Rua 7 de Outubro, Rua Dr. José Bento até Av. Dr. José de Almeida	0102 07030301	E				40 PC		01/2016	12/2018	0	129.000	129.000				129.000
03 003	2016/10	21		Requalificação L'Argo Dr. Joaquim de Almeida	0102 07030301	E				40 PC		01/2016	12/2018	0	300.000	300.000				300.000
03 003	2016/10	22		Projeto Regeneração Urbana da Vila Terminais	0102 070115	O				PC		01/2016	12/2017	0	50.000	50.000				50.000
03 003	2016/12	1		Requalificação Central de Camionagem	0102 07010307	E				PC		01/2016	12/2017	0	15.900	15.900				15.900

Grandes Opções do Plano do ano 2017

Obj. Prog.	Projeto	Ano / Nº Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Resp.	Datas (Mês/Ano)		Fases de Exec.		Realizado (a)	Despesas			Total previsto (i) = (a)+(b)+(e)+(f)+(g)+(h)			
						AC	AA	FC		Início	Fim	Exec.	2017		2018	2019	2020				
																			Outros (h)		
Funções Económicas																					
03 003 Transportes e Comunicações																					
03 003	2017/9	1	Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalética	0102 020101	A				PC	01/2017	12/2017	0		17.081	17.081			17.081			
03 003	2017/9	2	Aq. Bens Abertura e Pav. de Arruamentos nas Freguesias	0102 020220	A				PC	01/2017	12/2017	0		30.000	30.000			30.000			
03 003	2017/9	3	Aq. Serviços Abertura e Pav. Arruamentos nas Freguesias	0102 07030301	E				PC	01/2017	12/2017	0		26.100	26.100			26.100			
03 003	2017/9	4	Arruamentos da Feira - Rua da Fábrica	0102 07030301	E				PC	01/2017	12/2017	0		105.000	105.000			105.000			
03 003	2017/9	5	Estrada de Carregal a Destiz (F 427)	0102 07030301	E				PC	01/2017	12/2017	0		111.000	111.000			111.000			
03 003	2017/9	6	Estrada de Paranho de Arca ao Cruzamento de Espinho	0102 07030301	E				PC	01/2017	12/2017	0		65.000	35.000	30.000		65.000			
03 003	2017/9	7	Estrada do CM 1266 à EN 227	0102 07030301	E				PC	01/2017	12/2017	0		7.500	7.500			7.500			
03 003	2017/9	8	Requalificação da Rua Estação	0102 07030301	E				PC	01/2017	12/2017	0		89.000	45.000	44.000		89.000			
03 003	2017/9	9	Rua Monsenhor Celso Tavares (F 465) - Acesso Centro Escolar	0102 07030301	E				PC	01/2017	12/2017	0		111.000	111.000			111.000			
03 003	2017/9	10	Estrada de Soutinho Arcozeiro a Quintela (F 389)	0102 07030301	O				PC	01/2017	12/2017	0		15.000	10.000	5.000		15.000			
03 003	2017/9	11	Arruamentos na Bezerreira (Rua da Capela)	0102 07030301	O				PC	01/2017	12/2017	0		15.000	10.000	5.000		15.000			
03 003	2017/9	12	Arruamento nos Carregal (Rua do Fundo da Povoação)	0102 07030301	E				PC	01/2017	12/2017	0		20.000	20.000			20.000			
03 003	2017/9	13	Arruamentos na Devesa Com o Acesso ao Aldo (F441)	0102 07030301	E				PC	01/2017	12/2017	0		49.000	49.000			49.000			
03 003	2017/9	14	Pavimentação Rua Nossa Senhora dos Milagres	0102 07030301	E				PC	01/2017	12/2017	0		180.000	165.000	15.000		180.000			
Beneficiações em Arruamentos nas Freguesias															1.924.536	4.134.590	2.309.110	1.825.480	178.500	178.500	6.416.126
Totais do Programa 003:															1.924.536	4.134.590	2.309.110	1.825.480	178.500	178.500	6.416.126
03 004 Comércio e Turismo																					
Turismo																					
03 004	2014/14	1	Praia Fluvial de São João da Serra	0102 070115	E				PC	01/2014	12/2018	0		358.000	358.000			358.000			
03 004	2014/14	2	Praia Fluvial de Sejães	0102 070115	E				PC	01/2014	12/2018	0		543.000	543.000			543.000			
03 004	2017/13	1	Passadiços do Rio Teixeira	0102 07010405	E				PC	01/2017	12/2017	0		15.000	5.000	10.000		15.000			
Totais do Programa 004:															916.000	906.000	10.000	10.000			916.000
Totais do Objetivo 03:															2.198.537	5.911.520	3.520.410	2.391.110	178.500	178.500	8.467.057

Grandes Opções do Plano do ano 2017

Obj. Prog.	Projeto	Ano / Nº Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Resp.	Datas (Mês/Ano)	Fases de Exec.	Realizado (a)	Despesas (valores em euros)				Total previsto (i) = (a)+(b)+(c)+(d)+(e)+(f)+(g)+(h)	
						AC	AA	FC					2017	Anos seguintes				
														2017		2018		2019
Outras Funções																		
Operações Da Dívida Autárquica																		
04 001	2015/11	1	Fundo de Apoio Municipal	0103 090802	O				PC	01/2015 12/2018	0	60.898	60.898	60.898	60.898	60.898	304.490	
Subscrição de Unidades de Participação (Lei nº 53/2014 de 25/8)																		
Serviço da Dívida																		
04 001	2017/10	1	Amortização de Empréstimos a Médio e Longo Prazo	0103 100603	O				PC	01/2017 12/2017	0	610.000	610.000				610.000	
04 001	2017/10	2	Juros de Empréstimos a Médio e Longo Prazos	0103 03010302	O				PC	01/2017 12/2017	0	38.800	38.800				38.800	
04 001	2017/10	3	Outros Encargos Financeiros	0103 030201	O				PC	01/2017 12/2017	0	72	72				72	
04 001	2017/10	4	Despesas Diversas (Comissão de Gestão)	0103 030201	O				PC	01/2017 12/2017	0	4.900	4.900				4.900	
04 001	2017/10	5	Amortização de Empréstimo PAEL	0103 100606	O				PC	01/2017 12/2017	0	71.000	71.000				71.000	
04 001	2017/10	6	Juros de Empréstimo PAEL	0103 030106	O				PC	01/2017 12/2017	0	3.300	3.300				3.300	
04 001	2017/10	8	Juros de Empréstimo de Curto Prazo	0103 03010301	O				PC	01/2017 12/2017	0	10.001	1	10.000			10.001	
Totais do Programa 001:											799.971	789.971	10.000	60.898	60.898	60.898	60.898	1.043.563
Totais do Objetivo 04:											0	799.971	789.971	10.000	60.898	60.898	60.898	1.043.563
Total Geral:											12.442.026	11.211.452	6.817.075	4.394.377	1.194.518	253.303	60.898	25.223.095

Em _____ de _____

ORGÃO EXECUTIVO

Em _____ de _____

ORGÃO DELIBERATIVO

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2017

Classif. Orçamental					Projeto de GOP's	Dotação
0102 020101					Matérias-primas e subsidiárias	
	02	004	2017/4	1	Aquisição de Bens Reforço e Grandes Reparações na Rede de Abastecimento de Água	15.000,00
	02	004	2017/5	1	Aq. de Bens Reforço e Grandes Reparações na Rede de Esgotos e Águas Pluviais	5.000,00
	03	003	2017/9	1	Aq. Bens Abertura e Pav. de Arruamentos nas Freguesias	17.081,00
Total dos Projetos de GOP's:						37.081,00
Total da Classificação Orçamental:						62.081,00
0102 020121					Outros bens	
	02	003	2017/3	1	Aquisição de Bens Festa e Passeio de Idosos	8.000,00
	02	005	2017/6	1	Aq. Bens (Jg. Desportivos, Dia Mundial Criança, Ag. Cultural e Férias Desportivas)	25.000,00
Total dos Projetos de GOP's:						33.000,00
Total da Classificação Orçamental:						75.000,00
0102 020210					Transportes	
	02	001	2017/2	1	Aquisição de Serviços de Transportes Escolares	190.000,00
Total dos Projetos de GOP's:						190.000,00
Total da Classificação Orçamental:						201.000,00
0102 020220					Outros trabalhos especializados	
	01	001	2016/17	2	Arquivo Digital e Chave Móvel Digital(Trabalhos Especializados)	2.900,00
	02	004	2017/4	2	Aquisição de Serviços para Reforço e Grandes Reparações na Rede de Abastecimento de Água	5.000,00
	02	004	2017/5	2	Aq. Serviços Reforço e Grandes Reparações na Rede de Esgotos e Águas Pluviais	1.000,00
	03	003	2017/9	2	Aq. Serviços Abertura e Pav. Arruamentos nas Freguesias	30.000,00
Total dos Projetos de GOP's:						38.900,00
Total da Classificação Orçamental:						94.900,00
0102 020225					Outros serviços	
	02	003	2017/3	2	Aquisição de Serviços Festa e Passeio dos Idosos	11.000,00
	02	005	2017/6	2	Aq. Serviços (Jg. Desportivos, Dia Mundial da Criança, Ag. Cultural e Férias Desportivas)	90.000,00
	03	002	2017/8	2	Iluminação Pública do Concelho	295.000,00
Total dos Projetos de GOP's:						396.000,00
Total da Classificação Orçamental:						426.000,00
0102 04050104					Associações de municípios	

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2017

Classif. Orçamental					Projeto de GOP's	Dotação
01 001	2016/16	2		Plataforma de Emergência e Proteção Civil Intermunicipal	1.200,00	
02 001	2016/15	1		Empreendedorismo nas Escolas Viseu Dão Lafões	2.800,00	
02 004	2017/7	1		Deposição e Tratamento de Resíduos Sólidos Urbanos	175.000,00	
02 005	2016/7	4		Programação Cultural em Rede	20.120,00	
02 006	2016/18	1		Preparar Hoje o Futuro - Adaptações às Alterações Climáticas	1.200,00	
Total dos Projetos de GOP's:					200.320,00	
Total da Classificação Orçamental:					209.000,00	
03 002	2014/9	1		Aquisição de Terrenos Zona Industrial de Oliveira de Frades	0,00	
03 002	2015/16	1		Aquisição de Terrenos Zona Industrial de Reigoso	0,00	
Total dos Projetos de GOP's:					0,00	
Total da Classificação Orçamental:					0,00	
0102 07010301	Instalações de serviços					
01 001	2011/1	5		Req. Edifício Paços do Concelho	1.308.295,00	
02 005	2003/24	1		Requal. Edifício P/ Instalação de Serviços Biblioteca	25.000,00	
Total dos Projetos de GOP's:					1.333.295,00	
Total da Classificação Orçamental:					1.333.295,00	
0102 07010302	Instalações desportivas e recreativas					
02 003	2017/3	4		Requalificação da Escola nº1 P/ Centro de Convívio	5.000,00	
02 005	2007/5	1		Requalificação das Piscinas Municipais	1.600,00	
02 005	2007/6	1		Requalificação Edifício do Cine Teatro	0,00	
02 005	2012/8	1		Polidesportivo de São Vicente de Lafões	30.000,00	
02 005	2014/8	1		Obras Complementares Pavilhão Desportivo Municipal	4.305,00	
Total dos Projetos de GOP's:					40.905,00	
Total da Classificação Orçamental:					40.905,00	
0102 07010305	Escolas					
02 001	2010/12	1		Centro Escolar (1º Ciclo Ensino Básico)	182.000,00	
02 001	2016/13	1		Requalificação Jardim de Infância Olheirão	3.500,00	
Total dos Projetos de GOP's:					185.500,00	
Total da Classificação Orçamental:					185.500,00	
0102 07010307	Outros					

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2017

Classif. Orçamental	Projeto de GOP's				Dotação	
	03	003	2016/12	1	Requalificação Central de Camionagem	15.900,00
					Total dos Projetos de GOP's:	15.900,00
					Total da Classificação Orçamental:	15.900,00
0102	07010404	Iluminação pública				
	03	002	2017/8	1	Ampliação da Rede de Iluminação Pública no Concelho	3.000,00
					Total dos Projetos de GOP's:	3.000,00
					Total da Classificação Orçamental:	3.000,00
0102	07010405	Parques e jardins				
	02	005	2015/14	2	Espaço de Recreio e Lazer Parque Desportivo (Inclui Arrelvamento)	25.000,00
	03	003	2014/1	3	Construção do Parque Urbano de Oliveira de Frades - Espaços Verdes	1.202.000,00
	03	003	2014/1	3	Parque Urbano	219.140,00
	03	003	2014/1	24	Parque Urbano 2ª Fase	0,00
	03	004	2017/13	1	Passadiços do Rio Teixeira	5.000,00
					Total dos Projetos de GOP's:	1.451.140,00
					Total da Classificação Orçamental:	1.451.140,00
0102	07010412	Cemitérios				
	02	006	2009/9	1	Requalificação do Cemitério Municipal - Oliveira de Frades	15.900,00
					Total dos Projetos de GOP's:	15.900,00
					Total da Classificação Orçamental:	15.900,00
0102	07010413	Outros				
	03	003	2003/11	74	Terrenos e Infraestr. para Loteamentos Urbanos (Travanca, Vilarinho, Souto, Feira/Cabeço)	5.289,00
					Total dos Projetos de GOP's:	5.289,00
					Total da Classificação Orçamental:	5.289,00
0102	07010602	Outro				
	02	004	2017/12	1	Aquisição de Ecopontos e Baterias Subterrâneas	48.764,00
					Total dos Projetos de GOP's:	48.764,00
					Total da Classificação Orçamental:	48.764,00
0102	070107	Equipamento de informática				

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2017

Classif. Orçamental	Projeto de GOP's				Dotação	
	01	001	2017/1	3	Aquisição de Equipamento Informático	7.500,00
					Total dos Projetos de GOP's:	7.500,00
					Total da Classificação Orçamental:	7.500,00
0102	070108	Software informático				
	01	001	2016/17	1	Aquisição de Software Informático (Plataforma de Educação, Social) e Software de Business Intelligence	65.000,00
	01	001	2017/1	1	Aquisição de Software Informático	12.000,00
					Total dos Projetos de GOP's:	77.000,00
					Total da Classificação Orçamental:	77.000,00
0102	070109	Equipamento administrativo				
	01	001	2017/1	2	Aquisição de Equipamento Administrativo	7.500,00
					Total dos Projetos de GOP's:	7.500,00
					Total da Classificação Orçamental:	7.500,00
0102	07011002	Outro				
	01	001	2017/1	4	Aquisição de Maquinaria e Equipamento	30.000,00
					Total dos Projetos de GOP's:	30.000,00
					Total da Classificação Orçamental:	30.000,00
0102	070115	Outros investimentos				
	01	001	2009/1	9	Req. Antiga Estação de São Vicente de Lafões	10.000,00
	02	005	2003/4	15	Requalificação Zona Exterior Polo Turístico (Acessos)	10.000,00
	02	005	2008/16	1	Reconstrução Edifício Estação P/ Polo Turístico	5.000,00
	02	006	2011/8	1	Rota dos Polos (Restauro Hab. de Traça Tradicional e Polos de Interpretação)	6.000,00
	02	006	2011/8	2	Rd. de Espaços de Lazer e Recreio (Espaços: Verde Junto EBI, Pinheiro Junto a Ponte Souto junto moinho e circuito desfolhada)	45.000,00
	03	002	2014/13	1	Regulador de Fluxo Luminoso e Semáforos Led	7.300,00
	03	003	2016/10	22	Projeto Regeneração Urbana da Vila	0,00
	03	004	2014/14	2	Praia Fluvial de São João da Serra	358.000,00
	03	004	2014/14	3	Praia Fluvial de Sejães	543.000,00
					Total dos Projetos de GOP's:	984.300,00
					Total da Classificação Orçamental:	984.300,00
0102	07030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares				
	03	002	2017/11	1	Requalificação da Zona Industrial 3ª Fase	0,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2017

Classif. Orçamental	Projeto de GOP's				Dotação
03 003 2007/4	9	Pav. da Estrada de Travanca à Zona Industrial e Construção da Rotunda ZI à Remolha		6.100,00	
03 003 2015/9	15	Espaço Central Varzuelas		0,00	
03 003 2015/9	17	Beneficiação da EM 618 (Feira a São Vicente)		0,00	
03 003 2016/10	13	Pav. EM 614 da EN 16 (Pinheiro de Lafões) à EN 333-3 por Sejães (F 516)		0,00	
03 003 2016/10	14	Requalificação da Rua Dr José Tojal		0,00	
03 003 2016/10	15	Requalificação da Av. Dr. António José de Almeida e Viela da Praça Luis Bandeira		0,00	
03 003 2016/10	20	Req. Av. Descobrimentos, Rua 7 de Outubro, Rua Dr. José Bento até Av. Dr. José de Almeida		129.000,00	
03 003 2016/10	21	Requalificação LARgo Dr. Joaquim de Almeida		0,00	
03 003 2017/9	3	Arruamentos da Feira - Rua da Fábrica		26.100,00	
03 003 2017/9	4	Estrada de Carregal a Destriz (F 427)		105.000,00	
03 003 2017/9	5	Estrada de Paranho de Arca ao Cruzamento de Espinho		111.000,00	
03 003 2017/9	6	Estrada do CM 1266 à EN 227		35.000,00	
03 003 2017/9	7	Requalificação da Rua Estação		7.500,00	
03 003 2017/9	8	Rua Monsenhor Celso Tavares (F 465) - Acesso Centro Escolar		45.000,00	
03 003 2017/9	9	Estrada de Soutinho Arcozelo a Quintela (F 389)		111.000,00	
03 003 2017/9	10	Arruamentos na Bezerreira (Rua da Capela)		10.000,00	
03 003 2017/9	11	Arruamento nos Carregal (Rua ao Fundo da Povoação)		10.000,00	
03 003 2017/9	12	Arruamentos na Devesa Com o Acesso ao Aido		20.000,00	
03 003 2017/9	13	Pavimentação Rua Nossa Senhora dos Milagres (F441)		0,00	
03 003 2017/9	14	Beneficiações em Arruamentos nas Freguesias		165.000,00	
Total dos Projetos de GOP's:				780.700,00	
Total da Classificação Orçamental:				780.700,00	
0102 07030302	Sistemas de drenagem de águas residuais				
02 004 2008/2	1	Obras Complementares Req. Urbana da Vila		30.000,00	
02 004 2009/7	2	Saneamento em São João da Serra (Etár)		0,00	
02 004 2014/5	2	Saneamento Básico em Arcozelo das Maias		0,00	
02 004 2014/5	3	Saneamento Básico em Ribeiradio		0,00	
Total dos Projetos de GOP's:				30.000,00	
Total da Classificação Orçamental:				30.000,00	
0102 07030307	Captação e distribuição de água				

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2017

Classif. Orçamental					Projeto de GOP's	Dotação
	02	004	2016/5	4	Fecho de Sistema de Abastecimento de Água (Otimização da Rede)	30.000,00
					Total dos Projetos de GOP's:	30.000,00
					Total da Classificação Orçamental:	30.000,00
0102	07030308	Viação rural				
	03	003	2014/1	22	Restabelecimento rodoviário Virela Fornelo (391)	15.000,00
	03	003	2014/1	23	Restabelecimento Rodoviário Ugeiras - Sejães (634)	24.000,00
					Total dos Projetos de GOP's:	39.000,00
					Total da Classificação Orçamental:	39.000,00
0102	08050104	Associações de municípios				
	02	004	2016/14	1	Plano Intermunicipal de Mobilidade e Transportes da Região Viseu Dão Lafões	2.000,00
	02	004	2016/14	2	Projeto - Gestão e Conhecimento do Território P/ Tomada de Decisão	11.000,00
					Total dos Projetos de GOP's:	13.000,00
					Total da Classificação Orçamental:	13.000,00
0102	080701	Instituições sem fins lucrativos				
	01	001	2014/15	1	Apoio Aquisição de Equipamento de Proteção Civil	14.610,00
	01	001	2016/16	1	Apoio à Construção do Quartel	0,00
	02	003	2014/3	4	Apoio Construção Centro de Dia de São João da Serra	0,00
					Total dos Projetos de GOP's:	14.610,00
					Total da Classificação Orçamental:	25.000,00
0102	080802	Outras				
	02	003	2017/3	3	Apoio a Famílias Carenciadas (Habitações)	18.500,00
					Total dos Projetos de GOP's:	18.500,00
					Total da Classificação Orçamental:	18.500,00
0103	03010301	Empréstimos de curto prazo				
	04	001	2017/10	8	Juros de Empréstimo de Curto Prazo	1,00
					Total dos Projetos de GOP's:	1,00
					Total da Classificação Orçamental:	1,00
0103	03010302	Empréstimos de médio e longo prazos				

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2017

Classif. Orçamental	Projeto de GOP's				Dotação	
	04	001	2017/10	2	Juros de Empréstimos a Médio e Longo Prazos	39.800,00
					Total dos Projetos de GOP's:	39.800,00
					Total da Classificação Orçamental:	39.800,00
0103	030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos				
	04	001	2017/10	6	Juros de Empréstimo PAEL	3.300,00
					Total dos Projetos de GOP's:	3.300,00
					Total da Classificação Orçamental:	3.300,00
0103	030201	Despesas diversas				
	04	001	2017/10	3	Outros Encargos Financeiros	72,00
	04	001	2017/10	4	Despesas Diversas (Comissão de Gestão)	4.900,00
					Total dos Projetos de GOP's:	4.972,00
					Total da Classificação Orçamental:	4.972,00
0103	090802	Socied.e quase socied.não financeiras-Públicas				
	04	001	2015/11	1	Subscrição de Unidades de Participação (Lei nº 53/2014 de 25/8)	60.898,00
					Total dos Projetos de GOP's:	60.898,00
					Total da Classificação Orçamental:	60.898,00
0103	100603	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras				
	04	001	2017/10	1	Amortização de Empréstimos a Médio e Longo Prazo	610.000,00
					Total dos Projetos de GOP's:	610.000,00
					Total da Classificação Orçamental:	610.000,00
0103	100606	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos				
	04	001	2017/10	5	Amortização de Empréstimo PAEL	71.000,00
					Total dos Projetos de GOP's:	71.000,00
					Total da Classificação Orçamental:	71.000,00

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

MAPA DOS ENCARGOS ANUAIS A SATISFAZER COM A LIQUIDAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS 2017

DATA	FINALIDADE	ENTIDADE CREDORA	CAPITAL	TAXA DE JURO		PRAZO DE AMORTIZAÇÃO	ANOS DECORRIDOS	ANOS QUE FALTAM	ENCARGOS DO ANO		CAPITAL EM DÍVIDA 31/12/2016
				INICIAL	ACTUAL				AMORTIZAÇÃO	JUROS	
28-10-1996	Hab. Soc. Souto Laf.	C.G.D/GH	144.840,92	3,9	1,06	26	20	6	5.809,54 €	170,18 €	397.267,74 €
07-07-1999	Habit.Social Oliveira	C.G.D.	247.819,44	1,22	0,00	26	17	9	9.173,00 €	16,00 €	80.263,77 €
24-05-2000	Diversas Obras	BPI	311.748,69	4,88	0,00	20	16	4	19.386,28 €	0,00 €	67.718,24 €
30-05-2001	Investimentos Obras Diversas	C.G.D	1.114.813,30	3,83	0,27	20	14	6	73.793,77 €	202,67 €	332.432,51 €
23-10-2001	Hab. Soc. Pinheiro Lafões	C.G.D	127.667,86	1,94	1,26	20	15	5	7.507,72 €	93,54 €	37.718,33 €
22-11-2001	Investimentos Obras Diversas	C.G.D	997.895,79	3,72	0,85	20	15	5	64.114,74 €	2.114,50 €	325.085,58 €
15-03-2000	Investimentos Obras Diversas	BPI	1.184.645,06	4,84	0,00	20	14	6	73.625,26 €	0,00 €	257.688,37 €
21-05-2008	Investimentos Obras Diversas	C.G.D	1.600.000,00	5,22	0,29	15	9	6	130.369,00 €	2.367,96 €	821.731,31 €
03-07-2011	Polidespórtivo A. Moais/Ribeirão	C.Agric	243.323,00	5,51	3,90	15	6	9	15.767,45 €	6.997,67 €	180.050,01 €
16-11-2011	Pav. Desp./Via Estruturante	C.Agric	581.185,00	4,64	3,23	15	5	10	44.705,32 €	13.760,72 €	447.066,34 €
16-11-2012	Pagamentos em atraso (1º Tranche)	DGTF	485.614,25	2,69	1,66	7	4	3	48.561,42 €	2.245,94 €	121.403,59 €
16-11-2012	Pagamentos em atraso (2º Tranche)	BPI	450.000,00	1,35	1,57	5	2	3	22.412,96 €	980,39 €	56.032,43 €
04-05-2015	Aquisição Terreno Parque Urbano	C.Agric	950.000,00	1,08	1,08	10	0	10	112.500,00 €	4.746,09 €	393.750,00 €
17-05-2016	cap.F. Concelho		8.438,853						52.777,76 €	9.243,75 €	603.000,00 €
									680.298,22 €	42.939,41 €	3.760.667,22 €

II QCA
 III QCA
 DL 38-C/2001
 Habitação Sociais



CAMARA MUNICIPAL

**Mapa das Entidades Participadas nos termos da alínea c) do n.º 2 do art.º 46.º
da Lei das Finanças Locais**

Designação	NIF	% Participação	Valor
Airc - Associação Informática da Região Centro	501378669	-	-
Associação Nacional de Municípios Portugues	501627413	-	-
Associação de Desenvolvimento Dão Lafões e Alto Paiva	503484580	-	-
Ass. Municípios da Região do Planalto Beirão	502788283	-	-
Cesab - Centro de Serviços do Ambiente	502883308	-	-
Belragás - Companhia de Gás das Belras S.A	504355660	0,04%	5000 €
WRC - Agência de Desenvolvimento Regional	506053628		2500 €