

Relatório de Gestão | 2019

Contas Finais

Índice

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1 - Enquadramento | 2 |
| 3 – Organização Municipal..... | 4 |
| 3 - Atividade Desenvolvida..... | 8 |
| 4 - Evolução Finanças Municipais..... | 10 |
| 4.1- Desempenho Orçamental..... | 10 |
| 4.1.1 – Execução Global do Orçamento..... | 11 |
| 4.1.2 – Execução da Receita | 15 |
| 4.1.3 – Análise Setorial..... | 23 |
| 4.1.4 – Execução da Despesa..... | 24 |
| 4.1.5 – Indicadores Orçamentais..... | 28 |
| 4.2 – Desempenho Económico..... | 33 |
| 4.2.1 – Demonstração de Resultados | 33 |
| 4.2.2 – Custos e Perdas | 34 |
| 4.2.2.1 – Fornecimentos e Serviços Externos..... | 34 |
| 4.2.2.2 – Custos Com o Pessoal..... | 35 |
| 4.2.3 – Proveitos e Ganhos..... | 37 |
| 4.2.3.1 – Vendas e Prestação de Serviços..... | 38 |
| 4.2.3.2 – Impostos e Taxas | 39 |
| 4.2.3.3 – Transferências e Subsídios Obtidos..... | 40 |
| 4.3 – Património..... | 42 |
| 4.3.1 – Balanço | 42 |
| 4.3.1.1 – Ativo | 43 |
| 4.3.1.2 – Fundos Próprios..... | 44 |
| 4.3.1.3 – Passivo | 44 |
| 4.3.2 – Endividamento Autárquico..... | 45 |
| 4.3.3 – Evolução da Dívida | 49 |
| 4.3.3.1 – Evolução da Dívida de Curto Prazo | 49 |
| 4.3.3.2 – Evolução da Dívida a Médio e Longo Prazo | 50 |
| 4.3.3.3 – Evolução das Dívidas de Terceiros..... | 52 |
| 4.4 – Análise de Indicadores..... | 53 |
| 5 – Programa de Apoio à Economia Local | 57 |
| 6 – Factos Mais Relevantes Ocorridos Após o Termo do Exercício | 58 |
| 7 – Proposta de Aplicação de Resultados | 61 |

Contas Finais

| | |
|----------------------------------------------------|------------|
| I - Balanço | 63 |
| II - Demonstração de Resultados | 66 |
| II Balancete | 67 |
| III - Controlo Orçamental | 69 |
| Receita..... | 69 |
| Despesa | 73 |
| Execução Anual das Grandes Opções do Plano | 83 |
| Plano Plurianual de Investimentos..... | 91 |
| IV - Mapas de Fluxos de Caixa | 93 |
| Mapa de Operações de Tesouraria..... | 101 |
| Mapa de Contas de Ordem..... | 109 |
| V – Estimativa de Execução Orçamental | 110 |

| Índice de Quadros | Página |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Quadro 1 – Enquadramento Macroeconómico..... | 2 |
| Quadro 2 - Evolução do nº de Efetivos..... | 5 |
| Quadro 3 – Efetivos por Faixa Etária..... | 7 |
| Quadro 4 – Execução do Plano Plurianual de Investimentos..... | 8 |
| Quadro 5 – Comparativo Previsão Inicial versus Execução de 2019..... | 11 |
| Quadro 6 – Rácios Previsão Inicial Versus Execução de 2019 | 11 |
| Quadro 7 – Resumo Execução Orçamento 2019..... | 12 |
| Quadro 8 – Evolução da Poupança Orçamental..... | 13 |
| Quadro 8.1 – Verificação do Equilíbrio Orçamental (Base Compromissos)..... | 14 |
| Quadro 8.2 – Verificação do Equilíbrio Orçamental (Realizada)..... | 14 |
| Quadro 9 – Evolução dos Saldos Orçamentais..... | 14 |
| Quadro 10 – Resumo dos Fluxos de Caixa..... | 15 |
| Quadro 11 – Evolução do Orçamento da Receita e Sua Execução..... | 15 |
| Quadro 12 – Controlo Orçamental da Receita..... | 17 |
| Quadro 13 – Execução Homóloga da Receita..... | 18 |
| Quadro 14 – Execução Homóloga Impostos Diretos..... | 19 |
| Quadro 15 – Execução Homóloga Impostos Indiretos..... | 19 |
| Quadro 16 – Execução Homóloga Taxas, Multas e Outras Penalidades..... | 20 |
| Quadro 17 – Execução Homóloga Transferências Correntes..... | 21 |
| Quadro 18 – Execução Homóloga Impostos Venda de Bens e Serviços Correntes..... | 21 |
| Quadro 19 – Execução Transferências de Capital..... | 22 |
| Quadro 20 – Execução de Passivos Financeiros..... | 22 |
| Quadro 21 – Taxas de Execução da Receita..... | 23 |
| Quadro 22 – Ajustamento de Projetos do Plano Plurianual de Investimentos..... | 24 |
| Quadro 23 – Dotações Iniciais versus Dotações Corrigidas..... | 25 |
| Quadro 24 – Controlo Orçamental da Despesa..... | 26 |
| Quadro 25 – Estrutura da Despesa..... | 27 |
| Quadro 26 – Variação de Compromissos Assumidos..... | 28 |
| Quadro 27 – Indicadores Orçamentais..... | 30 |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------|----|
| Quadro 28 – Sustentabilidade Orçamental..... | 32 |
| Quadro 28 – Demonstração de Resultados por Natureza..... | 33 |
| Quadro 30 – Estrutura de Fornecimentos e Serviços Externos..... | 35 |
| Quadro 31 – Estrutura dos Custos Com o Pessoal..... | 36 |
| Quadro 32 – Evolução e Estrutura dos Proveitos e Ganhos..... | 38 |
| Quadro 33 – Evolução e Estrutura de Vendas e Prestação de Serviços..... | 39 |
| Quadro 34 - Evolução e Estrutura de Impostos e Taxas..... | 40 |
| Quadro 35 – Evolução das Transferências e Subsídios Obtidos..... | 41 |
| Quadro 36 – Estrutura do Balanço..... | 42 |
| Quadro 37 – Evolução do Ativo Imobilizado..... | 43 |
| Quadro 38 – Evolução do Passivo..... | 44 |
| Quadro 39 – Estrutura de Dívidas a Terceiros de Curto Prazo..... | 45 |
| Quadro 40 – Demonstração do Limite da Dívida Municipal..... | 46 |
| Quadro 41 – Apuramento da Dívida..... | 47 |
| Quadro 42 – Dívida Total Municipal..... | 47 |
| Quadro 43 – Projeção Limites Endividamento 2020..... | 48 |
| Quadro 44 – Evolução da Dívida a Terceiros de Curto Prazo..... | 49 |
| Quadro 45 – Evolução da Dívida a Terceiros a Médio e Longo Prazo..... | 50 |
| Quadro 46 – Evolução das Dívidas de Terceiros de Curto Prazo..... | 52 |
| Quadro 47 – Evolução dos Indicadores Financeiros..... | 55 |
| Quadro 48 – Previsão Inicial e Evolução da Dívida ao abrigo do PAEL..... | 57 |

| Índice Gráfico | Página |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Gráfico 1 - Evolução do nº de Efetivo..... | 6 |
| Gráfico 2 – Nº de Trabalhadores Por Cargo/Carreiras..... | 6 |
| Gráfico 3 – Evolução dos Efetivos por Faixa Etária..... | 7 |
| Gráfico 4 – Evolução do Orçamento da Receita e sua Execução..... | 15 |
| Gráfico 5 – Taxas de Execução da Receita..... | 23 |
| Gráfico 6 – Sustentabilidade Orçamental..... | 32 |
| Gráfico 7 – Evolução de Estrutura de Custos..... | 34 |
| Gráfico 8 – Estrutura de Custos Com o Pessoal..... | 37 |
| Gráfico 9 – Evolução e Estrutura Proveitos e Ganhos | 38 |
| Gráfico 10 – Evolução e Estrutura de Impostos e Taxas..... | 40 |
| Gráfico 11 – Evolução Endividamento Municipal..... | 48 |
| Gráfico 12 – Evolução do Passível Exigível..... | 49 |
| Gráfico 13 – Evolução das Dívidas de Curto Prazo..... | 50 |
| Gráfico 14 – Evolução do Passivo a Médio e Longo Prazo..... | 51 |
| Gráfico 15 – Evolução do Passivo a Médio e Longo Prazo por Tipo de Dívida | 51 |
| Gráfico 16 – Evolução das Dívidas de Terceiros de Curto Prazo | 52 |
| Gráfico 17 – Previsão e Evolução da dívida ao abrigo do PAEL..... | 58 |

Relatório de Gestão

- *Enquadramento*
- *Organização Municipal*
- *Atividade Desenvolvida*
- *Evolução Finanças Municipais*
- *PAEL*
- *Factos Mais Relevantes Ocorridos Após o Termo do Exercício*
- *Proposta de Aplicação de Resultados*
- *Anexos*

1 - Enquadramento

Nos termos da alínea i) do nº1 do artigo 33º da Lei nº 75/2013 de 12 de setembro, e ao abrigo do nº13 do Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL), aprovado pelo Decreto-Lei nº 54-A/99, de 22 de fevereiro, é elaborado o presente relatório de gestão, com o objetivo de proceder ao relato da situação orçamental, económica e patrimonial do Município de Oliveira de Frades em 2019, e de proporcionar um elemento de controlo financeiro, de legalidade e de economia.

O exercício de controlo das atividades municipais, sustentadas no presente documento, desenvolve –se a vários níveis:

- Político - nos termos da alínea l) do nº 2 do artigo 25º da referida Lei;
- Jurisdicional – nos termos art.º 51º e seguintes da Lei nº 98/97 de 26 de agosto;
- Administrativo – nos termos do art.º 78 da Lei nº 73/2013 de 3 de setembro,
- Social - exercido pelos eleitores, fornecedores, instituições financeiras, etc.

A atividade financeira municipal em 2019, beneficiou no essencial da concretização dos pressupostos macroeconómicos, descritos nos documentos previsionais de 2019. Ou seja, a conjuntura nacional e internacional não apresentou qualquer factor contingente, ao normal desenvolvimento das atribuições e competências do Município. Os pressupostos macroeconómicos, apresentam o seguinte enquadramento:

Quadro 1 - Enquadramento Macroeconómico

| Previsões Macroeconómicas | 2019 | | | | | | | |
|------------------------------------------|------|------|------|------|------|---------------|------|---------------------------|
| | FMI | CE | OCDE | CFP | MF | P E 2017-2021 | BCE | Dados Provisórios 2019 MF |
| PIB Portugal | 1,8 | 2 | 2,2 | 1,9 | 2,2 | | | 1,9 |
| Consumo Privado | 1,6 | 1,8 | 1,9 | 1,8 | 1,9 | | | 2,2 |
| Taxa de Desemprego | 6,7 | 6,8 | 6,6 | 6,7 | 6,3 | | | 6,4 |
| Saldo Global das Administrações Públicas | -0,3 | -0,6 | -0,2 | -0,3 | -0,2 | | | -0,3 |
| Preço Petróleo (Brent) - USD | 72,2 | | | | | 54,8 | 71,7 | 64,5 |
| Euribor 3 M | -0,1 | | | | | -0,1 | -0,2 | -0,3 |
| Taxa de Câmbio EURO - USD | 1,19 | | | | | 1,04 | 1,14 | 1,13 |

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

- Ligeira desaceleração da taxa de crescimento do produto interno bruto, face às perspetivas de crescimento previstas pelo governo;
- Decréscimo do preço spot do petróleo brent, mas sem atingir o nível previsto no Programa de Estabilidade e Crescimento, para se situar em média nos 64,5 USD/barril;
- As taxas de juro de curto prazo mantiveram – se estáveis na área do euro, situando-se em média nos -0,30%, não obstante a perspetiva de aceleração das taxas de referência;
- A taxa de desemprego fixou-se em 6,4%, marcando uma tendência de decréscimo do nível de desemprego;
- A evolução favorável do défice das administrações públicas, para se fixar em -0,3% do PIB;
- Das medidas introduzidas pelo orçamento de estado para 2019, e que se refletiram na atividade financeira do Município em 2019, destaque para:
 - A não aplicação da Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso, em virtude de não ter sido ultrapassado o limite de endividamento do município em 2018;
 - Aumento do fundo de equilíbrio financeiro em 5,35%;
 - Contenção à despesa municipal, por via da limitação ao volume de aquisições de serviços;
 - O descongelamento das alterações obrigatórias de posicionamento remuneratório, que automaticamente faz alavancar os custos com o pessoal;

Face ao cenário macroeconómico anteriormente retratado, a atividade financeira do Município de Oliveira de Frades acelerou em 2019, sendo os seguintes elementos caracterizadores do novo posicionamento da situação orçamental, económica e financeira:

- Crescimento do volume de receitas (+16%);
- Crescimento do volume de compromissos assumidos (+25%);
- Redução da dívida de curto prazo (- 9%);

2 – Organização Municipal

A organização do Município de Oliveira de Frades, assenta em duas estruturas:

- A Estrutura Política¹
- A Estrutura Administrativa

A estrutura política tal como é definido na Constituição da República Portuguesa² e Lei nº 75/2013 de 12 de Setembro³, é composta por dois órgãos com a seguinte composição a 31 de dezembro:

Assembleia Municipal

| | |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|
| Luís Manuel Martins de Vasconcelos | Presidente da Mesa da Assembleia Municipal |
| Sónia Filipa Araújo Nogueira | 1º Secretária |
| Teresa Margarida de Sousa Fernandes | 2º Secretária |

Câmara Municipal

| | |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Paulo Manuel Robalo da Silva Ferreira | Presidente da Câmara Municipal |
| Carlos José Soares de Figueiredo Pereira | Vice-Presidente e Vereador a meio tempo |
| Clara Margarida Evangelista de Oliveira Vieira | Vereador a tempo Inteiro |
| Abel Joaquim Tavares Dias | Vereador sem tempo atribuído |
| José Pedro Correia de Almeida | Vereador sem tempo atribuído |

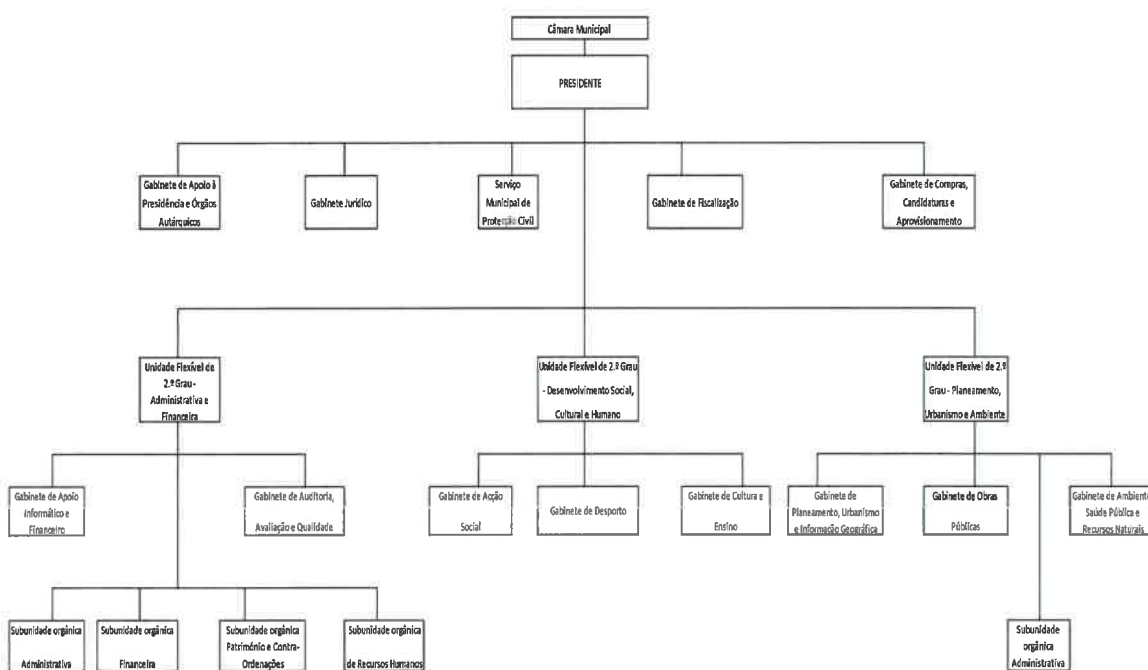
¹ ponto 8.1.5 do Anexo às Demonstrações Financeiras

² Art.º 239 da Constituição da República Portuguesa

³ Art.º 5 Regime Jurídico das Autarquias Locais

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

A estrutura administrativa do Município, manteve-se assente numa matriz hierarquizada, com três unidades orgânicas flexíveis e cinco subunidades orgânicas.



Da análise à evolução do nº de efetivos (172 com referência a 31 de dezembro 2019), constata-se um acréscimo de 10% no número de pessoal ao serviço comparativamente aos existentes à data de 31 de dezembro de 2018.

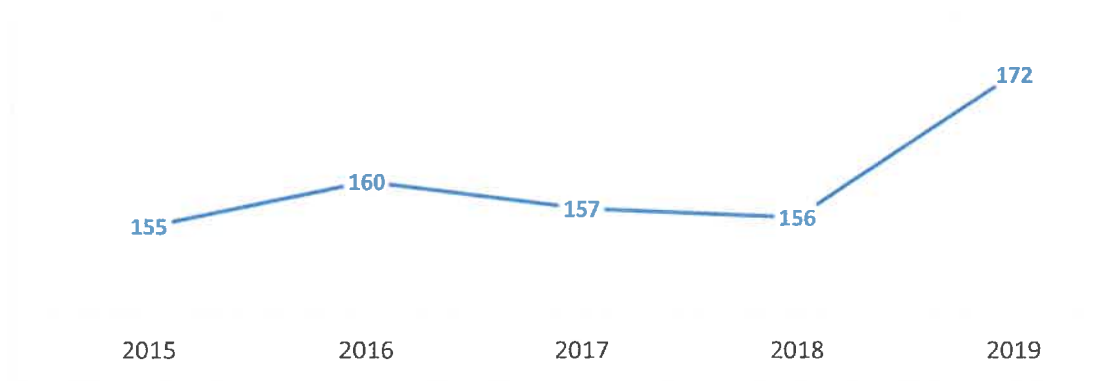
Quadro 2 - Evolução do nº de efetivos⁴

| Pessoal ao Serviço | Anos | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Totais | 155 | 160 | 157 | 156 | 172 |
| Varição | | 3% | -2% | -1% | 10% |
| Despesas com o Pessoal | 2 693 217,33 € | 2 821 689,26 € | 2 974 984,64 € | 2 844 984,94 € | 3 105 109,15 € |

⁴ In Reporte informação Sistema Integrado de Informações Autarquias Locais (SIIAL)

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

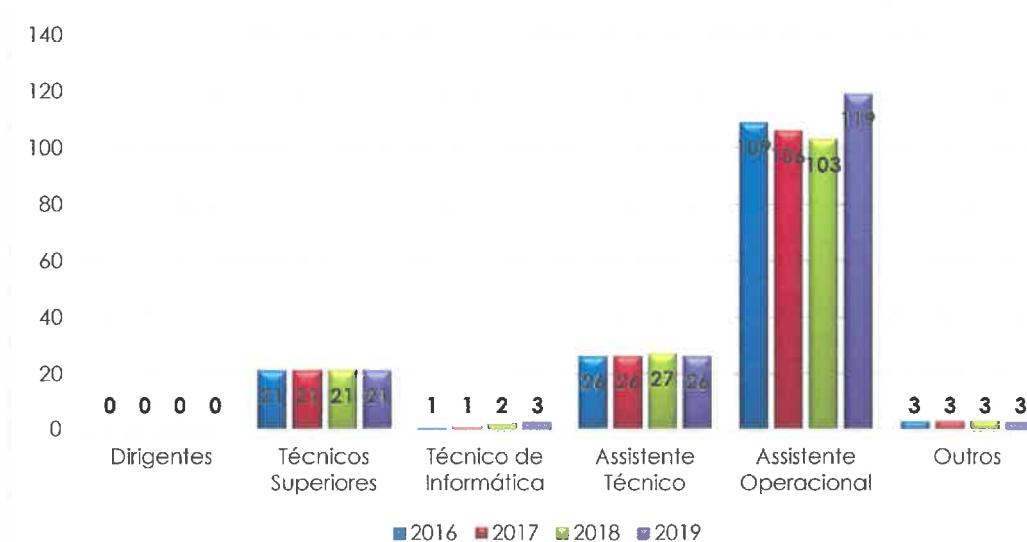
Gráfico 1- Evolução nº de efetivos



Por força das sucessivas leis de orçamento de estado, o nível de efetivos ao longo dos anos permaneceu estável, no entanto, e por força do reforço da autonomia do poder local, em matéria de gestão de recursos humanos, foram levados a cabo um conjunto de concursos para contratação a termo resolutivo certo.

A estrutura do pessoal ao serviço por cargo/carreiras com referência a 31 de dezembro de 2019 é a seguinte:

Gráfico 2 – Nº de Trabalhadores por Cargo/Carreiras



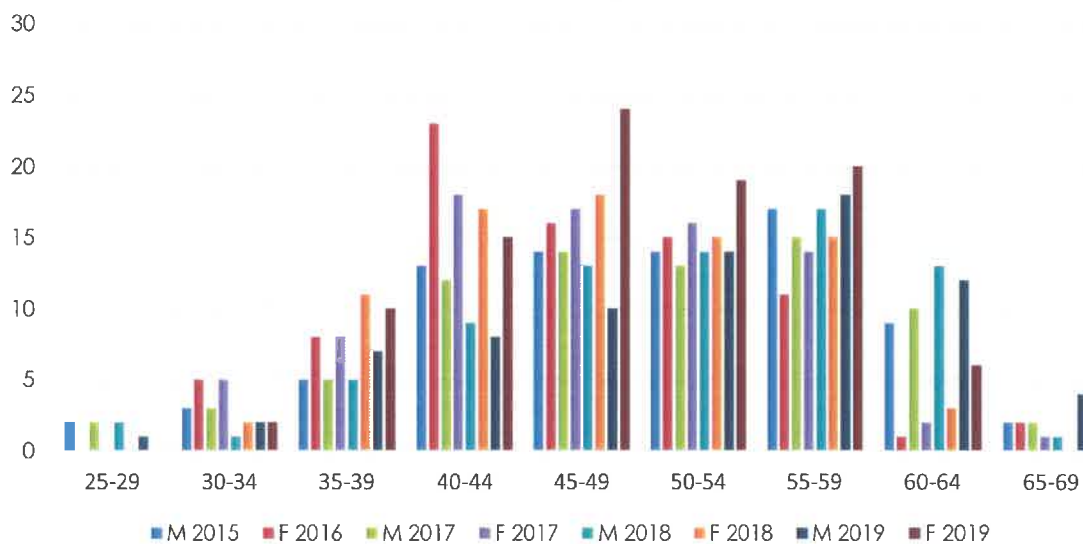
MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

A caracterização dos quadros do município por faixas etárias, mostra que da faixa etária dos 40-44 anos à faixa dos 55-59 anos, concentram se 74% dos ativos ao serviço, o que significa uma menor taxa de envelhecimento em relação a 2018.

Quadro 3 – Efetivos por Faixa Etária

| Faixa Etária | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | | Total | Peso |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-------------|
| | Masculino | Feminino | Masculino | Feminino | Masculino | Feminino | Masculino | Feminino | | |
| 20-24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 25-29 | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 0 | 1 | 1% |
| 30-34 | 3 | 5 | 3 | 5 | 1 | 2 | 2 | 2 | 4 | 2% |
| 35-39 | 5 | 8 | 5 | 8 | 5 | 11 | 7 | 10 | 17 | 10% |
| 40-44 | 13 | 23 | 12 | 18 | 9 | 17 | 8 | 15 | 23 | 13% |
| 45-49 | 14 | 16 | 14 | 17 | 13 | 18 | 10 | 24 | 34 | 20% |
| 50-54 | 14 | 15 | 13 | 16 | 14 | 15 | 14 | 19 | 33 | 19% |
| 55-59 | 17 | 11 | 15 | 14 | 17 | 15 | 18 | 20 | 38 | 22% |
| 60-64 | 9 | 1 | 10 | 2 | 13 | 3 | 12 | 6 | 18 | 10% |
| 65-69 | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 | 0 | 4 | 0 | 4 | 2% |
| Total | 79 | 81 | 76 | 81 | 75 | 81 | 76 | 96 | 172 | 100% |

Gráfico 3 – Evolução dos efetivos por Faixa Etária



MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

3- Atividade Desenvolvida

No decurso dos documentos previsionais, a atividade financeira do Município assentou na perspetiva de cumprimento das atribuições e competências que lhe são acometidas por lei, nomeadamente, nos domínios da Educação, Ação Social, Proteção Civil, Cultura, Abastecimento de Água, Saneamento, Rede Viária e Turismo. A concretização daquelas competências, no que concerne aos investimentos realizados estão vertidas no plano plurianual de investimentos.

Sendo assim, a execução do plano plurianual de investimentos, teve uma projeção inicial de 5 217 270 € (orçamento inicial), e que no decurso da execução orçamental recuou para uma dotação corrigida⁵ de 5 159 072 €. Do volume de investimentos previstos, foram executados (pagos) 3 951 005,35 €, o que corresponde a uma taxa de execução do plano plurianual de investimentos de 77%.

Do volume de ações desenvolvidas, houve uma canalização de recursos, com maior relevância para as funções sociais (87%) e funções económicas (72%).

Quadro 4 – Execução Plano Plurianual de Investimentos⁶

| Funções | Atividades | Previsão Inicial | Previsão Corrigida | Executado | Tx. Exec. Inicial | Tx. Exec. Final |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|
| Funções Gerais | Loja do Cidadão, Projeto SAMA | 481 504,00 € | 299 021,00 € | 157 659,98 € | 33% | 53% |
| | Aquisição de Equipamento Administrativo e Maquinaria e Equipamento | 45 000,00 € | 49 800,00 € | 41 773,52 € | 93% | 84% |
| Total Funções Gerais | | 526 504,00 € | 348 821,00 € | 199 433,50 € | 38% | 57% |
| Funções Sociais | Ensino Básico (Centro Escolar, Mais Apoio Mais Sucesso) | 16 238,00 € | 16 238,00 € | 2 016,22 € | 12% | 12% |
| | Ensino Pré-Escolar (Req. Jardim Olheirão) | 239 486,00 € | 280 062,00 € | 253 106,70 € | 106% | 90% |
| | Req. Etár de Oliveira de Frades (Reforço Rede de Esotos) | 83 000,00 € | 82 765,00 € | 78 928,53 € | 95% | 95% |
| | Abastecimento de Água (Fecho de Sistema de Abastecimento de Água, Req. Linhas de Água, Grandes Reparações AA) | 1 414 447,00 € | 1 302 266,00 € | 1 153 588,89 € | 82% | 89% |
| | FSUE - Reposição Infraestruturas Municipais | - € | 145 450,00 € | 138 822,17 € | - | 95% |
| | Aq. Contentores de Lixo Ecopontos e Baterias | 9 000,00 € | 8 973,00 € | 8 546,66 € | 95% | 95% |
| | Desporto e Tempos Livres (Pavilhão, Parque Desportivo, e Piscinas Municipais) | 43 315,00 € | 43 315,00 € | - € | 0% | 0% |
| Proteção do Meio (PDR 2020 Renovação de Aldeias, Centro de Recolha Oficial Animais) | 26 000,00 € | 159,00 € | 158,80 € | 1% | 100% | |
| Total Funções Sociais | | 1 831 486,00 € | 1 879 228,00 € | 1 635 167,97 € | 89% | 87% |

⁵ Tendo por base a aprovação de modificações orçamentais.

⁶ Mapa de Execução Orçamental do Plano Plurianual de Investimentos.

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 4 – Execução Plano Plurianual de Investimentos⁷ (Cont.)

| Funções | Atividades | Previsão Inicial | Previsão Corrigida | Executado | Tx. Exec. Inicial | Tx. Exec. Final |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|
| Funções Económicas | Indústria e Energia (Eficiência Energética, Iluminação Pública, Aquisição de Terrenos ZI) | 56 035,00 € | 16 035,00 € | 15 999,51 € | 29% | 100% |
| | Transportes e Comunicações (Parque Urbano, Estrada do CM 1266 à EN 227, Estrada de Soutinho a Quintela, Arruamento Zona de Quintãs Enviande, Pav. Estrada de Destriz Caselho, Pav. Largo da Feira) | 1 513 245,00 € | 1 707 067,00 € | 1 214 609,57 € | 80% | 71% |
| | Turismo (Praia Fluvial Sejões e Carriça, Eco Trilho Teixeira) | 1 290 000,00 € | 1 207 921,00 € | 885 794,80 € | 69% | 73% |
| Total Funções Económicas | | 2 859 280,00 € | 2 931 023,00 € | 2 116 403,88 € | 74% | 72% |
| Total das Grandes Opções do Plano | | 5 217 270,00 € | 5 159 072,00 € | 3 951 005,35 € | 76% | 77% |

Para além da execução do plano plurianual de investimentos, consideram-se as demais atividades levadas a cabo ao longo de 2019, e que resultam do cumprimento das atribuições e competências dos municípios, cuja execução financeira totalizou um montante pago⁸ de 7 403 451,41€, nomeadamente no:

- Funcionamento e manutenção da rede de ensino pré-escolar e básico, gestão e confeção de refeições escolares, transporte escolar e atividades de enriquecimento curricular;
- Funcionamento e manutenção da rede de equipamentos desportivos;
- Manutenção da rede viária;
- Apoio às coletividades, em atividades de funcionamento corrente e de investimento;
- Apoio às freguesias;
- Fornecimento domiciliário de água;
- Transferência de verbas para a Associação de Municípios da Região do Planalto Beirão, no âmbito do Serviço de recolha de resíduos sólidos urbanos, e candidatura POSEUR;
- Cumprimento do serviço da dívida, nomeadamente com a capitalização do Fundo de Apoio Municipal (FAM), e amortização integral do empréstimo contratado no âmbito do Programa de Apoio à Economia Local (PAEL).

⁷ Mapa de Execução Orçamental do Plano Plurianual de Investimentos

⁸ Mapa de Execução Orçamental da Despesa

4 - Evolução Finanças Municipais

A atividade financeira do município em 2019, nas suas vertentes orçamental, patrimonial e financeira, evidencia a manutenção do processo de consolidação das finanças municipais.

De modo a cumprir com o dever de informação sobre a posição financeira do Município, o relato da sua situação orçamental atenderá à análise e evolução dos mapas de execução orçamental de receita e despesa, e à verificação das regras de equilíbrio orçamental, definidas no regime financeiro acometido às autarquias locais.

A análise ao desempenho orçamental, dará lugar à análise ao desempenho económico e posteriormente à situação patrimonial do Município, com base nas demonstrações financeiras (Balanço e Demonstração de Resultados).

4.1 Desempenho Orçamental

4.1.1 - Execução Global do Orçamento (Quadro 5 ao Quadro 10)

Considerando as previsões de receita e despesa decorrentes do orçamento aprovado de 2019, versus, a execução orçamental desse mesmo orçamento, verifica-se uma evolução favorável dos indicadores de receita, nomeadamente com o crescimento da receita de impostos diretos, das receitas próprias municipais, e em simultâneo a diminuição do grau de dependência das transferências. Em sentido contrário, e face às previsões iniciais, regista-se uma evolução menos favorável dos indicadores de despesa, mormente, a execução da despesa com o pessoal que se agrava (2%), as transferências correntes (+3%) e a conseqüente desaceleração do investimento (-6%). No que concerne aos rácios de dívida os mesmos permanecem com uma perspetiva estável.

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 5 – Comparativo Previsão Inicial Versus Execução de 2019

| Rátios de Recella | Previsão Inicial 2019 | Execução 2019 | Variação |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------|------------------|
| Total das receitas | 12 715 141,00 € | 11 510 359,32 € | - 1 204 781,68 € |
| Impostos Municipais | 1 823 576,00 € | 1 843 477,84 € | 19 901,84 € |
| Venda de Bens de Investimentos | 20 917,00 € | 95 437,00 € | 74 520,00 € |
| Total das receitas Próprias | 3 136 211,00 € | 3 074 144,40 € | - 62 066,60 € |
| Total das Transferências | 9 428 930,00 € | 7 319 165,92 € | - 2 109 764,08 € |
| Passivos Financeiros | 150 000,00 € | 465 997,00 € | 315 997,00 € |
| Receitas Correntes | 8 316 358,00 € | 8 037 420,67 € | - 278 937,33 € |
| Rátios da Despesa | | | |
| Total das Despesa | 12 715 141,00 € | 11 354 456,76 € | - 1 360 684,24 € |
| Transferências Correntes | 646 872,00 € | 973 721,25 € | 326 849,25 € |
| Transferências de Capital | 143 742,00 € | 90 652,81 € | - 53 089,19 € |
| Despesa Corrente | 6 511 680,00 € | 6 445 796,43 € | - 65 883,57 € |
| Despesa Capital | 6 203 461,00 € | 4 908 660,33 € | - 1 294 800,67 € |
| Total do Investimento | 5 217 270,00 € | 3 951 005,35 € | - 1 266 264,65 € |
| Despesas Pessoal | 3 220 392,00 € | 3 105 109,15 € | - 115 282,85 € |
| Rátios Da Dívida | | | |
| Juros Financeiros | 35 361,00 € | 39 444,71 € | 4 083,71 € |
| Amortizações | 811 000,00 € | 816 600,53 € | 5 600,53 € |
| Serviço da Dívida | 846 361,00 € | 856 045,24 € | 9 684,24 € |
| Saldo Corrente | 1 804 678,00 € | 1 591 624,24 € | - 213 053,76 € |
| Dívida Bancária | 3 492 908,49 € | 3 142 309,39 € | - 350 599,10 € |

Quadro 6 - Rátios Previsão Inicial Versus Execução de 2019

| Rátios de Recella | Inicial | Execução 2019 | Variação |
|---------------------------------------------------|---------|---------------|----------|
| Impostos Municipais/Total de Receitas | 14% | 16% | 2% |
| Venda de Bens de Investimentos/Total das Receitas | 0% | 1% | 1% |
| Total das receitas Próprias/Total das Receitas | 25% | 27% | 2% |
| Total das Transferências/Total das Receitas | 74% | 64% | -11% |
| Passivos Financeiros/Total das Receitas | 1% | 4% | 3% |
| Rátios da Despesa | | | |
| Despesas Pessoal / Total das Despesas | 25% | 27% | 2% |
| Transferências Correntes/Total das Despesas | 5% | 9% | 3% |
| Transferências de Capital/Total das Despesas | 1% | 1% | 0% |
| Despesa Corrente/Total da Despesa | 51% | 57% | 6% |
| Despesa Capital/Total da Despesa | 49% | 43% | -6% |
| Total do Investimento/Total da Despesa | 41% | 35% | -6% |
| Rátios Da Dívida | | | |
| Juros Financeiros/Receitas Correntes | 0% | 0% | 0% |
| Amortizações/Despesa Total | 6% | 7% | 1% |
| Serviço da Dívida /Despesa Total | 7% | 8% | 1% |
| Dívida Bancária/Receitas Correntes | 42% | 39% | -3% |
| Dívida Bancária/Saldo Corrente | 1,94 | 1,97 | 4% |

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Sobre a execução orçamental de 2019, verifica-se que o orçamento inicial no montante de 12 715 141 €, sofreu quer na receita quer na despesa um acréscimo de 555 410 €, para se fixar nos 13 270 551 €, ou seja uma revisão em alta de 4,37%. Para esta evolução, esteve na gênese a aprovação de um conjunto de modificações orçamentais, consubstanciadas em 17 alterações e duas revisões orçamentais.

A revisão em alta das expectativas de receita, resulta da combinação de acréscimos e decréscimos de previsões de receitas, em que os aumentos são justificados pelas receitas de transferências correntes, passivos financeiros e inclusão do saldo da gerência anterior, e as diminuições pela menor expectativa de transferências de capital, nomeadamente, o condicionamento na execução de um conjunto de projetos que beneficiavam de comparticipação, nomeadamente, comunitária.

Deste modo, verifica-se que sobre o valor final do orçamento de receita (13 270 551 €), foi arrecadada uma receita no montante de 11 510 359,32 €, o que corresponde a um desvio global de 1 760 191,68 €, com especial enfoque para o desempenho das receitas de capital.

No que concerne à despesa, a sua execução acompanha as receitas, onde se constata igualmente um desvio de execução em função da despesa paga de 1 916 094,24 €.

Assim, da execução orçamental, o Município apresenta uma taxa de execução da receita de 86,74%, e uma taxa de execução da despesa de 85,56%.

Quadro 7 - Resumo Execução Orçamento 2019⁹

| Designação | Orçamento | | Execução | Desvio | | Tx.Execução (c) / (a) | Tx.Execução (c) / (b) |
|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Inicial (a) | Final (b) | | (b)-(a) | (c) - (b) | | |
| Receitas | | | | | | | |
| Correntes | 8 316 358,00 € | 8 332 599,00 € | 8 037 420,67 € | 16 241,00 € | - 295 178,33 € | 96,65% | 96,46% |
| Capital | 4 397 612,00 € | 4 285 729,00 € | 2 814 292,64 € | - 111 883,00 € | - 1 471 436,36 € | 64,00% | 65,67% |
| Outras | 1 171,00 € | 652 223,00 € | 658 646,01 € | 651 052,00 € | 6 423,01 € | 56246,46% | 100,98% |
| Total (Receitas) | 12 715 141,00 € | 13 270 551,00 € | 11 510 359,32 € | 555 410,00 € | - 1 760 191,68 € | 90,52% | 86,74% |
| Despesas | | | | | | | |
| Correntes | 6 511 680,00 € | 7 109 044,00 € | 6 445 796,43 € | 597 364,00 € | - 663 247,57 € | 98,99% | 90,67% |
| Capital | 6 203 461,00 € | 6 161 507,00 € | 4 908 660,33 € | - 41 954,00 € | - 1 252 846,67 € | 79,13% | 79,67% |
| Total (Despesas) | 12 715 141,00 € | 13 270 551,00 € | 11 354 456,76 € | 555 410,00 € | - 1 916 094,24 € | 89,30% | 85,56% |

⁹ Mapa de Controlo Orçamental da Receita e Despesa

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

No que concerne à verificação das regras de equilíbrio orçamental¹⁰ previstas no regime financeiro das autarquias locais, as mesmas foram observadas aquando da elaboração e aprovação dos documentos previsionais, e na execução daqueles documentos considerando as modificações orçamentais (previsões e dotações corrigidas), registou-se uma poupança orçamental de 434 851,25 €. Deste modo, e face às previsões iniciais regista-se uma forte quebra da poupança orçamental, por via do crescimento da despesa corrente.

Quadro 8 - Evolução da Poupança Orçamental (Orçamento Corrigido)¹¹

| Designação | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Receitas Correntes | 7 972 776,00 € | 7 929 452,00 € | 7 949 322,00 € | 7 994 330,00 € | 8 332 599,00 € |
| Despesas Correntes | 6 289 552,00 € | 6 505 510,00 € | 7 611 889,00 € | 6 908 256,00 € | 7 109 044,00 € |
| Amortização Média | 577 322,01 € | 672 322,01 € | 782 322,01 € | 782 322,01 € | 788 703,75 € |
| Poupança | 1 105 901,99 € | 751 619,99 € | -444 889,01 € | 303 751,99 € | 434 851,25 € |

Ao nível da execução orçamental propriamente dita, a verificação da regra do equilíbrio orçamental com recurso à ótica de caixa modificada, mostra um nível de poupança corrente com menor expressão, por força do desempenho da receita corrente.

Quadro 8.1 Verificação do Equilíbrio Orçamental (Base Compromissos)

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|
| VERIFICAÇÃO DO EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL ART.º 40 DA LEI DAS FINANÇAS LOCAIS - Comprometida | Receita Corrente | 8 037 420,67 € |
| | Despesa Corrente | 6 964 876,11 € |
| | Amortização Média de Empréstimos | 788 703,75 € |
| | Saldo | 283 840,81 € |

A mensuração da referida regra de equilíbrio, com base no volume de despesa realizada, evidencia que a receita corrente satisfaz largamente todos os compromissos correntes assumidos, acrescidos das amortizações médias dos empréstimos.

¹⁰ Princípio Orçamental à luz do POCAL, com redação dada pelo art. 40º.

¹¹ A poupança orçamental estimada no orçamental inicial havia sido de 1 032 355,99 €.

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 8.2 Verificação do Equilíbrio Orçamental (Realizada)

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| VERIFICAÇÃO DO EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL ART.º 40 DA LEI DAS FINANÇAS LOCAIS - Realizada | Receita Corrente | 8 037 420,67 € |
| | Despesa Corrente | 6 506 381,29 € |
| | Amortização Média de Empréstimos | 788 703,75 € |
| | Saldo | 742 335,63 € |

A análise dos saldos orçamentais mostra um crescimento no volume da receita efetiva¹² em 13%, e um ritmo ainda superior do volume da despesa efetiva¹³ em 23%. Em resultado destas variações, o saldo global em 2019 desacelera para (- 774 757,78 €), essencialmente pelo desenvolvimento da despesa de capital.

Quadro 9 - Evolução dos Saldos Orçamentais

| Designação | Orçamento | | | Variação | |
|------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | Valor | % |
| Receita Corrente | 7 770 614,28 € | 8 123 061,12 € | 8 037 420,67 € | -85 640,45 € | -1% |
| Receita de Capital (Efetiva) | 2 684 120,72 € | 1 081 892,82 € | 2 348 295,64 € | 1 266 402,82 € | 117% |
| Receita Efetiva (1) | 10 454 735,00 € | 9 204 953,94 € | 10 385 716,31 € | 1 180 762,37 € | 13% |
| Despesa Corrente | 6 798 372,53 € | 6 123 222,18 € | 6 445 796,43 € | 322 574,25 € | 5% |
| Despesa Capital (Efetiva) | 4 067 185,80 € | 2 428 664,90 € | 4 061 610,80 € | 1 632 945,90 € | 67% |
| Despesa Efetiva (2) | 10 865 558,33 € | 8 551 887,08 € | 10 507 407,23 € | 1 955 520,15 € | 23% |
| Saldo Corrente | 972 241,75 € | 1 999 838,94 € | 1 591 624,24 € | -408 214,70 € | -20% |
| Saldo de Capital | -1 383 065,08 € | -1 346 772,08 € | -1 713 315,16 € | -366 543,08 € | -27% |
| Saldo Global (1-2) | -410 823,33 € | 653 066,86 € | -121 690,92 € | -774 757,78 € | -119% |

O mapa fluxos de caixa, traduz um fluxo de entradas na tesouraria de 11 470 108,25 € e um fluxo de saídas de 11 896 024,76 €, que adicionado do saldo transitado de 2018 de 1 099 993,99 €, permite registar um saldo a transitar para a gerência de 2020 de 674 077,48 €, dos quais 501 687,37 € se referem a operações de tesouraria¹⁴, e o remanescente (172 390,11 €) a operações orçamentais¹⁵.

¹² Receita Efetiva = Receita Correntes + Receitas de Capital deduzidas dos Ativos e Passivos Financeiros

¹³ Despesa Efetiva = Despesas Correntes + Despesas de Capital deduzidas dos Ativos e Passivos Financeiros

¹⁴ Mapa de Operações de Tesouraria em anexo

¹⁵ Mapa Resumo Diário de Tesouraria (30-12-2019)

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 10 - Resumo dos Fluxos de Caixa

| Designação | Operações | Operações de | Total |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Orçamentais | Tesouraria | |
| Saldo Transitado de 2018 | 651 052,35 € | 448 941,64 € | 1 099 993,99 € |
| Receitas Cobradas | 10 875 794,52 € | 594 313,73 € | 11 470 108,25 € |
| Despesas Pagas | 11 354 456,76 € | 541 568,00 € | 11 896 024,76 € |
| Saldo a Transitar para 2020 | 172 390,11 € | 501 687,37 € | 674 077,48 € |

4.1.2 - Execução da Receita (Quadro 11 ao Quadro 20)

A análise da execução orçamental da receita revela um volume de receita de 11 510 359,32 €, facto que traduz um crescimento de 16% em comparação com a execução do ano de 2018. O referido desempenho garantiu uma taxa de execução orçamental da receita de 87%, contra os 91% verificados em 2018, bem como mantém o Município fora do procedimento de alerta¹⁶ precoce de desvios.

Quadro 11 – Evolução do Orçamento da Receita e sua Execução

| Orçamento | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Orçamento Corrigido | 15 736 892,00 € | 11 745 195,00 € | 14 533 065,00 € | 10 879 516,00 € | 13 270 551,00 € |
| Execução | 13 524 922,12 € | 10 686 820,14 € | 12 649 047,52 € | 9 949 168,49 € | 11 510 359,32 € |
| % | 86% | 91% | 87% | 91% | 87% |

Gráfico 4 - Evolução do Orçamento da Receita e sua Execução



¹⁶ art.º 56º da Lei das Finanças Locais

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

O mapa de controlo orçamental da receita (quadro 12), revela à semelhança de anos anteriores, a rigidez das previsões iniciais de receita corrente, não obstante o conjunto de modificações orçamentais efetuadas aos documentos previsionais. Deste modo, o volume de receita corrente cobrada atingiu os 8 037 420,67 €, facto que reporta uma taxa de execução da receita corrente, de 96%, ou seja, um desvio de -4% face às previsões iniciais.

Para este desempenho foi determinante, em termos absolutos e relativos, a evolução dos impostos indiretos (-26%), as taxas multas e outras penalidades (-17%) e os rendimentos de propriedade (-23%).

No que concerne à receita de capital, o orçamento inicial previa uma receita de 4 397 612 €, que foi revista ligeiramente em baixa para os 4 285 729 €, tendo sido arrecadado o montante de 2 814 292,64 €.

O ajustamento em baixa da receita de capital, resulta de duas situações opostas, o reforço da previsão de receitas decorrentes da contratação de empréstimos (curto e médio e longo prazo), e em sentido contrário (a diminuição) das previsões de transferências de capital, de modo a ajustar ao volume de despesa realístico de um conjunto de empreitadas, que beneficiam de financiamento comunitário e de outras fontes de financiamento.

Deste modo, a taxa de execução das receitas de capital estabeleceu-se nos 66%, com o desvio de (-34%) destas receitas a serem justificadas, pela não arrecadação das transferências de capital (Protocolo celebrado com a Greenvougá – Zonas de Fruição e Projetos Portugal 2020¹⁷) e utilização do empréstimo a médio e longo prazo contratado em 2019¹⁸.

As outras receitas cuja previsão inicial era de 1 171 €, relativa às reposições não abatidas nos pagamentos, alargou-se até aos 652 223 € por via da incorporação do saldo da gerência anterior (2018).

¹⁷ Projetos Portugal 2020 (Fecho de Sistema de Abastecimento de Água, Loja do Cidadão, Jardim de Infância do Olheirão e Parque Urbano de Oliveira de Frades)

¹⁸ Empréstimo a médio e longo prazo no montante até 714 416 €

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Assim, globalmente a receita cobrada líquida, apresenta um desvio de (-13%), comparativamente às previsões corrigidas.

Quadro 12 - Controlo Orçamental da Receita

| Descrição | Previsões | Previsões | Receita | Desvio % | Taxa Execução | |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------|---------------|---------------|
| | Iniciais (PI) | Corrigidas (PC) | Líquida (RCL) | (RCL/PC) | PI | PC |
| Receitas Correntes | | | | | | |
| Impostos Diretos | 1 823 576,00 € | 1 823 576,00 € | 1 843 477,84 € | 1% | 101% | 101% |
| Impostos Indiretos | 80 438,00 € | 80 438,00 € | 59 899,12 € | -26% | 74% | 74% |
| Taxas Multas E Outras Penalidades | 191 688,00 € | 191 688,00 € | 159 357,52 € | -17% | 83% | 83% |
| Rendimentos Propriedade | 287 608,00 € | 287 608,00 € | 220 250,49 € | -23% | 77% | 77% |
| Transferências Correntes | 5 220 645,00 € | 5 236 886,00 € | 5 097 307,28 € | -3% | 98% | 97% |
| Venda de Bens e Serviços | 682 352,00 € | 682 352,00 € | 640 779,91 € | -6% | 94% | 94% |
| Outras Receitas Correntes | 30 051,00 € | 30 051,00 € | 16 348,51 € | -46% | 54% | 54% |
| Sub Total | 8 316 358,00 € | 8 332 599,00 € | 8 037 420,67 € | -4% | 97% | 96% |
| Receitas Capital | | | | | | |
| Venda de Bens Investimento | 20 917,00 € | 20 917,00 € | 95 437,00 € | 356% | 456% | 456% |
| Transferência de Capital | 4 208 285,00 € | 3 536 949,00 € | 2 221 858,64 € | -37% | 53% | 63% |
| Ativos Financeiros | 2 500,00 € | 2 500,00 € | 0,00 € | -100% | 0% | 0% |
| Passivos Financeiros | 150 000,00 € | 709 453,00 € | 465 997,00 € | -34% | - | 66% |
| Outras Receitas Capital | 15 910,00 € | 15 910,00 € | 31 000,00 € | 95% | 195% | 195% |
| Sub - Total | 4 397 612,00 € | 4 285 729,00 € | 2 814 292,64 € | -34% | 64% | 66% |
| Outras Receitas | | | | | | |
| Reposições Não Abatidas nos Pag. | 1 171,00 € | 1 171,00 € | 7 594,01 € | 549% | 649% | 649% |
| Saldo da Gerência Anterior | 0,00 € | 651 052,00 € | 651 052,00 € | 0% | 0% | 100% |
| Sub - Total | 1 171,00 € | 652 223,00 € | 658 646,01 € | 1% | 56246% | 101% |
| Total | 12 715 141,00 € | 13 270 551,00 € | 11 510 359,32 € | -13% | 90,52% | 86,74% |

Da análise à estrutura da receita e sua evolução, verifica-se que a receita cobrada líquida cresceu 16% face a 2019, situação que traduz um acréscimo de receitas líquidas de 1 561 190,83 €.

A estrutura da receita aponta para uma distribuição da receita, em 70% a título de receitas correntes, 24% representados por receitas de capital, e o remanescente (6%) como outras receitas.

As receitas correntes continuam a ser o motor de financiamento da atividade municipal, não obstante a mesma se ter degradado marginalmente em 2019 (- 85 640,45 €). No

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

que concerne às receitas de capital as mesmas crescem 89%, em comparação com o ano de 2018.

Quadro 13 - Execução Homóloga da Receita

| Designação | Execução 2018 | Execução 2019 | Estrutura | Variação | Variação |
|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------|-----------------------|------------|
| Receitas Correntes | | | | | |
| Impostos Diretos | 1 965 660,09 € | 1 843 477,84 € | 16% | -122 182,25 € | -6% |
| Impostos Indiretos | 80 218,31 € | 59 899,12 € | 1% | -20 319,19 € | -25% |
| Taxas e Multas e Outras Penalidades | 147 420,43 € | 159 357,52 € | 1% | 11 937,09 € | 8% |
| Rendimentos de Propriedade | 289 885,66 € | 220 250,49 € | 2% | -69 635,17 € | -24% |
| Transferências Correntes | 4 963 337,01 € | 5 097 307,28 € | 44% | 133 970,27 € | 3% |
| Venda de Bens e Serviços Correntes | 645 839,76 € | 640 779,91 € | 6% | -5 059,85 € | -1% |
| Outras Receitas Correntes | 30 699,86 € | 16 348,51 € | 0% | -14 351,35 € | -47% |
| Sub Total | 8 123 061,12 € | 8 037 420,67 € | 70% | -85 640,45 € | -1% |
| Receitas Capital | | | | | |
| Venda de Bens de Investimentos | 48 679,75 € | 95 437,00 € | 1% | 46 757,25 € | 96% |
| Transferências de Capital | 989 780,96 € | 2 221 858,64 € | 19% | 1 232 077,68 € | 124% |
| Ativos Financeiros | 0,00 € | 0,00 € | 0% | 0,00 € | #DIV/0! |
| Passivos Financeiros | 409 226,00 € | 465 997,00 € | 4% | 56 771,00 € | 14% |
| Outras Receitas Capital | 43 432,11 € | 31 000,00 € | 0% | -12 432,11 € | -29% |
| Sub Total | 1 491 118,82 € | 2 814 292,64 € | 24% | 1 323 173,82 € | 89% |
| Outras Receltas | | | | | |
| Rep. Não Abatidas Aos Pagamentos | 2 694,55 € | 7 594,01 € | 0% | 4 899,46 € | 182% |
| Saldo da Gerência Anterior | 332 294,00 € | 651 052,00 € | 6% | 318 758,00 € | 96% |
| Sub Total | 334 988,55 € | 658 646,01 € | 6% | 323 657,46 € | 97% |
| Total | 9 949 168,49 € | 11 510 359,32 € | 100% | 1 561 190,83 € | 16% |

A decomposição destes agregados da receita mostra que os **Impostos Diretos** recuaram 6%, em comparação com o exercício de 2018, para se fixar em 1 843 477,84 €, com a particularidade de apenas a receita relativa ao Imposto Único de Circulação (IUC) ter tido uma evolução positiva, com as demais rúbricas de receitas de impostos a recuarem do seguinte modo: Imposto Municipal sobre Imóveis (IMI) (-1%), o Imposto Municipal Sobre Transmissões Onerosas de Imóveis (IMT) (-34%), e por fim a Derrama (-6%). Com este desempenho, regista-se uma diminuição da receita de impostos diretos, em termos absolutos no montante de 122 182,15 €.

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Na estrutura de receita, os impostos diretos representam 16% no total da receita arrecadada.

Quadro 14 - Execução Homóloga Impostos Diretos

| Rúbricas | 2018 | 2019 | Variação | Var % |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| IMI | 984 062,50 € | 974 258,46 € | - 9 803,94 € | -1% |
| IUC | 219 786,47 € | 232 352,88 € | 12 566,41 € | 6% |
| IMT | 281 012,25 € | 184 584,42 € | - 96 427,83 € | -34% |
| Derrama | 480 798,87 € | 452 282,08 € | - 28 516,79 € | -6% |
| Total | 1 965 660,09 € | 1 843 477,84 € | - 122 182,15 € | -6% |

No que concerne ao capítulo de **Impostos Indiretos** que representa os tributos pagos pelas unidades produtivas, constata-se uma redução de 25% destas receitas em 2019, sendo que o peso relativo destas receitas, apenas representa 1%. Para este desempenho contribuiu determinadamente a evolução da rúbrica de loteamentos e obras.

Quadro 15 - Execução Homóloga Impostos Indiretos

| Rúbricas | 2018 | 2019 | Variação | Var % |
|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------|
| Mercados e Feiras | 2 282,43 € | 6 232,77 € | 3 950,34 € | 173% |
| Loteamentos e Obras | 56 331,03 € | 29 529,66 € | -26 801,37 € | -48% |
| Ocupação Via Pública | 3 965,62 € | 3 253,54 € | -712,08 € | -18% |
| Publicidade | 528,90 € | 2 284,84 € | 1 755,64 € | 332% |
| Saneamento | 15 508,07 € | 16 208,17 € | 700,10 € | 5% |
| Outros | 1 602,26 € | 2 390,14 € | 787,88 € | 49% |
| Totais | 80 218,31 € | 59 899,12 € | -20 319,19 € | -25% |

O Capítulo de **Taxas, Multas e Outras Penalidades**, que traduz na generalidade as operações com os particulares, cresce 8%. Na estrutura de receitas, este capítulo representa um peso de 1% do total de receitas. Para aquele desempenho contribui de um modo determinante, a evolução favorável das receitas de loteamentos e obras (+27%), e em sentido inverso a rúbrica de mercados e feiras (-22%).

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 16 - Execução Homóloga Taxas, Multas e Outras Penalidades

| Rúbricas | 2018 | 2019 | Variação | Var % |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-----------|
| Mercados e Feiras | 29 929,86 € | 23 484,48 € | -6 445,38 € | -22% |
| Loteamentos e Obras | 56 408,38 € | 71 661,78 € | 15 253,40 € | 27% |
| Ocupação da Via Pública | 3 206,08 € | 2 657,30 € | -548,78 € | -17% |
| Saneamento | 38 446,41 € | 40 531,03 € | 2 084,62 € | 5% |
| Outras | 3 682,66 € | 3 678,09 € | -4,57 € | 0% |
| Multas e Outras Penalidades | 15 747,04 € | 17 344,84 € | 1 597,80 € | 10% |
| Totais | 147 420,43 € | 159 357,52 € | 11 937,09 € | 8% |

No que concerne aos **Rendimentos de Propriedade** ¹⁹, o peso estrutural desta componente da receita atinge os 2%, sendo a mesma representada pelos juros de depósitos à ordem, pelos dividendos resultantes da participação do Município no capital da Beiragás, e pelos rendimentos resultantes da renda de concessão da rede de Iluminação Pública.

As **Transferências Correntes**, que englobam as transferências do Orçamento de Estado, as transferências ao abrigo de Protocolos de Cooperação ²⁰, transferências da Segurança Social, Privados e Famílias evoluem favoravelmente 3%. Na estrutura da receita, estas transferências assumem um papel determinante no financiamento da atividade municipal, representando 44% do total da receita municipal. As transferências da administração central crescem 3% fruto do aumento das transferências do orçamento do estado, (Fundo de Equilíbrio Financeiro, Fundo Social Municipal e Participação Variável no IRS). A comparticipação²¹ que decorre do parque eólico do Caramulo regista uma diminuição de 16%. O volume de transferências das famílias para comparticipação da frequência das crianças no ensino pré-escolar e das refeições dos alunos do 1º Ciclo do Ensino Básico cresce, 4%. Em 2019, no âmbito de contratos programa celebrados com a segurança social²², assistiu-se a um crescimento de 76% daquelas receitas.

¹⁹ A quebra de 24% destas receitas resulta do facto da receita referente à renda de concessão do 4º trimestre de 2019, apenas ter sido executada em 2020

²⁰ Ministério da Educação

²¹ Decreto-Lei nº 339-C/2011

²² Programa CEI+, Programa EAMA, Gabinete de Inserção Profissional

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 17 - Execução Homóloga das Transferências Correntes

| Rúbricas | 2018 | 2019 | Variação | Var % |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------|
| Administração Central | 4 627 378,47 € | 4 758 830,26 € | 131 451,79 € | 3% |
| Privados | 179 206,40 € | 151 397,92 € | -27 808,48 € | -16% |
| Segurança Social | 33 635,51 € | 59 033,86 € | 25 398,35 € | 76% |
| Famílias | 123 116,63 € | 128 045,24 € | 4 928,61 € | 4% |
| Total | 4 963 337,01 € | 5 097 307,28 € | 133 970,27 € | 3% |

Relativamente às **Vendas de Bens e Serviços Correntes**, e não tendo havido qualquer ajustamento ao tarifário de abastecimento de água, saneamento e recolha de resíduos em 2018, à luz da Lei 53-E/2006 de 29 de dezembro, constata-se um decréscimo das receitas do capítulo em 1%, não obstante o crescimento do volume de receitas decorrentes da venda de água. Face à evolução deste capítulo de receita, o seu peso estrutural no total da receita é de 6%.

Quadro 18 - Execução Homóloga da Venda de Bens e Serviços Correntes

| Rúbrica | 2018 | 2019 | Variação | Var % |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------|
| Água | 350 955,39 € | 363 475,49 € | 12 520,10 € | 4% |
| Outros | - € | 1 714,50 € | 1 714,50 € | - |
| Vistorias e Ensaio | 1 920,00 € | 3 066,36 € | 1 146,36 € | 60% |
| Serviços Desportivos | 35 841,97 € | 22 291,41 € | -13 550,56 € | -38% |
| Resíduos Sólidos | 202 675,84 € | 201 371,33 € | -1 304,51 € | -1% |
| Trabalhos Por Conta Particulares | 6 329,24 € | 6 046,32 € | -282,92 € | -4% |
| Cemitérios | 5 977,83 € | 3 328,58 € | -2 649,25 € | -44% |
| Outros | 14 114,74 € | 12 780,26 € | -1 334,48 € | -9% |
| Rendas Habitações | 19 557,15 € | 18 020,26 € | -1 536,89 € | -8% |
| Rendas Edifícios | 5 005,44 € | 5 523,24 € | 517,80 € | 10% |
| Rendas Outras | 3 462,16 € | 3 162,16 € | -300,00 € | -9% |
| Total | 645 839,76 € | 640 779,91 € | -5 059,85 € | -1% |

Relativamente às **Vendas de Bens de Investimento**, foi arrecadado o montante de 95 437 €, respeitante a escrituras de venda de lotes na zona industrial de Oliveira de Frades e venda de equipamento de recolha de resíduos.

O capítulo das **Transferências de Capital** apresenta uma taxa de execução de 63% tendo por base o orçamento corrigido. Não obstante a referida execução, comparativamente a 2018, verifica-se um crescimento destas receitas em 124%, como resultado de algum aceleração na execução de projetos cofinanciados (Fecho de

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Sistema de Abastecimento de Água e Construção do Parque Urbano de Oliveira de Frades). A execução das transferências de capital, representa na estrutura de receitas um peso de 19%.

Quadro 19 – Execução Transferências de Capital

| Transferência Capital | Previsão Inicial | Previsão Corrigida | Executado | Desvio | % Inicial | % Corrigido |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|-------------|
| Privadas - Greenvouga | 1 422 920,00 € | 1 302 101,00 € | 417 640,00 € | - 884 461,00 € | 29% | 32% |
| Fundo de Equilíbrio Financeiro | 579 562,00 € | 579 562,00 € | 579 562,00 € | - € | 100% | 100% |
| Cooperação Técnica Financeira | 30 000,00 € | 22 584,00 € | 45 000,00 € | 22 416,00 € | 150% | 199% |
| Projetos Cofinanciados | 2 126 908,00 € | 1 548 425,00 € | 1 179 656,64 € | - 368 768,36 € | 55% | 76% |
| Adm. Local | 48 895,00 € | 84 277,00 € | - € | - 84 277,00 € | 0% | 0% |
| Total | 4 208 285,00 € | 3 536 949,00 € | 2 221 858,64 € | 1 315 090,36 € | 53% | 63% |

A receita de verbas consubstanciadas em **Passivos Financeiros** traduz a utilização de empréstimos de curto²³ e médio e longo prazo contratados junto da Caixa de Crédito Agrícola Mútuo de Lafões²⁴ e Banco BPI²⁵. Da previsão corrigida do empréstimo a médio e longo prazo, foi utilizado o montante de 428 562 €, respeitante ao financiamento da empreitada de Construção do Parque Urbano de Oliveira de Frades (150 000 €)(empréstimo de 1 100 000 €) e o remanescente (278 562 €) nas empreitadas de pavimentação das estradas objeto de financiamento bancário de 714 416 €. O peso estrutural dos passivos financeiros na receita total, fixou-se nos 4%.

Quadro 20 – Execução de Passivos Financeiros

| Passivos Financeiros | Previsão Inicial | Previsão Corrigida | Executado | Desvio | % Inicial | % Corrigido |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| Empréstimo de Curto Prazo | - € | 40 000,00 € | 37 435,00 € | -2 565,00 € | - | 94% |
| Empréstimo ML Prazo dos quais: | 150 000,00 € | 669 453,00 € | 428 562,00 € | -240 891,00 € | 286% | 64% |
| Total | 150 000,00 € | 709 453,00 € | 465 997,00 € | - 243 456,00 € | 311% | 66% |

²³ Empréstimo contratado junto da Caixa de Crédito Agrícola Mútuo

²⁴ Empréstimo no montante até 1 100 000 €.

²⁵ Empréstimo contratado em 2019 no montante até 714 416 €

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

4.1.3 – Análise Setorial (Quadro 21)

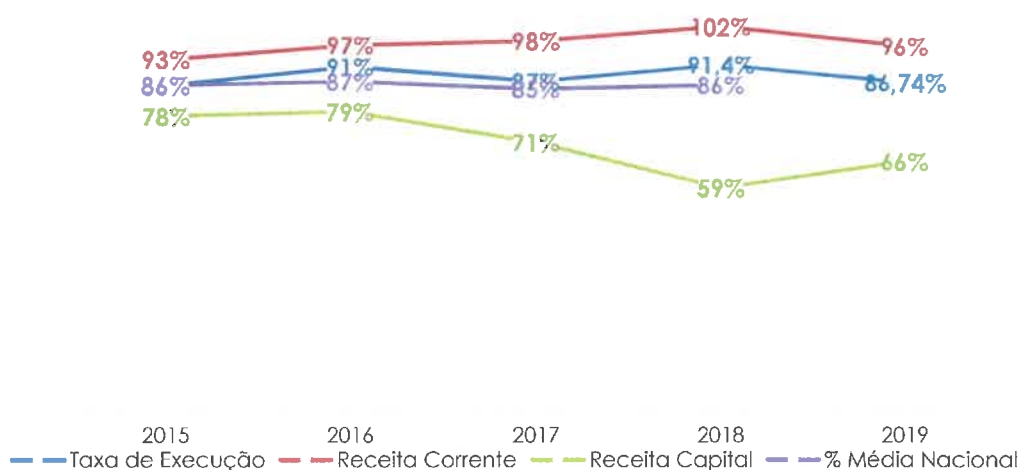
A publicação do Anuário Financeiro dos Municípios Portugueses 2018, reforça mais uma vez que a administração local apresenta bons níveis de consolidação orçamental, atendendo à maior convergência dos orçamentos municipais, visando o cumprimento dos preceitos de equilíbrio financeiro patenteados na Lei das Finanças Locais²⁶.

A situação orçamental do Município, tendo por referência a média nacional verificada em 2018, mostra uma tendência de confluência com o nível médio global de execução orçamental, sendo que a nível nacional verificam-se taxas de execução de receita²⁷ que oscilam entre os 40% e os 116%.

Quadro 21- Taxas de Execução da Receita

| Designação | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------|------|------|------|-------|--------|
| Taxa de Execução | 86% | 91% | 87% | 91,4% | 86,74% |
| Receita Corrente | 93% | 97% | 98% | 102% | 96% |
| Receita Capital | 78% | 79% | 71% | 59% | 66% |
| % Média Nacional | 86% | 87% | 85% | 86% | ND |

Gráfico 5 - Taxas de Execução da Receita



²⁶ n.º 3 do art.º 56º - No caso de o município registar durante dois anos consecutivos uma taxa de execução da receita prevista no orçamento respetivo inferior a 85 % são informadas as entidades referidas no n.º 1.

²⁷ Fonte Anuário Financeiro dos Municípios Portugueses 2018 página 153.

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

4.1.4 - Execução da Despesa (Quadro 22 ao Quadro 26)

Em obediência ao princípio orçamental do equilíbrio, o orçamento da despesa acompanha o nível de receitas previsíveis e, nesse sentido, a totalidade dos recursos foram alocados em sede do orçamento da despesa inicial e corrigido.

O orçamento inicial da despesa no valor de 12 715 141 € foi revisto em alta para se fixar nos 13 270 551 €, ou seja, um acréscimo de despesa de 4,37% (quadro 23). Este ajustamento no decurso de modificações orçamentais, espelha essencialmente o crescimento das dotações de despesa corrente e algum ajustamento na despesa de investimento.

Os ajustamentos nas despesas de investimento, balanceados entre projetos co-financiados e financiamento bancário, originou em termos de programação orçamental os seguintes ajustamentos:

Quadro 22 - Ajustamento de Projetos do Plano Plurianual de Investimentos

| Investimentos | Dotações Iniciais | Dotações Corrigidas | Desvio | % Desvio |
|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| Loja do Cidadão | 430 000,00 € | 268 645,00 € | - 161 355,00 € | -38% |
| SAMA 2020 | 57 424,00 € | 32 986,00 € | - 24 438,00 € | -43% |
| Fecho de Sistema de Abastecimento de Água | 1 350 447,00 € | 1 243 191,00 € | - 107 256,00 € | -8% |
| Construção do Parque Urbano de Oliveira de Frades | 1 208 000,00 € | 688 476,00 € | - 519 524,00 € | -43% |
| Praia Fluvial de São João da Serra | 570 000,00 € | 374 181,00 € | - 195 819,00 € | -34% |
| Praia Fluvial de Sejães | 720 000,00 € | 750 407,00 € | 30 407,00 € | 4% |
| Total | 4 335 871,00 € | 3 357 886,00 € | - 977 985,00 € | -23% |

Considerando que o crescimento do orçamento da despesa se focou essencialmente na despesa corrente, foram as aquisições de bens e serviços correntes (+212 793 €), as transferências correntes (+428 117 €) e as outras despesas correntes (+37 947 €), as rúbricas que absorveram a generalidade do acréscimo de recursos.

O crescimento das dotações para aquisições de bens e serviços correntes, incidiu nomeadamente na rúbrica de conservação de bens (+150 600 €) e Iluminação Pública (+85 000 €).

O crescimento das transferências correntes (+ 428 117€), permitiu reforçar as dotações para apoio às Instituições e Coletividades, bem como reforçar as verbas para a Administração Local, mormente Freguesias e Associações de Municípios (Planalto Beirão).

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

A evolução das despesas com o pessoal em -3%, traduz essencialmente o ajustamento face às dotações iniciais das remunerações certas e permanentes (- 69 890 €), das dotações dos abonos variáveis e eventuais (-28 121 €), e o reforço dos encargos sobre remunerações (+ 9 771€).

Quadro 23 - Dotações Iniciais versus Dotações Corrigidas

| Despesa | Dotações Iniciais | Dotações Corrigidas | Variação | Var % |
|------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------|--------------|
| Pessoal | 3 220 392,00 € | 3 132 152,00 € | -88 240,00 € | -3% |
| Aq. Bens e Serviços | 2 581 555,00 € | 2 794 348,00 € | 212 793,00 € | 8% |
| Juros e Outros Encargos | 35 361,00 € | 42 108,00 € | 6 747,00 € | 19% |
| Transferências Correntes | 646 872,00 € | 1 074 989,00 € | 428 117,00 € | 66% |
| Outras Despesas Correntes | 27 500,00 € | 65 447,00 € | 37 947,00 € | 138% |
| Aquisição de Bens de Capital | 5 217 270,00 € | 5 159 072,00 € | -58 198,00 € | -1% |
| Transferências de Capital | 143 742,00 € | 131 186,00 € | -12 556,00 € | -9% |
| Ativos Financeiros | 30 449,00 € | 30 449,00 € | 0,00 € | 0% |
| Passivos Financeiros | 811 000,00 € | 820 600,00 € | 9 600,00 € | 1% |
| Outras Despesas de Capital | 1 000,00 € | 20 200,00 € | 19 200,00 € | 1920% |
| Totais | 12 715 141,00 € | 13 270 551,00 € | 555 410,00 € | 4% |

O mapa de controlo orçamental da despesa evidencia um nível de despesa paga de 11 354 456,76 €, que corresponde a uma taxa de execução da despesa de 86%, o que significa que do limite máximo de despesa prevista em orçamento, apenas não foram pagos, comprometidos²⁸ ou cabimentados 14%. Ou seja, numa perspetiva de caixa, e com base no orçamento da despesa corrigido, foram pagos do orçamento de despesa corrente e capital, 91% e 80%, respetivamente.

No agrupamento corrente, relevo para as taxas de execução das despesas com o pessoal (99%), aquisição de bens e serviços correntes (81%) e transferências correntes (91%). No que concerne às despesas de capital, verifica-se uma execução marginal dos diversos agrupamentos, com exceção das aquisições de bens de capital e transferências de capital, que apresentam respetivamente, uma taxa de execução de 77% e 69%.

²⁸ Descontando o efeito dos compromissos plurianuais

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 24 - Controlo Orçamental da Despesa

| Descrição | Dotações | | Despesa Paga (DP) | Desvio % (DP/DC) | Taxa Execução | |
|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------|------------|
| | Iniciais (DI) | Corrigidas (DC) | | | DI | DC |
| Despesas Correntes | | | | | | |
| Despesas com o Pessoal | 3 220 392,00 € | 3 132 152,00 € | 3 105 109,15 € | -1% | 96% | 99% |
| Aquisição de Bens e Serviços | 2 581 555,00 € | 2 794 348,00 € | 2 265 204,61 € | -19% | 88% | 81% |
| Juros e Outros Encargos | 35 361,00 € | 42 108,00 € | 39 444,71 € | -6% | 112% | 94% |
| Transferências Correntes | 646 872,00 € | 1 074 989,00 € | 973 721,25 € | -9% | 151% | 91% |
| Outras Despesas Correntes | 27 500,00 € | 65 447,00 € | 62 316,71 € | -5% | 227% | 95% |
| Sub Total | 6 511 680,00 € | 7 109 044,00 € | 6 445 796,43 € | -9% | 99% | 91% |
| Despesas de Capital | | | | | | |
| Aquisição de Bens de Capital | 5 217 270,00 € | 5 159 072,00 € | 3 951 005,35 € | -23% | 76% | 77% |
| Transferências de Capital | 143 742,00 € | 131 186,00 € | 90 652,81 € | -31% | 63% | 69% |
| Ativos Financeiros | 30 449,00 € | 30 449,00 € | 30 449,00 € | 0% | 100% | 100% |
| Passivos Financeiros | 811 000,00 € | 820 600,00 € | 816 600,53 € | 0% | 101% | 100% |
| Outras Despesas de Capital | 1 000,00 € | 20 200,00 € | 19 952,64 € | -1% | 1995% | 99% |
| Sub - Total | 6 203 461,00 € | 6 161 507,00 € | 4 908 660,33 € | -20% | 79% | 80% |
| Total | 12 715 141,00 € | 13 270 551,00 € | 11 354 456,76 € | -14% | 89% | 86% |

A estrutura da despesa paga mostra, que dos pagamentos efetuados, 57% são representados por despesas correntes e o remanescente (43%) por despesas de capital.

Do total do orçamento de despesa corrigido, a taxa de compromissos assumidos²⁹ foi de 98,17%, dos quais apenas foram realizados 11 491 405,22 € e pagos 11 354 456,76 €. Com o referido desvio de compromissos versus pagamentos, transita para 2019 um volume de compromissos por realizar de 1 673 439,84 €, representados essencialmente por aquisições de bens e serviços correntes e aquisições de bens de capital.

Da análise à estrutura, constata-se que as despesas com o pessoal representam no total de despesa paga 27%, as aquisições de bens e serviços correntes 20%, as aquisições de bens de capital 35% e transferências correntes 9%. Os demais agrupamentos da despesa, no total agregado, não ultrapassam os 9% (serviço da dívida, passivos financeiros, transferências de capital e ativos financeiros).

²⁹ O montante de compromissos do exercício totalizou 13 027 896,60 €

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

A análise ao perfil da estrutura da despesa do Município em 2019 versus a referência obtida no anuário financeiro dos municípios portugueses 2018³⁰, mostra que a média dos 308 municípios, reporta um nível de despesa corrente de 68,7% contra os 57% que se regista no presente relatório. Inversamente à estrutura corrente, regista-se uma estrutura de capital que atinge os 43%, em oposição aos 31,3% que se verifica na média dos municípios.

Quadro 25 - Estrutura da Despesa

| Descrição | Despesa | Despesa | Despesa | Desvio (1)-(3) | Estrutura |
|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
| | Comprometida (1) | Realizada (2) | Paga (DP) (3) | | |
| Despesas Correntes | | | | | |
| Despesas com o Pessoal | 3 105 109,15 € | 3 105 109,15 € | 3 105 109,15 € | 0,00 € | 27% |
| Aquisição de Bens e Serviços | 2 701 025,31 € | 2 297 471,27 € | 2 265 204,61 € | 435 820,70 € | 20% |
| Juros e Outros Encargos | 39 463,62 € | 39 444,71 € | 39 444,71 € | 18,91 € | 0% |
| Transferências Correntes | 1 056 245,48 € | 1 002 039,45 € | 973 721,25 € | 82 524,23 € | 9% |
| Outras Despesas Correntes | 63 032,55 € | 62 316,71 € | 62 316,71 € | 715,84 € | 1% |
| Sub Total | 6 964 876,11 € | 6 506 381,29 € | 6 445 796,43 € | 519 079,68 € | 57% |
| Despesas Capital | | | | | |
| Aquisição de Bens de Capital | 5 073 475,28 € | 4 020 368,95 € | 3 951 005,35 € | 1 122 469,93 € | 35% |
| Transferências de Capital | 122 543,04 € | 97 652,81 € | 90 652,81 € | 31 890,23 € | 1% |
| Ativos Financeiros | 30 449,00 € | 30 449,00 € | 30 449,00 € | 0,00 € | 0% |
| Passivos Financeiros | 816 600,53 € | 816 600,53 € | 816 600,53 € | 0,00 € | 7% |
| Outras Despesas de Capital | 19 952,64 € | 19 952,64 € | 19 952,64 € | 0,00 € | 0% |
| Sub - Total | 6 063 020,49 € | 4 985 023,93 € | 4 908 660,33 € | 1 154 360,16 € | 43% |
| Total | 13 027 896,60 € | 11 491 405,22 € | 11 354 456,76 € | 1 673 439,84 € | 100% |

A variação dos compromissos assumidos entre 2018 e 2019, excluindo os compromissos plurianuais, espelha um crescimento da despesa em 25%, com particular incidência para as despesas com o pessoal (+9%), transferências correntes (+32%), aquisição de bens de capital (+77%) e passivos financeiros (+17%). O crescimento dos compromissos assumidos a título de despesas com o pessoal resulta de múltiplos fatores, como sejam, o processo de descongelamento das alterações obrigatórias de posicionamento remuneratório, progressões e mudanças de nível ou escalão, a contratação pessoal em regime de contrato de trabalho a termo certo, e a evolução do valor do salário mínimo nacional para os 635,07 €. A evolução dos compromissos decorrentes de transferências correntes, são reflexo do aumento de dotações para as freguesias (+62,47%), para as

³⁰ Fonte Anuário Financeiro dos Municípios Portugueses 2018, página 112

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

associações de municípios (Comunidade Intermunicipal Viseu Dão Lafões e Associação de Municípios da Região do Planalto Beirão ³¹). O volume de acréscimo de compromissos por aquisição de bens de capital, traduz a programação contratual de projetos cofinanciados como o Fecho de Sistema de Abastecimento de Água, Parque Urbano de Oliveira de Frades, Loja do Cidadão e Jardim de Infância do Olheirão.

Quadro 26 – Variação Compromissos Assumidos

| Designação | Compromissos Assumidos | | Variação | % |
|------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------|
| | 2018 | 2019 | | |
| Pessoal | 2 858 507,76 € | 3 105 109,15 € | 246 601,39 € | 9% |
| Aquisição de Bens e Serviços | 2 839 678,78 € | 2 701 025,31 € | -138 653,47 € | -5% |
| Juros e Outros Encargos | 44 396,87 € | 39 463,62 € | -4 933,25 € | -11% |
| Transferências Correntes | 802 677,44 € | 1 056 245,48 € | 253 568,04 € | 32% |
| Outras Despesas Correntes | 21 749,98 € | 63 032,55 € | 41 282,57 € | 190% |
| Aquisição de Bens de Capital | 2 872 121,91 € | 5 073 475,28 € | 2 201 353,37 € | 77% |
| Transferências de Capital | 159 716,76 € | 122 543,04 € | -37 173,72 € | -23% |
| Ativos Financeiros | 45 673,50 € | 30 449,00 € | -15 224,50 € | -33% |
| Passivos Financeiros | 700 777,52 € | 816 600,53 € | 115 823,01 € | 17% |
| Outras Despesas de Capital | 46 651,63 € | 19 952,64 € | -26 698,99 € | -57% |
| Total | 10 391 952,15 € | 13 027 896,60 € | 2 635 944,45 € | 25% |

4.1.5 - Indicadores Orçamentais (Quadro 27 e 28)

A análise da gestão do orçamento de 2019 com base no método dos rácios, no triénio (2017-2019) traduz uma menor performance dos indicadores face a 2018, e assumindo uma evolução mista em comparação com o exercício de 2017. A menor performance orçamental em 2019, está intimamente ligada à evolução do saldo orçamental corrente.

O rácio 1 atesta o grau de cobertura dado pelas receitas totais às despesas totais pagas. Este indicador valida o cumprimento do princípio do equilíbrio material³², na medida em que o nível de receitas é superior ao nível de despesas. O desempenho deste indicador, em 2019 recua 5,63% face a 2018, e recua 1,24% face a 2017.

³¹ Concessão recolha de resíduos sólidos urbanos teve início em setembro de 2018

³² Receitas totais maiores que as despesas totais.

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

O rácio 2 reflete o desempenho da receita corrente no financiamento da despesa corrente, e nessa lógica, regista-se em uma degradação do indicador, como consequência do menor desempenho da receita corrente em 2019.

O rácio 5, estabelece o peso da receita disponível excluída dos passivos financeiros no financiamento da despesa, e neste sentido, sem tal receita, o grau de cobertura da despesa paga, seria de 97,27%, ou seja, uma menor capacidade de liquidez e disponibilidade de tesouraria, comparativamente ao que se verificou em 2018.

Noutra perspetiva (rácio 6), constata-se que na relação receitas próprias³³ com o total da despesa paga, que a mesma recua 7,96%. Igual perspetiva se identifica no rácio 8 que recua 3,18%. Paralelamente a estes indicadores, importa dimensionar a evolução do rácio que relaciona o peso dos fundos municipais no financiamento da despesa (rácio 7), e que mostra uma redução do grau de dependência das transferências financeiras.

Quanto ao modo de financiamento das atividades (rácio 9), verifica-se que o peso relativo dos passivos financeiros, no total da receita assume um ajustamento marginal, de 0,06%, bem como na sua relação com a despesa paga (rácio 10) que recua 0,30%.

O rácio 11 que atesta a capacidade de financiamento do plano plurianual de investimentos (PPI) pelos empréstimos a médio e longo prazo, mostra que não obstante o produto dos empréstimos a médio e longo prazo, ser consignado ao fim a que se destina, os mesmos representaram um financiamento de investimentos do PPI em 10,85%, ou seja, uma diminuição de 7,23% face a 2018.

Com a contratação de empréstimos a médio e longo prazo³⁴, o peso do serviço da dívida daqueles empréstimos, evolui para os 79 € per capita, ou seja um agravamento de 14,28 € (rácio 15).

A análise do indicador de risco orçamental (endividamento) (rácio 16), permite identificar em que grau os compromissos assumidos, incluindo os de carácter plurianual, se têm a devida cobertura de receitas, verificando-se uma taxa que cresce 13,77%, para se fixar nos 69%.

³³ Receita Própria = Receita Total expurgada das Transferências Correntes e de Capital e dos Passivos Financeiros

³⁴ Empréstimos a Médio e Longo Prazo excluindo o Empréstimo PAEL

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 27 – Indicadores Orçamentais

| INDICADORES | 2017 | | 2018 | | 2019 | | VARIACÃO (pontos percentuais) | | | OBSERVAÇÕES | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|------------|---------|-----------|---------|------------|-------------------------------|-----------|-----------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | | 2017/2018 | 2018/2019 | 2017/2019 | | |
| 1 | Receita Total Disponível (incluindo saldo orçamental inicial) | 12 649 048 | 102,61% | 9 949 168 | 107,00% | 11 510 359 | 101,37% | 4,39 | -5,63 | -1,24 | Mede a capacidade das receitas totais cobrirem as despesas totais. |
| | Despesa Total Paga | 12 327 146 | | 9 298 338 | | 11 354 457 | | | | | |
| 2 | Receita Corrente Cobrada | 7 770 614 | 114,30% | 8 123 061 | 132,66% | 8 037 421 | 124,69% | 18,36 | -7,97 | 10,39 | Mede a capacidade das receitas correntes cobradas cobrirem as despesas correntes pagas. |
| | Despesa Corrente Paga | 6 798 373 | | 6 123 222 | | 6 445 796 | | | | | |
| 3 | Receita Corrente Cobrada | 7 770 614 | 63,96% | 8 123 061 | 84,47% | 8 037 421 | 74,01% | 20,51 | -10,45 | 10,06 | Mede o peso das receitas correntes nas receitas totais cobradas no exercício. |
| | Receita Total cobrada no ano (não incluindo saldo orçamental inicial) | 12 149 374 | | 9 616 874 | | 10 859 307 | | | | | |
| 4 | Despesa Corrente Paga | 6 798 373 | 55,15% | 6 123 222 | 65,85% | 6 445 796 | 56,77% | 10,70 | -9,08 | 1,62 | Mede o peso das despesas correntes nas despesas totais pagas. |
| | Despesa Total Paga | 12 327 146 | | 9 298 338 | | 11 354 457 | | | | | |
| 5 | Receita Total Disponível- Passivos Financeiros Cobrados | 11 033 408 | 89,50% | 9 539 942 | 102,60% | 11 044 362 | 97,27% | 13,09 | -5,33 | 7,76 | Mede o grau de cobertura das despesas totais pelas receitas da autarquia que não são provenientes de empréstimos. |
| | Despesa Total Paga | 12 327 146 | | 9 298 338 | | 11 354 457 | | | | | |
| 6 | Receitas Próprias Cobradas | 2 981 482 | 24,19% | 3 251 836 | 34,97% | 3 066 550 | 27,01% | 10,79 | -7,96 | 2,82 | Mede o grau de cobertura das despesas totais pelas receitas próprias (ou seja, o valor total das receitas abatido das transferências recebidas e dos passivos financeiros) e controladas diretamente pela autarquia. |
| | Despesa Total Paga | 12 327 146 | | 9 298 338 | | 11 354 457 | | | | | |
| 7 | Fundos Municipais | 4 676 145 | 37,93% | 4 746 287 | 51,04% | 4 983 601 | 43,89% | 13,11 | -7,15 | 5,96 | Mede o grau de cobertura das despesas totais pelos fundos municipais. |
| | Despesa Total Paga | 12 327 146 | | 9 298 338 | | 11 354 457 | | | | | |
| 8 | Receita Corrente Cobrada Localmente | 1 236 067 | 10,03% | 1 194 064 | 12,84% | 1 096 636 | 9,66% | 2,81 | -3,18 | -0,37 | Mede o grau de cobertura da despesa total por receitas cobradas localmente pela autarquia (Receitas correntes abatidas das transferências correntes, e das receitas próprias cobradas por terceiros). |
| | Despesa Total Paga | 12 327 146 | | 9 298 338 | | 11 354 457 | | | | | |

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 27 – Indicadores Orçamentais (continuação)

| INDICADORES | 2017 | | 2018 | | 2019 | | VARIÇÃO (pontos percentuais) | | | OBSERVAÇÕES | |
|-------------|------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|--------|------------|------------------------------|-----------|-----------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | | 2017/2018 | 2018/2019 | 2017/2019 | | |
| 9 | Passivos Financeiros Cobrados (Receita) | 1 615 640 | 12,77% | 409 226 | 4,11% | 465 997 | 4,05% | -8,66 | -0,06 | -8,72 | Mede a importância dos empréstimos de terceiros na receita total da autarquia. |
| | Receita Total Disponível | 12 649 048 | | 9 949 168 | | 11 510 359 | | | | | |
| 10 | Passivos Financeiros Cobrados (Receita) | 1 615 640 | 13,11% | 409 226 | 4,40% | 465 997 | 4,10% | -8,71 | -0,30 | -9,00 | Mede o grau de cobertura das despesas totais pelas receitas da autarquia provenientes de empréstimos de terceiros. |
| | Despesa Total Paga | 12 327 146 | | 9 298 338 | | 11 354 457 | | | | | |
| 11 | Passivos Financeiros de empréstimos MLP Cobrados (Receita) | 843 361 | 23,20% | 409 226 | 18,08% | 428 562 | 10,85% | -5,12 | -7,23 | -12,36 | Mede o peso das receitas provenientes dos empréstimos de terceiros de médio e longo prazos no financiamento do investimento municipal. |
| | Investimento (PPI) | 3 634 761 | | 2 263 613 | | 3 951 005 | | | | | |
| 12 | Serviço da Dívida de Empréstimos de MLP | 661 295 | 5,36% | 663 082 | 7,13% | 809 567 | 7,13% | 1,77 | 0,00 | 1,77 | Mede o peso da despesa com os custos financeiros (juros+amortizações) dos empréstimos de médio e longo prazos na despesa total. |
| | Despesa Total Paga | 12 327 146 | | 9 298 338 | | 11 354 457 | | | | | |
| 13 | Amortização de Empréstimos de MLP | 628 411 | 5,10% | 629 803 | 6,77% | 779 166 | 6,86% | 1,68 | 0,09 | 1,76 | Permite apurar o peso da amortização de empréstimos de médio e longo prazos no conjunto das despesas da autarquia local. |
| | Despesa Total Paga | 12 327 146 | | 9 298 338 | | 11 354 457 | | | | | |
| 14 | Serviço da Dívida de Empréstimos de MLP | 661 295 | 5,23% | 663 082 | 6,66% | 809 567 | 7,03% | 1,44 | 0,37 | 1,81 | Mede o peso dos custos financeiros (juros + amortizações) decorrentes de empréstimos de médio e longo prazos na receita total da autarquia. |
| | Receita Total Disponível | 12 649 048 | | 9 949 168 | | 11 510 359 | | | | | |
| 15 | Serviço da Dívida de Empréstimos de MLP | 661 295 | 64 | 663 082 | 65 | 809 567 | 79 | 0,17 | 14,28 | 14,45 | Permite apurar o custo do serviço da dívida de empréstimos de médio e longo prazos "per capita". |
| | População | 10 261 | | 10 261 | | 10 261 | | | | | |
| 16 | Receita Total Disponível | 12 649 048 | 57% | 9 949 168 | 55% | 11 510 359 | 69% | -1,69 | 13,77 | 12,08 | Permite apurar o grau de financiamento dos compromissos pelas receitas totais |
| | Compromissos Assumidos | 22 180 739 | | 17 978 158 | | 16 656 063 | | | | | |

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

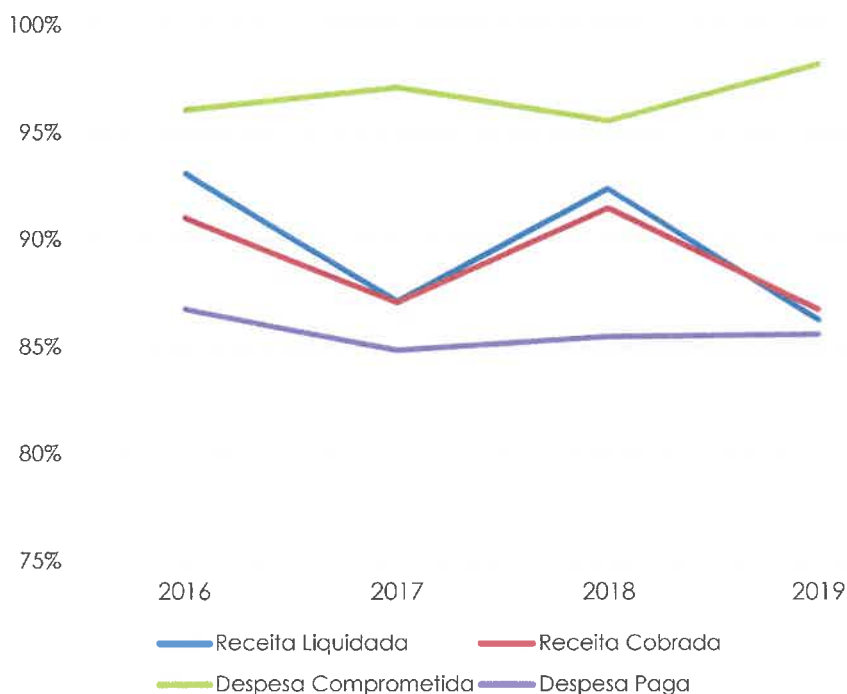
Em termos da análise da sustentabilidade dos orçamentos, e considerando o aumento no volume de compromissos assumidos no exercício de 2019 (nomeadamente de investimentos), verifica-se uma aceleração da taxa de assunção de compromissos (98%), e em sentido contrário uma redução da taxa de liquidação de receitas (86%). Perante esta evolução, regista-se um acentuar da diferença entre a receita liquidada e os compromissos assumidos, aumentando desta forma o risco de endividamento particularmente de curto prazo.

Com o parâmetro de sustentabilidade dos compromissos a situar-se nos (-12%), regista-se que consequentemente os níveis de liquidez recuam dos 6% para 1%.

Quadro 28 – Sustentabilidade Orçamental

| Indicadores | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Receita Liquidada (RL) / Receita Prevista (RP) | 85% | 93% | 87% | 92% | 86% |
| Receita Cobrada (RC) / Receita prevista (RP) | 86% | 91% | 87% | 91% | 87% |
| Compromissos do exercício (CE) / Despesa Prevista (DP) | 94% | 96% | 97% | 96% | 98% |
| Despesa Paga (DPG) / Despesa Prevista (DP) | 86% | 87% | 85% | 85% | 86% |
| Diferença RL versus DC | -9% | -3% | -10% | -3% | -12% |
| Diferença RC versus DPG | 0% | 4% | 2% | 6% | 1% |

Gráfico 6 – Sustentabilidade Orçamental



4.2 Desempenho Económico

4.2.1 - Demonstração de Resultados (Quadro 29)

No presente capítulo é retratado o desempenho económico, no sentido de determinar de que modo se desenvolveu a prossecução das atribuições e competências do Município, bem como medir a dimensão económica e financeira das atividades desenvolvidas ao longo do ano de 2019.

Deste modo, verifica-se que no exercício em apreço os custos mantiveram-se sensivelmente ao mesmo nível de 2018, e foram os proveitos que aceleraram 8%. Este desempenho deixa os resultados operacionais ainda em terreno negativo, assistindo-se, contudo, a uma recuperação daqueles resultados em 58,25%.

Quadro 29 - Demonstração de Resultados por Natureza³⁵

| Designação | 2018 | | 2019 | | Variação | |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|--------------|
| | Valor | % | Valor | % | Valor | % |
| Custos e Perdas | | | | | | |
| CMVMV | 196 695,86 € | 2% | 144 571,43 € | 2% | - 52 124,43 € | -27% |
| FSE | 2 171 279,81 € | 24% | 2 057 786,40 € | 22% | - 113 493,41 € | -5% |
| Custos Com o Pessoal | 2 846 564,73 € | 31% | 3 097 979,12 € | 34% | 251 414,39 € | 9% |
| Transferências e Subsídios | 722 152,60 € | 8% | 992 079,61 € | 11% | 269 927,01 € | 37% |
| Outros Custos e Perdas | 16 743,92 € | 0% | 21 572,03 € | 0% | 4 828,11 € | 29% |
| Amortizações do Exercício | 2 658 175,43 € | 29% | 2 674 338,44 € | 29% | 16 163,01 € | 1% |
| Provisões | 88 689,16 € | 1% | 24 446,89 € | 0% | - 64 242,27 € | -72% |
| Custos e Perdas Financeiras | 49 710,80 € | 1% | 45 295,81 € | 0% | - 4 414,99 € | -9% |
| Custos e Perdas Extraordinárias | 475 122,98 € | 5% | 137 208,97 € | 1% | - 337 914,01 € | -71% |
| Sub-Total | 9 225 135,29 € | 100% | 9 195 278,70 € | 100% | - 29 856,59 € | 0% |
| Proveitos e Ganhos | | | | | | |
| Vendas e Prestação de Serviços | 631 867,65 € | 7% | 618 783,88 € | 6% | - 13 083,77 € | -2% |
| Impostos e Taxas | 1 930 631,26 € | 21% | 2 266 815,62 € | 23% | 336 184,36 € | 17% |
| Transferências e Subsídios Obtidos | 5 357 024,29 € | 59% | 5 767 592,62 € | 58% | 410 568,33 € | 8% |
| Trabalhos Para a Própria Entidade | - € | 0% | 33 612,09 € | 0% | 33 612,09 € | - |
| Proveitos e Ganhos Financeiros | 290 021,92 € | 3% | 293 375,15 € | 3% | 3 353,23 € | 1% |
| Proveitos e Ganhos Extraordinários | 930 428,24 € | 10% | 921 636,04 € | 9% | - 8 792,20 € | -1% |
| Sub-Total | 9 139 973,36 € | 100% | 9 901 815,40 € | 100% | 761 842,04 € | 8% |
| Resultado Líquido do Exercício | - 85 161,93 € | | 706 536,70 € | | 791 698,63 € | -930% |

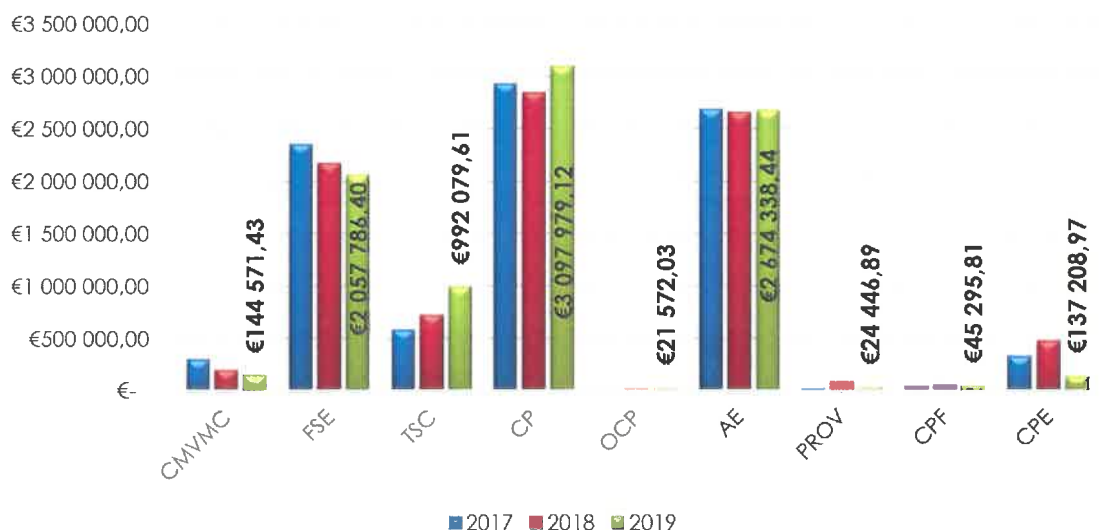
³⁵ Em anexo o mapa de demonstração de resultados

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

4.2.2 - Custos e Perdas (Quadro 30 e 31)

O quadro 29, evidencia que os custos e perdas totalizaram 9 195 278,70 €, ou seja, sofreram um decréscimo de 29 856,59 € em comparação com o ano de 2018. Neste sentido, todas as rúbricas de custos recuaram, com exceção nomeadamente dos custos com o pessoal (+9%), e transferências e subsídios correntes concedidos³⁶ (+ 37%) e amortizações do exercício (+1%). A estrutura de custos e perdas tem como alicerces os fornecimentos e serviços externos (22%), custos com o pessoal (34%), amortizações do exercício (29%) e transferências e subsídios concedidos (+11%). Nestas três componentes de custos estão refletidos 96% dos custos totais.

Gráfico 7 - Evolução de Estrutura de Custos



4.2.2.1 - Fornecimentos e Serviços Externos

No desenvolvimento dos custos e perdas, os fornecimentos e serviços externos (fse's) permanecem como a terceira grandeza na estrutura de custos (22%), assistindo-se, contudo, a uma diminuição do volume de consumos em cerca de 5%, face a 2018. Para este desempenho, destaca-se o menor consumo em combustíveis (-19%), eletricidade (-8%), em conservação e reparação de bens (-14%), e limpeza e higiene (-25%). Em sentido contrário, relevo para o crescimento dos gastos com honorários (+64%) e

³⁶ Ver nota 8.2.1 do Anexo às Demonstrações Financeiras

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

trabalhos especializados (+11%). As rubricas de eletricidade, combustíveis, conservação e reparação, trabalhos especializados e outros fornecimentos e serviços, representam na estrutura um peso de 76%.

Quadro 30 – Estrutura de Fornecimentos e Serviços Externos

| Rúbricas | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Variação | Peso |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|-------------|
| Subcontratos | 150 861,65 € | - € | - € | - € | - | 0% |
| Eletricidade | 574 261,46 € | 592 015,54 € | 590 619,58 € | 544 114,64 € | -8% | 26% |
| Combustíveis | 314 602,05 € | 346 689,03 € | 331 792,88 € | 267 480,68 € | -19% | 13% |
| Ferramentas | 1 782,56 € | 235,86 € | 2 367,00 € | 853,70 € | -64% | 0% |
| Livros | 380,00 € | 279,65 € | 431,91 € | 60,00 € | -86% | 0% |
| Material Escritório | 14 618,87 € | 15 015,60 € | 14 143,79 € | 10 259,20 € | -27% | 0% |
| Artigos P/ Oferta | 17 516,31 € | 7 647,13 € | 7 415,79 € | 7 720,71 € | 4% | 0% |
| Rendas Alugueres | 43 688,39 € | 48 534,06 € | 16 994,03 € | 15 916,77 € | -6% | 1% |
| Desp. Repres. | 1 451,15 € | 887,36 € | 15,50 € | 15,71 € | 1% | 0% |
| Comunicação | 43 164,90 € | 45 347,59 € | 64 153,74 € | 62 139,95 € | -3% | 3% |
| Seguros | 55 592,98 € | 79 197,18 € | 77 583,49 € | 75 842,01 € | -2% | 4% |
| Transportes | 180 085,82 € | 163 928,03 € | 144 905,91 € | 130 795,37 € | -10% | 6% |
| Deslocações e Estadas | 6 471,07 € | 6 052,35 € | 5 175,58 € | 4 193,20 € | -19% | 0% |
| Honorários | 28 623,81 € | 50 681,18 € | 59 702,35 € | 97 862,25 € | 64% | 5% |
| Contencioso | 20 420,16 € | 4 669,51 € | 5 168,20 € | 16 522,36 € | 220% | 1% |
| Conservação e Reparação | 300 529,76 € | 335 814,93 € | 223 486,05 € | 191 165,14 € | -14% | 9% |
| Publicidade | 8 108,45 € | 6 432,10 € | 1 727,75 € | 4 858,10 € | 181% | 0% |
| Limpeza e Higiene | 49 278,82 € | 38 598,78 € | 36 882,63 € | 27 487,23 € | -25% | 1% |
| Trab. Especializados | 100 145,80 € | 251 348,11 € | 194 948,90 € | 216 650,32 € | 11% | 11% |
| Encargos Cobrança | 39 541,32 € | 31 370,58 € | 37 205,31 € | 39 706,24 € | 7% | 2% |
| Outros Fornecimentos | 281 965,18 € | 330 831,01 € | 356 559,42 € | 344 142,82 € | -3% | 17% |
| Totais | 2 233 090,51 € | 2 355 575,58 € | 2 171 279,81 € | 2 057 786,40 € | -5% | 100% |

4.2.2.2 - Custos com o Pessoal

O montante global de custos com o pessoal fixou-se nos 3 097 979,12 €, e representam 34% na estrutura de custos, e crescem 9% face a 2018. Esta evolução dos custos com o pessoal, resulta da conjugação de diversos fatores, nomeadamente, o crescimento em 5% dos custos com o pessoal do quadro, e de pessoal em qualquer outra situação (+172%), o aumento residual dos custos de suplementos de remunerações (mormente trabalho extraordinário e ajudas de custos), e por inerência o agravamento dos encargos sobre remunerações (+8%). À semelhança do descrito no ponto 4.1.4 – execução orçamental da despesa, os referidos aumentos de gastos com o pessoal em 2019, resultam do processo de descongelamento das alterações obrigatórias de posicionamento remuneratório, progressões e mudanças de nível ou escalão das

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

carreiras, da contratação pessoal em regime de contrato de trabalho a termo certo, e da evolução do valor do salário mínimo nacional dos 600 € para os 635,07³⁷ €.

Em resumo, as rubricas relacionadas com as remunerações certas e permanentes cresceram, com a seguinte repartição: remunerações dos membros autárquicos (-1%), pessoal do quadro (+5%), e pessoal em qualquer outra situação (+172%). O peso destas desagregações de pessoal, representam 70% do seu valor global de custos.

No que concerne aos suplementos remuneratórios, os mesmos representam um peso de 8% na estrutura de custos com o pessoal, e agravam 1% face a 2018, sendo aqui dimensionados para além dos custos de trabalho extraordinário e ajudas de custos, os encargos com o subsídio de refeição cujo valor do subsídio se manteve nos 4,77 €.

Com o crescimento da massa salarial, os encargos sobre as remunerações crescem 8%, e representam na estrutura de custos com o pessoal um peso de 19%.

Quanto aos outros custos com o pessoal, que na generalidade são representados pelas despesas de saúde, crescem 10%.

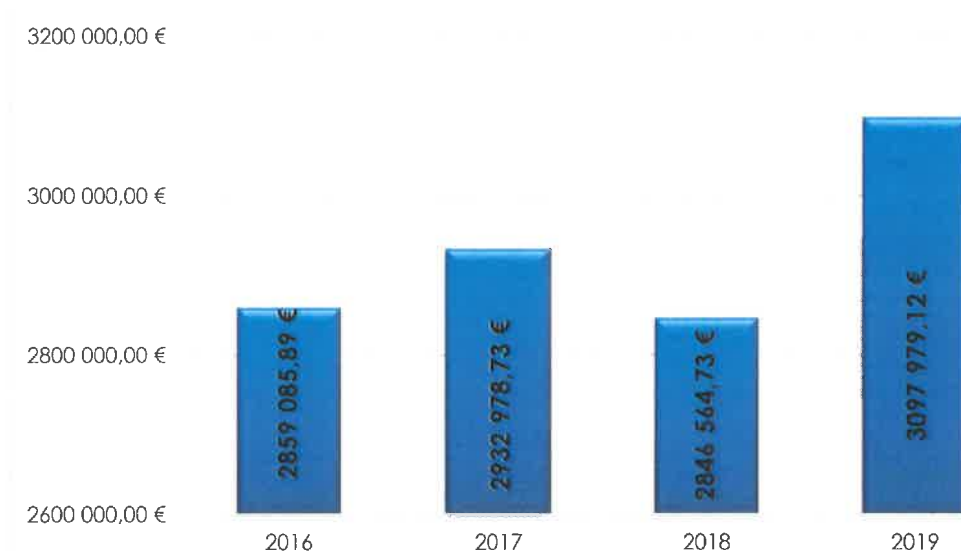
Quadro 31 - Estrutura dos Custos Com o Pessoal

| Designação | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Varição | Var. | peso |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------|-------------|
| Rem. Membros Autárquicos | 102 370,41 € | 102 672,49 € | 91 396,04 € | 90 180,72 € | -1 215,32 € | -1% | 3% |
| Pessoal do Quadro | 1 722 340,81 € | 1 773 913,00 € | 1 794 656,18 € | 1 876 854,59 € | 82 198,41 € | 5% | 61% |
| Pessoal em Qualquer Outra Situação | 86 657,74 € | 82 606,91 € | 67 625,95 € | 184 230,92 € | 116 604,97 € | 172% | 6% |
| Suplementos de Remunerações | 265 852,72 € | 280 654,14 € | 257 081,57 € | 260 923,89 € | 3 842,32 € | 1% | 8% |
| Prestações Sociais Diretas | 12 086,40 € | 11 321,13 € | 16 674,60 € | 12 127,64 € | -4 546,96 € | -27% | 0% |
| Encargos Sobre Remunerações | 566 986,38 € | 605 866,20 € | 537 064,57 € | 578 528,92 € | 41 464,35 € | 8% | 19% |
| Seguro de Acidentes de Trabalho | 54 593,75 € | 41 186,81 € | 40 356,50 € | 49 120,58 € | 8 764,08 € | 22% | 2% |
| Outros Custos Com o Pessoal | 48 197,68 € | 34 758,05 € | 41 709,32 € | 46 011,86 € | 4 302,54 € | 10% | 1% |
| Totais | 2 859 085,89 € | 2 932 978,73 € | 2 846 564,73 € | 3 097 979,12 € | 251 414,39 € | 9% | 100% |

³⁷ A medida de alteração do salário mínimo nacional afetou cerca de 50% dos efetivos ao serviço.

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Gráfico 8 - Evolução Custos com o Pessoal



4.2.3 - Proveitos E Ganhos (Quadro 32 ao Quadro 35)

O volume de proveitos e ganhos cresceram em 2019, para se fixarem no montante de 9 901 815,40 €, facto que traduz uma subida de 8%, em comparação com o ano de 2018.

Como exceção ao bom desempenho à evolução dos proveitos e ganhos, destaque para a rúbrica de vendas e prestação de serviços que recua 2% e a rubrica de proveitos e ganhos extraordinários que corrige em baixa 1%.

Em sentido contrário e com alguma expressão, o destaque para o crescimento dos proveitos decorrentes de impostos e taxas (+17%), e para o crescimento das transferências e subsídios obtidos (8%).

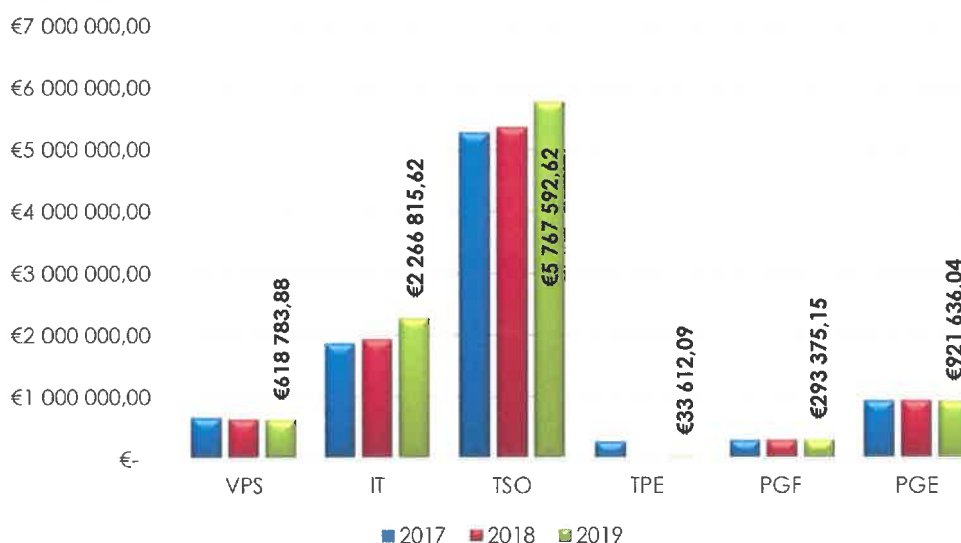
A estrutura de proveitos e ganhos, simboliza o forte peso das transferências e subsídios obtidos (58%), transformando-se assim na base de sustentação de toda a atividade municipal, seguido dos proveitos de impostos e taxas (23%), e como terceira força os proveitos e ganhos extraordinários (9%).

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 32 - Evolução e Estrutura dos Proveitos e Ganhos

| Designação | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Variação | Δ | Peso |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------|-------------|
| Venda e Prestação de Serviços | 627 087,62 € | 660 813,38 € | 631 867,65 € | 618 783,88 € | - 13 083,77 € | -2% | 6% |
| Impostos e Taxas | 1 970 031,34 € | 1 866 783,60 € | 1 930 631,26 € | 2 266 815,62 € | 336 184,36 € | 17% | 23% |
| Transferências e Subsídios Obtidos | 5 133 764,14 € | 5 273 279,50 € | 5 357 024,29 € | 5 767 592,62 € | 410 568,33 € | 8% | 58% |
| Trabalhos para a Própria Entidade | 283 313,60 € | 270 264,40 € | - € | 33 612,09 € | 33 612,09 € | - | 0% |
| Proveitos e Ganhos Financeiros | 283 982,30 € | 288 333,17 € | 290 021,92 € | 293 375,15 € | 3 353,23 € | 1% | 3% |
| Proveitos e Ganhos Extraordinários | 1 010 589,50 € | 930 493,03 € | 930 428,24 € | 921 636,04 € | - 8 792,20 € | -1% | 9% |
| Total | 9 308 768,50 € | 9 289 967,08 € | 9 139 973,36 € | 9 901 815,40 € | 761 842,04 € | 8% | 100% |

Gráfico 9 - Evolução e Estrutura Proveitos e Ganhos



4.2.3.1 – Vendas E Prestação de Serviços

As vendas e prestações de serviços totalizam 618 783,88 €, e representam na estrutura de proveitos, um peso de 6% com as mesmas a diminuírem em 2019, 2% face a 2018. A maior expressão de proveitos neste âmbito é assegurada pela venda de água, resíduos sólidos, serviços desportivos e rendas e alugueres, que absorvem 96% da estrutura de venda de bens e serviços correntes. Do estudo destas componentes, verifica-se que face a 2018, os proveitos de venda de água cresceram 3%, os serviços de resíduos

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

sólidos recuaram cerca de 2%, e as rendas e alugueres com uma evolução negativa de 6%, bem como os proveitos decorrentes da prestação de serviços desportivos, nomeadamente do funcionamento das piscinas municipais, que recuam 37%.

Quadro 33 - Evolução Estrutura de Itens de Venda e Prestação de Serviços

| Rúbricas | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Variação | Variação | Peso |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|-------------|
| Água | 343 059,73 € | 379 049,90 € | 326 381,45 € | 337 254,77 € | 10 873,32 € | 3% | 57% |
| Serviços desportivos | 35 620,24 € | 31 064,75 € | 35 241,97 € | 22 291,41 € | -12 950,56 € | -37% | 4% |
| Resíduos sólidos | 207 618,00 € | 211 546,04 € | 210 831,22 € | 205 889,29 € | - 4 941,93 € | -2% | 35% |
| Rendas e Alugueres | 22 519,01 € | 25 325,05 € | 28 374,62 € | 26 586,14 € | -1 788,48 € | -6% | 4% |
| Total | 608 816,98 € | 646 985,74 € | 600 829,26 € | 592 021,61 € | - 8 807,65 € | -1% | 100% |

4.2.3.2 - Impostos E Taxas

Os proveitos de impostos e taxas permanecem como a segunda fonte de proveitos em 2019, com um montante global de 2 266 815,62 € e um peso de 23%. A rúbrica de impostos e taxas aumentou 17%, tendo tido como suporte deste desempenho, a Derrama com um crescimento de 90%, o Imposto Único de Circulação (IUC) (+6%), Imposto Municipal Sobre Transmissões Onerosas de Imóveis (IMT) (+40%).

Inversamente ao desempenho daquelas rúbricas, a rúbrica dos proveitos de Impostos Indiretos vulgo de taxas municipais, que assumem uma correção em baixa face a 2018 de 26%, e uma expressão no total de proveitos de 3%.

Sobre o IMI³⁸ e Derrama³⁹, importa referir que as respetivas taxas, não sofreram qualquer alteração em 2019.

Na estrutura de impostos e taxas, permanece o peso estrutural do IMI (43%), agora secundado pela Derrama (20%) e IMT (17%).

³⁸ Valores estimados com base na liquidação respeitante ao ano de 2018.

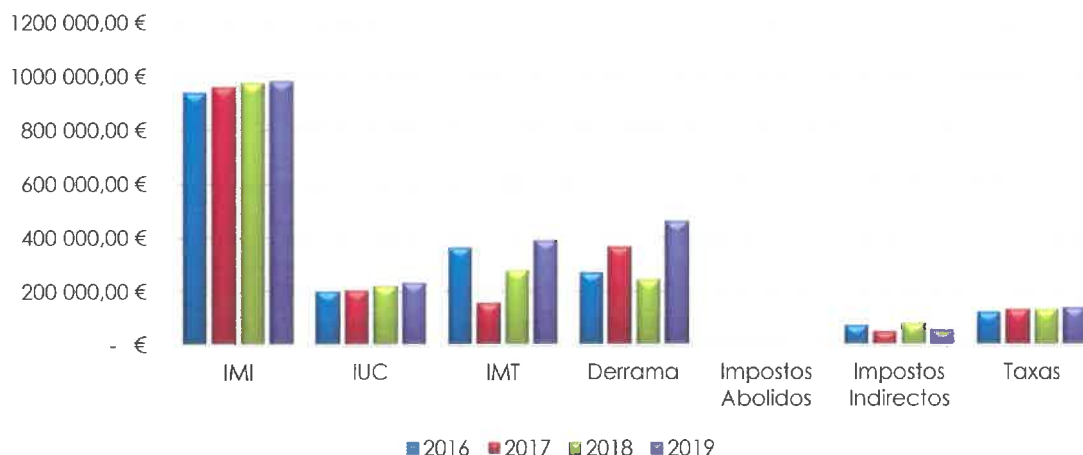
³⁹ Valores estimados com base na liquidação respeitante ao ano de 2018.

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 34 - Evolução e Estrutura de Impostos e Taxas

| Designação | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Variação | Variação | % |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------|------|
| IMI | 940 483,09 € | 958 842,51 € | 974 778,51 € | 983 345,68 € | 8 567,17 € | 1% | 43% |
| IUC | 199 280,76 € | 203 476,15 € | 220 156,62 € | 232 570,10 € | 12 413,48 € | 6% | 10% |
| IMT | 364 203,57 € | 155 984,42 € | 278 696,54 € | 389 746,75 € | 111 050,21 € | 40% | 17% |
| Derrama | 270 346,19 € | 366 262,92 € | 243 300,72 € | 461 059,22 € | 217 758,50 € | 90% | 20% |
| Impostos Indirectos | 72 970,91 € | 48 707,17 € | 81 035,55 € | 59 672,04 € | - 21 363,51 € | -26% | 3% |
| Taxas | 122 746,82 € | 133 510,43 € | 132 663,32 € | 140 421,83 € | 7 758,51 € | 6% | 6% |
| Total | 1 970 031,34 € | 1 866 783,60 € | 1 930 631,26 € | 2 266 815,62 € | 336 184,36 € | 17% | 100% |

Gráfico 14 – Estrutura e Evolução de Impostos e Taxas



4.2.3.3 - Transferências e Subsídios Obtidos

As transferências das administrações públicas assumem um peso de 95%, assistindo-se a um crescimento de 8% em 2019, para se fixar nos 5 453 003,53 € num total de transferências e subsídios obtidos de 5 767 592,62 €. A esta evolução está associado, o aumento em 7 75% das transferências do orçamento de estado, com base nos critérios de repartição dos recursos públicos entre o estado e as autarquias locais, nos termos da Lei das Finanças Locais. Esta forte taxa de crescimento que deverá ocorrer nos próximos anos, resulta do disposto na sétima alteração à Lei das Finanças Locais (Lei nº 51/2018

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

de 16 de agosto), que impõe uma variação das transferências orçamentais, igual à variação das receitas fiscais que no último ano excluindo o IVA cresceu 4,97%.⁴⁰

Os proveitos que decorrem das transferências de privados, em concreto a participação em 2,5% na faturação emitida à EDP do parque eólico tripartido do Caramulo, recuaram, 3% face ao montante registado em 2018.

Quadro 35 - Evolução das Transferências e Subsídios Obtidos

| Designação | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Variação | Variação | % |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------|------|
| Transferências Administração Pública | 4 840 356,77 € | 4 986 023,20 € | 5 053 173,88 € | 5 453 003,53 € | 399 829,65 € | 8% | 95% |
| Famílias | 117 924,50 € | 119 770,98 € | 125 495,23 € | 121 064,10 € | -4 431,13 € | -4% | 2% |
| Exterior | | - € | - € | | - € | - | 0% |
| Empresas | 175 482,87 € | 167 485,32 € | 178 355,18 € | 193 524,99 € | 15 169,81 € | 9% | 3% |
| | 5 133 764,14 € | 5 273 279,50 € | 5 357 024,29 € | 5 767 592,62 € | 410 568,33 € | 8% | 100% |

⁴⁰ Fonte – Direção Geral do Orçamento - Boletim Síntese de Execução Orçamental

4.3 - Património

4.3.1 – Balanço (Quadro 36 ao Quadro 39)

A duplicação do investimento caracterizada na execução do orçamento de 2019, fomentou que a expressão do património municipal assumisse um valor de 56 822 303,06 €, traduzindo-se deste modo num acréscimo de 2%, face a 2018. Desta forma, o valor do ativo líquido cresce igualmente 2%, os fundos próprios 2%, e o montante do passivo municipal sofre um agravamento de 3%.

A análise da estrutura patrimonial, mostra o crescimento do ativo imobilizado em 2%, revela a diminuição das disponibilidades (-39%), sinaliza uma inversão dos resultados líquidos, bem como uma redução do passivo exigível de curto prazo (-9%) e do passivo exigível de médio e longo prazo (-10%).

A estrutura patrimonial ativa evidencia um peso de 95% do ativo imobilizado, seguido dos acréscimos e diferimentos com um peso de 4%.

Quadro 36 - Estrutura do Balanço

| Designação | 2018 | | 2019 | | Variação | |
|-------------------------------------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|-----------------------|-----------|
| | Valor | % | Valor | % | Valor | % |
| Imobilizado | 52 654 273,25 € | 95% | 53 822 309,17 € | 95% | 1 168 035,92 € | 2% |
| Existências | 98 758,21 € | 0% | 107 666,69 € | 0% | 8 908,48 € | 9% |
| Dívidas de Terceiros | 304 532,21 € | 1% | 227 837,98 € | 0% | -76 694,23 € | -25% |
| Disponibilidades | 1 099 993,98 € | 2% | 674 077,47 € | 1% | -425 916,51 € | -39% |
| Acréscimos e Diferimentos | 1 390 786,50 € | 3% | 1 990 411,75 € | 4% | 599 625,25 € | 43% |
| Ativo | 55 548 344,15 € | 100% | 56 822 303,06 € | 100% | 1 273 958,91 € | 2% |
| Património | 34 198 509,86 € | 93% | 34 220 417,02 € | 91% | 21 907,16 € | 0% |
| Reservas | 1 618 193,15 € | 4% | 1 622 392,65 € | 4% | 4 199,50 € | 0% |
| Resultados Transitados | 1 157 127,30 € | 3% | 1 057 879,10 € | 3% | -99 248,20 € | -9% |
| Resultado Líquido do Exercício | -85 161,93 € | 0% | 706 536,70 € | 2% | 791 698,63 € | -930% |
| Fundos Próprios | 36 888 668,38 € | 100% | 37 607 225,47 € | 100% | 718 557,09 € | 2% |
| Provisões Para Riscos e Encargos | 57 008,26 € | 0% | 57 008,26 € | 0% | 0,00 € | - |
| Dívidas a Terceiros a Médio e Longo Prazo | 2 697 877,07 € | 14% | 2 436 783,32 € | 13% | -261 093,75 € | -10% |
| Dívidas a Terceiros Curto Prazo | 1 869 634,22 € | 10% | 1 692 637,87 € | 9% | -176 996,35 € | -9% |
| Acréscimos e Diferimentos | 14 035 156,22 € | 75% | 15 028 648,14 € | 78% | 993 491,92 € | 7% |
| Passivo | 18 659 675,77 € | 100% | 19 215 077,59 € | 100% | 555 401,82 € | 3% |
| Total Fundos Próprios e Passivo | 55 548 344,15 € | | 56 822 303,06 € | | 1 273 958,91 € | 2% |

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

4.3.1.1 – Ativo

O ativo líquido decomposto em ativo fixo e circulante (quadro 36), é representado em 95% pelas imobilizações, com os bens do domínio público a assumirem 41% daquele montante e as imobilizações corpóreas (bens do domínio privado) 59%. A evolução dos bens do domínio público, mostra que o investimento realizado e incorporado, não permitiu superar a depreciação de ativos, originando uma quebra de 1%. Em sentido inverso se comportaram os bens do domínio privado que cresceram 5%.

Os investimentos financeiros, permanecem inalterados, na sequência da alteração legislativa⁴¹ do valor de subscrição e realização do Fundo de Apoio Municipal (FAM). No entanto, do processo de capitalização do FAM falta a realização do montante de 15 224,50 €.

No que concerne ao ativo circulante, as existências⁴² crescem 9%, e em sentido contrário as dívidas de terceiros⁴³ que diminuem 25%.

Em conformidade com os saldos documentados do mapa resumo de tesouraria, as disponibilidades⁴⁴ decompostas entre operações orçamentais e não orçamentais, que recuam 39%.

Quadro 37 - Evolução Ativo Imobilizado

| Designação | 2018 | | 2019 | | Variação | |
|---------------------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|-----------------------|-----------|
| | Valor | % | Valor | % | Valor | % |
| Bens de Domínio Público | 22 254 616,12 € | 42% | 21 988 516,65 € | 41% | - 266 099,47 € | -1% |
| Imobilizações Incorpóreas | - € | 0% | - € | 0% | - € | - |
| Imobilizações Corpóreas | 30 118 116,13 € | 57% | 31 552 251,52 € | 59% | 1 434 135,39 € | 5% |
| Investimentos Financeiros | 281 541,00 € | 1% | 281 541,00 € | 1% | - € | 0% |
| Total | 52 654 273,25 € | 100% | 53 822 309,17 € | 100% | 1 168 035,92 € | 2% |

⁴¹ Art.º 303 da Lei de Orçamento de Estado para 2018

⁴² Stock de matérias-primas

⁴³ Foi constituído reforço da provisão para clientes de cobrança duvidosa

⁴⁴ Ver resumo diário de tesouraria

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

4.3.1.2 - Fundos Próprios⁴⁵ (Quadro 36)

Os fundos próprios crescem 2% em comparação com o ano de 2018, essencialmente pelo crescimento dos resultados líquidos do exercício, que melhoram fruto do melhor desempenho dos resultados operacionais e resultados extraordinários.

4.3.1.3 – Passivo (Quadro 38)

O passivo total do Município cresceu 3% face a 2018, para se situar nos 19 215 077,59 €. Considerando que, a grande fatia daquele passivo corresponde a um passivo não exigível (acréscimos e diferimentos) e (provisões para riscos e encargos), o valor do passivo total ajustado e exigível fixa-se nos 4 129 421,19 €, contra os 4 567 511,29 € que se registavam em 2018, ou seja, um decréscimo efetivo de 10% o que perfaz uma redução da dívida absoluta de 438 090,10 €.

A dívida a terceiros de médio e longo prazo⁴⁶, que apenas congrega os empréstimos a médio e longo prazo, , recuou face a 2018, 10%, totalizando o montante de 2 436 783,32€.

De igual modo a dívida de curto prazo recuou 9% para se fixar em 1 692 637,87 €, e compreende todas as obrigações exigíveis a muito curto prazo, entre operações orçamentais e de tesouraria.

Quadro 38 - Evolução do Passivo

| Designação | 2018 | | 2019 | | Variação | |
|--------------------------------------------|-----------------|------|-----------------|------|---------------|------|
| | Valor | % | Valor | % | Valor | % |
| Provisões Para riscos e encargos | 57 008,26 € | | 57 008,26 € | 0% | - € | - |
| Dividas a Terceiros de Médio e Longo Prazo | 2 697 877,07 € | 14% | 2 436 783,32 € | 13% | -261 093,75 € | -10% |
| Dividas a Terceiros Curto Prazo | 1 869 634,22 € | 10% | 1 692 637,87 € | 9% | -176 996,35 € | -9% |
| Acréscimos e Diferimentos | 14 035 156,22 € | 75% | 15 028 648,14 € | 78% | 993 491,92 € | 7% |
| Passivo | 18 659 675,77 € | 100% | 19 215 077,59 € | 100% | 555 401,82 € | 3% |

O passivo exigível de curto prazo que passou a totalizar 1 692 637,87 €, espelha uma diminuição da dívida em 9%, com comportamentos assimétricos das várias rúbricas que a compõem. A estrutura de dívidas de curto prazo, mostra um peso de 42% das

⁴⁵ Ver nota 8.2.28 do anexo às demonstrações financeiras

⁴⁶ Encontra-se em fase de utilização o empréstimo de 1 100 000 €

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

obrigações exigíveis a 1 ano dos empréstimos a médio e longo prazo, e 33% das dívidas a outros credores⁴⁷.

Quadro 39 - Estrutura de Dívidas a Terceiros de Curto Prazo

| Designação | 2018 | | 2019 | | Variação | |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|------------|
| | Valor | % | Valor | % | Valor | % |
| Fornecedores c/c | 6 441,26 € | 0% | 32 546,08 € | 2% | 26 104,82 € | 405% |
| Fornecedores Faturas em Conferência | 142 266,34 € | 8% | 71 240,13 € | 4% | -71 026,21 € | -50% |
| Fornecedores de Imobilizado | 188 834,11 € | 10% | 238,82 € | 0% | -188 595,29 € | -100% |
| Fornecedores de Imobilizado em Conferência | 145 999,82 € | 8% | 228 146,46 € | 13% | 82 146,64 € | 56% |
| Empreiteiros | 7 676,57 € | 0% | 68 834,97 € | 4% | 61 158,40 € | 797% |
| Estado e Outros Entes Públicos | 32 597,32 € | 2% | 33 822,24 € | 2% | 1 224,92 € | 4% |
| Dívidas Inst. Financeiras CP | 810 260,35 € | 43% | 705 526,07 € | 42% | -104 734,28 € | -13% |
| Outros Credores/Administração Autárquica | 535 558,45 € | 29% | 552 283,10 € | 33% | 16 724,65 € | 3% |
| Dívidas a Terceiros Curto Prazo | 1 869 634,22 € | 100% | 1 692 637,87 € | 100% | -176 996,35 € | -9% |

4.3.2 - Endividamento Autárquico (Quadro 40 ao Quadro 43)

O atual conceito de endividamento autárquico, nos termos da Lei nº 73/2013 de 3 de setembro determina que a dívida total das operações orçamentais não pode ultrapassar em 31 de dezembro de cada ano, 1,5 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores.

Para aquele conceito concorre um conjunto de entidades a que alude art.º 54º da Lei das Finanças Locais, fazendo com que haja um alargamento do perímetro de entidades que relevam para a dívida total municipal.

A referida lei contempla, para além do referido limite, uma cláusula travão⁴⁸ que impede que os municípios que tendo capacidade de endividamento, a possam utilizar num só exercício orçamental, estando esses limitados a um crescimento até 20% da margem disponível.

⁴⁷ Ver anexo às demonstrações financeiras – mapa de endividamento - outras dívidas a terceiros

⁴⁸ Alínea b) do nº 3 do art.º 52º da Lei das Finanças Locais

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Sendo assim, dimensiona-se os limites de endividamento que o Município teve de se conformar em 2019, o endividamento municipal de 2019, bem como a sua capacidade de endividamento para o ano de 2020.

No que concerne ao limite de endividamento para 2019⁴⁹, o montante apurado é de 5 838 379,91€, o que significa a admissibilidade de um acréscimo de endividamento de 1 485 207,91 €, sobre a dívida total municipal apurada em 2018.

Quadro 40 – Demonstração do Limite da Dívida Municipal 2019

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Receita | 7 664 747,70 € | 7 770 614,28 € | 8 123 061,12 € |
| Média últimos 3 anos | | | 7 852 807,70 € |
| Limite Dívida Total | | | 11 779 211,55 € |
| Dívida Municipal 2018 | | | 4 353 172,00 € |
| Limite Endividamento 2019 | | | 5 838 379,91 € |
| Acréscimo Endividamento | | | 1 485 207,91 € |

Perante o limite de endividamento previsto para 2019, verifica-se que o endividamento municipal referente ao ano de 2019, fixou-se nos 3 924 244,01 €⁵⁰, considerando as entidades relevantes para o perímetro de endividamento, e as exceções⁵¹ a esse mesmo endividamento.

Uma abordagem ao endividamento municipal sem as entidades relevantes para o perímetro de endividamento, mostra um endividamento de 3 612 500,19 €

Das entidades relevantes para o perímetro de endividamento municipal, destaque para a participação detida pelo Município, na Beiragás – Companhia de Gás das Beiras, S.A., que não têm qualquer impacto no endividamento de 2019, em virtude da mesma

⁴⁹Fonte Direção Geral das Autarquias Locais - Ficha do Município 2019

⁵⁰ Para este montante não concorre a parte não utilizada do empréstimo a médio e longo prazo contratado junto do Banco BPI no montante de 714 416 €.

⁵¹ A lei de Orçamento de Estado para 2016, procedeu à inclusão de um n.º 5 ao artigo 52.º da Lei n.º 73/2013 de 3 de setembro, admitindo a excecionalidade ao apuramento da dívida total os empréstimos destinados exclusivamente ao financiamento da contrapartida nacional de projetos com comparticipação dos Fundos Europeus Estruturais e de Investimentos (FEEI).

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

apresentar resultados líquidos positivos, dando cumprimento às regras do equilíbrio de contas definida no artigo 40º da Lei nº 50/2012 de 31 de agosto.⁵²

Quadro 41 – Apuramento e Evolução da Dívida

| DÍVIDA A CONSIDERAR | 31/12/2016 | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Fornecedores | 684 925,34 € | 1 031 950,52 € | 491 218,10 € | 401 006,46 € |
| Empréstimos | 3 569 514,20 € | 3 784 464,44 € | 3 492 912,92 € | 3 142 309,39 € |
| Estado e Outros Entes Públicos | 34 491,10 € | 30 926,89 € | 32 597,32 € | 33 822,24 € |
| Outros Devedores e Credores | 993 238,35 € | 684 460,72 € | 550 782,95 € | 552 283,10 € |
| Operações Não Orçamentais | 309 654,93 € | 437 967,13 € | 448 950,77 € | 501 696,50 € |
| FAM | 304 488,57 € | 243 590,57 € | 45 673,50 € | 15 224,50 € |
| Sub Total | 4 668 025,49 € | 4 850 244,87 € | 4 072 887,02 € | 3 612 500,19 € |
| Planalto Beirão | 307 534,78 € | 337 187,12 € | 244 336,60 € | 269 001,57 € |
| CIMVDL | 30 797,55 € | 14 414,37 € | 23 339,88 € | 28 701,66 € |
| Associação Nacional de Municípios Portugueses | 331,70 € | 357,80 € | 384,46 € | 0 € |
| AIRC | 3 903,43 € | 6 257,85 € | 14 040,59 € | 14 040,59 € |
| Wrc Lei não cumpre 50/2012 | - € | 254,03 € | - € | 0 € |
| Beiragás Cumpre Lei 50/2012 | - € | - € | - € | 0 € |
| Total | 5 010 592,95 € | 5 208 716,04 € | 4 354 988,55 € | 3 924 244,01 € |

Em resumo, face ao limite de endividamento municipal estabelecido para o ano de 2019, a taxa de utilização da margem de endividamento foi de 67%, descontado o efeito de exceção da dívida relacionada com a capitalização do Fundo de Apoio Municipal. Sendo assim, o saldo remanescente de endividamento em 2019 foi de 1 914 135,90 €.

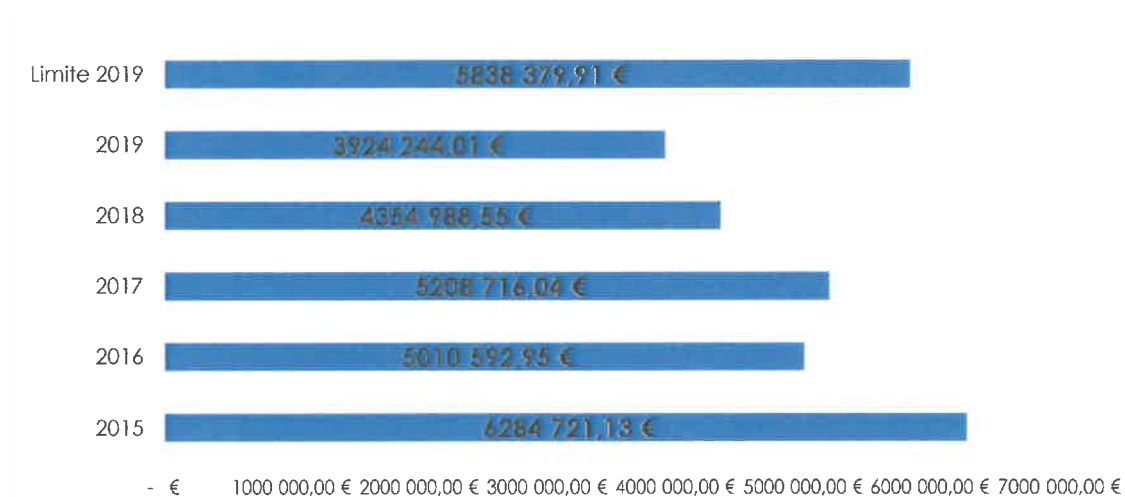
Quadro 42 – Dívida Total Municipal

| Limite Endividamento 2019 | 5 838 379,91 € | Taxa de Utilização |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Dívida Total Municipal | 3 627 724,69 € | 62% |
| Valor do FAM | 15 224,50 € | 0% |
| Dívida Municipal (Sem FAM) | 3 612 500,19 € | 62% |
| Dívidas do Perímetro de Endividamento | 311 743,82 € | 5% |
| Dívida Total Municipal | 3 924 244,01 € | 67% |
| Saldo de Endividamento | 1 914 135,90 € | 33% |
| Empréstimos em fase de utilização | 435 854,00 € | |

⁵² Ver nota anexo às demonstrações financeiras 8.3.6

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Gráfico 15 - Evolução Endividamento Municipal⁵³



Face à evolução da dívida municipal, bem como a evolução das receitas correntes em 2019, a projeção dos limites de endividamento de 2020 é a seguinte:

Quadro 43 - Projeção dos Limites de Endividamento 2020

| Receita | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|
| | 7 770 614,28 € | 8 123 061,12 € | 8 037 420,67 € |
| Média últimos 3 anos | 7 977 032,02 € | | |
| Limite Dívida Total | 11 965 548,04 € | | |
| Dívida Municipal 2019 | 3 924 244,01 € | | |
| Limite Endividamento 2020 | 5 532 504,82 € | | |
| Acréscimo Endividamento | 1 608 260,81 € | | |

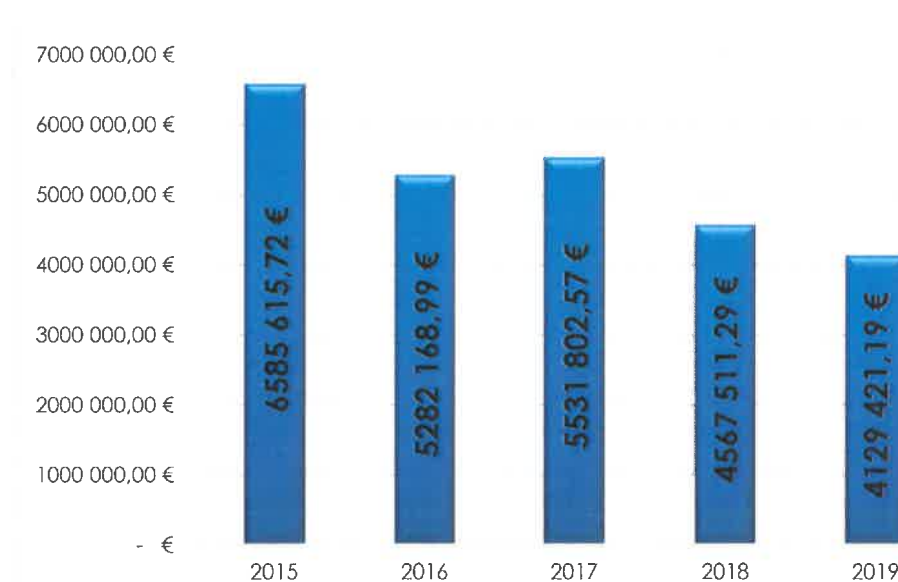
⁵³ Nos termos da Lei nº 73/2013 de 3 de setembro

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

4.3.3 - Evolução da Dívida (Quadro 44 ao Quadro 46)

Face ao descrito no ponto 4.3.1.3, o passivo total exigível teve uma evolução favorável, registando-se uma diminuição de 10% face a 2018, com desempenhos favoráveis quer das dívidas de curto prazo que recuam 9%, quer das dívidas de médio e longo prazo que corrigiram em baixa 10%.

Gráfico 12 – Evolução do Passivo Exigível



4.3.3.1 - Evolução da Dívida a Terceiros de Curto Prazo

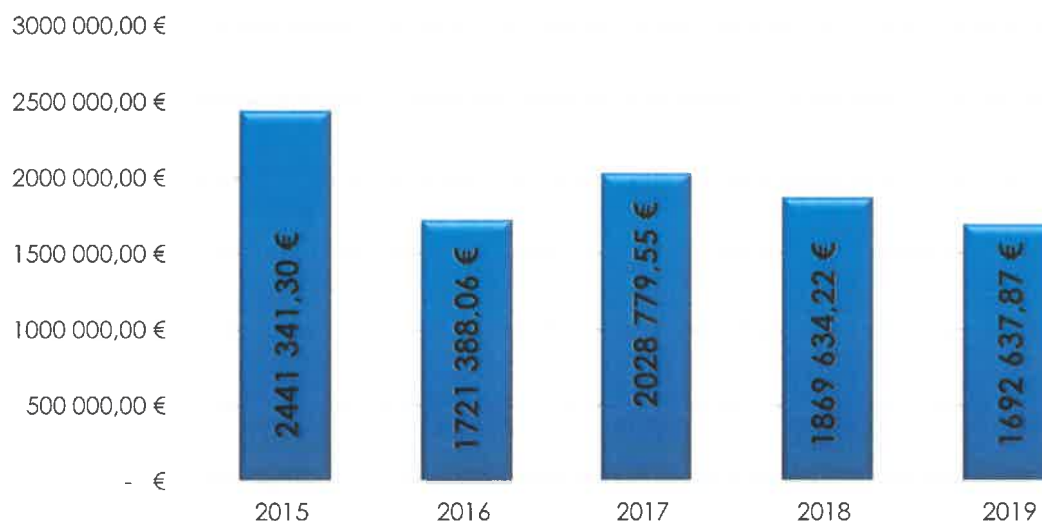
A evolução da dívida a terceiros de curto prazo na génese do balanço recua 9%.

Quadro 44 - Evolução das Dívidas de Curto Prazo

| 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2 441 341,30 € | 1 721 388,06 € | 2 028 779,55 € | 1 869 634,22 € | 1 692 637,87 € |
| Variação | -29% | 18% | -8% | -9% |

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Gráfico 13 - Evolução das Dívidas de Curto Prazo



4.3.3.2 - Evolução do Passivo a Médio e Longo Prazo

A evolução do passivo a médio e longo prazo⁵⁴, patenteado no mapa 8.3.6.1 do Anexo às Demonstrações Financeiras, evidencia a amortização parcial de operações de crédito, incluindo o empréstimo PAEL nos termos da Lei 43/2012 de 28 de agosto e Portaria 281-A/2012 de 14 de setembro. O presente volume de dívida a médio e longo prazo, não reflete a dívida restante decorrente da capitalização do Fundo de Apoio Municipal, na medida em que a mesma é exigível no muito curto prazo, estando deste modo refletida no endividamento de curto prazo.

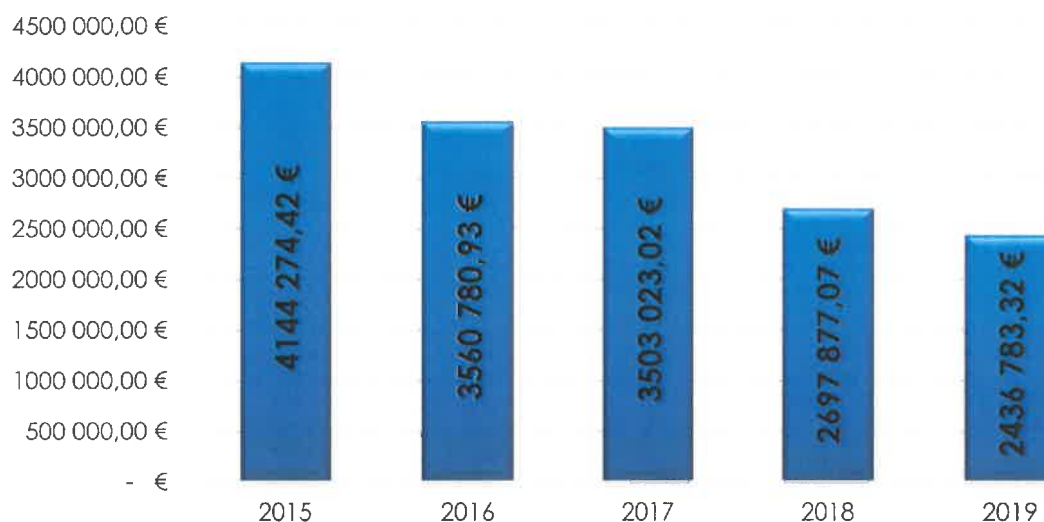
Quadro 45 – Evolução da Dívida a Médio e Longo Prazo

| 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4 144 274,42 € | 3 560 780,93 € | 3 503 023,02 € | 2 697 877,07 € | 2 436 783,32 € |
| Variação | -14% | -2% | -23% | -10% |

⁵⁴ O passivo a médio e longo prazo não reflete a parte não utilizada do empréstimo contratado

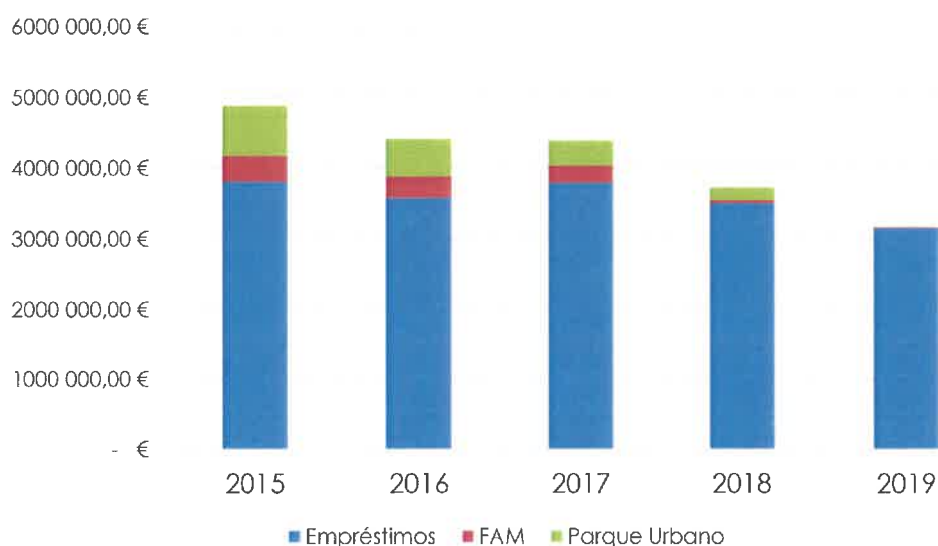
MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Gráfico 14 – Evolução do Passivo a Médio e Longo prazo



A evolução do passivo a médio e longo prazo, independentemente da sua exigibilidade ser a curto prazo, mostra que a mesma é maioritariamente representada pelo passivo bancário, e residualmente pela capitalização do FAM.

Gráfico 15 - Evolução do Passivo a Médio e Longo prazo por tipo de dívida



MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

4.3.3.3 - Evolução das Dívidas de Terceiros

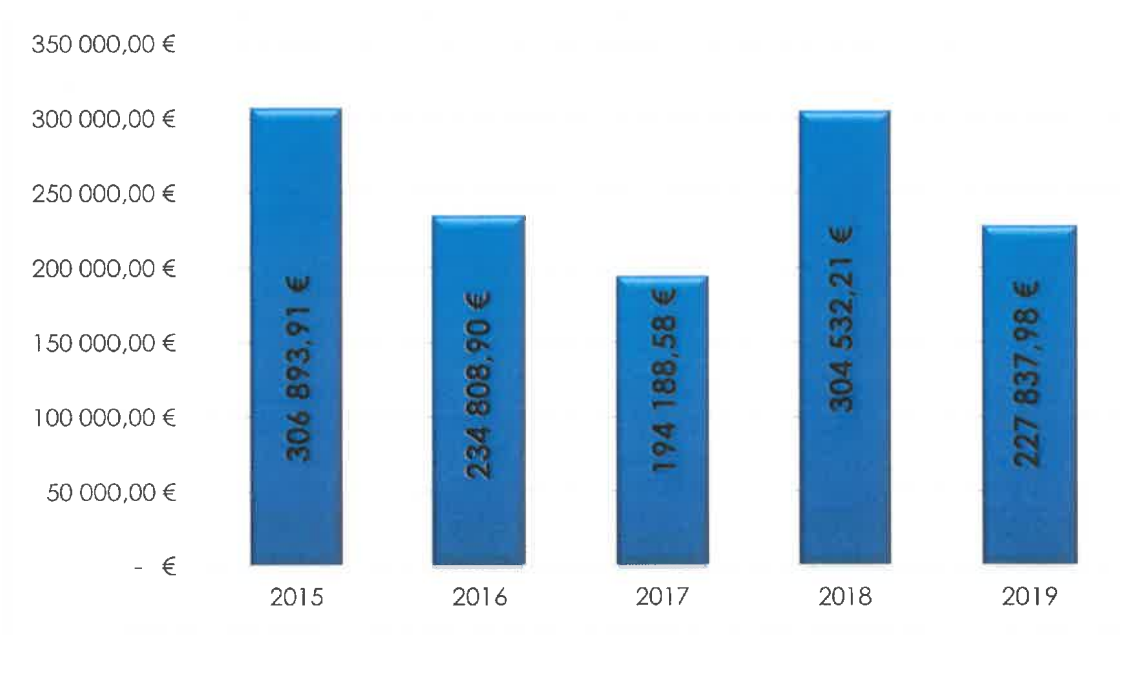
Na generalidade o espelho das dívidas de terceiros, traduz as dívidas decorrentes das vendas de bens, prestação de serviços, taxas e participações, nomeadamente as que resultam do acesso ao ensino pré-escolar e básico.

Assim, a dívida de terceiros recuou 25%, decorrendo a mesma do fornecimento de água, da recolha de resíduos sólidos urbanos, e fornecimento de refeições nas escolas e jardins⁵⁵, bem como da frequência nos jardins-de-infância. De referir, que para este montante, contribui o crédito de imposto relativo ao imposto sobre o valor acrescentado (IVA), em resultado da empreitada de Fecho de Sistema de Abastecimento de Água.

Quadro 46 – Evolução das Dívidas de Terceiros de Curto Prazo

| 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 306 893,91 € | 234 808,90 € | 194 188,58 € | 304 532,21 € | 227 837,98 € |
| Variação | -23% | -17% | 57% | -25% |

Gráfico 16 - Evolução das Dívidas de Terceiros de Curto Prazo



⁵⁵ Implementação do sistema de carregamentos de cartões nas escolas e jardins

4.4 - Análise de Indicadores (Quadro 47)

Sendo um complemento à análise das demonstrações financeiras, bem como um instrumento de apoio à gestão, desenvolve-se um conjunto de indicadores de gestão financeira que permitem verificar a evolução económica e financeira no último triénio (2017, 2018 e 2019), bem como testar a sustentabilidade no curto, médio e longo prazo das atividades municipais e perspetivas de investimento.

A situação financeira e patrimonial da autarquia enquadrada com a informação produzida na ótica orçamental, económica e patrimonial, mantém o ritmo de consolidação orçamental, e a conseqüente redução do nível de endividamento municipal. Tal perspetiva decorre da evolução dos indicadores de sustentabilidade das finanças municipais no médio e longo prazo, traduzidos nomeadamente nos rácios de Solvabilidade I e II, que não obstante um ligeiro ajustamento em baixa, mostra em que nível o património líquido financia o passivo total, obtendo-se um score de 195,72%.

Os indicadores de Solvabilidade I e II de matriz generalizada, não sendo dos indicadores que melhor caracterizam o perfil das entidades do setor da administração local⁵⁶, a sua avaliação deve ser mais sustentada no indicador de solvabilidade adaptada (rácio 3), dado que relaciona a capacidade do ativo líquido expurgado dos bens do domínio público⁵⁷, darem cobertura ou liquidar todo o passivo municipal, concluindo-se que em contraste aos dois primeiros indicadores regista-se um reforço do indicador em 2019, com o passivo a ser coberto pelo alienável em 2,86 vezes. No que concerne à autonomia financeira, o rácio 4, sofre um ajustamento marginal face a 2018, registando uma taxa de 66,18%.

A análise da sustentabilidade de curto prazo, expressa uma evolução menos favorável na perspetiva dos indicadores de liquidez (rácio 5 e 6), que evoluem, respetivamente, para 59,65% e 39,82%. A degradação dos referidos indicadores, resulta da utilização extensiva dos meios líquidos disponíveis no sentido de solver as obrigações, facto que sustenta posteriormente a dimensão dada em particular pelo rácio 7, que mostra um prazo médio de pagamentos a fornecedores que recua para os 19 dias. O prazo médio de pagamento a fornecedores de imobilizado (rácio 8), recua no período em análise cerca de 29 dias, para se fixar num prazo médio de 29 dias. Atendendo à

⁵⁶ As atribuições e competências definidas na lei.

⁵⁷ Bens que assumem as características de inalienabilidade, imprescritibilidade e impenhorabilidade

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

potencialidade intergeracional de alguns ativos fixos, mantém-se o financiamento desses mesmos ativos com recurso a capitais correntes e externos (dívida a médio e longo prazo). O indicador das Imobilizações I (rácio 9) evidencia essa particularidade, tendo-se degradado ligeiramente em 2019.

A análise do endividamento espelha em que nível os capitais alheios financiam o ativo, registando-se um ligeiro acréscimo desse nível de financiamento, com o rácio 10 a crescer 0,22%, para se fixar nos 33,82%.

O estudo do passivo a médio e longo prazo no financiamento do ativo líquido (rácios 11 e 12) evidencia um financiamento com recurso àqueles capitais de 4,29% e 5,53%, respetivamente, situação que traduz a liquidação da dívida a médio e longo prazo (capitalização do FAM e Aquisição Terreno Parque Urbano), e por outro lado um desagrar da dívida de empréstimos a médio e longo prazo no financiamento dos ativos, comparativamente ao verificado em 2018.

Quanto à estrutura do passivo patenteada nos rácios 13 e 14, constata-se que as dívidas a médio e longo prazo representam 12,68 % do passivo total, facto que constitui uma tendência de desaceleração ao longo do triénio. No mesmo sentido, segue a dívida de curto prazo que representa 8,81% do passivo total, e que face a 2018 corrige em baixa 1,21%.

Em resumo, assiste-se a uma estabilização dos indicadores, propiciado pelo desempenho orçamental⁵⁸, que determina em larga escala o desempenho económico e financeiro do Município em 2019.

⁵⁸ Ver ponto 4.1 do presente relatório

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 47 – Evolução dos Indicadores Financeiros

| INDICADORES | | | | 2017 | | 2018 | | 2019 | | Variação | Variação | Variação | |
|-------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------|
| | | | | | | | | | | 2017/2018 | 2018/2019 | 2017/2019 | |
| 1 | SUSTENTABILIDADE A MÉDIO E LONGO PRAZOS | Solvabilidade I | Fundo Patrimonial | | 37 258 433 | 190,24% | 36 888 668 | 197,69% | 37 607 225 | 195,72% | 7,45 | -1,97 | 5,47 |
| | | | Passivo | | 19 584 536 | | 18 659 676 | | 19 215 078 | | | | |
| | | Solvabilidade II | Ativo Líquido | | 56 842 969 | 290,24% | 55 548 344 | 297,69% | 56 822 303 | 295,72% | 7,45 | -1,97 | 5,47 |
| | | | Passivo | | 19 584 536 | | 18 659 676 | | 19 215 078 | | | | |
| 3 | Solvabilidade Adaptado | Ativo Líquido Total-Bens do Domínio Público Líquidos | | 33 804 901 | 172,61% | 33 293 728 | 178,43% | 34 833 786 | 181,28% | 5,82 | 2,86 | 8,67 | |
| | | Passivo | | 19 584 536 | | 18 659 676 | | 19 215 078 | | | | | |
| 4 | Autonomia Financeira | Fundo Patrimonial | | 37 258 433 | 65,55% | 36 888 668 | 66,41% | 37 607 225 | 66,18% | 0,86 | -0,22 | 0,64 | |
| | | Ativo Líquido | | 56 842 969 | | 55 548 344 | | 56 822 303 | | | | | |
| 5 | Liquidez Geral | Ativo Circulante | | 1 109 241 | 54,68% | 1 503 284 | 80,41% | 1 009 582 | 59,65% | 25,73 | -20,76 | 4,97 | |
| | | Passivo Circulante | | 2 028 780 | | 1 869 634 | | 1 692 638 | | | | | |
| 6 | Liquidez Imediata | Disponibilidades | | 770 252 | 37,97% | 1 099 994 | 58,83% | 674 077 | 39,82% | 20,87 | -19,01 | 1,86 | |
| | | Passivo Circulante | | 2 028 780 | | 1 869 634 | | 1 692 638 | | | | | |
| 7 | Prazo médio de Pagamento | Dívida a terceiros em 31/12 (excepto Empréstimos+OT+Cauç. em dinheiro+forn imob). | x | 365 | 297 715 | 31 | 229 916 | 26 | 173 209 | 19 | -5 | -7 | -11 |
| | | | | | 3 533 252 | | 3 225 473 | | 3 270 391 | | | | |
| 8 | Prazo médio de Pagamento - imobilizado | Dívida a fornecedores de imobilizado em 31/12 | x | 365 | 589 565 | 50 | 334 834 | 58 | 297 220 | 29 | 8 | -29 | -21 |
| | | | | | 4 306 357 | | 2 124 534 | | 3 796 107 | | | | |

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Quadro 47 – Evolução dos Indicadores Financeiros (Cont.)

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---------------|------------------------------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------|-------|-------|-------|
| 9 | IMOBILIZAÇÕES | Capitais Permanentes | 41 643 488 | | 40 636 204 | | 40 764 759 | | | | | |
| | | Indicador das imobilizações I | | 76,72% | | 77,18% | | 75,74% | 0,46 | -1,44 | -0,98 | |
| | | Imobilizado Líquido | 54 281 296 | | 52 654 273 | | 53 822 309 | | | | | |
| 10 | ENDIVIDAMENTO | Endividamento | Passivo | 19 584 536 | 34,45% | 18 659 676 | 33,59% | 19 215 078 | 33,82% | -0,86 | 0,22 | -0,64 |
| | | | Ativo Líquido | 56 842 969 | | 55 548 344 | | 56 822 303 | | | | |
| 11 | ENDIVIDAMENTO | Endividamento de MLP | Dívidas de MLP | 3 503 023 | 6,16% | 2 697 877 | 4,86% | 2 436 783 | 4,29% | -1,31 | -0,57 | -1,87 |
| | | | Ativo Líquido | 56 842 969 | | 55 548 344 | | 56 822 303 | | | | |
| 12 | ENDIVIDAMENTO | Endividamento - Empréstimos de MLP | Empréstimos de MLP | 3 784 464 | 6,66% | 3 492 913 | 6,29% | 3 142 309 | 5,53% | -0,37 | -0,76 | -1,13 |
| | | | Ativo Líquido | 56 842 969 | | 55 548 344 | | 56 822 303 | | | | |
| 13 | ENDIVIDAMENTO | Estrutura de Endividamento I | Dívidas de MLP | 3 503 023 | 17,89% | 2 697 877 | 14,46% | 2 436 783 | 12,68% | -3,43 | -1,78 | -5,21 |
| | | | Passivo | 19 584 536 | | 18 659 676 | | 19 215 078 | | | | |
| 14 | ENDIVIDAMENTO | Estrutura de Endividamento II | Dívidas de Curto Prazo | 2 028 780 | 10,36% | 1 869 634 | 10,02% | 1 692 638 | 8,81% | -0,34 | -1,21 | -1,55 |
| | | | Passivo | 19 584 536 | | 18 659 676 | | 19 215 078 | | | | |

5 – Programa de Apoio à Economia Local

A adesão ao Programa de Apoio à Economia Local (PAEL), teve como objeto principal, a regularização dos pagamentos em atraso e por inerência a redução da dívida, de modo a que a uma escala nacional, se proceda ao equilíbrio das finanças públicas, e finanças públicas locais.

O processo de adesão ao referido programa, culminou com a celebração de um contrato de empréstimo em 16 de novembro de 2012, entre o Município e o Estado Português, no valor de 485 614,25 € e por um prazo de 7 anos.

Deste modo, o ano de 2019 caracteriza-se por ser o ano, em que o Município deixa definitivamente de estar sob a alçada do plano de ajustamento financeiro, uma vez que liquidou a última tranche do financiamento, não regista pagamentos em atraso desde de 2014⁵⁹ e em simultâneo cumpre com os limites de endividamento, conforme descrito no ponto 4.3.2.

Dos objetivos traçados no plano de ajustamento financeiro, importa referir que o nível de endividamento global no fim do programa, foi inferior às previsões do plano em 608 622,81 €.

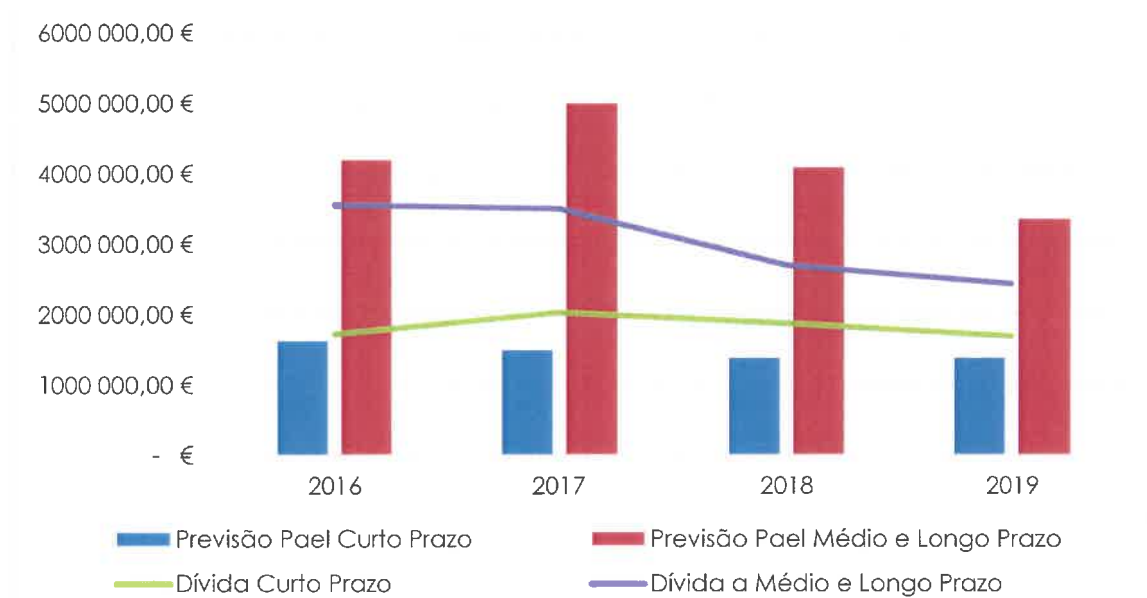
Quadro 48 – Atualização da Previsão e Evolução da Dívida ao abrigo do PAEL

| Designação | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Previsão Pael Curto Prazo | 2 556 855,00 € | 1 626 426,00 € | 1 494 474,00 € | 1 382 873,00 € | 1 382 873,00 € |
| Previsão Pael Médio e Longo Prazo | 3 746 240,00 € | 4 193 349,00 € | 4 995 895,00 € | 4 087 144,00 € | 3 355 171,00 € |
| Totais Previsionais | 6 303 095,00 € | 5 819 775,00 € | 6 490 369,00 € | 5 470 017,00 € | 4 738 044,00 € |
| Dívida Curto Prazo | 2 441 341,30 € | 1 721 388,06 € | 2 028 779,55 € | 1 869 634,22 € | 1 692 637,87 € |
| Dívida a Médio e Longo Prazo | 4 144 274,42 € | 3 560 780,93 € | 3 503 023,02 € | 2 697 877,07 € | 2 436 783,32 € |
| Total | 6 585 615,72 € | 5 282 168,99 € | 5 531 802,57 € | 4 567 511,29 € | 4 129 421,19 € |
| Diferença | 282 520,72 € | - 537 606,01 € | - 958 566,43 € | - 902 505,71 € | - 608 622,81 € |

⁵⁹ Fonte Relatório e Contas 2014

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Gráfico 17 - Previsão e Evolução da Dívida ao abrigo do PAEL



6 – Factos Mais Relevantes Ocorridos Após o Termo do Exercício

Com a vigência do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNCAP) ⁶⁰ desde 01-01-2020, estamos perante o último documento de prestação de contas, sob o normativo Plano Oficial de Contabilidade para as Autarquias Locais (POCAL) ⁶¹. O processo de implementação numa primeira fase permitiu garantir, o registo de operações resultantes da atividade financeira regular do Município, no decurso da execução orçamental de 2020, estando prevista uma segunda fase que permitirá, a conversão dos dados financeiros em regime POCAL para o novo normativo.

Deste modo, execução orçamental de 2020 segue sem grandes incidências, aguardando-se, contudo, as incidências que decorrerão da publicação da Lei de Orçamento de Estado para 2020, bem como o respetivo diploma de execução, que seguramente terá impacto nas finanças municipais.

Na sequência do descrito no ponto 5 do presente relatório, o Município encerrou em 2019 o Programa de Apoio à Economia Local (PAEL), tendo o mesmo sido consequência do Programa de Assistência Económica e Financeira (PAEF) ⁶², de que Portugal beneficiou para fazer face à crise das dívidas soberanas. Como se sabe, o referido programa, tinha subjacente a consolidação orçamental, estabilização do sistema financeiro e transformação estrutural da economia portuguesa. Desse processo de transformação da economia portuguesa e consolidação orçamental, no que concerne às autarquias locais, foram criados um conjunto de preceitos legais que fazem convergir a vida financeira das autarquias locais, com as finanças públicas estaduais, e é nesse sentido, que assume alguma preponderância os riscos para a economia portuguesa, e logo para a economia local, o surto de COVID-19, que dependendo da escala de propagação e duração do surto, seguramente terá impacto na economia portuguesa. E nesse sentido, não será despiciente considerar, a excecionalidade do problema que

⁶⁰ Decreto Lei Nº 192/2015 de 11 de setembro

⁶¹ Decreto Lei nº 54-A/99 de 22 de fevereiro

⁶² Acordo celebrado em maio de 2011 entre Portugal, União Europeia e Fundo Monetário Internacional.

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

porventura, possa fazer restringir os limites⁶³ de endividamento, ou o volume de transferências do orçamento de estado.

Nesse sentido, o governo tem implementado um conjunto de medidas, que visam minimizar os riscos de transmissão da doença, e em simultâneo diminuir e mitigar os impactos económicos que se esperam do surto epidémico.

No que concerne aos impactos económicos, têm sido aprovadas nomeadamente medidas no domínio fiscal, que promovem a dilação de prazos de obrigações fiscais e contributivas, como estratégia de apoio à tesouraria das empresas e à manutenção dos postos de trabalho.

Os riscos económicos para economia portuguesa, decorrentes da situação de pandemia, bem como as soluções implementadas até ao momento no sentido de mitigar aqueles riscos, são absolutamente imprevisíveis quer para a economia local, quer para a execução do orçamento municipal de 2020.

Assim, para a execução do orçamento municipal e conforme mapa de projeção orçamental com base nas medidas adotadas, prevê-se uma quebra nas receitas de impostos diretos e venda de bens e serviços. No que concerne às transferências de capital (Fundos Comunitários) e passivos financeiros, a sua execução está dependente do normal andamento dos trabalhos no período de emergência. No quadrante da despesa, é prevista a execução de todos os encargos de carácter fixo e obrigatório.

⁶³ art.ºs 29º e 30º da Lei de Enquadramento Orçamental

7 - Proposta de Aplicação de Resultados

Os resultados nos sucessivos exercícios, devem ser vistos numa perspetiva de cumprimento dos 3 E's (Economia, Eficiência e Eficácia) e no estrito respeito pelas atribuições acometidas às Autarquias Locais.

Assim, e nos termos do ponto 2.7.3 do POCAL, a **Câmara Municipal de Oliveira de Frades**, propõe que o Resultado Líquido Positivo do Exercício de 2019, **no valor de 706 536,70 € (Setecentos e Seis Mil Quinhentos e Trinta e Seis Euros, e Setenta Cêntimos)**, seja transferido para a conta de resultados transitados e posteriormente distribuído da seguinte forma:

- ❖ Reforço do Património – 671 209,86 €;
- ❖ Reservas Legais – 35 326,84€;

O Órgão Executivo

O Órgão Deliberativo

ANEXOS

I – Balanço

II – Demonstração de Resultados

III – Mapas de Controlo orçamental

IV – Mapa Fluxos de Caixa

V – Estimativa de Execução Orçamental

| MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES | | | | | |
|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| BALANÇO | | | | 2019 | |
| Código das Contas POCAL | ATIVO | Exercícios | | | |
| | | 2019 | | | 2018 |
| | | AB | AP | AL | AL |
| | Imobilizado | | | | |
| | Bens de domínio público | | | | |
| 451 | Terrenos e recursos naturais | 10 867,06 € | - € | 10 867,06 € | 10 867,06 € |
| 452 | Edifícios | - € | - € | - € | - € |
| 453 | Outras construções e infra-estruturas | 55 373 956,14 € | 36 646 045,45 € | 18 727 910,69 € | 20 532 920,54 € |
| 455 | Bens do património histórico, artístico e cultural | - € | - € | - € | - € |
| 459 | Outros bens de domínio público | - € | - € | - € | - € |
| 445 | Imobilizações em curso | 3 249 738,90 € | - € | 3 249 738,90 € | 1 710 828,52 € |
| 446 | Adiantamentos por conta de bens de domínio público | - € | - € | - € | - € |
| | | 58 634 562,10 € | 36 646 045,45 € | 21 988 516,65 € | 22 254 616,12 € |
| | Imobilizações Incorpóreas | | | | |
| 431 | Despesas de instalação | - € | - € | - € | - € |
| 432 | Despesas de investigação e desenvolvimento | 244 061,93 € | 244 061,93 € | - € | - € |
| 433 | Propriedade industrial e outros direitos | - € | - € | - € | - € |
| 443 | Imobilizações em curso | - € | - € | - € | - € |
| 449 | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas | - € | - € | - € | - € |
| | | 244 061,93 € | 244 061,93 € | - € | - € |
| | Imobilizações Corpóreas | | | | |
| 421 | Terrenos e recursos naturais | 5 634 977,89 € | - € | 5 634 977,89 € | 5 470 478,29 € |
| 422 | Edifícios e outras construções | 25 178 059,46 € | 3 293 249,97 € | 21 884 809,49 € | 21 998 227,17 € |
| 423 | Equipamento básico | 1 989 774,76 € | 1 540 329,88 € | 449 444,88 € | 455 543,60 € |
| 424 | Equipamento de transporte | 1 807 937,95 € | 1 524 221,88 € | 283 716,07 € | 343 235,70 € |
| 425 | Ferramentas e utensílios | 212 111,42 € | 196 454,69 € | 15 656,73 € | 11 742,92 € |
| 426 | Equipamento administrativo | 1 059 260,25 € | 988 756,80 € | 70 503,45 € | 62 616,50 € |
| 427 | Taras e vasilhame | 508,80 € | 508,80 € | - € | 2,16 € |
| 429 | Outras imobilizações corpóreas | 522 373,94 € | 411 180,61 € | 111 193,33 € | 136 639,24 € |
| 442 | Imobilizações em curso | 3 101 949,68 € | - € | 3 101 949,68 € | 1 639 630,55 € |
| 448 | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas | - € | - € | - € | - € |
| | | 39 506 954,15 € | 7 954 702,63 € | 31 552 251,52 € | 30 118 116,13 € |
| | Investimentos Financeiros | | | | |
| 411 | Partes de capital | 5 000,00 € | - € | 5 000,00 € | 5 000,00 € |
| 412 | Obrigações e títulos de participação | 276 541,00 € | - € | 276 541,00 € | 276 541,00 € |
| 414 | Investimentos em imóveis | - € | - € | - € | - € |
| 415 | Outras aplicações financeiras | - € | - € | - € | - € |
| 441 | Imobilizações em curso | - € | - € | - € | - € |
| 447 | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros | - € | - € | - € | - € |
| | | 281 541,00 € | - € | 281 541,00 € | 281 541,00 € |
| | Circulante | | | | |
| | Existências | | | | |
| 36 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 107 644,08 € | - € | 107 644,08 € | 98 735,60 € |
| 35 | Produtos e trabalhos em curso | - € | - € | - € | - € |
| 34 | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | - € | - € | - € | - € |
| 33 | Produto acabados e intermédios | 22,61 € | - € | 22,61 € | 22,61 € |
| 32 | Mercadorias | - € | - € | - € | - € |
| 37 | Adiantamentos por conta de compras | - € | - € | - € | - € |
| | | 107 666,69 € | - € | 107 666,69 € | 98 758,21 € |

| MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES | | | | | |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| BALANÇO | | | Ano: 2019 | | |
| Código das Contas POCAL | ATIVO | Exercícios | | | 2018 |
| | | 2019 | | | |
| | | AB | AP | AL | |
| | Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo (a) | | | | |
| | Dívidas de terceiros - Curto prazo | | | | |
| 28 | Empréstimos concedidos | - € | - € | - € | - € |
| 211 | Clientes, c/c | 147 975,06 € | 86 683,50 € | 61 291,56 € | 149 736,20 € |
| 212 | Contribuintes, c/c | - € | - € | - € | - € |
| 213 | Utentes, c/c | - € | - € | - € | - € |
| 218 | Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa | - € | - € | - € | - € |
| 251 | Devedores pela execução do orçamento | - € | - € | - € | - € |
| 229 | Adiantamentos a fornecedores | - € | - € | - € | - € |
| 2619 | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado | - € | - € | - € | - € |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 132 276,60 € | - € | 132 276,60 € | 94 562,00 € |
| 264 | Administração autárquica | - € | - € | - € | - € |
| 262 + 263 + 267 + 268 | Outros devedores | 88 082,94 € | 53 813,12 € | 34 269,82 € | 60 234,01 € |
| | | 368 334,60 € | 140 496,62 € | 227 837,98 € | 304 532,21 € |
| | Títulos negociáveis | | | | |
| 151 | Acções | - € | - € | - € | - € |
| 152 | Obrigações e títulos de participação | - € | - € | - € | - € |
| 153 | Títulos de dívida pública | - € | - € | - € | - € |
| 159 | Outros títulos | - € | - € | - € | - € |
| 18 | Outras aplicações de tesouraria | - € | - € | - € | - € |
| | Depósitos em instituições financeiras e caixa | | | | |
| 12 | Depósitos em instituições financeiras | 671 573,35 € | - € | 671 573,35 € | 1 097 540,25 € |
| 11 | Caixa | 2 504,12 € | - € | 2 504,12 € | 2 453,73 € |
| | | 674 077,47 € | - € | 674 077,47 € | 1 099 993,98 € |
| | Acréscimos e diferimentos | | | | |
| 271 | Acréscimos de proveitos | 1 923 417,34 € | - € | 1 923 417,34 € | 1 320 363,94 € |
| 272 | Custos diferidos | 66 994,41 € | - € | 66 994,41 € | 70 422,56 € |
| | | 1 990 411,75 € | - € | 1 990 411,75 € | 1 390 786,50 € |
| | Total de Amortizações | | 44 844 810,01 € | | |
| | Total de Provisões | | 140 496,62 € | | |
| | Total do Ativo | 101 807 609,69 € | 44 985 306,63 € | 56 822 303,06 € | 55 548 344,15 € |

| MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES | | | |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| BALANÇO | | | Ano: 2019 |
| Código das Contas POCAL | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO | Exercícios | |
| | | 2019 | 2018 |
| | Fundos próprios | | |
| 51 | Património | 34 220 417,02 € | 34 198 509,86 € |
| 55 | Ajustamento de partes de capital em empresas | - € | - € |
| 56 | Reservas de reavaliação | - € | - € |
| | Reservas | - € | - € |
| 571 | Reservas legais | 105 524,26 € | 105 524,26 € |
| 572 | Reservas estatutárias | - € | - € |
| 573 | Reservas contratuais | - € | - € |
| 574 | Reservas livres | - € | - € |
| 575 | Subsídios | - € | - € |
| 576 | Doações | 19 860,92 € | 15 661,42 € |
| 577 | Reservas decorrentes de transferência de activos | 1 497 007,47 € | 1 497 007,47 € |
| 59 | Resultado transferidos | 1 057 879,10 € | 1 157 127,30 € |
| 88 | Resultado líquido do exercício | 706 536,70 € | - 85 161,93 € |
| | | 37 607 225,47 € | 36 888 668,38 € |
| | Passivo | | |
| 292 | Provisões para riscos e encargos | 57 008,26 € | 57 008,26 € |
| | | 57 008,26 € | 57 008,26 € |
| | Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo (a) | | |
| 2312 | Dívidas a instituições de crédito | 2 436 783,32 € | 2 682 652,57 € |
| 2613 | Fornecedores de Imobilizado a ML Prazo | - € | - € |
| 2681 | Fundo de Apoio Municipal | - € | 15 224,50 € |
| | | 2 436 783,32 € | 2 697 877,07 € |
| | Dívidas a terceiros - Curto prazo | | |
| 2311 | Empréstimos de curto prazo | - € | - € |
| 269 | Adiantamentos por conta de vendas | - € | - € |
| 221 | Fornecedores, c/c | 32 546,08 € | 6 441,26 € |
| 228 | Fornecedores - Facturas em recepção e conferência | 71 240,13 € | 142 266,34 € |
| 252 | Credores pela execução do orçamento | - € | - € |
| 217 | Clientes e utentes c/ cauções | - € | - € |
| 219 | Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes | - € | - € |
| 2611 | Fornecedores de imobilizado, c/c | 238,82 € | 188 834,11 € |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 33 822,24 € | 32 597,32 € |
| 264 | Administração autárquica | - € | - € |
| 262 + 263 + 267 + 268 | Outros credores | 552 283,10 € | 535 558,45 € |
| 2612 | Empreiteiros | 68 834,97 € | 7 676,57 € |
| 2618 | Fornecedores de Imobilizado - Facturas em Conferência | 228 146,46 € | 145 999,82 € |
| 23122 | Dívida a Instituições Crédito Exigível Curto Prazo | 705 526,07 € | 810 260,35 € |
| | | 1 692 637,87 € | 1 869 634,22 € |
| | Acréscimos e diferimentos | - € | - € |
| 273 | Acréscimos de custos | 469 458,02 € | 467 894,86 € |
| 274 | Proveitos diferidos | 14 559 190,12 € | 13 567 261,36 € |
| | | 15 028 648,14 € | 14 035 156,22 € |
| | Total Fundos Próprios e Passivo | 56 822 303,06 € | 55 548 344,15 € |

Município de Oliveira de Frades

Até à data: 31/12/2019

Demonstração de resultados

ANO : 2019

| Código das Contas POCAL | | Exercícios | | | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 2019 | | 2018 | |
| | Custos e Perdas | | | | |
| 61 | Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas: | | | | |
| | Mercadorias | 0,00 | | 49 530,65 | |
| | Matérias | 144 571,43 | 144 571,43 | 147 165,21 | 196 695,86 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 2 057 786,40 | | 2 171 279,81 | |
| | Custos com o pessoal: | | | | |
| 641+642 | Remunerações | 2 424 317,76 | | 2 227 434,34 | |
| 643 a 648 | Encargos sociais | 673 661,36 | 5 155 765,52 | 619 130,39 | 5 017 844,54 |
| 63 | Transf. e subsídios correntes concedidos e prestações sociais | 992 079,61 | 992 079,61 | 722 152,60 | 722 152,60 |
| 66 | Amortizações do exercício | 2 674 338,44 | | 2 658 175,43 | |
| 67 | Provisões do exercício | 24 446,89 | 2 698 785,33 | 88 689,16 | 2 746 864,59 |
| 65 | Outros custos e perdas operacionais | 21 572,03 | 21 572,03 | 16 743,92 | 16 743,92 |
| | (A) | | 9 012 773,92 | | 8 700 301,51 |
| 68 | Custos e perdas financeiras | 45 295,81 | 45 295,81 | 49 710,80 | 49 710,80 |
| | (C) | | 9 058 069,73 | | 8 750 012,31 |
| 69 | Custos e perdas extraordinárias | 137 208,97 | 137 208,97 | 475 122,98 | 475 122,98 |
| | (E) | | 9 195 278,70 | | 9 225 135,29 |
| 88 | Resultado líquido do exercício | 0,00 | 706 536,70 | 0,00 | -85 161,93 |
| | | | 9 901 815,40 | | 9 139 973,36 |
| | Proveitos e Ganhos | | | | |
| | Vendas e prestações de serviços: | | | | |
| 7111 | Vendas de mercadorias | 1 393,90 | | 0,00 | |
| 7112+7113 | Vendas de produtos | 337 254,77 | | 330 267,20 | |
| 712 | Prestações de serviços | 280 135,21 | 618 783,88 | 301 600,45 | 631 867,65 |
| 72 | Impostos e taxas | 2 266 815,62 | | 1 930 631,26 | |
| | Variação da produção | 0,00 | | 0,00 | |
| 75 | Trabalhos para a própria entidade | 33 612,09 | | 0,00 | |
| 73 | Proveitos suplementares | 0,00 | | 0,00 | |
| 74 | Transferências e subsídios obtidos | 5 767 592,62 | | 5 357 024,29 | |
| 76 | Outros proveitos e ganhos operacionais | 0,00 | 8 068 020,33 | 0,00 | 7 287 655,55 |
| | (B) | | 8 686 804,21 | | 7 919 523,20 |
| 78 | Proveitos e ganhos financeiros | 293 375,15 | 293 375,15 | 290 021,92 | 290 021,92 |
| | (D) | | 8 980 179,36 | | 8 209 545,12 |
| 79 | Proveitos e ganhos extraordinários | 921 636,04 | 921 636,04 | 930 428,24 | 930 428,24 |
| | (F) | | 9 901 815,40 | | 9 139 973,36 |

Resumo:

| | | |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Resultados operacionais: (B)-(A); | -325 969,71 | -780 778,31 |
| Resultados financeiros: (D)-(C-A); | 248 079,34 | 240 311,12 |
| Resultados correntes: (D)-(C); | -77 890,37 | -540 467,19 |
| Resultados líquido do exercício: (F)-(E). | 706 536,70 | -85 161,93 |

Orgão Executivo

Em de de

Orgão Deliberativo

Em de de

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

Mês de Fim

| Conta | Designação | Anterior | | | Mês | | | Acumulado | | |
|-------|---------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|----------------------|-----------------------|------------------------|
| | | Mov. Débito | Mov. Crédito | Saldo | Mov. Débito | Mov. Crédito | Saldo | Mov. Débito | Mov. Crédito | Saldo |
| 11 | Caixa | 27 038 086,34 | 27 035 582,22 | 2 504,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 27 038 086,34 | 27 035 582,22 | 2 504,12 D |
| 12 | Depósitos em instituições financeiras | 16 224 682,08 | 15 553 108,73 | 671 573,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 16 224 682,08 | 15 553 108,73 | 671 573,35 D |
| | Totais : | 43 262 768,42 | 42 588 690,95 | 674 077,47 D | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 262 768,42 | 42 588 690,95 | 674 077,47 D |
| 21 | Clientes, contribuintes e utentes | 1 718 613,79 | 1 570 638,73 | 147 975,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 1 718 613,79 | 1 570 638,73 | 147 975,06 D |
| 22 | Fornecedores | 3 698 031,69 | 3 801 817,90 | 103 786,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 C | 3 698 031,69 | 3 801 817,90 | 103 786,21 C |
| 23 | Empréstimos obtidos | 1 909 388,92 | 5 051 698,31 | 3 142 309,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 C | 1 909 388,92 | 5 051 698,31 | 3 142 309,39 C |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 4 336 820,08 | 4 238 365,72 | 98 454,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 4 336 820,08 | 4 238 365,72 | 98 454,36 D |
| 25 | Devedores e credores pela execução do orçamento | 45 063 132,98 | 45 063 132,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 063 132,98 | 45 063 132,98 | 0,00 |
| 26 | Outros devedores e credores | 22 930 475,80 | 23 691 896,21 | 761 420,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 C | 22 930 475,80 | 23 691 896,21 | 761 420,41 C |
| 27 | Acréscimos e diferimentos | 4 726 893,97 | 17 765 130,36 | 13 038 236,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 C | 4 726 893,97 | 17 765 130,36 | 13 038 236,39 C |
| 29 | Provisões | 0,00 | 197 504,88 | 197 504,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 C | 0,00 | 197 504,88 | 197 504,88 C |
| | Totais : | 84 383 357,23 | 101 380 185,09 | 16 996 827,86 C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84 383 357,23 | 101 380 185,09 | 16 996 827,86 C |
| 31 | Compras | 155 601,78 | 155 601,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 155 601,78 | 155 601,78 | 0,00 |
| 33 | Produtos acabados e intermédios | 22,61 | 0,00 | 22,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 22,61 | 0,00 | 22,61 D |
| 36 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 252 215,51 | 144 571,43 | 107 644,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 252 215,51 | 144 571,43 | 107 644,08 D |
| | Totais : | 407 839,90 | 300 173,21 | 107 666,69 D | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 407 839,90 | 300 173,21 | 107 666,69 D |
| 41 | Investimentos financeiros | 281 541,00 | 0,00 | 281 541,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 281 541,00 | 0,00 | 281 541,00 D |
| 42 | Imobilizações corpóreas | 36 513 814,87 | 108 810,40 | 36 405 004,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 36 513 814,87 | 108 810,40 | 36 405 004,47 D |
| 43 | Imobilizações incorpóreas | 244 061,93 | 0,00 | 244 061,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 244 061,93 | 0,00 | 244 061,93 D |
| 44 | Imobilizações em curso | 7 287 501,80 | 935 813,22 | 6 351 688,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 7 287 501,80 | 935 813,22 | 6 351 688,58 D |
| 45 | Bens de domínio público | 55 386 823,20 | 2 000,00 | 55 384 823,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 D | 55 386 823,20 | 2 000,00 | 55 384 823,20 D |
| 48 | Amortizações acumuladas | 49 766,33 | 44 894 576,34 | 44 844 810,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 C | 49 766,33 | 44 894 576,34 | 44 844 810,01 C |
| | Totais : | 99 763 509,13 | 45 941 199,96 | 53 822 309,17 D | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 763 509,13 | 45 941 199,96 | 53 822 309,17 D |
| 51 | Património | 0,00 | 34 220 417,02 | 34 220 417,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 C | 0,00 | 34 220 417,02 | 34 220 417,02 C |
| 57 | Reservas | 0,00 | 1 622 392,65 | 1 622 392,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 C | 0,00 | 1 622 392,65 | 1 622 392,65 C |
| 59 | Resultados transitados | 116 034,43 | 1 173 913,53 | 1 057 879,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 C | 116 034,43 | 1 173 913,53 | 1 057 879,10 C |
| | Totais : | 116 034,43 | 37 016 723,20 | 36 900 688,77 C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 034,43 | 37 016 723,20 | 36 900 688,77 C |
| 61 | Custos mercadorias vendidas e matérias consumidas | 144 571,43 | 144 571,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 144 571,43 | 144 571,43 | 0,00 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 2 129 532,73 | 2 129 532,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 129 532,73 | 2 129 532,73 | 0,00 |
| 63 | Transf. e subsíd. corr. conced. e prest. sociais | 992 079,61 | 992 079,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 992 079,61 | 992 079,61 | 0,00 |
| 64 | Custos com o pessoal | 3 375 416,92 | 3 375 416,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 375 416,92 | 3 375 416,92 | 0,00 |
| 65 | Outros custos e perdas operacionais | 21 572,03 | 21 572,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 572,03 | 21 572,03 | 0,00 |

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

Mês de Fim

| Conta | Designação | Anterior | | | Mês | | | Acumulado | | |
|-------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| | | Mov. Débito | Mov. Crédito | Saldo | Mov. Débito | Mov. Crédito | Saldo | Mov. Débito | Mov. Crédito | Saldo |
| 66 | Amortizações do exercício | 2 674 338,44 | 2 674 338,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 674 338,44 | 2 674 338,44 | 0,00 |
| 67 | Provisões do exercício | 24 446,89 | 24 446,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 446,89 | 24 446,89 | 0,00 |
| 68 | Custos e perdas financeiros | 45 342,75 | 45 342,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 342,75 | 45 342,75 | 0,00 |
| 69 | Custos e perdas extraordinários | 186 329,34 | 186 329,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186 329,34 | 186 329,34 | 0,00 |
| | Totais : | 9 593 630,14 | 9 593 630,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 593 630,14 | 9 593 630,14 | 0,00 |
| 71 | Vendas e prestações de serviços | 680 580,54 | 680 580,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 680 580,54 | 680 580,54 | 0,00 |
| 72 | Impostos e taxas | 2 305 244,88 | 2 305 244,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 305 244,88 | 2 305 244,88 | 0,00 |
| 74 | Transferências e subsídios obtidos | 5 769 313,46 | 5 769 313,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 769 313,46 | 5 769 313,46 | 0,00 |
| 75 | Trabalhos para a própria entidade | 33 612,09 | 33 612,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 612,09 | 33 612,09 | 0,00 |
| 78 | Proveitos e ganhos financeiros | 293 375,15 | 293 375,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 293 375,15 | 293 375,15 | 0,00 |
| 79 | Proveitos e ganhos extraordinários | 993 996,23 | 993 996,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 993 996,23 | 993 996,23 | 0,00 |
| | Totais : | 10 076 122,35 | 10 076 122,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 076 122,35 | 10 076 122,35 | 0,00 |
| 81 | Resultados operacionais | 9 012 773,92 | 9 012 773,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 012 773,92 | 9 012 773,92 | 0,00 |
| 82 | Resultados financeiros | 293 375,15 | 293 375,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 293 375,15 | 293 375,15 | 0,00 |
| 83 | (Resultados correntes) | 325 969,71 | 325 969,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 325 969,71 | 325 969,71 | 0,00 |
| 84 | Resultados extraordinários | 921 636,04 | 921 636,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 921 636,04 | 921 636,04 | 0,00 |
| 88 | Resultado líquido do exercício | 163 052,30 | 869 589,00 | 706 536,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 C | 163 052,30 | 869 589,00 | 706 536,70 C |
| | Totais : | 10 716 807,12 | 11 423 343,82 | 706 536,70 C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 716 807,12 | 11 423 343,82 | 706 536,70 C |
| | Totais Gerais: | 258 320 068,72 | 258 320 068,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 258 320 068,72 | 258 320 068,72 | 0,00 |

Controlo Orçamental - Receita

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Classif. | Classif. Económica da Receita Designação | Previsões Corrigida | Rec. por Cobrar no início do ano | Receitas Liquidadas | Liquidações Anuladas | Rec. Cobradas Brutas | Reembolsos e Rest. Emitidos | Reembolsos e Rest. Pagos | Receita Cobrada Líquida | Rec. p/ Cobrar no final do Ano | Grau Exec. da Receita |
|------------|----------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| 01 | Impostos directos | 1 823 576,00 | 0,00 | 1 859 767,93 | 0,00 | 1 859 767,93 | 16 290,09 | 16 290,09 | 1 843 477,84 | 0,00 | 101,091 |
| 0102 | Outros | 1 823 576,00 | 0,00 | 1 859 767,93 | 0,00 | 1 859 767,93 | 16 290,09 | 16 290,09 | 1 843 477,84 | 0,00 | 101,091 |
| 010202 | Imposto municipal sobre imóveis | 964 276,00 | 0,00 | 974 258,46 | 0,00 | 974 258,46 | 0,00 | 0,00 | 974 258,46 | 0,00 | 101,035 |
| 010203 | Imposto único de circulação | 210 138,00 | 0,00 | 232 497,65 | 0,00 | 232 497,65 | 144,77 | 144,77 | 232 352,88 | 0,00 | 110,572 |
| 010204 | Imposto municipal sobre transm. onerosas imóveis | 203 638,00 | 0,00 | 200 729,74 | 0,00 | 200 729,74 | 16 145,32 | 16 145,32 | 184 584,42 | 0,00 | 90,643 |
| 010205 | Derrama | 445 523,00 | 0,00 | 452 282,08 | 0,00 | 452 282,08 | 0,00 | 0,00 | 452 282,08 | 0,00 | 101,517 |
| 010207 | Impostos abolidos | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 01020799 | Outros impostos abolidos | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 02 | Impostos indirectos | 80 438,00 | 3 875,38 | 59 922,88 | 255,36 | 59 899,12 | 0,00 | 0,00 | 59 899,12 | 3 643,78 | 74,466 |
| 0202 | Outros | 80 438,00 | 3 875,38 | 59 922,88 | 255,36 | 59 899,12 | 0,00 | 0,00 | 59 899,12 | 3 643,78 | 74,466 |
| 020206 | Impostos indirectos específicos das autarq.localis | 80 438,00 | 3 875,38 | 59 922,88 | 255,36 | 59 899,12 | 0,00 | 0,00 | 59 899,12 | 3 643,78 | 74,466 |
| 02020601 | Mercados e feiras | 2 493,00 | 393,72 | 6 039,05 | 0,00 | 6 232,77 | 0,00 | 0,00 | 6 232,77 | 200,00 | 250,011 |
| 02020602 | Loteamentos e obras | 46 573,00 | 0,00 | 29 529,66 | 0,00 | 29 529,66 | 0,00 | 0,00 | 29 529,66 | 0,00 | 63,405 |
| 02020603 | Ocupação da via pública | 4 045,00 | 0,00 | 3 253,54 | 0,00 | 3 253,54 | 0,00 | 0,00 | 3 253,54 | 0,00 | 80,434 |
| 02020605 | Publicidade | 2 791,00 | 0,00 | 2 284,84 | 0,00 | 2 284,84 | 0,00 | 0,00 | 2 284,84 | 0,00 | 81,865 |
| 02020606 | Saneamento | 22 912,00 | 3 481,66 | 16 425,65 | 255,36 | 16 208,17 | 0,00 | 0,00 | 16 208,17 | 3 443,78 | 70,741 |
| 02020699 | Outros | 1 624,00 | 0,00 | 2 390,14 | 0,00 | 2 390,14 | 0,00 | 0,00 | 2 390,14 | 0,00 | 147,176 |
| 0202069999 | Outros | 1 624,00 | 0,00 | 2 390,14 | 0,00 | 2 390,14 | 0,00 | 0,00 | 2 390,14 | 0,00 | 147,176 |
| 04 | Taxas, multas e outras penalidades | 191 688,00 | 14 231,67 | 157 540,89 | 820,94 | 159 357,52 | 0,00 | 0,00 | 159 357,52 | 11 594,10 | 83,134 |
| 0401 | Taxas | 145 675,00 | 11 950,61 | 140 090,66 | 820,94 | 142 012,68 | 0,00 | 0,00 | 142 012,68 | 9 207,65 | 97,486 |
| 040123 | Taxas específicas das autarquias locais | 145 675,00 | 11 950,61 | 140 090,66 | 820,94 | 142 012,68 | 0,00 | 0,00 | 142 012,68 | 9 207,65 | 97,486 |
| 04012301 | Mercados e feiras | 33 849,00 | 7 518,86 | 21 447,57 | 785,65 | 23 484,48 | 0,00 | 0,00 | 23 484,48 | 4 696,30 | 69,380 |
| 04012302 | Loteamentos e obras | 55 310,00 | 0,00 | 71 661,78 | 0,00 | 71 661,78 | 0,00 | 0,00 | 71 661,78 | 0,00 | 129,564 |
| 04012303 | Ocupação da via pública | 2 292,00 | 10,98 | 2 699,60 | 0,00 | 2 657,30 | 0,00 | 0,00 | 2 657,30 | 53,28 | 115,938 |
| 04012306 | Saneamento | 50 054,00 | 4 420,77 | 40 578,62 | 35,29 | 40 531,03 | 0,00 | 0,00 | 40 531,03 | 4 433,07 | 80,975 |
| 04012399 | Outras | 4 170,00 | 0,00 | 3 703,09 | 0,00 | 3 678,09 | 0,00 | 0,00 | 3 678,09 | 25,00 | 88,204 |
| 0401239901 | Taxa de depósito da ficha técnica da habitação | 128,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 117,188 |
| 0401239902 | Taxa pela emissão do certificado de registo | 33,00 | 0,00 | 105,09 | 0,00 | 105,09 | 0,00 | 0,00 | 105,09 | 0,00 | 318,455 |
| 0401239999 | Outras | 4 009,00 | 0,00 | 3 448,00 | 0,00 | 3 423,00 | 0,00 | 0,00 | 3 423,00 | 25,00 | 85,383 |
| 0402 | Multas e outras penalidades | 46 013,00 | 2 281,06 | 17 450,23 | 0,00 | 17 344,84 | 0,00 | 0,00 | 17 344,84 | 2 386,45 | 37,696 |
| 040201 | Juros de mora | 33 000,00 | 20,81 | 3 784,87 | 0,00 | 3 769,49 | 0,00 | 0,00 | 3 769,49 | 36,19 | 11,423 |
| 040202 | Juros compensatórios | 1 104,00 | 0,00 | 517,57 | 0,00 | 517,57 | 0,00 | 0,00 | 517,57 | 0,00 | 46,881 |
| 040204 | Coimas e penalidades por contra-ordenações | 3 492,00 | 1 082,74 | 3 731,96 | 0,00 | 3 731,96 | 0,00 | 0,00 | 3 731,96 | 1 082,74 | 106,872 |
| 040299 | Multas e penalidades diversas | 8 417,00 | 1 177,51 | 9 415,83 | 0,00 | 9 325,82 | 0,00 | 0,00 | 9 325,82 | 1 267,52 | 110,797 |
| 05 | Rendimentos da propriedade | 287 608,00 | 0,00 | 220 250,49 | 0,00 | 220 250,49 | 0,00 | 0,00 | 220 250,49 | 0,00 | 76,580 |
| 0502 | Juros-Sociedades financeiras | 64,00 | 0,00 | 128,43 | 0,00 | 128,43 | 0,00 | 0,00 | 128,43 | 0,00 | 200,672 |
| 050201 | Bancos e outras instituições financeiras | 64,00 | 0,00 | 128,43 | 0,00 | 128,43 | 0,00 | 0,00 | 128,43 | 0,00 | 200,672 |
| 0507 | Dividend.partic.lucros socied.quase-soc.nãofinanc. | 1 512,00 | 0,00 | 1 079,49 | 0,00 | 1 079,49 | 0,00 | 0,00 | 1 079,49 | 0,00 | 71,395 |
| 050703 | Empresas privadas | 1 512,00 | 0,00 | 1 079,49 | 0,00 | 1 079,49 | 0,00 | 0,00 | 1 079,49 | 0,00 | 71,395 |
| 0510 | Rendas | 286 032,00 | 0,00 | 219 042,57 | 0,00 | 219 042,57 | 0,00 | 0,00 | 219 042,57 | 0,00 | 76,580 |
| 051099 | Outros | 286 032,00 | 0,00 | 219 042,57 | 0,00 | 219 042,57 | 0,00 | 0,00 | 219 042,57 | 0,00 | 76,580 |

Controlo Orçamental - Receita

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Classif. Económica da Receita | | Previsões Corrigida | Rec. por Cobrar no início do ano | Receitas Liquidadas | Liquidações Anuladas | Rec. Cobradas Brutas | Reembolsos e Rest. Emitidos | Reembolsos e Rest. Pagos | Receita Cobrada Liquida | Rec. p/ Cobrar no final do Ano | Grau Exec. da Receita |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Classif. | Designação | | | | | | | | | | |
| 06 | Transferências correntes | 5 236 886,00 | 37 272,89 | 5 091 849,87 | 1 326,62 | 5 097 504,39 | 197,11 | 197,11 | 5 097 307,28 | 30 291,75 | 97,335 |
| 0601 | Sociedades e quase-sociedades não financeiras | 168 163,00 | 0,00 | 151 397,92 | 0,00 | 151 397,92 | 0,00 | 0,00 | 151 397,92 | 0,00 | 90,030 |
| 060102 | Privadas | 168 163,00 | 0,00 | 151 397,92 | 0,00 | 151 397,92 | 0,00 | 0,00 | 151 397,92 | 0,00 | 90,030 |
| 0603 | Administração central | 4 898 766,00 | 0,00 | 4 758 830,26 | 0,00 | 4 758 830,26 | 0,00 | 0,00 | 4 758 830,26 | 0,00 | 97,143 |
| 060301 | Estado | 4 836 145,00 | 0,00 | 4 740 950,26 | 0,00 | 4 740 950,26 | 0,00 | 0,00 | 4 740 950,26 | 0,00 | 98,032 |
| 06030101 | Fundo de Equilíbrio Financeiro | 4 039 794,00 | 0,00 | 4 039 794,00 | 0,00 | 4 039 794,00 | 0,00 | 0,00 | 4 039 794,00 | 0,00 | 100,000 |
| 06030102 | Fundo Social Municipal | 262 939,00 | 0,00 | 262 939,00 | 0,00 | 262 939,00 | 0,00 | 0,00 | 262 939,00 | 0,00 | 100,000 |
| 06030103 | Participação Variável no IRS | 232 002,00 | 0,00 | 232 002,00 | 0,00 | 232 002,00 | 0,00 | 0,00 | 232 002,00 | 0,00 | 100,000 |
| 06030199 | Outras | 301 410,00 | 0,00 | 206 215,26 | 0,00 | 206 215,26 | 0,00 | 0,00 | 206 215,26 | 0,00 | 68,417 |
| 060306 | Estado-Particip.comunit.projectos co-financiados | 39 005,00 | 0,00 | 17 880,00 | 0,00 | 17 880,00 | 0,00 | 0,00 | 17 880,00 | 0,00 | 45,840 |
| 060307 | Serviços e fundos autónomos | 23 616,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0606 | Segurança social | 38 322,00 | 0,00 | 59 033,86 | 0,00 | 59 033,86 | 0,00 | 0,00 | 59 033,86 | 0,00 | 154,047 |
| 060601 | Sistemas de solidariedade e segurança social | 38 322,00 | 0,00 | 59 033,86 | 0,00 | 59 033,86 | 0,00 | 0,00 | 59 033,86 | 0,00 | 154,047 |
| 0608 | Famílias | 131 635,00 | 37 272,89 | 122 587,83 | 1 326,62 | 128 242,35 | 197,11 | 197,11 | 128 045,24 | 30 291,75 | 97,273 |
| 060801 | Famílias | 131 635,00 | 37 272,89 | 122 587,83 | 1 326,62 | 128 242,35 | 197,11 | 197,11 | 128 045,24 | 30 291,75 | 97,273 |
| 07 | Venda de bens e serviços correntes | 682 352,00 | 122 719,11 | 654 466,28 | 7 543,97 | 640 779,91 | 0,00 | 0,00 | 640 779,91 | 128 861,51 | 93,908 |
| 0701 | Venda de bens | 379 204,00 | 52 782,76 | 370 953,58 | 5 137,82 | 365 189,99 | 0,00 | 0,00 | 365 189,99 | 53 408,53 | 96,304 |
| 070111 | Produtos acabados e intermédios | 375 113,00 | 52 782,76 | 369 239,08 | 5 137,82 | 363 475,49 | 0,00 | 0,00 | 363 475,49 | 53 408,53 | 96,898 |
| 07011101 | Água | 375 113,00 | 52 782,76 | 369 239,08 | 5 137,82 | 363 475,49 | 0,00 | 0,00 | 363 475,49 | 53 408,53 | 96,898 |
| 070199 | Outros | 4 091,00 | 0,00 | 1 714,50 | 0,00 | 1 714,50 | 0,00 | 0,00 | 1 714,50 | 0,00 | 41,909 |
| 0702 | Serviços | 278 372,00 | 66 158,79 | 256 462,73 | 1 942,32 | 248 884,26 | 0,00 | 0,00 | 248 884,26 | 71 794,94 | 89,407 |
| 070201 | Aluguer de espaços e equipamentos | 18,00 | 1,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,06 | 0,000 |
| 070203 | Vistorias e ensaios | 1 452,00 | 350,58 | 3 066,36 | 0,00 | 3 066,36 | 0,00 | 0,00 | 3 066,36 | 350,58 | 211,182 |
| 070208 | Serv.sociais,recreativos,culturais e de desporto | 58 948,00 | 29,02 | 22 291,41 | 0,00 | 22 291,41 | 0,00 | 0,00 | 22 291,41 | 29,02 | 37,815 |
| 07020804 | Serviços desportivos | 58 948,00 | 29,02 | 22 291,41 | 0,00 | 22 291,41 | 0,00 | 0,00 | 22 291,41 | 29,02 | 37,815 |
| 070209 | Serviços específicos das autarquias | 210 435,00 | 63 553,56 | 217 354,70 | 1 942,32 | 210 746,23 | 0,00 | 0,00 | 210 746,23 | 68 219,71 | 100,148 |
| 07020902 | Resíduos sólidos | 202 653,00 | 58 017,90 | 207 668,74 | 1 918,26 | 201 371,33 | 0,00 | 0,00 | 201 371,33 | 62 397,05 | 99,368 |
| 07020904 | Trabalhos por conta de particulares | 4 657,00 | 5 535,66 | 6 357,38 | 24,06 | 6 046,32 | 0,00 | 0,00 | 6 046,32 | 5 822,66 | 129,833 |
| 07020905 | Cemitérios | 3 125,00 | 0,00 | 3 328,58 | 0,00 | 3 328,58 | 0,00 | 0,00 | 3 328,58 | 0,00 | 106,515 |
| 070299 | Outros | 7 519,00 | 2 224,57 | 13 750,26 | 0,00 | 12 780,26 | 0,00 | 0,00 | 12 780,26 | 3 194,57 | 169,973 |
| 07029999 | Outros | 7 519,00 | 2 224,57 | 13 750,26 | 0,00 | 12 780,26 | 0,00 | 0,00 | 12 780,26 | 3 194,57 | 169,973 |
| 0703 | Rendas | 24 776,00 | 3 777,56 | 27 049,97 | 463,83 | 26 705,66 | 0,00 | 0,00 | 26 705,66 | 3 658,04 | 107,788 |
| 070301 | Habitacões | 16 537,00 | 1 543,54 | 18 362,22 | 463,83 | 18 020,26 | 0,00 | 0,00 | 18 020,26 | 1 421,67 | 108,969 |
| 070302 | Edifícios | 5 177,00 | 1 714,58 | 5 625,59 | 0,00 | 5 523,24 | 0,00 | 0,00 | 5 523,24 | 1 816,93 | 106,688 |
| 070399 | Outras | 3 062,00 | 519,44 | 3 062,16 | 0,00 | 3 162,16 | 0,00 | 0,00 | 3 162,16 | 419,44 | 103,271 |
| 08 | Outras receitas correntes | 30 051,00 | 30 605,72 | 6 348,51 | 0,00 | 16 348,51 | 0,00 | 0,00 | 16 348,51 | 20 605,72 | 54,403 |
| 0801 | Outras | 30 051,00 | 30 605,72 | 6 348,51 | 0,00 | 16 348,51 | 0,00 | 0,00 | 16 348,51 | 20 605,72 | 54,403 |
| 080199 | Outras | 30 051,00 | 30 605,72 | 6 348,51 | 0,00 | 16 348,51 | 0,00 | 0,00 | 16 348,51 | 20 605,72 | 54,403 |
| 08019901 | Indemniz.por deterior,roubo extravio bens patrim. | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 08019902 | Indem.estrag.prov.outrém viat.outr.equip.aut.local | 305,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 08019999 | Diversas | 29 745,00 | 30 605,72 | 6 348,51 | 0,00 | 16 348,51 | 0,00 | 0,00 | 16 348,51 | 20 605,72 | 54,962 |

Controlo Orçamental - Receita

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Classif. | Classif. Económica da Receita Designação | Previsões Corrigida | Rec. por Cobrar no início do ano | Receitas Líquidas | Liquidações Anuladas | Rec. Cobradas Brutas | Reembolsos e Rest. Emitidos | Reembolsos e Rest. Pagos | Receita Cobrada Líquida | Rec. p/ Cobrar no final do Ano | Grau Exec. da Receita |
|----------|----------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| 09 | Venda de bens de investimento | 20 917,00 | 77 490,00 | 18 447,00 | 0,00 | 95 437,00 | 0,00 | 0,00 | 95 437,00 | 500,00 | 456,265 |
| 0901 | Terrenos | 20 914,00 | 0,00 | 17 647,00 | 0,00 | 17 647,00 | 0,00 | 0,00 | 17 647,00 | 0,00 | 84,379 |
| 090101 | Sociedades e quase-sociedades não financeiras | 20 912,00 | 0,00 | 17 647,00 | 0,00 | 17 647,00 | 0,00 | 0,00 | 17 647,00 | 0,00 | 84,387 |
| 090102 | Sociedades financeiras | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 090110 | Famílias | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0902 | Habitações | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 090210 | Famílias | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0903 | Edifícios | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 090301 | Sociedades e quase-sociedades não financeiras | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0904 | Outros bens de investimento | 1,00 | 77 490,00 | 800,00 | 0,00 | 77 790,00 | 0,00 | 0,00 | 77 790,00 | 500,00 | 7779000,000 |
| 090401 | Sociedades e quase-sociedades não financeiras | 1,00 | 77 490,00 | 800,00 | 0,00 | 77 790,00 | 0,00 | 0,00 | 77 790,00 | 500,00 | 7779000,000 |
| 09040102 | Maquinaria e equipamento | 1,00 | 77 490,00 | 800,00 | 0,00 | 77 790,00 | 0,00 | 0,00 | 77 790,00 | 500,00 | 7779000,000 |
| 10 | Transferências de capital | 3 536 949,00 | 0,00 | 2 221 858,64 | 0,00 | 2 221 858,64 | 0,00 | 0,00 | 2 221 858,64 | 0,00 | 62,819 |
| 1001 | Sociedades e quase-sociedades não financeiras | 1 302 101,00 | 0,00 | 417 640,00 | 0,00 | 417 640,00 | 0,00 | 0,00 | 417 640,00 | 0,00 | 32,074 |
| 100102 | Privadas | 1 302 101,00 | 0,00 | 417 640,00 | 0,00 | 417 640,00 | 0,00 | 0,00 | 417 640,00 | 0,00 | 32,074 |
| 1003 | Administração central | 2 150 571,00 | 0,00 | 1 804 218,64 | 0,00 | 1 804 218,64 | 0,00 | 0,00 | 1 804 218,64 | 0,00 | 83,895 |
| 100301 | Estado | 602 146,00 | 0,00 | 624 562,00 | 0,00 | 624 562,00 | 0,00 | 0,00 | 624 562,00 | 0,00 | 103,723 |
| 10030101 | Fundo de Equilíbrio Financeiro | 448 866,00 | 0,00 | 448 866,00 | 0,00 | 448 866,00 | 0,00 | 0,00 | 448 866,00 | 0,00 | 100,000 |
| 10030104 | Cooperação Técnica e Financeira | 22 584,00 | 0,00 | 45 000,00 | 0,00 | 45 000,00 | 0,00 | 0,00 | 45 000,00 | 0,00 | 199,256 |
| 10030199 | Outras | 130 696,00 | 0,00 | 130 696,00 | 0,00 | 130 696,00 | 0,00 | 0,00 | 130 696,00 | 0,00 | 100,000 |
| 100307 | Estado-Particip.comunitária project.co-financiados | 1 548 425,00 | 0,00 | 1 179 656,64 | 0,00 | 1 179 656,64 | 0,00 | 0,00 | 1 179 656,64 | 0,00 | 76,184 |
| 1005 | Administração local | 84 277,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 100501 | Continente | 84 277,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 11 | Activos financeiros | 2 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 1108 | Acções e outras participações | 2 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 110801 | Sociedades e quase-sociedades não financeiras | 2 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 12 | Passivos financeiros | 709 453,00 | 0,00 | 465 997,00 | 0,00 | 465 997,00 | 0,00 | 0,00 | 465 997,00 | 0,00 | 65,684 |
| 1205 | Empréstimos a curto prazo | 40 000,00 | 0,00 | 37 435,00 | 0,00 | 37 435,00 | 0,00 | 0,00 | 37 435,00 | 0,00 | 93,588 |
| 120502 | Sociedades financeiras | 40 000,00 | 0,00 | 37 435,00 | 0,00 | 37 435,00 | 0,00 | 0,00 | 37 435,00 | 0,00 | 93,588 |
| 1206 | Empréstimos a médio e longo prazos | 669 453,00 | 0,00 | 428 562,00 | 0,00 | 428 562,00 | 0,00 | 0,00 | 428 562,00 | 0,00 | 64,017 |
| 120602 | Sociedades financeiras | 669 453,00 | 0,00 | 428 562,00 | 0,00 | 428 562,00 | 0,00 | 0,00 | 428 562,00 | 0,00 | 64,017 |
| 13 | Outras receitas de capital | 15 910,00 | 38 667,68 | 31 000,00 | 0,00 | 31 000,00 | 0,00 | 0,00 | 31 000,00 | 38 667,68 | 194,846 |
| 1301 | Outras | 15 910,00 | 38 667,68 | 31 000,00 | 0,00 | 31 000,00 | 0,00 | 0,00 | 31 000,00 | 38 667,68 | 194,846 |
| 130199 | Outras | 15 910,00 | 38 667,68 | 31 000,00 | 0,00 | 31 000,00 | 0,00 | 0,00 | 31 000,00 | 38 667,68 | 194,846 |
| 15 | Reposições não abatidas nos pagamentos | 1 171,00 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 648,506 |
| 1501 | Reposições não abatidas nos pagamentos | 1 171,00 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 648,506 |
| 150101 | Reposições não abatidas nos pagamentos | 1 171,00 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 648,506 |
| | Total Receitas Correntes | 8 332 599,00 | 208 704,77 | 8 050 146,85 | 9 946,89 | 8 053 907,87 | 16 487,20 | 16 487,20 | 8 037 420,67 | 194 996,86 | 96,458 |
| | Total Receitas de Capital | 4 285 729,00 | 116 157,68 | 2 737 302,64 | 0,00 | 2 814 292,64 | 0,00 | 0,00 | 2 814 292,64 | 39 167,68 | 65,667 |
| | Total de Reposições Não Abatidas | 1 171,00 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 0,00 | 7 594,01 | 0,00 | 648,506 |
| | Total das Receitas Orçamentais | 12 619 499,00 | 324 862,45 | 10 795 043,50 | 9 946,89 | 10 875 794,52 | 16 487,20 | 16 487,20 | 10 859 307,32 | 234 164,54 | 86,052 |
| 16 | Saldo da gerência anterior | 651 052,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 100,000 |

Controlo Orçamental - Receita

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Classif. Económica da Receita | | Previsões Corrigida | Rec. por Cobrar no início do ano | Receitas Liquidadas | Liquidações Anuladas | Rec. Cobradas Brutas | Reembolsos e Rest. Emitidos | Reembolsos e Rest. Pagos | Receita Cobrada Liquida | Rec. p/ Cobrar no final do Ano | Grau Exec. da Receita |
|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Classif. | Designação | | | | | | | | | | |
| 1601 | Saldo orçamental | 651 052,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 100,000 |
| 160101 | Na posse do serviço | 651 052,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 100,000 |
| Total Saldo de Gerência Anterior | | 651 052,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 0,00 | 651 052,00 | 0,00 | 100,000 |
| Total Geral | | 13 270 551,00 | 324 862,45 | 11 446 095,50 | 9 946,89 | 11 526 846,52 | 16 487,20 | 16 487,20 | 11 510 359,32 | 234 164,54 | 86,736 |

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Código | Classif. Económica Despesa Designação | Dotações corrigidas | Compromissos assumidos | | | Despesas Pagas | | | Diferenças | | | Grau de Execução Orçamental da Despesa |
|-----------------|---------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|---------------|--------------------|-----------------------|---------------|--------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------------|
| | | | Exercício | Exercícios futuros | Total | Exercício corrente | Exercícios anteriores | Total | Dotação não comprometida | Saldo | Compromissos por pagar | |
| 01 | Administração Autárquica | 13 270 551,00 | 13 027 896,60 | 3 628 166,02 | 16 656 062,62 | 11 283 553,94 | 70 902,82 | 11 354 456,76 | 242 654,40 | 1 916 094,24 | 1 673 439,84 | 85,581 |
| 0101 | Assembleia Municipal | 12 050,00 | 9 187,75 | ,00 | 9 187,75 | 9 154,83 | ,00 | 9 154,83 | 2 882,25 | 2 895,17 | 12,92 | 75,974 |
| 0101 01 | Despesas com o pessoal | 10 150,00 | 9 144,01 | ,00 | 9 144,01 | 9 144,01 | ,00 | 9 144,01 | 1 005,99 | 1 005,99 | 0,00 | 90,089 |
| 0101 0102 | Abonos variáveis ou eventuais | 9 500,00 | 8 502,08 | ,00 | 8 502,08 | 8 502,08 | ,00 | 8 502,08 | 997,92 | 997,92 | 0,00 | 89,496 |
| 0101 010204 | Ajudas de custo | 1 000,00 | 136,80 | ,00 | 136,80 | 136,80 | ,00 | 136,80 | 863,20 | 863,20 | 0,00 | 13,880 |
| 0101 010213 | Outros suplementos e prémios | 8 500,00 | 8 365,28 | ,00 | 8 365,28 | 8 365,28 | ,00 | 8 365,28 | 134,72 | 134,72 | 0,00 | 98,415 |
| 0101 0103 | Segurança social | 650,00 | 641,93 | ,00 | 641,93 | 641,93 | ,00 | 641,93 | 8,07 | 8,07 | 0,00 | 98,758 |
| 0101 010309 | Seguros | 650,00 | 641,93 | ,00 | 641,93 | 641,93 | ,00 | 641,93 | 8,07 | 8,07 | 0,00 | 98,758 |
| 0101 01030901 | Seguros acidentes trabalho doenças profissionais | 650,00 | 641,93 | ,00 | 641,93 | 641,93 | ,00 | 641,93 | 8,07 | 8,07 | 0,00 | 98,758 |
| 0101 02 | Aquisição de bens e serviços | 1 900,00 | 23,74 | ,00 | 23,74 | 10,82 | ,00 | 10,82 | 1 876,26 | 1 889,18 | 12,92 | 0,569 |
| 0101 0201 | Aquisição de bens | 400,00 | 23,74 | ,00 | 23,74 | 10,82 | ,00 | 10,82 | 376,26 | 389,18 | 12,92 | 2,705 |
| 0101 020108 | Material de escritório | 200,00 | 23,74 | ,00 | 23,74 | 10,82 | ,00 | 10,82 | 176,26 | 189,18 | 12,92 | 5,410 |
| 0101 020121 | Outros bens | 200,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0101 0202 | Aquisição de serviços | 1 500,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0101 020225 | Outros serviços | 1 500,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0102 | Câmara Municipal | 12 365 444,00 | 12 132 228,73 | 1 310 117,21 | 13 442 345,94 | 10 387 917,90 | 70 902,82 | 10 458 820,72 | 233 215,27 | 1 906 623,28 | 1 673 408,01 | 84,581 |
| 0102 01 | Despesas com o pessoal | 3 122 002,00 | 3 095 985,14 | ,00 | 3 095 985,14 | 3 095 001,12 | 984,02 | 3 095 985,14 | 26 036,86 | 26 036,86 | 0,00 | 99,168 |
| 0102 0101 | Remunerações certas e permanentes | 2 387 364,00 | 2 375 305,01 | ,00 | 2 375 305,01 | 2 375 305,01 | ,00 | 2 375 305,01 | 12 058,99 | 12 058,99 | 0,00 | 99,495 |
| 0102 010101 | Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq. | 78 000,00 | 77 297,76 | ,00 | 77 297,76 | 77 297,76 | ,00 | 77 297,76 | 702,24 | 702,24 | 0,00 | 99,100 |
| 0102 010104 | Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho | 1 589 980,00 | 1 589 770,84 | ,00 | 1 589 770,84 | 1 589 770,84 | ,00 | 1 589 770,84 | 209,36 | 209,36 | 0,00 | 99,987 |
| 0102 01010401 | Pessoal em Funções | 1 589 980,00 | 1 589 770,84 | ,00 | 1 589 770,84 | 1 589 770,84 | ,00 | 1 589 770,84 | 209,36 | 209,36 | 0,00 | 99,987 |
| 0102 010106 | Pessoal contratado a termo | 78 676,00 | 78 662,08 | ,00 | 78 662,08 | 78 662,08 | ,00 | 78 662,08 | 13,92 | 13,92 | 0,00 | 99,982 |
| 0102 010107 | Pessoal em regime de tarefa ou avença | 72 787,00 | 64 999,92 | ,00 | 64 999,92 | 64 999,92 | ,00 | 64 999,92 | 7 787,08 | 7 787,08 | 0,00 | 89,302 |
| 0102 010109 | Pessoal em qualquer outra situação | 57 000,00 | 55 160,74 | ,00 | 55 160,74 | 55 160,74 | ,00 | 55 160,74 | 1 839,26 | 1 839,26 | 0,00 | 96,773 |
| 0102 010111 | Representação | 17 000,00 | 16 353,48 | ,00 | 16 353,48 | 16 353,48 | ,00 | 16 353,48 | 646,52 | 646,52 | 0,00 | 96,197 |
| 0102 010113 | Subsídio de refeição | 188 465,00 | 188 028,63 | ,00 | 188 028,63 | 188 028,63 | ,00 | 188 028,63 | 436,37 | 436,37 | 0,00 | 99,768 |
| 0102 01011301 | Pessoal dos quadros | 159 865,00 | 159 861,78 | ,00 | 159 861,78 | 159 861,78 | ,00 | 159 861,78 | 3,22 | 3,22 | 0,00 | 99,998 |
| 0102 0101130101 | Pessoal em Funções | 159 865,00 | 159 861,78 | ,00 | 159 861,78 | 159 861,78 | ,00 | 159 861,78 | 3,22 | 3,22 | 0,00 | 99,998 |
| 0102 01011302 | Pessoal em qualquer outra situação | 28 200,00 | 26 029,89 | ,00 | 26 029,89 | 26 029,89 | ,00 | 26 029,89 | 170,11 | 170,11 | 0,00 | 90,351 |
| 0102 01011303 | Membros dos órgãos autárquicos | 2 400,00 | 2 136,96 | ,00 | 2 136,96 | 2 136,96 | ,00 | 2 136,96 | 263,04 | 263,04 | 0,00 | 89,040 |
| 0102 010114 | Subsídio de férias e de Natal | 305 456,00 | 305 031,76 | ,00 | 305 031,76 | 305 031,76 | ,00 | 305 031,76 | 424,24 | 424,24 | 0,00 | 99,861 |
| 0102 01011401 | Pessoal dos quadros | 276 382,00 | 275 954,97 | ,00 | 275 954,97 | 275 954,97 | ,00 | 275 954,97 | 407,03 | 407,03 | 0,00 | 99,853 |
| 0102 0101140101 | Pessoal em Funções | 276 382,00 | 275 954,97 | ,00 | 275 954,97 | 275 954,97 | ,00 | 275 954,97 | 407,03 | 407,03 | 0,00 | 99,853 |
| 0102 01011402 | Pessoal em qualquer outra situação | 18 194,00 | 16 193,83 | ,00 | 16 193,83 | 16 193,83 | ,00 | 16 193,83 | 0,17 | 0,17 | 0,00 | 99,999 |
| 0102 01011403 | Membros dos órgãos autárquicos | 12 900,00 | 12 882,96 | ,00 | 12 882,96 | 12 882,96 | ,00 | 12 882,96 | 17,04 | 17,04 | 0,00 | 99,868 |
| 0102 0102 | Abonos variáveis ou eventuais | 55 000,00 | 45 966,13 | ,00 | 45 966,13 | 45 966,13 | ,00 | 45 966,13 | 9 033,87 | 9 033,87 | 0,00 | 83,575 |
| 0102 010202 | Horas extraordinárias | 32 500,00 | 31 752,40 | ,00 | 31 752,40 | 31 752,40 | ,00 | 31 752,40 | 747,60 | 747,60 | 0,00 | 97,700 |
| 0102 010204 | Ajudas de custo | 10 000,00 | 2 370,66 | ,00 | 2 370,66 | 2 370,66 | ,00 | 2 370,66 | 7 629,34 | 7 629,34 | 0,00 | 23,707 |
| 0102 010205 | Abono para falhas | 9 000,00 | 8 606,89 | ,00 | 8 606,89 | 8 606,89 | ,00 | 8 606,89 | 393,11 | 393,11 | 0,00 | 95,832 |
| 0102 010213 | Outros suplementos e prémios | 3 500,00 | 3 236,18 | ,00 | 3 236,18 | 3 236,18 | ,00 | 3 236,18 | 263,82 | 263,82 | 0,00 | 92,462 |
| 0102 0103 | Segurança social | 679 638,00 | 674 694,00 | ,00 | 674 694,00 | 673 729,98 | 964,02 | 674 694,00 | 4 944,00 | 4 944,00 | 0,00 | 99,273 |
| 0102 010301 | Encargos com a saúde | 47 067,00 | 46 976,55 | ,00 | 46 976,55 | 46 976,55 | ,00 | 46 976,55 | 90,45 | 90,45 | 0,00 | 99,808 |
| 0102 010302 | Outros encargos com a saúde | 40 500,00 | 40 452,26 | ,00 | 40 452,26 | 40 452,26 | ,00 | 40 452,26 | 47,74 | 47,74 | 0,00 | 99,882 |
| 0102 010303 | Subsídio familiar a criança e jovens | 13 400,00 | 12 127,84 | ,00 | 12 127,84 | 12 127,84 | ,00 | 12 127,84 | 1 272,36 | 1 272,36 | 0,00 | 90,505 |
| 0102 010305 | Contribuições para a segurança social | 531 515,00 | 528 194,24 | ,00 | 528 194,24 | 527 230,22 | 964,02 | 528 194,24 | 3 320,76 | 3 320,76 | 0,00 | 99,375 |
| 0102 01030501 | Assistência na doença dos funcionários públicos | 40 000,00 | 38 695,67 | ,00 | 38 695,67 | 37 731,65 | 964,02 | 38 695,67 | 1 304,33 | 1 304,33 | 0,00 | 96,739 |
| 0102 01030502 | Segurança social dos funcionários públicos | 491 515,00 | 489 498,57 | ,00 | 489 498,57 | 489 498,57 | ,00 | 489 498,57 | 2 016,43 | 2 016,43 | 0,00 | 99,590 |

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Código | Classif. Económica Despesa Designação | Dotações corrigidas | Compromissos assumidos | | | Despesas Pagas | | | Diferenças | | | Grau de Execução Orçamental da Despesa |
|-----------------|--------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|--------------|--------------------|-----------------------|--------------|--------------------------|------------|------------------------|----------------------------------------|
| | | | Exercício | Exercícios futuros | Total | Exercício corrente | Exercícios anteriores | Total | Dotação não comprometida | Saldo | Compromissos por pagar | |
| 0102 0103050201 | Caixa Geral de Aposentações | 300 000,00 | 298 042,24 | ,00 | 298 042,24 | 298 042,24 | ,00 | 298 042,24 | 1 957,76 | 1 957,76 | 0,00 | 99,347 |
| 0102 0103050202 | Regime Geral | 191 515,00 | 191 456,33 | ,00 | 191 456,33 | 191 456,33 | ,00 | 191 456,33 | 58,67 | 58,67 | 0,00 | 99,989 |
| 0102 010309 | Seguros | 47 156,00 | 46 943,31 | ,00 | 46 943,31 | 46 943,31 | ,00 | 46 943,31 | 212,69 | 212,69 | 0,00 | 99,549 |
| 0102 01030901 | Seguros acidentes trabalho doenças profissionais | 47 156,00 | 46 943,31 | ,00 | 46 943,31 | 46 943,31 | ,00 | 46 943,31 | 212,69 | 212,69 | 0,00 | 99,549 |
| 0102 02 | Aquisição de bens e serviços | 2 792 448,00 | 2 701 001,57 | 276 180,43 | 2 977 182,00 | 2 258 553,52 | 6 640,27 | 2 265 193,79 | 91 446,43 | 527 254,21 | 435 807,78 | 81,119 |
| 0102 0201 | Aquisição de bens | 810 574,00 | 789 611,55 | 187 381,01 | 956 972,56 | 665 431,63 | 2 301,92 | 667 733,55 | 20 982,45 | 142 840,45 | 121 878,00 | 82,378 |
| 0102 020101 | Matérias-primas e subsidiárias | 198 103,00 | 137 515,10 | ,00 | 137 515,10 | 124 632,48 | 1 755,82 | 126 388,30 | 587,90 | 11 714,70 | 11 128,80 | 91,517 |
| 0102 020102 | Combustíveis e lubrificantes | 247 517,00 | 246 443,86 | ,00 | 246 443,86 | 223 691,96 | 25,50 | 223 717,46 | 1 073,14 | 23 769,54 | 22 726,40 | 90,385 |
| 0102 02010201 | Gasolina | 4 376,00 | 4 375,98 | ,00 | 4 375,98 | 3 941,67 | ,00 | 3 941,67 | 0,02 | 434,33 | 434,31 | 90,075 |
| 0102 02010202 | Gasóleo | 236 841,00 | 236 840,01 | ,00 | 236 840,01 | 214 887,10 | ,00 | 214 887,10 | 0,99 | 21 953,90 | 21 952,91 | 90,731 |
| 0102 02010299 | Outros | 6 300,00 | 5 227,87 | ,00 | 5 227,87 | 4 863,19 | 25,50 | 4 888,69 | 1 072,13 | 1 411,31 | 339,18 | 77,598 |
| 0102 020104 | Limpeza e higiene | 15 200,00 | 15 153,22 | ,00 | 15 153,22 | 14 551,20 | 20,88 | 14 572,08 | 46,78 | 627,92 | 581,14 | 95,889 |
| 0102 020106 | Alimentação-Gêneros para confeccionar | 163 751,00 | 159 204,50 | 27 773,46 | 186 977,96 | 124 676,93 | ,00 | 124 676,93 | 4 546,50 | 39 074,07 | 34 527,57 | 76,138 |
| 0102 020107 | Vestuário e artigos pessoais | 2 500,00 | 1 868,84 | ,00 | 1 868,84 | 1 685,98 | ,00 | 1 685,98 | 631,16 | 814,02 | 182,86 | 67,439 |
| 0102 020108 | Material de escritório | 13 800,00 | 13 668,87 | ,00 | 13 668,87 | 10 618,23 | 32,69 | 10 650,92 | 131,13 | 3 149,08 | 3 017,95 | 77,181 |
| 0102 020111 | Material de consumo clínico | 39 000,00 | 35 392,05 | 128 380,15 | 163 772,20 | 15 550,03 | ,00 | 15 550,03 | 3 607,95 | 23 449,97 | 19 842,02 | 39,872 |
| 0102 020112 | Material de transporte-Peças | 53 900,00 | 53 898,41 | ,00 | 53 898,41 | 49 251,96 | ,00 | 49 251,96 | 1,59 | 4 648,04 | 4 646,45 | 91,377 |
| 0102 020114 | Outro material-Peças | 19 415,00 | 18 801,03 | ,00 | 18 801,03 | 17 422,74 | ,00 | 17 422,74 | 613,97 | 1 992,26 | 1 378,29 | 89,739 |
| 0102 020115 | Prêmios, condecorações e ofertas | 15 785,00 | 10 853,10 | ,00 | 10 853,10 | 10 701,07 | 110,09 | 10 811,16 | 4 931,90 | 4 073,84 | 41,94 | 68,490 |
| 0102 020117 | Ferramentas e utensílios | 6 200,00 | 4 530,54 | ,00 | 4 530,54 | 4 530,54 | ,00 | 4 530,54 | 1 669,48 | 1 669,48 | 0,00 | 73,073 |
| 0102 020118 | Livros e documentação técnica | 180,00 | 180,00 | ,00 | 180,00 | 60,00 | ,00 | 60,00 | 0,00 | 120,00 | 120,00 | 33,333 |
| 0102 020119 | Artigos honoríficos e de decoração | 680,00 | 658,96 | ,00 | 658,96 | 579,75 | ,00 | 579,75 | 21,04 | 100,25 | 79,21 | 85,257 |
| 0102 020120 | Material de educação, cultura e recreio | 17 320,00 | 16 633,58 | 11 207,40 | 27 840,98 | 11 530,33 | ,00 | 11 530,33 | 686,42 | 5 789,97 | 5 103,25 | 66,572 |
| 0102 020121 | Outros bens | 77 223,00 | 74 809,49 | ,00 | 74 809,49 | 55 948,43 | 358,94 | 56 305,37 | 2 413,51 | 20 917,63 | 18 504,12 | 72,913 |
| 0102 0202 | Aquisição de serviços | 1 981 874,00 | 1 911 390,02 | 108 819,42 | 2 020 209,44 | 1 593 121,89 | 4 338,35 | 1 597 460,24 | 70 483,98 | 384 413,78 | 313 929,78 | 80,604 |
| 0102 020201 | Encargos das instalações | 431 327,00 | 380 744,93 | 45 590,85 | 426 335,78 | 350 834,41 | 1 998,95 | 352 833,36 | 50 582,07 | 78 493,64 | 27 911,57 | 81,802 |
| 0102 020202 | Limpeza e higiene | ,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0102 020203 | Conservação de bens | 260 600,00 | 260 400,00 | ,00 | 260 400,00 | 115 883,88 | 24,33 | 115 908,21 | 200,00 | 144 691,79 | 144 491,79 | 44,477 |
| 0102 020204 | Locação de edifícios | 6 846,00 | 6 845,07 | ,00 | 6 845,07 | 6 845,07 | ,00 | 6 845,07 | 0,93 | 0,93 | 0,00 | 99,986 |
| 0102 020205 | Locação de material de informática | 5 720,00 | 5 708,18 | 3 635,38 | 9 343,56 | 4 496,40 | ,00 | 4 496,40 | 11,82 | 1 223,60 | 1 211,78 | 78,808 |
| 0102 020208 | Locação de outros bens | ,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0102 020209 | Comunicações | 70 800,00 | 70 538,47 | 12 566,01 | 83 104,48 | 60 826,80 | ,00 | 60 826,80 | 261,53 | 9 973,20 | 9 711,67 | 85,914 |
| 0102 020210 | Transportes | 166 614,00 | 163 313,64 | ,00 | 163 313,64 | 151 802,78 | 409,45 | 152 012,23 | 3 300,38 | 14 601,77 | 11 301,41 | 91,236 |
| 0102 020211 | Representação dos serviços | ,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0102 020212 | Seguros | 68 000,00 | 67 849,72 | ,00 | 67 849,72 | 67 448,20 | ,00 | 67 448,20 | 150,28 | 551,80 | 401,52 | 99,186 |
| 0102 020213 | Deslocações e estadas | 1 350,00 | 350,00 | ,00 | 350,00 | 350,00 | ,00 | 350,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 25,926 |
| 0102 020214 | Estudos, pareceres, projectos e consultadoria | 127 690,00 | 126 690,00 | ,00 | 126 690,00 | 69 610,70 | ,00 | 69 610,70 | 1 000,00 | 58 079,30 | 57 079,30 | 54,515 |
| 0102 020215 | Formação | 6 900,00 | 6 356,05 | ,00 | 6 356,05 | 6 356,05 | ,00 | 6 356,05 | 543,95 | 543,95 | 0,00 | 92,117 |
| 0102 020217 | Publicidade | 4 086,00 | 4 086,97 | ,00 | 4 086,97 | 3 715,57 | ,00 | 3 715,57 | 9,03 | 380,43 | 371,40 | 90,712 |
| 0102 020219 | Assistência técnica | 8 000,00 | 7 185,44 | 1 848,78 | 9 032,22 | 5 854,35 | ,00 | 5 854,35 | 814,58 | 2 145,65 | 1 331,09 | 73,179 |
| 0102 020220 | Outros trabalhos especializados | 226 691,00 | 218 324,79 | 45 180,40 | 261 505,19 | 193 428,47 | 1 659,22 | 195 087,69 | 10 386,21 | 31 603,31 | 21 237,10 | 86,059 |
| 0102 020224 | Encargos de cobrança de receitas | 35 000,00 | 34 670,57 | ,00 | 34 670,57 | 34 670,57 | ,00 | 34 670,57 | 329,43 | 329,43 | 0,00 | 99,059 |
| 0102 020225 | Outros serviços | 562 240,00 | 560 326,19 | ,00 | 560 326,19 | 521 198,64 | 246,40 | 521 445,04 | 1 913,81 | 40 794,98 | 38 881,15 | 92,744 |
| 0102 03 | Juros e outros encargos | 100,00 | 13,03 | ,00 | 13,03 | 13,03 | ,00 | 13,03 | 86,97 | 86,97 | 0,00 | 13,030 |
| 0102 0305 | Outros juros | 100,00 | 13,03 | ,00 | 13,03 | 13,03 | ,00 | 13,03 | 86,97 | 86,97 | 0,00 | 13,030 |
| 0102 030502 | Outros | 100,00 | 13,03 | ,00 | 13,03 | 13,03 | ,00 | 13,03 | 86,97 | 86,97 | 0,00 | 13,030 |
| 0102 04 | Transferências correntes | 1 074 889,00 | 1 056 245,46 | 23 483,74 | 1 079 729,22 | 944 877,23 | 28 844,02 | 973 721,25 | 18 743,52 | 101 267,75 | 82 524,23 | 90,580 |

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Código | Classif. Económica Despesa Designação | Dotações corrigidas | Compromissos assumidos | | | Despesas Pagas | | | Diferenças | | | Grau de Execução Orçamental da Despesa |
|---------------|----------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|--------------|--------------------|-----------------------|--------------|--------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------------|
| | | | Exercicio | Exercícios futuros | Total | Exercicio corrente | Exercícios anteriores | Total | Dotação não comprometida | Saldo | Compromissos por pagar | |
| 0102 0405 | Administração local | 770 754,00 | 764 982,13 | 10 048,74 | 775 030,87 | 676 805,87 | 24 650,51 | 701 456,38 | 14 771,87 | 78 297,62 | 63 525,75 | 80,959 |
| 0102 040501 | Contínente | 770 754,00 | 764 982,13 | 10 048,74 | 775 030,87 | 676 805,87 | 24 650,51 | 701 456,38 | 14 771,87 | 78 297,62 | 63 525,75 | 80,959 |
| 0102 04050102 | Freguesias | 359 827,00 | 345 288,55 | 9 368,83 | 354 657,38 | 339 460,06 | ,00 | 339 460,06 | 14 538,45 | 20 366,94 | 5 828,49 | 94,340 |
| 0102 04050104 | Associações de municípios | 419 927,00 | 419 693,58 | 679,91 | 420 373,49 | 337 345,81 | 24 650,51 | 361 996,32 | 233,42 | 57 930,68 | 57 697,26 | 86,205 |
| 0102 0407 | Instituições sem fins lucrativos | 291 234,00 | 290 263,35 | 13 435,00 | 303 698,35 | 267 071,36 | 4 193,51 | 271 264,87 | 970,65 | 19 969,13 | 18 998,48 | 93,143 |
| 0102 040701 | Instituições sem fins lucrativos | 291 234,00 | 290 263,35 | 13 435,00 | 303 698,35 | 267 071,36 | 4 193,51 | 271 264,87 | 970,65 | 19 969,13 | 18 998,48 | 93,143 |
| 0102 0408 | Famílias | 4 001,00 | 1 000,00 | ,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | ,00 | 1 000,00 | 3 001,00 | 3 001,00 | 0,00 | 24,994 |
| 0102 040802 | Outras | 4 001,00 | 1 000,00 | ,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | ,00 | 1 000,00 | 3 001,00 | 3 001,00 | 0,00 | 24,994 |
| 0102 06 | Outras despesas correntes | 65 447,00 | 63 032,55 | ,00 | 63 032,55 | 62 304,21 | 12,50 | 62 316,71 | 2 414,45 | 3 130,29 | 715,84 | 95,217 |
| 0102 0602 | Diversas | 65 447,00 | 63 032,55 | ,00 | 63 032,55 | 62 304,21 | 12,50 | 62 316,71 | 2 414,45 | 3 130,29 | 715,84 | 95,217 |
| 0102 060201 | Impostos e taxas | ,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0102 060203 | Outras | 65 447,00 | 63 032,55 | ,00 | 63 032,55 | 62 304,21 | 12,50 | 62 316,71 | 2 414,45 | 3 130,29 | 715,84 | 95,217 |
| 0102 06020301 | Outras restituições | 41 945,00 | 39 738,18 | ,00 | 39 738,18 | 39 738,18 | ,00 | 39 738,18 | 2 206,82 | 2 206,82 | 0,00 | 94,739 |
| 0102 06020304 | Serviços bancários | 7 000,00 | 6 990,70 | ,00 | 6 990,70 | 6 889,63 | 12,50 | 6 902,13 | 9,30 | 97,87 | 88,57 | 98,602 |
| 0102 06020305 | Outras | 16 502,00 | 16 303,67 | ,00 | 16 303,67 | 15 676,40 | ,00 | 15 676,40 | 198,33 | 825,60 | 627,27 | 94,997 |
| 0102 07 | Aquisição de bens de capital | 5 159 072,00 | 5 073 475,28 | 961 947,16 | 6 035 422,44 | 3 833 408,93 | 17 596,42 | 3 951 005,35 | 85 596,72 | 1 208 066,65 | 1 122 469,93 | 76,584 |
| 0102 0701 | Investimentos | 3 020 660,00 | 2 978 932,47 | 728 656,29 | 3 707 588,76 | 2 233 547,00 | 7 972,37 | 2 241 519,37 | 41 727,53 | 779 140,63 | 737 413,10 | 74,206 |
| 0102 070101 | Terenos | ,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 0102 070103 | Edifícios | 556 669,00 | 545 651,65 | 162 002,97 | 707 654,62 | 384 269,93 | 7 676,57 | 391 943,50 | 11 016,35 | 164 724,50 | 153 708,15 | 70,400 |
| 0102 07010301 | Instalações de serviços | 268 645,00 | 268 614,44 | 162 002,97 | 430 617,41 | 131 001,43 | 7 676,57 | 138 678,00 | 30,56 | 129 967,00 | 129 936,44 | 51,621 |
| 0102 07010302 | Instalações desportivas e recreativas | 5 815,00 | 5 811,75 | ,00 | 5 811,75 | ,00 | ,00 | 0,00 | 3,25 | 5 815,00 | 5 811,75 | 0,000 |
| 0102 07010305 | Escolas | 282 049,00 | 271 066,68 | ,00 | 271 066,68 | 253 106,70 | ,00 | 253 106,70 | 10 982,34 | 28 942,30 | 17 959,96 | 89,739 |
| 0102 07010307 | Outros | 159,00 | 158,80 | ,00 | 158,80 | 158,80 | ,00 | 158,80 | 0,20 | 0,20 | 0,00 | 99,874 |
| 0102 070104 | Construções diversas | 1 079 519,00 | 1 076 469,80 | 553 030,61 | 1 629 499,41 | 817 604,81 | ,00 | 817 604,81 | 3 050,20 | 261 914,19 | 258 863,99 | 75,738 |
| 0102 07010402 | Sistemas de drenagem de águas residuais | 73 965,00 | 73 964,63 | ,00 | 73 964,63 | 73 964,63 | ,00 | 73 964,63 | 0,37 | 0,37 | 0,00 | 99,999 |
| 0102 07010404 | Iluminação pública | 5 000,00 | 4 964,55 | ,00 | 4 964,55 | 4 964,55 | ,00 | 4 964,55 | 35,45 | 35,45 | 0,00 | 99,291 |
| 0102 07010405 | Parques e jardins | 1 000 554,00 | 997 539,62 | 553 030,61 | 1 550 570,23 | 738 675,63 | ,00 | 738 675,63 | 3 014,38 | 261 878,37 | 258 863,99 | 73,827 |
| 0102 070106 | Material de transporte | 8 973,00 | 8 546,66 | ,00 | 8 546,66 | 8 546,66 | ,00 | 8 546,66 | 426,34 | 426,34 | 0,00 | 95,249 |
| 0102 07010602 | Outro | 8 973,00 | 8 546,66 | ,00 | 8 546,66 | 8 546,66 | ,00 | 8 546,66 | 426,34 | 426,34 | 0,00 | 95,249 |
| 0102 070107 | Equipamento de informática | 27 651,00 | 15 311,48 | ,00 | 15 311,48 | 14 036,85 | 295,80 | 14 332,65 | 12 339,52 | 13 318,35 | 878,83 | 51,834 |
| 0102 070108 | Software informático | 38 476,00 | 37 672,12 | 4 426,77 | 42 098,89 | 26 570,02 | ,00 | 26 570,02 | 803,88 | 11 905,98 | 11 102,10 | 69,056 |
| 0102 070109 | Equipamento administrativo | 1 000,00 | 808,85 | ,00 | 808,85 | 808,85 | ,00 | 808,85 | 191,15 | 191,15 | 0,00 | 80,885 |
| 0102 070110 | Equipamento básico | 27 300,00 | 27 161,00 | ,00 | 27 161,00 | 21 060,20 | ,00 | 21 060,20 | 139,00 | 6 239,80 | 6 100,80 | 77,144 |
| 0102 07011002 | Outro | 27 300,00 | 27 161,00 | ,00 | 27 161,00 | 21 060,20 | ,00 | 21 060,20 | 139,00 | 6 239,80 | 6 100,80 | 77,144 |
| 0102 070115 | Outros investimentos | 1 281 073,00 | 1 267 311,91 | 9 195,94 | 1 276 507,85 | 960 652,68 | ,00 | 960 652,68 | 13 761,09 | 320 420,32 | 306 659,23 | 74,988 |
| 0102 0703 | Bens de domínio público | 2 138 412,00 | 2 094 542,81 | 233 290,87 | 2 327 833,68 | 1 699 861,93 | 9 624,05 | 1 709 485,98 | 43 869,19 | 428 926,02 | 385 056,83 | 79,942 |
| 0102 070303 | Outras construções e infraestruturas | 2 138 412,00 | 2 094 542,81 | 233 290,87 | 2 327 833,68 | 1 699 861,93 | 9 624,05 | 1 709 485,98 | 43 869,19 | 428 926,02 | 385 056,83 | 79,942 |
| 0102 07030301 | Viadutos, arruamentos e obras complementares | 777 434,00 | 766 489,29 | ,00 | 766 489,29 | 494 344,46 | 9 476,45 | 503 820,91 | 10 944,71 | 273 613,09 | 262 668,38 | 64,806 |
| 0102 07030302 | Sistemas de drenagem de águas residuais | 8 800,00 | 8 634,22 | ,00 | 8 634,22 | 4 963,90 | ,00 | 4 963,90 | 165,78 | 3 836,10 | 3 670,32 | 56,408 |
| 0102 07030307 | Captação e distribuição de água | 1 302 266,00 | 1 270 484,90 | 233 290,87 | 1 503 775,77 | 1 153 441,29 | 147,60 | 1 153 588,89 | 31 781,10 | 148 677,11 | 116 896,01 | 88,583 |
| 0102 07030308 | Viação rural | 35 230,00 | 34 394,08 | ,00 | 34 394,08 | 34 394,08 | ,00 | 34 394,08 | 835,92 | 835,92 | 0,00 | 97,627 |
| 0102 07030309 | Sinalização e trânsito | 14 682,00 | 14 540,32 | ,00 | 14 540,32 | 12 718,20 | ,00 | 12 718,20 | 141,68 | 1 963,80 | 1 822,12 | 86,624 |
| 0102 08 | Transferências de capital | 131 186,00 | 122 543,04 | 48 505,88 | 171 048,92 | 73 807,22 | 16 845,59 | 90 652,81 | 6 642,98 | 40 533,19 | 31 890,23 | 69,103 |
| 0102 0805 | Administração local | 78 042,00 | 77 751,18 | ,00 | 77 751,18 | 48 141,83 | 16 845,59 | 64 987,42 | 290,82 | 13 054,58 | 12 763,76 | 83,272 |
| 0102 080501 | Contínente | 78 042,00 | 77 751,18 | ,00 | 77 751,18 | 48 141,83 | 16 845,59 | 64 987,42 | 290,82 | 13 054,58 | 12 763,76 | 83,272 |
| 0102 08050104 | Associações de municípios | 78 042,00 | 77 751,18 | ,00 | 77 751,18 | 48 141,83 | 16 845,59 | 64 987,42 | 290,82 | 13 054,58 | 12 763,76 | 83,272 |
| 0102 0807 | Instituições sem fins lucrativos | 19 127,00 | 19 126,47 | 48 505,88 | 67 632,35 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,53 | 19 127,00 | 19 126,47 | 0,000 |

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Classif. Económica Despesa | | Dotações corrigidas | Compromissos assumidos | | | Despesas Pagas | | | Diferenças | | | Grau de Execução Orçamental da Despesa |
|----------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|----------------------------------------|
| Código | Designação | | Exercício | Exercícios futuros | Total | Exercício corrente | Exercícios anteriores | Total | Dotação não comprometida | Saldo | Compromissos por pagar | |
| 0102 080701 | Instituições sem fins lucrativos | 19 127,00 | 19 128,47 | 48 505,88 | 67 632,35 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,53 | 19 127,00 | 19 126,47 | 0,000 |
| 0102 0808 | Famílias | 34 017,00 | 25 665,39 | ,00 | 25 665,39 | 25 665,39 | ,00 | 25 665,39 | 8 351,61 | 8 351,61 | 0,00 | 75,449 |
| 0102 080802 | Outras | 34 017,00 | 25 665,39 | ,00 | 25 665,39 | 25 665,39 | ,00 | 25 665,39 | 8 351,61 | 8 351,61 | 0,00 | 75,449 |
| 0102 11 | Outras despesas de capital | 20 200,00 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 247,36 | 247,36 | 0,00 | 98,775 |
| 0102 1102 | Diversas | 20 200,00 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 247,36 | 247,36 | 0,00 | 98,775 |
| 0102 110299 | Outras | 20 200,00 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 247,36 | 247,36 | 0,00 | 98,775 |
| 0103 | Operações Financeiras | 893 057,00 | 886 500,12 | 2 318 048,81 | 3 204 548,93 | 886 481,21 | ,00 | 886 481,21 | 6 556,88 | 6 575,79 | 18,91 | 99,264 |
| 0103 03 | Juros e outros encargos | 42 008,00 | 39 450,59 | 66 983,03 | 106 433,62 | 39 431,68 | ,00 | 39 431,68 | 2 557,41 | 2 576,32 | 18,91 | 93,887 |
| 0103 0301 | Juros da dívida pública | 37 648,00 | 35 119,59 | 66 983,03 | 102 102,62 | 35 100,68 | ,00 | 35 100,68 | 2 528,41 | 2 547,32 | 18,91 | 93,234 |
| 0103 030103 | Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras | 36 748,00 | 34 241,43 | 66 983,03 | 101 224,46 | 34 222,52 | ,00 | 34 222,52 | 2 508,57 | 2 525,48 | 18,91 | 93,128 |
| 0103 03010301 | Empréstimos de curto prazo | 4 001,00 | 3 826,22 | ,00 | 3 826,22 | 3 821,10 | ,00 | 3 821,10 | 174,78 | 179,00 | 5,12 | 65,504 |
| 0103 03010302 | Empréstimos de médio e longo prazos | 32 747,00 | 30 415,21 | 66 983,03 | 97 398,24 | 30 401,42 | ,00 | 30 401,42 | 2 331,79 | 2 345,58 | 13,79 | 92,837 |
| 0103 030106 | Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos | 900,00 | 878,16 | ,00 | 878,16 | 878,16 | ,00 | 878,16 | 21,84 | 21,84 | 0,00 | 97,573 |
| 0103 0302 | Outros encargos correntes da dívida pública | 4 360,00 | 4 331,00 | ,00 | 4 331,00 | 4 331,00 | ,00 | 4 331,00 | 29,00 | 29,00 | 0,00 | 99,335 |
| 0103 030201 | Despesas diversas | 4 360,00 | 4 331,00 | ,00 | 4 331,00 | 4 331,00 | ,00 | 4 331,00 | 29,00 | 29,00 | 0,00 | 99,335 |
| 0103 09 | Activos financeiros | 30 449,00 | 30 449,00 | 15 224,50 | 45 673,50 | 30 449,00 | ,00 | 30 449,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,000 |
| 0103 0908 | Unidades de participação | 30 449,00 | 30 449,00 | 15 224,50 | 45 673,50 | 30 449,00 | ,00 | 30 449,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,000 |
| 0103 090802 | Socied.e quase socied.não financeiras-Públicas | 30 449,00 | 30 449,00 | 15 224,50 | 45 673,50 | 30 449,00 | ,00 | 30 449,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,000 |
| 0103 10 | Passivos financeiros | 820 600,00 | 816 600,53 | 2 235 841,28 | 3 052 441,81 | 816 800,53 | ,00 | 816 600,53 | 3 999,47 | 3 999,47 | 0,00 | 99,513 |
| 0103 1005 | Empréstimos a curto prazo | 40 000,00 | 37 435,00 | ,00 | 37 435,00 | 37 435,00 | ,00 | 37 435,00 | 2 565,00 | 2 565,00 | 0,00 | 93,588 |
| 0103 100503 | Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras | 40 000,00 | 37 435,00 | ,00 | 37 435,00 | 37 435,00 | ,00 | 37 435,00 | 2 565,00 | 2 565,00 | 0,00 | 93,588 |
| 0103 1006 | Empréstimos a médio e longo prazos | 780 600,00 | 779 165,53 | 2 235 841,28 | 3 015 006,81 | 779 165,53 | ,00 | 779 165,53 | 1 434,47 | 1 434,47 | 0,00 | 99,816 |
| 0103 100603 | Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras | 709 600,00 | 708 191,08 | 2 235 841,28 | 2 944 032,36 | 708 191,08 | ,00 | 708 191,08 | 1 408,92 | 1 408,92 | 0,00 | 99,801 |
| 0103 100606 | Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos | 71 000,00 | 70 974,45 | ,00 | 70 974,45 | 70 974,45 | ,00 | 70 974,45 | 25,55 | 25,55 | 0,00 | 99,984 |
| Total Despesas Correntes | | 7 109 044,00 | 6 964 876,11 | 366 647,20 | 7 331 523,31 | 6 409 335,62 | 36 480,81 | 6 445 796,43 | 144 187,89 | 663 247,57 | 519 078,68 | 90,670 |
| Total Despesas de Capital | | 6 161 507,00 | 6 063 020,49 | 3 261 518,82 | 9 324 539,31 | 4 874 218,32 | 34 442,01 | 4 908 660,33 | 98 486,51 | 1 252 846,67 | 1 154 380,16 | 79,667 |
| Total Geral | | 13 270 551,00 | 13 027 896,60 | 3 628 166,02 | 16 656 062,62 | 11 283 553,94 | 70 902,82 | 11 354 456,76 | 242 654,40 | 1 916 094,24 | 1 673 439,84 | 85,561 |

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Código | Classif. Económica Despesa Designação | Dotações corrigidas | Compromissos assumidos | | | Despesas Pagas | | | Diferenças | | | Grau de Execução Orçamental da Despesa |
|------------|---------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|--------------|--------------------|-----------------------|--------------|--------------------------|------------|------------------------|----------------------------------------|
| | | | Exercício | Exercícios futuros | Total | Exercício corrente | Exercícios anteriores | Total | Dotação não comprometida | Saldo | Compromissos por pagar | |
| 01 | Despesas com o pessoal | 3 132 152,00 | 3 105 109,15 | ,00 | 3 105 109,15 | 3 104 145,13 | 964,02 | 3 105 109,15 | 27 042,85 | 27 042,85 | 0,00 | 99,137 |
| 0101 | Remunerações certas e permanentes | 2 387 364,00 | 2 375 305,01 | ,00 | 2 375 305,01 | 2 375 305,01 | ,00 | 2 375 305,01 | 12 058,99 | 12 058,99 | 0,00 | 99,495 |
| 010101 | Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq. | 78 000,00 | 77 297,76 | ,00 | 77 297,76 | 77 297,76 | ,00 | 77 297,76 | 702,24 | 702,24 | 0,00 | 99,100 |
| 010104 | Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho | 1 589 980,00 | 1 589 770,64 | ,00 | 1 589 770,64 | 1 589 770,64 | ,00 | 1 589 770,64 | 209,36 | 209,36 | 0,00 | 99,987 |
| 01010401 | Pessoal em Funções | 1 589 980,00 | 1 589 770,64 | ,00 | 1 589 770,64 | 1 589 770,64 | ,00 | 1 589 770,64 | 209,36 | 209,36 | 0,00 | 99,987 |
| 010106 | Pessoal contratado a termo | 78 676,00 | 78 662,08 | ,00 | 78 662,08 | 78 662,08 | ,00 | 78 662,08 | 13,92 | 13,92 | 0,00 | 99,982 |
| 010107 | Pessoal em regime de tarefa ou avença | 72 787,00 | 64 999,92 | ,00 | 64 999,92 | 64 999,92 | ,00 | 64 999,92 | 7 787,08 | 7 787,08 | 0,00 | 89,302 |
| 010109 | Pessoal em qualquer outra situação | 57 000,00 | 55 160,74 | ,00 | 55 160,74 | 55 160,74 | ,00 | 55 160,74 | 1 839,26 | 1 839,26 | 0,00 | 98,773 |
| 010111 | Representação | 17 000,00 | 16 353,48 | ,00 | 16 353,48 | 16 353,48 | ,00 | 16 353,48 | 646,52 | 646,52 | 0,00 | 98,197 |
| 010113 | Subsídio de refeição | 188 465,00 | 188 028,83 | ,00 | 188 028,83 | 188 028,83 | ,00 | 188 028,83 | 436,37 | 436,37 | 0,00 | 99,768 |
| 01011301 | Pessoal dos quadros | 159 865,00 | 159 861,78 | ,00 | 159 861,78 | 159 861,78 | ,00 | 159 861,78 | 3,22 | 3,22 | 0,00 | 99,998 |
| 0101130101 | Pessoal em Funções | 159 865,00 | 159 861,78 | ,00 | 159 861,78 | 159 861,78 | ,00 | 159 861,78 | 3,22 | 3,22 | 0,00 | 99,998 |
| 01011302 | Pessoal em qualquer outra situação | 28 200,00 | 26 029,89 | ,00 | 26 029,89 | 26 029,89 | ,00 | 26 029,89 | 170,11 | 170,11 | 0,00 | 99,351 |
| 01011303 | Membros dos órgãos autárquicos | 2 400,00 | 2 136,96 | ,00 | 2 136,96 | 2 136,96 | ,00 | 2 136,96 | 263,04 | 263,04 | 0,00 | 89,040 |
| 010114 | Subsídio de férias e de Natal | 305 456,00 | 305 031,76 | ,00 | 305 031,76 | 305 031,76 | ,00 | 305 031,76 | 424,24 | 424,24 | 0,00 | 99,861 |
| 01011401 | Pessoal dos quadros | 276 362,00 | 275 954,97 | ,00 | 275 954,97 | 275 954,97 | ,00 | 275 954,97 | 407,03 | 407,03 | 0,00 | 99,853 |
| 0101140101 | Pessoal em Funções | 276 362,00 | 275 954,97 | ,00 | 275 954,97 | 275 954,97 | ,00 | 275 954,97 | 407,03 | 407,03 | 0,00 | 99,853 |
| 01011402 | Pessoal em qualquer outra situação | 16 194,00 | 16 193,83 | ,00 | 16 193,83 | 16 193,83 | ,00 | 16 193,83 | 0,17 | 0,17 | 0,00 | 99,999 |
| 01011403 | Membros dos órgãos autárquicos | 12 900,00 | 12 882,96 | ,00 | 12 882,96 | 12 882,96 | ,00 | 12 882,96 | 17,04 | 17,04 | 0,00 | 99,868 |
| 0102 | Abonos variáveis ou eventuais | 64 500,00 | 54 468,21 | ,00 | 54 468,21 | 54 468,21 | ,00 | 54 468,21 | 10 031,79 | 10 031,79 | 0,00 | 84,447 |
| 010202 | Horas extraordinárias | 32 500,00 | 31 752,40 | ,00 | 31 752,40 | 31 752,40 | ,00 | 31 752,40 | 747,60 | 747,60 | 0,00 | 97,700 |
| 010204 | Ajudas de custo | 11 000,00 | 2 507,46 | ,00 | 2 507,46 | 2 507,46 | ,00 | 2 507,46 | 8 492,54 | 8 492,54 | 0,00 | 22,795 |
| 010205 | Abono para falhas | 9 000,00 | 8 606,89 | ,00 | 8 606,89 | 8 606,89 | ,00 | 8 606,89 | 393,11 | 393,11 | 0,00 | 95,632 |
| 010213 | Outros suplementos e prémios | 12 000,00 | 11 601,46 | ,00 | 11 601,46 | 11 601,46 | ,00 | 11 601,46 | 398,54 | 398,54 | 0,00 | 96,679 |
| 0103 | Segurança social | 680 288,00 | 675 335,93 | ,00 | 675 335,93 | 674 371,91 | 964,02 | 675 335,93 | 4 952,07 | 4 952,07 | 0,00 | 99,272 |
| 010301 | Encargos com a saúde | 47 067,00 | 46 976,55 | ,00 | 46 976,55 | 46 976,55 | ,00 | 46 976,55 | 90,45 | 90,45 | 0,00 | 99,808 |
| 010302 | Outros encargos com a saúde | 40 500,00 | 40 452,26 | ,00 | 40 452,26 | 40 452,26 | ,00 | 40 452,26 | 47,74 | 47,74 | 0,00 | 99,882 |
| 010303 | Subsídio familiar a criança e jovens | 13 400,00 | 12 127,84 | ,00 | 12 127,84 | 12 127,84 | ,00 | 12 127,84 | 1 272,36 | 1 272,36 | 0,00 | 90,505 |
| 010305 | Contribuições para a segurança social | 531 515,00 | 528 194,24 | ,00 | 528 194,24 | 527 230,22 | 964,02 | 528 194,24 | 3 320,76 | 3 320,76 | 0,00 | 99,375 |
| 01030501 | Assistência na doença dos funcionários públicos | 40 000,00 | 38 695,67 | ,00 | 38 695,67 | 37 731,65 | 964,02 | 38 695,67 | 1 304,33 | 1 304,33 | 0,00 | 96,739 |
| 01030502 | Segurança social dos funcionários públicos | 491 515,00 | 489 498,57 | ,00 | 489 498,57 | 489 498,57 | ,00 | 489 498,57 | 2 016,43 | 2 016,43 | 0,00 | 99,590 |
| 0103050201 | Caixa Geral de Aposentações | 300 000,00 | 298 042,24 | ,00 | 298 042,24 | 298 042,24 | ,00 | 298 042,24 | 1 957,76 | 1 957,76 | 0,00 | 99,347 |
| 0103050202 | Regime Geral | 191 515,00 | 191 456,33 | ,00 | 191 456,33 | 191 456,33 | ,00 | 191 456,33 | 58,67 | 58,67 | 0,00 | 99,969 |
| 010309 | Seguros | 47 806,00 | 47 585,24 | ,00 | 47 585,24 | 47 585,24 | ,00 | 47 585,24 | 220,76 | 220,76 | 0,00 | 99,538 |
| 01030901 | Seguros acidentes trabalho doenças profissionais | 47 806,00 | 47 585,24 | ,00 | 47 585,24 | 47 585,24 | ,00 | 47 585,24 | 220,76 | 220,76 | 0,00 | 99,538 |
| 02 | Aquisição de bens e serviços | 2 794 348,00 | 2 701 025,31 | 276 180,43 | 2 977 205,74 | 2 258 564,34 | 6 640,27 | 2 265 204,61 | 93 322,69 | 529 143,39 | 435 820,70 | 81,064 |
| 0201 | Aquisição de bens | 810 974,00 | 789 635,29 | 167 361,01 | 956 996,30 | 685 442,45 | 2 301,92 | 687 744,37 | 21 338,71 | 143 229,63 | 121 890,92 | 82,339 |
| 020101 | Matérias-primas e subsidiárias | 138 103,00 | 137 515,10 | ,00 | 137 515,10 | 124 632,48 | 1 755,82 | 126 388,30 | 587,90 | 11 714,70 | 11 126,80 | 91,517 |
| 020102 | Combustíveis e lubrificantes | 247 517,00 | 246 443,86 | ,00 | 246 443,86 | 223 691,96 | 25,50 | 223 717,46 | 1 073,14 | 23 799,54 | 22 726,40 | 90,385 |
| 02010201 | Gasolina | 4 376,00 | 4 375,98 | ,00 | 4 375,98 | 3 941,67 | ,00 | 3 941,67 | 0,02 | 434,33 | 434,31 | 90,075 |
| 02010202 | Gasóleo | 236 841,00 | 236 840,01 | ,00 | 236 840,01 | 214 887,10 | ,00 | 214 887,10 | 0,99 | 21 953,90 | 21 952,91 | 90,731 |
| 02010299 | Outros | 6 300,00 | 5 227,87 | ,00 | 5 227,87 | 4 863,19 | 25,50 | 4 888,69 | 1 072,13 | 1 411,31 | 339,18 | 77,598 |
| 020104 | Limpeza e higiene | 15 200,00 | 15 153,22 | ,00 | 15 153,22 | 14 551,20 | 20,88 | 14 572,08 | 46,78 | 627,02 | 581,14 | 95,889 |
| 020106 | Alimentação-Gêneros para confeccionar | 163 751,00 | 159 204,50 | 27 773,46 | 186 977,96 | 124 676,93 | ,00 | 124 676,93 | 4 548,50 | 39 074,07 | 34 527,57 | 76,138 |
| 020107 | Vestuário e artigos pessoais | 2 500,00 | 1 868,84 | ,00 | 1 868,84 | 1 685,98 | ,00 | 1 685,98 | 631,16 | 814,02 | 182,86 | 67,439 |
| 020108 | Material de escritório | 14 000,00 | 13 692,61 | ,00 | 13 692,61 | 10 629,05 | 32,69 | 10 661,74 | 307,39 | 3 338,26 | 3 030,87 | 76,155 |
| 020111 | Material de consumo clínico | 39 000,00 | 35 392,05 | 128 380,15 | 163 772,20 | 15 550,03 | ,00 | 15 550,03 | 3 607,95 | 23 449,97 | 19 842,02 | 39,872 |

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Código | Classif. Económica Despesa Designação | Dotações corrigidas | Compromissos assumidos | | | Despesas Pagas | | | Diferenças | | | Grau de Execução Orçamental da Despesa |
|----------|----------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|--------------|--------------------|-----------------------|--------------|--------------------------|------------|------------------------|----------------------------------------|
| | | | Exercício | Exercícios futuros | Total | Exercício corrente | Exercícios anteriores | Total | Dotação não comprometida | Saldo | Compromissos por pagar | |
| 020112 | Material de transporte-Peças | 53 900,00 | 53 898,41 | ,00 | 53 898,41 | 49 251,96 | ,00 | 49 251,96 | 1,59 | 4 648,04 | 4 646,45 | 91,377 |
| 020114 | Outro material-Peças | 19 415,00 | 18 801,03 | ,00 | 18 801,03 | 17 422,74 | ,00 | 17 422,74 | 613,97 | 1 992,26 | 1 378,29 | 89,739 |
| 020115 | Prémios, condecorações e ofertas | 15 785,00 | 10 853,10 | ,00 | 10 853,10 | 10 701,07 | 110,09 | 10 811,16 | 4 931,90 | 4 973,84 | 41,94 | 68,490 |
| 020117 | Ferramentas e utensílios | 6 200,00 | 4 530,54 | ,00 | 4 530,54 | 4 530,54 | ,00 | 4 530,54 | 1 869,46 | 1 869,46 | 0,00 | 73,073 |
| 020118 | Livros e documentação técnica | 180,00 | 180,00 | ,00 | 180,00 | 60,00 | ,00 | 60,00 | 0,00 | 120,00 | 120,00 | 33,333 |
| 020119 | Artigos honoríficos e de decoração | 680,00 | 658,96 | ,00 | 658,96 | 579,75 | ,00 | 579,75 | 21,04 | 100,25 | 79,21 | 85,257 |
| 020120 | Material de educação, cultura e recreio | 17 320,00 | 16 633,58 | 11 207,40 | 27 840,98 | 11 530,33 | ,00 | 11 530,33 | 886,42 | 5 789,67 | 5 103,25 | 66,572 |
| 020121 | Outros bens | 77 423,00 | 74 809,49 | ,00 | 74 809,49 | 55 948,43 | 356,94 | 56 305,37 | 2 613,51 | 21 117,63 | 18 504,12 | 72,724 |
| 0202 | Aquisição de serviços | 1 983 374,00 | 1 911 390,02 | 108 819,42 | 2 020 209,44 | 1 593 121,89 | 4 338,35 | 1 597 460,24 | 71 983,98 | 385 913,76 | 313 929,78 | 80,543 |
| 020201 | Encargos das instalações | 431 327,00 | 380 744,93 | 45 590,85 | 426 335,78 | 350 834,41 | 1 998,95 | 352 833,36 | 50 582,07 | 78 493,84 | 27 911,57 | 81,802 |
| 020202 | Limpeza e higiene | ,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 020203 | Conservação de bens | 260 600,00 | 260 400,00 | ,00 | 260 400,00 | 115 883,88 | 24,33 | 115 908,21 | 200,00 | 144 691,79 | 144 491,79 | 44,477 |
| 020204 | Locação de edifícios | 6 846,00 | 6 845,07 | ,00 | 6 845,07 | 6 845,07 | ,00 | 6 845,07 | 0,93 | 0,93 | 0,00 | 99,986 |
| 020205 | Locação de material de informática | 5 720,00 | 5 708,18 | 3 835,38 | 9 343,56 | 4 496,40 | ,00 | 4 496,40 | 11,82 | 1 223,60 | 1 211,78 | 78,608 |
| 020208 | Locação de outros bens | ,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 020209 | Comunicações | 70 800,00 | 70 538,47 | 12 566,01 | 83 104,48 | 60 826,80 | ,00 | 60 826,80 | 261,53 | 9 973,20 | 9 711,67 | 85,914 |
| 020210 | Transportes | 166 814,00 | 163 313,64 | ,00 | 163 313,64 | 151 602,78 | 409,45 | 152 012,23 | 3 300,36 | 14 601,77 | 11 301,41 | 91,236 |
| 020211 | Representação dos serviços | ,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 020212 | Seguros | 68 000,00 | 67 849,72 | ,00 | 67 849,72 | 67 448,20 | ,00 | 67 448,20 | 150,28 | 551,80 | 401,52 | 99,189 |
| 020213 | Deslocações e estadas | 1 350,00 | 350,00 | ,00 | 350,00 | 350,00 | ,00 | 350,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 25,026 |
| 020214 | Estudos, pareceres, projectos e consultadoria | 127 690,00 | 126 690,00 | ,00 | 126 690,00 | 69 610,70 | ,00 | 69 610,70 | 1 000,00 | 58 079,30 | 57 079,30 | 54,515 |
| 020215 | Formação | 6 900,00 | 6 356,05 | ,00 | 6 356,05 | 6 356,05 | ,00 | 6 356,05 | 543,95 | 543,95 | 0,00 | 92,117 |
| 020217 | Publicidade | 4 086,00 | 4 086,97 | ,00 | 4 086,97 | 3 715,57 | ,00 | 3 715,57 | 9,03 | 380,43 | 371,40 | 90,712 |
| 020219 | Assistência técnica | 8 000,00 | 7 185,44 | 1 848,78 | 9 032,22 | 5 854,35 | ,00 | 5 854,35 | 814,56 | 2 145,85 | 1 331,09 | 73,179 |
| 020220 | Outros trabalhos especializados | 226 681,00 | 216 324,79 | 45 180,40 | 261 505,19 | 193 428,47 | 1 659,22 | 195 087,69 | 10 366,21 | 31 603,31 | 21 237,10 | 86,059 |
| 020224 | Encargos de cobrança de receitas | 35 000,00 | 34 670,57 | ,00 | 34 670,57 | 34 670,57 | ,00 | 34 670,57 | 329,43 | 329,43 | 0,00 | 99,059 |
| 020225 | Outros serviços | 563 740,00 | 560 326,19 | ,00 | 560 326,19 | 521 198,64 | 246,40 | 521 445,04 | 3 413,81 | 42 294,96 | 38 881,15 | 92,497 |
| 03 | Juros e outros encargos | 42 108,00 | 39 463,02 | 66 983,03 | 106 446,65 | 39 444,71 | ,00 | 39 444,71 | 2 644,38 | 2 663,29 | 18,91 | 93,675 |
| 0301 | Juros da dívida pública | 37 648,00 | 35 119,59 | 66 983,03 | 102 102,62 | 35 100,68 | ,00 | 35 100,68 | 2 528,41 | 2 547,32 | 18,91 | 93,234 |
| 030103 | Socied.financ.-Bancos e outras instil. financeiras | 36 748,00 | 34 241,43 | 66 983,03 | 101 224,46 | 34 222,52 | ,00 | 34 222,52 | 2 506,57 | 2 525,48 | 18,91 | 93,128 |
| 03010301 | Empréstimos de curto prazo | 4 001,00 | 3 828,22 | ,00 | 3 828,22 | 3 821,10 | ,00 | 3 821,10 | 174,78 | 179,90 | 5,12 | 95,504 |
| 03010302 | Empréstimos de médio e longo prazos | 32 747,00 | 30 415,21 | 66 983,03 | 97 398,24 | 30 401,42 | ,00 | 30 401,42 | 2 331,79 | 2 345,58 | 13,79 | 92,837 |
| 030106 | Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos | 900,00 | 878,16 | ,00 | 878,16 | 878,16 | ,00 | 878,16 | 21,84 | 21,84 | 0,00 | 97,573 |
| 0302 | Outros encargos correntes da dívida pública | 4 360,00 | 4 331,00 | ,00 | 4 331,00 | 4 331,00 | ,00 | 4 331,00 | 29,00 | 29,00 | 0,00 | 99,335 |
| 030201 | Despesas diversas | 4 360,00 | 4 331,00 | ,00 | 4 331,00 | 4 331,00 | ,00 | 4 331,00 | 29,00 | 29,00 | 0,00 | 99,335 |
| 0305 | Outros juros | 100,00 | 13,03 | ,00 | 13,03 | 13,03 | ,00 | 13,03 | 86,97 | 86,97 | 0,00 | 13,030 |
| 030502 | Outros | 100,00 | 13,03 | ,00 | 13,03 | 13,03 | ,00 | 13,03 | 86,97 | 86,97 | 0,00 | 13,030 |
| 04 | Transferências correntes | 1 074 989,00 | 1 056 245,48 | 23 483,74 | 1 079 729,22 | 944 877,23 | 28 844,02 | 973 721,25 | 18 743,52 | 101 267,75 | 82 524,23 | 90,580 |
| 0405 | Administração local | 779 754,00 | 764 982,13 | 10 048,74 | 775 030,87 | 676 805,87 | 24 650,51 | 701 456,38 | 14 771,87 | 78 297,62 | 63 525,75 | 89,959 |
| 040501 | Continente | 779 754,00 | 764 982,13 | 10 048,74 | 775 030,87 | 676 805,87 | 24 650,51 | 701 456,38 | 14 771,87 | 78 297,62 | 63 525,75 | 89,959 |
| 04050102 | Freguesias | 359 827,00 | 345 288,55 | 9 368,83 | 354 657,38 | 339 460,06 | ,00 | 339 460,06 | 14 538,45 | 20 366,94 | 5 828,49 | 94,340 |
| 04050104 | Associações de municípios | 419 927,00 | 419 693,58 | 679,91 | 420 373,49 | 337 345,81 | 24 650,51 | 361 996,32 | 233,42 | 57 930,68 | 57 697,26 | 86,205 |
| 0407 | Instituições sem fins lucrativos | 291 234,00 | 290 263,35 | 13 435,00 | 303 698,35 | 267 071,36 | 4 193,51 | 271 264,87 | 970,65 | 19 969,13 | 18 998,48 | 93,143 |
| 040701 | Instituições sem fins lucrativos | 291 234,00 | 290 263,35 | 13 435,00 | 303 698,35 | 267 071,36 | 4 193,51 | 271 264,87 | 970,65 | 19 969,13 | 18 998,48 | 93,143 |
| 0408 | Famílias | 4 001,00 | 1 000,00 | ,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | ,00 | 1 000,00 | 3 001,00 | 3 001,00 | 0,00 | 24,994 |
| 040802 | Outras | 4 001,00 | 1 000,00 | ,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | ,00 | 1 000,00 | 3 001,00 | 3 001,00 | 0,00 | 24,994 |
| 08 | Outras despesas correntes | 85 447,00 | 83 032,55 | ,00 | 83 032,55 | 82 304,21 | 12,50 | 82 316,71 | 2 414,45 | 3 130,29 | 715,84 | 85,217 |

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Código | Classif. Económica Despesa Designação | Dotações corrigidas | Compromissos assumidos | | | Despesas Pagas | | | Diferenças | | | Grau de Execução Orçamental da Despesa |
|----------|-----------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|--------------|--------------------|-----------------------|--------------|--------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------------|
| | | | Exercicio | Exercicios futuros | Total | Exercicio corrente | Exercicios anteriores | Total | Dotação não comprometida | Saldo | Compromissos por pagar | |
| 0602 | Diversas | 65 447,00 | 63 032,55 | ,00 | 63 032,55 | 62 304,21 | 12,50 | 62 316,71 | 2 414,45 | 3 130,29 | 715,84 | 95,217 |
| 060201 | Impostos e taxas | ,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 060203 | Outras | 65 447,00 | 63 032,55 | ,00 | 63 032,55 | 62 304,21 | 12,50 | 62 316,71 | 2 414,45 | 3 130,29 | 715,84 | 95,217 |
| 06020301 | Outras restituições | 41 945,00 | 39 738,18 | ,00 | 39 738,18 | 39 738,18 | ,00 | 39 738,18 | 2 206,82 | 2 206,82 | 0,00 | 94,739 |
| 06020304 | Serviços bancários | 7 000,00 | 6 990,70 | ,00 | 6 990,70 | 6 889,63 | 12,50 | 6 902,13 | 9,30 | 97,87 | 88,57 | 98,602 |
| 06020305 | Outras | 16 502,00 | 16 303,67 | ,00 | 16 303,67 | 15 676,40 | ,00 | 15 676,40 | 188,33 | 825,80 | 627,27 | 94,997 |
| 07 | Aquisição de bens de capital | 5 159 072,00 | 5 073 475,28 | 961 947,16 | 6 035 422,44 | 3 033 408,93 | 17 596,42 | 3 951 005,35 | 85 596,72 | 1 208 066,65 | 1 122 469,93 | 78,584 |
| 0701 | Investimentos | 3 020 690,00 | 2 978 932,47 | 728 656,29 | 3 707 588,76 | 2 233 547,00 | 7 972,37 | 2 241 519,37 | 41 727,53 | 779 140,63 | 737 413,10 | 74,206 |
| 070101 | Terrenos | ,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| 070103 | Edifícios | 558 688,00 | 545 651,65 | 162 002,97 | 707 654,62 | 384 266,93 | 7 676,57 | 391 943,50 | 11 018,35 | 164 724,50 | 153 708,15 | 70,409 |
| 07010301 | Instalações de serviços | 268 645,00 | 268 614,44 | 162 002,97 | 430 617,41 | 131 001,43 | 7 676,57 | 138 678,00 | 30,58 | 129 987,00 | 129 936,44 | 51,621 |
| 07010302 | Instalações desportivas e recreativas | 5 815,00 | 5 811,75 | ,00 | 5 811,75 | ,00 | ,00 | 0,00 | 3,25 | 5 815,00 | 5 811,75 | 0,000 |
| 07010305 | Escolas | 282 049,00 | 271 066,66 | ,00 | 271 066,66 | 253 106,70 | ,00 | 253 106,70 | 10 982,34 | 28 942,30 | 17 959,96 | 89,739 |
| 07010307 | Outros | 159,00 | 158,80 | ,00 | 158,80 | 158,80 | ,00 | 158,80 | 0,20 | 0,20 | 0,00 | 99,874 |
| 070104 | Construções diversas | 1 079 519,00 | 1 076 488,80 | 553 030,61 | 1 629 499,41 | 817 604,81 | ,00 | 817 604,81 | 3 050,20 | 281 914,19 | 258 863,99 | 75,738 |
| 07010402 | Sistemas de drenagem de águas residuais | 73 965,00 | 73 964,63 | ,00 | 73 964,63 | 73 964,63 | ,00 | 73 964,63 | 0,37 | 0,37 | 0,00 | 99,999 |
| 07010404 | Iluminação pública | 5 000,00 | 4 964,55 | ,00 | 4 964,55 | 4 964,55 | ,00 | 4 964,55 | 35,45 | 35,45 | 0,00 | 99,291 |
| 07010405 | Parques e jardins | 1 000 554,00 | 997 539,62 | 553 030,61 | 1 550 570,23 | 738 675,63 | ,00 | 738 675,63 | 3 014,38 | 261 878,37 | 258 863,99 | 73,827 |
| 070106 | Material de transporte | 8 973,00 | 8 546,66 | ,00 | 8 546,66 | 8 546,66 | ,00 | 8 546,66 | 426,34 | 426,34 | 0,00 | 95,249 |
| 07010602 | Outro | 8 973,00 | 8 546,66 | ,00 | 8 546,66 | 8 546,66 | ,00 | 8 546,66 | 426,34 | 426,34 | 0,00 | 95,249 |
| 070107 | Equipamento de informática | 27 651,00 | 15 311,48 | ,00 | 15 311,48 | 14 036,65 | 295,60 | 14 332,65 | 12 339,52 | 13 318,35 | 978,83 | 51,834 |
| 070108 | Software informático | 38 476,00 | 37 672,12 | 4 428,77 | 42 098,89 | 28 570,02 | ,00 | 28 570,02 | 803,88 | 11 905,98 | 11 102,10 | 69,056 |
| 070109 | Equipamento administrativo | 1 000,00 | 808,85 | ,00 | 808,85 | 808,85 | ,00 | 808,85 | 191,15 | 191,15 | 0,00 | 80,885 |
| 070110 | Equipamento básico | 27 300,00 | 27 161,00 | ,00 | 27 161,00 | 21 060,20 | ,00 | 21 060,20 | 139,00 | 6 239,80 | 6 100,80 | 77,144 |
| 07011002 | Outro | 27 300,00 | 27 161,00 | ,00 | 27 161,00 | 21 060,20 | ,00 | 21 060,20 | 139,00 | 6 239,80 | 6 100,80 | 77,144 |
| 070115 | Outros investimentos | 1 281 073,00 | 1 267 311,91 | 9 195,94 | 1 276 507,85 | 960 652,68 | ,00 | 960 652,68 | 13 761,09 | 320 420,32 | 306 659,23 | 74,988 |
| 0703 | Bens de domínio público | 2 138 412,00 | 2 094 542,81 | 233 290,87 | 2 327 833,68 | 1 699 861,93 | 9 624,05 | 1 709 485,98 | 43 869,19 | 428 926,02 | 385 056,83 | 79,942 |
| 070303 | Outras construções e infraestruturas | 2 138 412,00 | 2 094 542,81 | 233 290,87 | 2 327 833,68 | 1 699 861,93 | 9 624,05 | 1 709 485,98 | 43 869,19 | 428 926,02 | 385 056,83 | 79,942 |
| 07030301 | Viadutos, arruamentos e obras complementares | 777 434,00 | 766 489,29 | ,00 | 766 489,29 | 494 344,46 | 9 476,45 | 503 820,91 | 10 944,71 | 273 613,09 | 282 068,38 | 64,806 |
| 07030302 | Sistemas de drenagem de águas residuais | 8 800,00 | 8 634,22 | ,00 | 8 634,22 | 4 963,90 | ,00 | 4 963,90 | 165,78 | 3 836,10 | 3 670,32 | 56,408 |
| 07030307 | Captação e distribuição de água | 1 302 266,00 | 1 270 484,90 | 233 290,87 | 1 503 775,77 | 1 153 441,29 | 147,60 | 1 153 588,89 | 31 781,10 | 148 677,11 | 116 896,01 | 88,583 |
| 07030308 | Viação rural | 35 230,00 | 34 394,08 | ,00 | 34 394,08 | 34 394,08 | ,00 | 34 394,08 | 835,82 | 835,82 | 0,00 | 97,627 |
| 07030309 | Sinalização e trânsito | 14 682,00 | 14 540,32 | ,00 | 14 540,32 | 12 718,20 | ,00 | 12 718,20 | 141,68 | 1 963,80 | 1 822,12 | 86,624 |
| 08 | Transferências de capital | 131 186,00 | 122 543,04 | 48 505,88 | 171 048,92 | 73 807,22 | 16 845,59 | 90 652,81 | 8 642,06 | 40 533,19 | 31 890,23 | 69,103 |
| 0805 | Administração local | 78 042,00 | 77 751,18 | ,00 | 77 751,18 | 48 141,83 | 16 845,59 | 64 987,42 | 290,82 | 13 054,58 | 12 763,76 | 83,272 |
| 080501 | Continente | 78 042,00 | 77 751,18 | ,00 | 77 751,18 | 48 141,83 | 16 845,59 | 64 987,42 | 290,82 | 13 054,58 | 12 763,76 | 83,272 |
| 08050104 | Associações de municípios | 78 042,00 | 77 751,18 | ,00 | 77 751,18 | 48 141,83 | 16 845,59 | 64 987,42 | 290,82 | 13 054,58 | 12 763,76 | 83,272 |
| 0807 | Instituições sem fins lucrativos | 19 127,00 | 19 126,47 | 48 505,88 | 67 832,35 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,53 | 19 127,00 | 19 126,47 | 0,000 |
| 080701 | Instituições sem fins lucrativos | 19 127,00 | 19 126,47 | 48 505,88 | 67 832,35 | ,00 | ,00 | 0,00 | 0,53 | 19 127,00 | 19 126,47 | 0,000 |
| 0808 | Famílias | 34 017,00 | 25 665,39 | ,00 | 25 665,39 | 25 665,39 | ,00 | 25 665,39 | 8 351,61 | 8 351,61 | 0,00 | 75,449 |
| 080802 | Outras | 34 017,00 | 25 665,39 | ,00 | 25 665,39 | 25 665,39 | ,00 | 25 665,39 | 8 351,61 | 8 351,61 | 0,00 | 75,449 |
| 09 | Activos financeiros | 30 449,00 | 30 449,00 | 15 224,50 | 45 673,50 | 30 449,00 | ,00 | 30 449,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,000 |
| 0908 | Unidades de participação | 30 449,00 | 30 449,00 | 15 224,50 | 45 673,50 | 30 449,00 | ,00 | 30 449,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,000 |
| 090802 | Socied. e quase socied. não financeiras-Públicas | 30 449,00 | 30 449,00 | 15 224,50 | 45 673,50 | 30 449,00 | ,00 | 30 449,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,000 |
| 10 | Passivos financeiros | 820 600,00 | 816 800,53 | 2 235 841,28 | 3 052 441,81 | 816 800,53 | ,00 | 816 800,53 | 3 999,47 | 3 999,47 | 0,00 | 99,513 |
| 1005 | Empréstimos a curto prazo | 40 000,00 | 37 435,00 | ,00 | 37 435,00 | 37 435,00 | ,00 | 37 435,00 | 2 565,00 | 2 565,00 | 0,00 | 93,588 |
| 100503 | Socied. financ.-Bancos e outras instit. financeiras | 40 000,00 | 37 435,00 | ,00 | 37 435,00 | 37 435,00 | ,00 | 37 435,00 | 2 565,00 | 2 565,00 | 0,00 | 93,588 |

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2019

Município de Oliveira de Frades

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Código | Classif. Económica Despesa Designação | Dotações corrigidas | Compromissos assumidos | | | Despesas Pagas | | | Diferenças | | | Grau de Execução Orçamental da Despesa |
|----------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|----------------------------------------|
| | | | Exercício | Exercícios futuros | Total | Exercício corrente | Exercícios anteriores | Total | Dotação não comprometida | Saldo | Compromissos por pagar | |
| 1006 | Empréstimos a médio e longo prazos | 780 600,00 | 779 165,53 | 2 235 841,28 | 3 015 006,81 | 779 165,53 | ,00 | 779 165,53 | 1 434,47 | 1 434,47 | 0,00 | 99,816 |
| 100603 | Societ.financ.-Bancos e outras instit. financeiras | 709 600,00 | 708 191,08 | 2 235 841,28 | 2 944 032,36 | 708 191,08 | ,00 | 708 191,08 | 1 408,92 | 1 408,92 | 0,00 | 99,801 |
| 100608 | Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos | 71 000,00 | 70 974,45 | ,00 | 70 974,45 | 70 974,45 | ,00 | 70 974,45 | 25,55 | 25,55 | 0,00 | 99,964 |
| 11 | Outras despesas de capital | 20 200,00 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 247,36 | 247,36 | 0,00 | 98,775 |
| 1102 | Diversas | 20 200,00 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 247,36 | 247,36 | 0,00 | 98,775 |
| 110299 | Outras | 20 200,00 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 19 952,64 | ,00 | 19 952,64 | 247,36 | 247,36 | 0,00 | 98,775 |
| Total Despesas Correntes | | 7 109 044,00 | 6 864 876,11 | 366 647,20 | 7 331 523,31 | 6 409 335,62 | 36 460,81 | 6 445 796,43 | 144 167,89 | 663 247,57 | 519 079,68 | 90,670 |
| Total Despesas de Capital | | 6 161 507,00 | 6 083 020,49 | 3 281 518,82 | 9 324 539,31 | 4 874 218,32 | 34 442,01 | 4 908 660,33 | 98 486,51 | 1 252 846,67 | 1 154 360,16 | 79,667 |
| Total Geral | | 13 270 551,00 | 13 027 896,60 | 3 628 166,02 | 16 656 062,62 | 11 283 553,94 | 70 902,82 | 11 354 456,76 | 242 654,40 | 1 916 094,24 | 1 673 439,84 | 85,561 |

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj. | Prog. | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) |
|--------------------------------|-------|----------|------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|----|----|-----------------|---------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Ano / Nº | Ação | | | | AC | AA | FC | Início | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | |
| 02 | | | | Funções Sociais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | | | Habituação e Serviços Colectivos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2017/12 | 2 | Candidatura POSEUR - Promoção da Reciclagem Multimaterial e Orgânica de Resíduos Urbanos | 0102 08050104 | O | | | | 01/2017 | 12/2019 | 75 042,00 | 0,00 | 75 042,00 | 0,00 | 62 452,08 | 62 452,08 | 83,22 | 83,22 |
| 02 | 004 | 2018/4 | | Abastecimento de Água | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2018/4 | 2 | Requalificação das Linhas de Água Afetadas pelos Incêndios de 2017 | 0102 07030307 | E | 100 | | | 01/2018 | 12/2019 | 17 425,00 | 0,00 | 17 425,00 | 31 012,71 | 17 424,28 | 48 436,99 | 100,00 | 100,00 |
| 02 | 004 | 2018/14 | | Eficiência Energética nos Bairros Sociais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2018/14 | 1 | Habituação Social de Souto de Lafões, Olheiro e Pinheiro | 0102 07010203 | E | | 85 | | 01/2018 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/3 | | Abastecimento de Água | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/3 | 1 | Reforço e Grandes Reparações na Rede de Abastecimento de Água | 0102 07030307 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 41 650,00 | 0,00 | 41 650,00 | 8 165,73 | 28 659,12 | 36 824,85 | 68,81 | 73,92 |
| 02 | 004 | 2019/4 | | Rede de Esgotos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/4 | 1 | Reforço e Grandes Reparações na Rede de Esgotos e Águas Pluviais | 0102 07030302 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 8 800,00 | 0,00 | 8 800,00 | 9 538,86 | 4 963,90 | 14 502,76 | 56,41 | 79,08 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 2 | Construção Etar Nascente Souto de Lafões | 0102 07030303 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 1 696 000,00 | 1 696 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 3 | Execução Emissário - Bandonagens, S. Vicente, Ladeira, Calvário | 0102 07010402 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 651 900,00 | 651 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 4 | Execução Emissário - O. Frades, Souto de Lafões e Cabeço de Souto de Lafões | 0102 07010402 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 795 000,00 | 795 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 5 | Saneamento Bezerreira e Covelo de Arca | 0102 020121 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/5 | | Resíduos Sólidos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/5 | 1 | Recolha e Tratamento de Resíduos Sólidos Urbanos | 0102 04050104 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 346 183,00 | 0,00 | 346 183,00 | 206 127,39 | 319 765,53 | 525 892,92 | 92,37 | 95,22 |
| 02 | 004 | 2019/16 | | Ordenamento do Território | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/16 | 1 | Revisão do Plano de Pormenor da Zona Industrial de Oliveira de Frades | 0102 020214 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/23 | | Fundo de Solidariedade da União Europeia | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/23 | 1 | Reposição de Infraestruturas Municipais - Incêndios de 15-10-2017 | 0102 070115 | O | | | | 08/2019 | 12/2019 | 145 450,00 | 0,00 | 145 450,00 | 0,00 | 138 822,17 | 138 822,17 | 95,44 | 95,44 |
| 02 | 004 | 2019/24 | | Programa de Apoio ao acesso à Habitação | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/24 | 1 | Elaboração da Estratégia Local de Habitação | 0102 020214 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 23 616,00 | 0,00 | 23 616,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totais do Programa 004: | | | | | | | | | | | | 1 984 296,00 | 6 142 900,00 | 8 127 196,00 | 1 181 298,23 | 1 762 103,86 | 2 943 402,09 | 88,80 | 31,62 |
| 02 | 005 | | | Serviços Culturais, Recreativos, e Religiosos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2007/5 | | Desporto Recreio e Lazer | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2007/5 | 1 | Requalificação das Piscinas Municipais | 0102 07010302 | E | | | | 01/2007 | 12/2019 | 1 510,00 | 0,00 | 1 510,00 | 2 397 328,25 | 0,00 | 2 397 328,25 | 0,00 | 99,94 |
| 02 | 005 | 2014/8 | | Desporto e Tempos Livres | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2014/8 | 1 | Obras Complementares Pavilhão Desportivo Municipal | 0102 07010302 | O | | | | 01/2014 | 12/2019 | 4 305,00 | 0,00 | 4 305,00 | 1 628 355,71 | 0,00 | 1 628 355,71 | 0,00 | 99,74 |
| 02 | 005 | 2015/14 | | Desporto Recreio e Lazer | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2015/14 | 2 | Espaço de Recreio e Lazer Parque Desportivo (Inclui Arrelvamento) | 0102 07010405 | E | | | | 01/2015 | 12/2019 | 37 500,00 | 0,00 | 37 500,00 | 167 149,80 | 0,00 | 167 149,80 | 0,00 | 81,68 |
| 02 | 005 | 2016/7 | | Eventos Culturais Desportivos e Recreativos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2016/7 | 4 | Programação Cultural em Rede | 0102 04050104 | O | | | | 01/2016 | 12/2019 | 5 910,00 | 0,00 | 5 910,00 | 0,00 | 3 001,93 | 3 001,93 | 50,79 | 50,79 |
| 02 | 005 | 2019/6 | | Festas do Concelho, Agenda Cultural (Carnaval, Marchas Populares, Feiras, etc.) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/6 | 1 | Aquisição de Géneros Alimentícios | 0102 020106 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 12 611,17 | 835,55 | 13 446,72 | 83,56 | 98,79 |
| 02 | 005 | 2019/6 | 2 | Aquisição de Serviços Promocionais dos eventos | 0102 020225 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 162 229,00 | 0,00 | 162 229,00 | 162 414,87 | 158 545,23 | 320 960,10 | 97,73 | 98,87 |

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj. | Prog. | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) |
|------|-------|----------|------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|-----|----|-----------------|---------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Ano / Nº | Ação | | | | AC | AA | FC | Início | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | |
| 02 | | | | Funções Sociais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | | | Serviços Culturais, Recreativos, e Religiosos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/6 | 3 | Aquisição de Bens Promocionais dos eventos | 0102 020121 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 11 200,00 | 0,00 | 11 200,00 | 12 611,17 | 9 884,67 | 22 495,84 | 88,26 | 94,48 |
| 02 | 005 | 2019/6 | 4 | Prémios aos Participantes | 0102 040701 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 02 | 005 | 2019/7 | | Juventude em Ação (Dia Mundial da Criança, Férias Desportivas) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/7 | 1 | Aq. de Serviços Promocionais dos eventos | 0102 020225 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 8 700,00 | 0,00 | 8 700,00 | 162 414,87 | 8 456,24 | 170 871,11 | 97,20 | 99,86 |
| 02 | 005 | 2019/7 | 2 | Aquisição de Géneros Alimentícios | 0102 020106 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 7 500,00 | 0,00 | 7 500,00 | 12 611,17 | 7 163,83 | 19 775,00 | 95,52 | 98,33 |
| 02 | 005 | 2019/7 | 3 | Aq. de Bens Promocionais dos eventos | 0102 020121 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 860,00 | 0,00 | 860,00 | 12 611,17 | 702,28 | 13 313,45 | 81,66 | 98,83 |
| 02 | 005 | 2019/12 | | Cultura | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/12 | 1 | Reabilitação do Cine Teatro Dr. Morgado | 0102 07010302 | E | | 85 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 191 250,00 | 191 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 005 | 2019/12 | 2 | Museu da Música | 0102 07010302 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 005 | 2019/13 | | Património Cultural | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/13 | 1 | Centro de Interpretação de Arte Megalítica | 0102 070115 | E | | 70 | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 270 846,00 | 270 846,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 005 | 2019/13 | 2 | Restauro de Arte Megalítica - Dólmen de Antelas | 0102 070115 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 005 | 2019/22 | | Desporto Recreio e Lazer | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/22 | 1 | Parque Infantil na Zona de Fruição Fluvial de Destriz | 0102 070115 | O | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | Totais do Programa 005: | | | | | | | | 247 714,00 | 532 096,00 | 779 810,00 | 4 568 108,18 | 195 589,73 | 4 763 697,91 | 78,96 | 89,08 |
| 02 | 006 | | | Protecção do Meio Ambiente e Conservação da Natur | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2016/18 | | Proteção do Meio Ambiente | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2016/18 | 1 | Preparar Hoje o Futuro - Adaptações às Alterações Climáticas | 0102 04050104 | O | | | | 01/2016 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 511,53 | 0,00 | 511,53 | 0,00 | 100,00 |
| 02 | 006 | 2017/14 | | PDR - Renovação de Aldeias - Conservação e Preservação Dólmen de Antelas | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2017/14 | 2 | Obras de Recuperação e Beneficiação | 0102 070115 | O | | | | 01/2017 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 006 | 2017/14 | 3 | Diagnóstico Estado da Arte e Material de Divulgação | 0102 020220 | O | | | | 01/2017 | 12/2019 | 4 100,00 | 0,00 | 4 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 006 | 2018/13 | | Programa Centro de Recolha Animal | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2018/13 | 1 | Centro de Recolha Oficial de Animais | 0102 07010307 | E | | 50 | | 01/2018 | 12/2019 | 159,00 | 0,00 | 159,00 | 0,00 | 158,80 | 158,80 | 99,87 | 99,87 |
| 02 | 006 | 2019/11 | | Restabelecimento da Floresta Afetada por Acontecimentos Catastróficos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2019/11 | 1 | Limpeza das Margens e corte de árvores | 0102 020220 | O | | 100 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 006 | 2019/11 | 2 | Recuperação de Rede Secundária - Limpeza de Árvores Queimadas | 0102 020220 | O | | 100 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 006 | 2019/11 | 3 | Substituição de Sinalização Queimada | 0102 020121 | O | | 100 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 006 | 2019/11 | 4 | Instalação de Abrigos e Comedouros para a fauna selvagem | 0102 020121 | O | | 100 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 006 | 2019/11 | 5 | Elaboração do Projeto | 0102 020214 | O | | 100 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 006 | 2019/17 | | PDR - Renovação de Aldeias | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2019/17 | 1 | Requalificação de Edifício Escolar das Benfeitas em Albergue de Peregrinos | 0102 070115 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 006 | 2019/21 | | Cemitério | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2019/21 | 1 | Novo Cemitério Municipal | 0102 07010412 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | Totais do Programa 006: | | | | | | | | 4 259,00 | 0,00 | 4 259,00 | 511,53 | 158,80 | 670,33 | 3,73 | 14,05 |
| | | | | Totais do Objetivo 02: | | | | | | | | 2 799 698,00 | 6 743 747,00 | 9 543 445,00 | 9 346 004,56 | 2 453 558,28 | 11 799 562,84 | 87,64 | 62,47 |

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj | Prog | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) |
|-------------------------|------|----------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|----|---------|-----------------|------------|-------------------|----------------|--------------|--------------------|------------|------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Ano / N° | Ação | | | | AC | AA | FC | Inicio | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | | | | Funções Gerais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | | | Serviços Gerais de Administração Autárquica | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | 2011/1 | | Administração Municipal | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | 2011/1 | 5 | Req. Edifício Paços do Concelho | 0102 07010301 | E | | | 01/2011 | 12/2020 | 0,00 | 1 351 250,00 | 1 351 250,00 | 112 172,56 | 0,00 | 112 172,56 | 0,00 | 7,67 | |
| 01 | 001 | 2016/1 | | Administração Municipal | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | 2016/1 | 1 | Loja do Cidadão | 0102 07010301 | E | 85 | | 01/2016 | 12/2019 | 268 645,00 | 0,00 | 268 645,00 | 48 116,57 | 138 678,00 | 186 794,57 | 51,62 | 58,97 | |
| 01 | 001 | 2016/16 | | Proteção Civil e Luta Contra Incêndios | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | 2016/16 | 2 | Plataforma de Emergência e Proteção Civil Intermunicipal | 0102 04050104 | O | | | 01/2016 | 12/2019 | 1 200,00 | 0,00 | 1 200,00 | 0,00 | 1 015,44 | 1 015,44 | 84,62 | 84,62 | |
| 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, Orçamento Participativo e Faturação Eletrónica) | 0102 070108 | O | | | 01/2016 | 12/2019 | 30 376,00 | 0,00 | 30 376,00 | 0,00 | 18 981,98 | 18 981,98 | 62,49 | 62,49 | |
| 01 | 001 | 2016/17 | 2 | Alojamento Cloud, Migração de Soluções(Trabalhos Especializados) | 0102 020220 | O | | | 01/2016 | 12/2019 | 2 520,00 | 0,00 | 2 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 01 | 001 | 2019/1 | | Administração Municipal | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | 2019/1 | 1 | Aquisição de Software Informático | 0102 070108 | O | | | 01/2019 | 12/2019 | 8 100,00 | 0,00 | 8 100,00 | 20 906,61 | 7 588,04 | 28 494,65 | 93,68 | 98,24 | |
| 01 | 001 | 2019/1 | 2 | Aquisição de Equipamento Administrativo | 0102 070109 | O | | | 01/2019 | 12/2019 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 4 047,98 | 808,85 | 4 856,83 | 80,88 | 96,21 | |
| 01 | 001 | 2019/1 | 3 | Aquisição de Maquinaria e Equipamento | 0102 07011002 | O | | | 01/2019 | 12/2019 | 27 300,00 | 0,00 | 27 300,00 | 19 565,78 | 21 060,20 | 40 625,98 | 77,14 | 86,69 | |
| 01 | 001 | 2019/1 | 4 | Aquisição de Equipamento Informático | 0102 070107 | O | | | 01/2019 | 12/2019 | 13 400,00 | 0,00 | 13 400,00 | 14 977,31 | 12 316,43 | 27 293,74 | 91,91 | 96,18 | |
| 01 | 001 | 2019/19 | | Proteção Civil e Luta Contra Incêndios | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | 2019/19 | 1 | Apoio Aquisição de Viatura de Transporte | 0102 080701 | O | | | 01/2019 | 12/2023 | 12 127,00 | 88 508,00 | 100 635,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totais do Programa 001: | | | | | | | | | | | | 364 668,00 | 1 439 758,00 | 1 804 426,00 | 219 786,81 | 200 448,94 | 420 235,75 | 54,97 | 20,76 |
| Totais do Objetivo 01: | | | | | | | | | | | | 364 668,00 | 1 439 758,00 | 1 804 426,00 | 219 786,81 | 200 448,94 | 420 235,75 | 54,97 | 20,76 |

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj. | Prog | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) |
|--------------------------------|------|----------|------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|----|---------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Ano / Nº | Ação | | | | AC | AA | FC | Início | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | |
| 02 | | | | Funções Sociais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | | | Educação | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | 2010/12 | | Ensino Integrado | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | 2010/12 | 1 | Centro Escolar (1º Ciclo Ensino Básico) | 0102 07010305 | E | | 85 | 01/2010 | 12/2019 | 1 987,00 | 0,00 | 1 987,00 | 3 360 151,69 | 0,00 | 3 360 151,69 | 0,00 | 99,94 | |
| 02 | 001 | 2016/13 | | Ensino Pré Escolar | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | 2016/13 | 1 | Requalificação Jardim de Infância Olheirão | 0102 07010305 | E | | 85 | 01/2016 | 12/2019 | 280 062,00 | 0,00 | 280 062,00 | 9 162,00 | 253 106,70 | 262 268,70 | 90,38 | 90,68 | |
| 02 | 001 | 2018/11 | | Mais - Mais Apoio Mais Sucesso | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | 2018/11 | 1 | Encargos com Salários de Técnicos de Apoio a Projetos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | 2018/11 | 1/1 | Remunerações com Pessoal Externo | 0102 010107 | O | | 85 | 01/2018 | 12/2020 | 56 687,00 | 43 254,00 | 99 941,00 | 7 764,40 | 48 986,40 | 56 750,80 | 86,42 | 52,69 | |
| 02 | 001 | 2018/11 | 1/2 | Outros Encargos | 0102 010204 | O | | 85 | 01/2018 | 12/2020 | 0,00 | 14 247,00 | 14 247,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 001 | 2018/11 | 1/3 | Deslocações e Estadias | 0102 020213 | O | | 85 | 01/2018 | 12/2020 | 0,00 | 5 750,00 | 5 750,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 1,71 | |
| 02 | 001 | 2018/11 | 2 | Encargos com a Preparação, Desenvolvimento, Acompanhamento e Avaliação da Operação | 0102 020220 | O | | 85 | 01/2018 | 12/2020 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 001 | 2018/11 | 3 | Encargos com Informática | 0102 070107 | O | | 85 | 01/2018 | 12/2020 | 14 251,00 | 0,00 | 14 251,00 | 26 745,12 | 2 016,22 | 28 761,34 | 14,15 | 70,16 | |
| 02 | 001 | 2018/11 | 4 | Encargos com Informação e Publicidade | 0102 020217 | O | | 85 | 01/2018 | 12/2020 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 001 | 2019/2 | | Transportes Escolares | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | 2019/2 | 1 | Aquisição de Serviços de Transportes Escolares | 0102 020210 | O | | | 01/2019 | 12/2019 | 156 614,00 | 0,00 | 156 614,00 | 164 646,97 | 147 640,33 | 312 287,30 | 94,27 | 97,21 | |
| Totais do Programa 001: | | | | | | | | | | | 509 601,00 | 68 751,00 | 578 352,00 | 3 568 570,18 | 451 749,65 | 4 020 319,83 | 88,65 | 96,95 | |
| 02 | 003 | | | Ação Social | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 003 | 2018/3 | | Política Social | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 003 | 2018/3 | 3 | Apoio às Famílias Carentiadas (Habitações) | 0102 080802 | O | | | 01/2018 | 12/2019 | 4 317,00 | 0,00 | 4 317,00 | 6 559,84 | 3 323,50 | 9 883,34 | 76,99 | 90,87 | |
| 02 | 003 | 2018/3 | 4 | Apoio às Vítimas dos Incêndios 15-10-2017 | 0102 080802 | O | | | 01/2018 | 12/2019 | 29 700,00 | 0,00 | 29 700,00 | 0,00 | 22 341,89 | 22 341,89 | 75,23 | 75,23 | |
| 02 | 003 | 2019/14 | | Política Social | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 003 | 2019/14 | 1 | Aq. de Bens Festa e Passeio Idosos | 0102 020121 | O | | | 01/2019 | 12/2019 | 4 500,00 | 0,00 | 4 500,00 | 3 630,59 | 3 223,85 | 6 854,44 | 71,64 | 84,30 | |
| 02 | 003 | 2019/14 | 2 | Aq. de Serviços Festa e Passeio dos Idosos | 0102 020225 | O | | | 01/2019 | 12/2019 | 15 311,00 | 0,00 | 15 311,00 | 17 326,01 | 15 067,00 | 32 393,01 | 98,41 | 99,25 | |
| Totais do Programa 003: | | | | | | | | | | | 53 828,00 | 0,00 | 53 828,00 | 27 516,44 | 43 956,24 | 71 472,68 | 81,66 | 87,86 | |
| 02 | 004 | | | Habitação e Serviços Colectivos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2009/7 | | Rede de Esgotos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2009/7 | 2 | Saneamento em São João da Serra (Etár Compacta) | 0102 07030302 | O | | | 01/2009 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 004 | 2014/5 | | Rede de Esgotos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2014/5 | 2 | Saneamento Básico em Arcozelo das Maias | 0102 07030302 | E | | | 01/2014 | 12/2021 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 004 | 2014/5 | 3 | Saneamento Básico em Ribeiradio | 0102 07030302 | E | | | 01/2014 | 12/2021 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 004 | 2016/5 | | Abastecimento de Água | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2016/5 | 4 | Fecho de Sistema de Abastecimento de Água (Otimização da Rede) | 0102 07030307 | E | | 85 | 01/2016 | 12/2019 | 1 243 191,00 | 0,00 | 1 243 191,00 | 901 636,32 | 1 107 505,49 | 2 009 141,81 | 89,09 | 93,67 | |
| 02 | 004 | 2017/5 | | Rede de Esgotos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2017/5 | 3 | Requalificação da Etár de Oliveira de Frades | 0102 07010402 | E | | | 01/2017 | 12/2019 | 73 965,00 | 0,00 | 73 965,00 | 6 188,87 | 73 964,63 | 80 153,50 | 100,00 | 100,00 | |
| 02 | 004 | 2017/12 | | Resíduos Sólidos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2017/12 | 1 | Aquisição de Contentores, Ecopontos e Baterias Subterrâneas | 0102 07010602 | O | | | 01/2017 | 12/2019 | 8 973,00 | 0,00 | 8 973,00 | 18 628,35 | 8 546,66 | 27 175,01 | 95,25 | 98,46 | |

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj. | Prog. | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) |
|--------------------------------|-------|----------|------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|----|----|-----------------|---------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Ano / Nº | Ação | | | | AC | AA | FC | Início | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | | | | Funções Sociais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | | | Habituação e Serviços Colectivos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2017/12 | 2 | Candidatura POSEUR - Promoção da Reciclagem Multimaterial e Orgânica de Resíduos Urbanos | 0102 08050104 | O | | | | 01/2017 | 12/2019 | 75 042,00 | 0,00 | 75 042,00 | 0,00 | 62 452,08 | 62 452,08 | 83,22 | 83,22 |
| 02 | 004 | 2018/4 | | Abastecimento de Água | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2018/4 | 2 | Requalificação das Linhas de Água Afetadas pelos Incêndios de 2017 | 0102 07030307 | E | 100 | | | 01/2018 | 12/2019 | 17 425,00 | 0,00 | 17 425,00 | 31 012,71 | 17 424,28 | 48 436,99 | 100,00 | 100,00 |
| 02 | 004 | 2018/14 | | Eficiência Energética nos Bairros Sociais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2018/14 | 1 | Habituação Social de Souto de Lafões, Olheirão e Pinheiro | 0102 07010203 | E | | 85 | | 01/2018 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/3 | | Abastecimento de Água | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/3 | 1 | Reforço e Grandes Reparações na Rede de Abastecimento de Água | 0102 07030307 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 41 650,00 | 0,00 | 41 650,00 | 8 165,73 | 28 659,12 | 36 824,85 | 68,81 | 73,92 |
| 02 | 004 | 2019/4 | | Rede de Esgotos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/4 | 1 | Reforço e Grandes Reparações na Rede de Esgotos e Águas Pluviais | 0102 07030302 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 8 800,00 | 0,00 | 8 800,00 | 9 538,86 | 4 963,90 | 14 502,76 | 56,41 | 79,08 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 2 | Construção Etar Nascente Souto de Lafões | 0102 07030303 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 1 696 000,00 | 1 696 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 3 | Execução Emissário - Bandonagens, S. Vicente, Ladeira, Calvário | 0102 07010402 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 651 900,00 | 651 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 4 | Execução Emissário - O. Frades, Souto de Lafões e Cabeço de Souto de Lafões | 0102 07010402 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 795 000,00 | 795 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 5 | Saneamento Bezerreira e Covelo de Arca | 0102 020121 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/5 | | Resíduos Sólidos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/5 | 1 | Recolha e Tratamento de Resíduos Sólidos Urbanos | 0102 04050104 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 346 183,00 | 0,00 | 346 183,00 | 206 127,39 | 319 765,53 | 525 892,92 | 92,37 | 95,22 |
| 02 | 004 | 2019/16 | | Ordenamento do Território | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/16 | 1 | Revisão do Plano de Pormenor da Zona Industrial de Oliveira de Frades | 0102 020214 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/23 | | Fundo de Solidariedade da União Europeia | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/23 | 1 | Reposição de Infraestruturas Municipais - Incêndios de 15-10-2017 | 0102 070115 | O | | | | 08/2019 | 12/2019 | 145 450,00 | 0,00 | 145 450,00 | 0,00 | 138 822,17 | 138 822,17 | 95,44 | 95,44 |
| 02 | 004 | 2019/24 | | Programa de Apoio ao acesso à Habitação | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/24 | 1 | Elaboração da Estratégia Local de Habitação | 0102 020214 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 23 616,00 | 0,00 | 23 616,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totais do Programa 004: | | | | | | | | | | | | 1 984 296,00 | 6 142 900,00 | 8 127 196,00 | 1 181 298,23 | 1 762 103,86 | 2 943 402,09 | 88,80 | 31,62 |
| 02 | 005 | | | Serviços Culturais, Recreativos, e Religiosos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2007/5 | | Desporto Recreio e Lazer | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2007/5 | 1 | Requalificação das Piscinas Municipais | 0102 07010302 | E | | | | 01/2007 | 12/2019 | 1 510,00 | 0,00 | 1 510,00 | 2 397 328,25 | 0,00 | 2 397 328,25 | 0,00 | 99,94 |
| 02 | 005 | 2014/8 | | Desporto e Tempos Livres | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2014/8 | 1 | Obras Complementares Pavilhão Desportivo Municipal | 0102 07010302 | O | | | | 01/2014 | 12/2019 | 4 305,00 | 0,00 | 4 305,00 | 1 628 355,71 | 0,00 | 1 628 355,71 | 0,00 | 99,74 |
| 02 | 005 | 2015/14 | | Desporto Recreio e Lazer | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2015/14 | 2 | Espaço de Recreio e Lazer Parque Desportivo (Inclui Arrelvamento) | 0102 07010405 | E | | | | 01/2015 | 12/2019 | 37 500,00 | 0,00 | 37 500,00 | 167 149,80 | 0,00 | 167 149,80 | 0,00 | 81,68 |
| 02 | 005 | 2016/7 | | Eventos Culturais Desportivos e Recreativos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2016/7 | 4 | Programação Cultural em Rede | 0102 04050104 | O | | | | 01/2016 | 12/2019 | 5 910,00 | 0,00 | 5 910,00 | 0,00 | 3 001,93 | 3 001,93 | 50,79 | 50,79 |
| 02 | 005 | 2019/6 | | Festas do Concelho, Agenda Cultural (Carnaval, Marchas Populares, Feiras, etc.) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/6 | 1 | Aquisição de Géneros Alimentícios | 0102 020106 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 12 611,17 | 835,55 | 13 446,72 | 83,56 | 98,79 |
| 02 | 005 | 2019/6 | 2 | Aquisição de Serviços Promocionais dos eventos | 0102 020225 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 162 229,00 | 0,00 | 162 229,00 | 162 414,87 | 158 545,23 | 320 960,10 | 97,73 | 98,87 |

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj. | Prog | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) | |
|------|------|----------|------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|-----|----|-----------------|---------|-------------------|----------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|--------------------------|---------------------------|-------|
| | | Ano / Nº | Ação | | | | AC | AA | FC | Início | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | | | | Funções Sociais | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | | | Serviços Culturais, Recreativos, e Religiosos | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/6 | 3 | Aquisição de Bens Promocionais dos eventos | 0102 020121 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 11 200,00 | 0,00 | 11 200,00 | 12 611,17 | 9 884,67 | 22 495,84 | 88,26 | 94,48 | |
| 02 | 005 | 2019/6 | 4 | Prémios aos Participantes | 0102 040701 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 100,00 | 100,00 | |
| 02 | 005 | 2019/7 | | Juventude em Ação (Dia Mundial da Criança, Férias Desportivas) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/7 | 1 | Aq. de Serviços Promocionais dos eventos | 0102 020225 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 8 700,00 | 0,00 | 8 700,00 | 162 414,87 | 8 456,24 | 170 871,11 | 97,20 | 99,86 | |
| 02 | 005 | 2019/7 | 2 | Aquisição de Géneros Alimentícios | 0102 020106 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 7 500,00 | 0,00 | 7 500,00 | 12 611,17 | 7 163,83 | 19 775,00 | 95,52 | 98,33 | |
| 02 | 005 | 2019/7 | 3 | Aq. de Bens Promocionais dos eventos | 0102 020121 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 860,00 | 0,00 | 860,00 | 12 611,17 | 702,28 | 13 313,45 | 81,66 | 98,83 | |
| 02 | 005 | 2019/12 | | Cultura | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/12 | 1 | Reabilitação do Cine Teatro Dr. Morgado | 0102 07010302 | E | | 85 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 191 250,00 | 191 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 005 | 2019/12 | 2 | Museu da Música | 0102 07010302 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 005 | 2019/13 | | Património Cultural | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/13 | 1 | Centro de Interpretação de Arte Megalítica | 0102 070115 | E | | 70 | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 270 846,00 | 270 846,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 005 | 2019/13 | 2 | Restauro de Arte Megalítica - Dólmen de Antelas | 0102 070115 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 005 | 2019/22 | | Desporto Recreio e Lazer | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/22 | 1 | Parque Infantil na Zona de Fruição Fluvial de Destriz | 0102 070115 | O | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | | | | Totais do Programa 005: | | | | | | 247 714,00 | 532 096,00 | 779 810,00 | 4 568 108,18 | 195 589,73 | 4 763 697,91 | 78,96 | 89,08 |
| 02 | 006 | | | Protecção do Meio Ambiente e Conservação da Natur | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2016/18 | | Protecção do Meio Ambiente | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2016/18 | 1 | Preparar Hoje o Futuro - Adaptações às Alterações Climáticas | 0102 04050104 | O | | | | 01/2016 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 511,53 | 0,00 | 511,53 | 0,00 | 100,00 | |
| 02 | 006 | 2017/14 | | PDR - Renovação de Aldeias - Conservação e Preservação Dólmen de Antelas | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2017/14 | 2 | Obras de Recuperação e Beneficiação | 0102 070115 | O | | | | 01/2017 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 006 | 2017/14 | 3 | Diagnóstico Estado da Arte e Material de Divulgação | 0102 020220 | O | | | | 01/2017 | 12/2019 | 4 100,00 | 0,00 | 4 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 006 | 2018/13 | | Programa Centro de Recolha Animal | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2018/13 | 1 | Centro de Recolha Oficial de Animais | 0102 07010307 | E | | 50 | | 01/2018 | 12/2019 | 159,00 | 0,00 | 159,00 | 0,00 | 158,80 | 158,80 | 99,87 | 99,87 | |
| 02 | 006 | 2019/11 | | Restabelecimento da Floresta Afetada por Acontecimentos Catastróficos | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2019/11 | 1 | Limpeza das Margens e corte de árvores | 0102 020220 | O | | 100 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 006 | 2019/11 | 2 | Recuperação de Rede Secundária - Limpeza de Árvores Queimadas | 0102 020220 | O | | 100 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 006 | 2019/11 | 3 | Substituição de Sinalização Queimada | 0102 020121 | O | | 100 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 006 | 2019/11 | 4 | Instalação de Abrigos e Comedouros para a fauna selvagem | 0102 020121 | O | | 100 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 006 | 2019/11 | 5 | Elaboração do Projeto | 0102 020214 | O | | 100 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 006 | 2019/17 | | PDR - Renovação de Aldeias | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2019/17 | 1 | Requalificação de Edifício Escolar das Benfeitas em Albergue de Peregrinos | 0102 070115 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 006 | 2019/21 | | Cemitério | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2019/21 | 1 | Novo Cemitério Municipal | 0102 07010412 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | | | | Totais do Programa 006: | | | | | | 4 259,00 | 0,00 | 4 259,00 | 511,53 | 158,80 | 670,33 | 3,73 | 14,05 |
| | | | | | | | Totais do Objetivo 02: | | | | | | 2 799 698,00 | 6 743 747,00 | 9 543 445,00 | 9 346 004,56 | 2 453 558,28 | 11 799 562,84 | 87,64 | 62,47 |

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj | Prog | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) |
|-----|------|----------|------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-------------------------|----|----|-----------------|---------|-------------------|----------------|--------------|--------------------|------------|--------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Ano / Nº | Ação | | | | AC | AA | FC | Início | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | | | | Funções Económicas | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 002 | | | Indústria e Energia | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 01/2014 | 12/2019 | 11 035,00 | 0,00 | 11 035,00 | 142 368,02 | 11 034,96 | 153 402,98 | 100,00 | 100,00 |
| 03 | 002 | 2019/8 | | Iluminação Pública | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 002 | 2019/8 | 1 | Ampliação da Rede de Iluminação Pública no Concelho | 0102 07010404 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 | 4 964,55 | 4 964,55 | 99,29 | 99,29 |
| 03 | 002 | 2019/8 | 2 | Substituição e Manutenção de Luminárias de Iluminação Pública | 0102 020208 | O | | | | 01/2019 | 12/2032 | 0,00 | 2 305 000,00 | 2 305 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 002 | 2019/8 | 3 | Iluminação Pública no Concelho | 0102 020225 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 330 000,00 | 0,00 | 330 000,00 | 0,00 | 307 350,74 | 307 350,74 | 93,14 | 93,14 |
| 03 | 002 | 2019/9 | | Parques Industriais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 002 | 2019/9 | 1 | Aquisição de Terrenos Zona Industrial de Oliveira de Frades | 0102 070101 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | Totais do Programa 002: | | | | | | | | 346 035,00 | 2 305 000,00 | 2 651 035,00 | 142 368,02 | 323 350,25 | 465 718,27 | 93,44 | 16,67 |
| 03 | 003 | | | Transportes e Comunicações | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 003 | 2014/1 | | Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalização | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 003 | 2014/1 | 3 | Parque Urbano | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 003 | 2014/1 | 3/1 | Parque Urbano | 0102 07010405 | O | | | | 01/2014 | 12/2019 | 191 245,00 | 0,00 | 191 245,00 | 1 175 200,00 | 178 500,00 | 1 353 700,00 | 93,34 | 99,07 |
| 03 | 003 | 2014/1 | 3/2 | Construção do Parque Urbano de Oliveira de Frades - Espaços Verdes | 0102 07010405 | E | | 70 | | 01/2014 | 12/2019 | 688 476,00 | 0,00 | 688 476,00 | 90 918,80 | 485 176,38 | 576 095,18 | 70,47 | 73,92 |
| 03 | 003 | 2014/1 | 22 | Restabelecimento Rodoviário Virela Fomelo (391) | 0102 07030308 | E | | | | 01/2014 | 12/2019 | 31 720,00 | 0,00 | 31 720,00 | 400 604,45 | 31 226,88 | 431 831,33 | 98,45 | 99,89 |
| 03 | 003 | 2014/1 | 23 | Restabelecimento Rodoviário Ugeiras - Sejães (634) | 0102 07030308 | E | | | | 01/2014 | 12/2019 | 3 510,00 | 0,00 | 3 510,00 | 384 939,54 | 3 167,20 | 388 106,74 | 90,23 | 99,91 |
| 03 | 003 | 2017/9 | | Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalética | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 003 | 2017/9 | 1 | Aq. Bens Abertura e Pav. de Arruamentos nas Freguesias | 0102 020101 | A | | | | 01/2017 | 12/2019 | 6 700,00 | 0,00 | 6 700,00 | 163 824,12 | 5 700,62 | 169 524,74 | 85,08 | 99,41 |
| 03 | 003 | 2017/9 | 2 | Aq. Serviços Abertura e Pav. Arruamentos nas Freguesias | 0102 020220 | A | | | | 01/2017 | 12/2019 | 8 048,00 | 0,00 | 8 048,00 | 702 749,22 | 6 048,03 | 708 797,25 | 75,15 | 99,72 |
| 03 | 003 | 2017/9 | 5 | Estrada de Paranho de Arca ao Cruzamento de Espinho | 0102 07030301 | E | | | | 01/2017 | 12/2019 | 2 204,00 | 0,00 | 2 204,00 | 120 700,90 | 2 203,22 | 122 904,12 | 99,96 | 100,00 |
| 03 | 003 | 2017/9 | 6 | Estrada do CM 1266 à EN 227 | 0102 07030301 | E | | | | 01/2017 | 12/2019 | 26 581,00 | 0,00 | 26 581,00 | 98 220,33 | 26 580,57 | 124 800,90 | 100,00 | 100,00 |
| 03 | 003 | 2017/9 | 9 | Estrada de Soutinho Arcozelo a Quintela (F 389) | 0102 07030301 | E | | | | 01/2017 | 12/2019 | 39 194,00 | 0,00 | 39 194,00 | 157 045,36 | 39 193,08 | 196 238,44 | 100,00 | 100,00 |
| 03 | 003 | 2017/9 | 13 | Pavimentação Rua Nossa Senhora dos Milagres (F441) | 0102 07030301 | E | | | | 01/2017 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110 405,82 | 0,00 | 110 405,82 | 0,00 | 100,00 |
| 03 | 003 | 2017/9 | 14 | Beneficções em Arruamentos nas Freguesias | 0102 07030301 | E | | | | 01/2017 | 12/2019 | 76 402,00 | 0,00 | 76 402,00 | 434 811,00 | 60 552,97 | 495 363,97 | 79,26 | 96,90 |
| 03 | 003 | 2017/9 | 20 | Requalificação da Rua da Liberdade | 0102 07030301 | E | | | | 01/2017 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 764,53 | 0,00 | 16 764,53 | 0,00 | 100,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | | Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalética | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 003 | 2019/15 | 1 | Repavimentação Arruamentos Zona de Quintãs e Enviande | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 84 347,00 | 0,00 | 84 347,00 | 0,00 | 61 410,04 | 61 410,04 | 72,81 | 72,81 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 2 | Repavimentação Bairro Cabeço de Souto | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 43 682,00 | 0,00 | 43 682,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 3 | Repavimentação Arruamento de Santa Cruz a Porcelhe | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 26 017,00 | 0,00 | 26 017,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 4 | Rep. EM 1277/Ferreiros/Bandonagens/Jardim de Infância | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 66 899,00 | 0,00 | 66 899,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 5 | Pav. Estrada Rua da Tenda/Rua do Vale Conlela | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 23 820,00 | 0,00 | 23 820,00 | 0,00 | 149,46 | 149,46 | 0,63 | 0,63 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 6 | Pavimentação do Loteamento da Prova | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 37 383,00 | 0,00 | 37 383,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 7 | Pavimentação da Estrada de EntreÁguas | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 8 | Pavimentação da Estrada de Destriz/Caselho | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 106 980,00 | 0,00 | 106 980,00 | 0,00 | 100 699,69 | 100 699,69 | 94,13 | 94,13 |

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj. | Prog | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) | |
|-------------------------|------|----------|------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|----|----|-----------------|---------|-------------------|----------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|--------------------------|---------------------------|-------|
| | | Ano / N° | Ação | | | | AC | AA | FC | Inicio | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | | | | Funções Económicas | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 003 | | | Transportes e Comunicações | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 003 | 2019/15 | 9 | Pavimentação da Estrada de Santiaguinho | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2019 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 10 | Pav. Pereiras - Sobreiro - Seixa | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2019 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 11 | Pav./Calçetamento da Rua da EN 230 ao Campo da Bola | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | | 17 625,00 | 0,00 | 17 625,00 | 0,00 | 149,94 | 149,94 | 0,85 | 0,85 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 12 | Sinalização Rodoviária e Toponímia | 0102 07030309 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | | 14 682,00 | 0,00 | 14 682,00 | 0,00 | 12 718,20 | 12 718,20 | 86,62 | 86,62 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 13 | Rotunda dos Combatentes | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2019 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 14 | Rotunda da Anta de Antelas | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2019 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 15 | Rotunda das Freguesias | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2019 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 16 | Rotunda da Floresta | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2019 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 17 | Reforço da Estrada da Ponte de Varzielas (EN 16/Oliveira/Vouzela) | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 003 | 2019/15 | 18 | Requalificação/Pavimentação Largo da Feira | 0102 07030301 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | | 226 300,00 | 0,00 | 226 300,00 | 0,00 | 212 881,94 | 212 881,94 | 94,07 | 94,07 |
| Totais do Programa 003: | | | | | | | | | | | | 1 721 815,00 | 0,00 | 1 721 815,00 | 3 856 184,07 | 1 226 358,22 | 5 082 542,29 | 71,22 | 91,12 | |
| 03 | 004 | | | Comércio e Turismo | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 004 | | | Turismo | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 004 | 2014/14 | 2 | Praia Fluvial de São João da Serra | 0102 070115 | E | | | | 01/2014 | 12/2019 | | 374 181,00 | 0,00 | 374 181,00 | 103 974,77 | 106 781,31 | 210 756,08 | 28,54 | 44,08 |
| 03 | 004 | 2014/14 | 3 | Praia Fluvial de Sejães | 0102 070115 | E | | | | 01/2014 | 12/2019 | | 750 407,00 | 0,00 | 750 407,00 | 531 218,52 | 704 014,24 | 1 235 232,76 | 93,82 | 96,38 |
| 03 | 004 | 2017/13 | | Turismo | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 004 | 2017/13 | 1 | Eco Trilho do Teixeira | 0102 07010405 | E | | | | 01/2017 | 12/2020 | | 83 333,00 | 690 000,00 | 773 333,00 | 0,00 | 74 999,25 | 74 999,25 | 90,00 | 9,70 |
| 03 | 004 | 2017/13 | 2 | Produtos Turísticos Integrados de Base Intermunicipal | 0102 04050104 | O | | | | 01/2017 | 12/2019 | | 13 498,00 | 0,00 | 13 498,00 | 0,00 | 2 323,34 | 2 323,34 | 17,21 | 17,21 |
| 03 | 004 | 2019/18 | | Turismo | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 004 | 2019/18 | 1 | Homologação dos Percursos Pedestres | 0102 020214 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totais do Programa 004: | | | | | | | | | | | | 1 221 419,00 | 690 000,00 | 1 911 419,00 | 635 193,29 | 888 118,14 | 1 523 311,43 | 72,71 | 59,82 | |
| Totais do Objetivo 03: | | | | | | | | | | | | 3 289 269,00 | 2 995 000,00 | 6 284 269,00 | 4 633 745,38 | 2 437 826,61 | 7 071 571,99 | 74,11 | 64,77 | |

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj | Prog | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) |
|--------------------------------|------|----------|------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|----|----|-----------------|---------|-------------------|----------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Ano / Nº | Ação | | | | AC | AA | FC | Início | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | |
| 04 | | | | Outras Funções | | | | | | | | | | | | | | | |
| 04 | 001 | | | Operações Da Dívida Autárquica | | | | | | | | | | | | | | | |
| 04 | 001 | 2015/11 | | Fundo de Apoio Municipal | | | | | | | | | | | | | | | |
| 04 | 001 | 2015/11 | 1 | Subscrição de Unidades de Participação (Lei nº 53/2014 de 25/8) | 0103 090802 | O | | | | 01/2015 | 12/2019 | 30 449,00 | 15 225,00 | 45 674,00 | 228 367,50 | 30 449,00 | 258 816,50 | 100,00 | 94,44 |
| 04 | 001 | 2019/10 | | Serviço da Dívida | | | | | | | | | | | | | | | |
| 04 | 001 | 2019/10 | 1 | Amortização de Empréstimos a Médio e Longo Prazo | 0103 100603 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 709 600,00 | 0,00 | 709 600,00 | 629 803,14 | 708 191,08 | 1 337 994,22 | 99,80 | 99,89 |
| 04 | 001 | 2019/10 | 2 | Juros de Empréstimos a Médio e Longo Prazo | 0103 03010302 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 32 747,00 | 0,00 | 32 747,00 | 33 278,60 | 30 401,42 | 63 680,02 | 92,84 | 96,45 |
| 04 | 001 | 2019/10 | 3 | Outros Encargos Financeiros | 0103 030201 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 1 100,00 | 0,00 | 1 100,00 | 74,70 | 1 074,70 | 1 149,40 | 97,70 | 97,85 |
| 04 | 001 | 2019/10 | 4 | Despesas Diversas (Comissão de Gestão) | 0103 030201 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 3 260,00 | 0,00 | 3 260,00 | 5 177,04 | 3 256,30 | 8 433,34 | 99,89 | 99,96 |
| 04 | 001 | 2019/10 | 5 | Amortização de Empréstimo PAEL | 0103 100606 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 71 000,00 | 0,00 | 71 000,00 | 70 974,38 | 70 974,45 | 141 948,83 | 99,96 | 99,98 |
| 04 | 001 | 2019/10 | 6 | Juros de Empréstimo PAEL | 0103 030106 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 900,00 | 0,00 | 900,00 | 2 052,25 | 878,16 | 2 930,41 | 97,57 | 99,26 |
| 04 | 001 | 2019/10 | 7 | Amortização de Empréstimo de Curto Prazo | 0103 100503 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 37 435,00 | 37 435,00 | 93,59 | 93,59 |
| 04 | 001 | 2019/10 | 8 | Juros de Empréstimo de Curto Prazo | 0103 03010301 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 4 001,00 | 0,00 | 4 001,00 | 0,00 | 3 821,10 | 3 821,10 | 95,50 | 95,50 |
| Totais do Programa 001: | | | | | | | | | | | | 893 057,00 | 15 225,00 | 908 282,00 | 969 727,61 | 886 481,21 | 1 856 208,82 | 99,26 | 98,84 |
| 04 | 002 | | | Transferências Entre Administrações | | | | | | | | | | | | | | | |
| 04 | 002 | 2018/12 | | Delegação de Competências na Comunidade Intermunicipal Viseu Dão Lafões | | | | | | | | | | | | | | | |
| 04 | 002 | 2018/12 | 1 | Transformação da Linha do Vouga em Ecopista do Vouga | 0102 08050104 | E | | | | 01/2018 | 12/2021 | 3 000,00 | 730 842,00 | 733 842,00 | 0,00 | 2 535,34 | 2 535,34 | 84,51 | 0,35 |
| 04 | 002 | 2019/20 | | Transferências paras as Freguesias | | | | | | | | | | | | | | | |
| 04 | 002 | 2019/20 | 1 | Apoio ao Exercício das Competências das Freguesias | 0102 04050102 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 320 000,00 | 0,00 | 320 000,00 | 0,00 | 320 000,00 | 320 000,00 | 100,00 | 100,00 |
| Totais do Programa 002: | | | | | | | | | | | | 323 000,00 | 730 842,00 | 1 053 842,00 | 0,00 | 322 535,34 | 322 535,34 | 99,86 | 30,61 |
| Totais do Objetivo 04: | | | | | | | | | | | | 1 216 057,00 | 746 067,00 | 1 962 124,00 | 969 727,61 | 1 209 016,55 | 2 178 744,16 | 99,42 | 74,31 |
| Total Geral: | | | | | | | | | | | | 7 669 692,00 | 11 924 572,00 | 19 594 264,00 | 15 169 264,36 | 6 300 850,38 | 21 470 114,74 | 82,15 | 61,76 |

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj | Prog | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) |
|-------------------------|------|----------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|----|----|-----------------|---------|-------------------|----------------|--------------|--------------------|------------|------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Ano / Nº | Ação | | | | AC | AA | FC | Início | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | |
| 01 | | | | Funções Gerais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | | | Serviços Gerais de Administração Autárquica | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | 2011/1 | | Administração Municipal | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | 2011/1 | 5 | Req. Edifício Paços do Concelho | 0102 07010301 | E | | | | 01/2011 | 12/2020 | 0,00 | 1 351 250,00 | 1 351 250,00 | 112 172,56 | 0,00 | 112 172,56 | 0,00 | 7,67 |
| 01 | 001 | 2016/1 | | Administração Municipal | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | 2016/1 | 1 | Loja do Cidadão | 0102 07010301 | E | 85 | | | 01/2016 | 12/2019 | 268 645,00 | 0,00 | 268 645,00 | 48 116,57 | 138 678,00 | 186 794,57 | 51,62 | 58,97 |
| 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, Orçamento Participativo e Faturação Eletrónica) | 0102 070108 | O | | | | 01/2016 | 12/2019 | 30 376,00 | 0,00 | 30 376,00 | 0,00 | 18 981,98 | 18 981,98 | 62,49 | 62,49 |
| 01 | 001 | 2019/1 | | Administração Municipal | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | 001 | 2019/1 | 1 | Aquisição de Software Informático | 0102 070108 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 8 100,00 | 0,00 | 8 100,00 | 20 906,61 | 7 588,04 | 28 494,65 | 93,68 | 98,24 |
| 01 | 001 | 2019/1 | 2 | Aquisição de Equipamento Administrativo | 0102 070109 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 4 047,98 | 808,85 | 4 856,83 | 80,88 | 96,21 |
| 01 | 001 | 2019/1 | 3 | Aquisição de Maquinaria e Equipamento | 0102 07011002 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 27 300,00 | 0,00 | 27 300,00 | 19 565,78 | 21 060,20 | 40 625,98 | 77,14 | 86,69 |
| 01 | 001 | 2019/1 | 4 | Aquisição de Equipamento Informático | 0102 070107 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 13 400,00 | 0,00 | 13 400,00 | 14 977,31 | 12 316,43 | 27 293,74 | 91,91 | 96,18 |
| Totais do Programa 001: | | | | | | | | | | | | 348 821,00 | 1 351 250,00 | 1 700 071,00 | 219 786,81 | 199 433,50 | 419 220,31 | 57,17 | 21,84 |
| Totais do Objetivo 01: | | | | | | | | | | | | 348 821,00 | 1 351 250,00 | 1 700 071,00 | 219 786,81 | 199 433,50 | 419 220,31 | 57,17 | 21,84 |

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj | Prog | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) |
|-----|------|----------|------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|----|----|-----------------|---------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Ano / Nº | Ação | | | | AC | AA | FC | Início | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | |
| 02 | | | | Funções Sociais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | | | Educação | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | 2010/12 | | Ensino Integrado | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | 2010/12 | 1 | Centro Escolar (1º Ciclo Ensino Básico) | 0102 07010305 | E | | 85 | | 01/2010 | 12/2019 | 1 987,00 | 0,00 | 1 987,00 | 3 360 151,69 | 0,00 | 3 360 151,69 | 0,00 | 99,94 |
| 02 | 001 | 2016/13 | | Ensino Pré Escolar | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | 2016/13 | 1 | Requalificação Jardim de Infância Olheirão | 0102 07010305 | E | | 85 | | 01/2016 | 12/2019 | 280 062,00 | 0,00 | 280 062,00 | 9 162,00 | 253 106,70 | 262 268,70 | 90,38 | 90,68 |
| 02 | 001 | 2018/11 | | Mais - Mais Apoio Mais Sucesso | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 001 | 2018/11 | 3 | Encargos com Informática | 0102 070107 | O | | 85 | | 01/2018 | 12/2020 | 14 251,00 | 0,00 | 14 251,00 | 26 745,12 | 2 016,22 | 28 761,34 | 14,15 | 70,16 |
| | | | | Totais do Programa 001: | | | | | | | | 296 300,00 | 0,00 | 296 300,00 | 3 396 058,81 | 255 122,92 | 3 651 181,73 | 86,10 | 98,88 |
| 02 | 004 | | | Habituação e Serviços Colectivos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2009/7 | | Rede de Esgotos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2009/7 | 2 | Saneamento em São João da Serra (Etár Compacta) | 0102 07030302 | O | | | | 01/2009 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2014/5 | | Rede de Esgotos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2014/5 | 2 | Saneamento Básico em Arcozelo das Maias | 0102 07030302 | E | | | | 01/2014 | 12/2021 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2014/5 | 3 | Saneamento Básico em Ribeiradio | 0102 07030302 | E | | | | 01/2014 | 12/2021 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2016/5 | | Abastecimento de Água | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2016/5 | 4 | Fecho de Sistema de Abastecimento de Água (Otimização da Rede) | 0102 07030307 | E | | 85 | | 01/2016 | 12/2019 | 1 243 191,00 | 0,00 | 1 243 191,00 | 901 636,32 | 1 107 505,49 | 2 009 141,81 | 89,09 | 93,67 |
| 02 | 004 | 2017/5 | | Rede de Esgotos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2017/5 | 3 | Requalificação da Etár de Oliveira de Frades | 0102 07010402 | E | | | | 01/2017 | 12/2019 | 73 965,00 | 0,00 | 73 965,00 | 6 188,87 | 73 964,63 | 80 153,50 | 100,00 | 100,00 |
| 02 | 004 | 2017/12 | | Resíduos Sólidos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2017/12 | 1 | Aquisição de Contentores, Ecopontos e Baterias Subterrâneas | 0102 07010602 | O | | | | 01/2017 | 12/2019 | 8 973,00 | 0,00 | 8 973,00 | 18 628,35 | 8 546,66 | 27 175,01 | 95,25 | 98,46 |
| 02 | 004 | 2018/4 | | Abastecimento de Água | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2018/4 | 2 | Requalificação das Linhas de Água Afetadas pelos Incêndios de 2017 | 0102 07030307 | E | 100 | | | 01/2018 | 12/2019 | 17 425,00 | 0,00 | 17 425,00 | 31 012,71 | 17 424,28 | 48 436,99 | 100,00 | 100,00 |
| 02 | 004 | 2018/14 | | Eficiência Energética nos Bairros Sociais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2018/14 | 1 | Habituação Social de Souto de Lafões, Olheirão e Pinheiro | 0102 07010203 | E | | 85 | | 01/2018 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/3 | | Abastecimento de Água | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/3 | 1 | Reforço e Grandes Reparações na Rede de Abastecimento de Água | 0102 07030307 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 41 650,00 | 0,00 | 41 650,00 | 8 165,73 | 28 659,12 | 36 824,85 | 68,81 | 73,92 |
| 02 | 004 | 2019/4 | | Rede de Esgotos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/4 | 1 | Reforço e Grandes Reparações na Rede de Esgotos e Águas Pluviais | 0102 07030302 | O | | | | 01/2019 | 12/2019 | 8 800,00 | 0,00 | 8 800,00 | 9 538,86 | 4 963,90 | 14 502,76 | 56,41 | 79,08 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 2 | Construção Etar Nascente Souto de Lafões | 0102 07030303 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 1 696 000,00 | 1 696 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 3 | Execução Emissário - Bandonagens, S. Vicente, Ladeira, Calvário | 0102 07010402 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 651 900,00 | 651 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/4 | 4 | Execução Emissário - O. Frades, Souto de Lafões e Cabeço de Souto de Lafões | 0102 07010402 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 795 000,00 | 795 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | 004 | 2019/23 | | Fundo de Solidariedade da União Europeia | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 004 | 2019/23 | 1 | Reposição de Infraestruturas Municipais - Incêndios de 15-10-2017 | 0102 070115 | O | | | | 08/2019 | 12/2019 | 145 450,00 | 0,00 | 145 450,00 | 0,00 | 138 822,17 | 138 822,17 | 95,44 | 95,44 |
| | | | | Totais do Programa 004: | | | | | | | | 1 539 454,00 | 6 142 900,00 | 7 682 354,00 | 975 170,84 | 1 379 886,25 | 2 355 057,09 | 89,63 | 27,20 |

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Obj. | Prog | Projeto | | Designação | Código Classificação Orçamental | Forma de Realiz. | Fonte Financiamento (%) | | | Datas (Mês/Ano) | | Montante Previsto | | | Montante executado | | | Nível Execução Anual (%) | Nível Execução Global (%) | |
|------|------|----------|------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|----|----|-----------------|---------|-------------------------|----------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|--------------------------|---------------------------|-------|
| | | Ano / Nº | Ação | | | | AC | AA | FC | Início | Fim | Ano | Anos seguintes | Total | Anos Anteriores | Ano | Total | | | |
| 02 | | | | Funções Sociais | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | | | Serviços Culturais, Recreativos, e Religiosos | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2007/5 | | Desporto Recreio e Lazer | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2007/5 | 1 | Requalificação das Piscinas Municipais | 0102 07010302 | E | | | | 01/2007 | 12/2019 | 1 510,00 | 0,00 | 1 510,00 | 2 397 328,25 | 0,00 | 2 397 328,25 | 0,00 | 99,94 | |
| 02 | 005 | 2014/8 | | Desporto e Tempos Livres | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2014/8 | 1 | Obras Complementares Pavilhão Desportivo Municipal | 0102 07010302 | O | | | | 01/2014 | 12/2019 | 4 305,00 | 0,00 | 4 305,00 | 1 628 355,71 | 0,00 | 1 628 355,71 | 0,00 | 99,74 | |
| 02 | 005 | 2015/14 | | Desporto Recreio e Lazer | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2015/14 | 2 | Espaço de Recreio e Lazer Parque Desportivo (Inclui Arrelvamento) | 0102 07010405 | E | | | | 01/2015 | 12/2019 | 37 500,00 | 0,00 | 37 500,00 | 167 149,80 | 0,00 | 167 149,80 | 0,00 | 81,68 | |
| 02 | 005 | 2019/12 | | Cultura | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/12 | 1 | Reabilitação do Cine Teatro Dr. Morgado | 0102 07010302 | E | | 85 | | 01/2019 | 12/2019 | 0,00 | 191 250,00 | 191 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 005 | 2019/12 | 2 | Museu da Música | 0102 07010302 | E | | | | 01/2019 | 12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 005 | 2019/13 | | Património Cultural | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/13 | 1 | Centro de Interpretação de Arte Megalítica | 0102 070115 | E | | 70 | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 270 846,00 | 270 846,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 005 | 2019/13 | 2 | Restauro de Arte Megalítica - Dólmen de Antelas | 0102 070115 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 005 | 2019/22 | | Desporto Recreio e Lazer | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 005 | 2019/22 | 1 | Parque Infantil na Zona de Fruição Fluvial de Destriz | 0102 070115 | O | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | | | | | | | | | Totais do Programa 005: | 43 315,00 | 532 096,00 | 575 411,00 | 4 192 833,76 | 0,00 | 4 192 833,76 | 0,00 | 87,93 |
| 02 | 006 | | | Protecção do Meio Ambiente e Conservação da Natur | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2017/14 | | PDR - Renovação de Aldeias - Conservação e Preservação Dólmen de Antelas | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2017/14 | 2 | Obras de Recuperação e Beneficiação | 0102 070115 | O | | | | 01/2017 | 12/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 006 | 2018/13 | | Programa Centro de Recolha Animal | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2018/13 | 1 | Centro de Recolha Oficial de Animais | 0102 07010307 | E | | 50 | | 01/2018 | 12/2019 | 159,00 | 0,00 | 159,00 | 0,00 | 158,80 | 158,80 | 99,87 | 99,87 | |
| 02 | 006 | 2019/17 | | PDR - Renovação de Aldeias | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2019/17 | 1 | Requalificação de Edifício Escolar das Benfeitas em Albergue de Peregrinos | 0102 070115 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | 006 | 2019/21 | | Cemitério | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | 006 | 2019/21 | 1 | Novo Cemitério Municipal | 0102 07010412 | E | | | | 01/2019 | 12/2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | | | | | | | | | Totais do Programa 006: | 159,00 | 0,00 | 159,00 | 0,00 | 158,80 | 158,80 | 99,87 | 99,87 |
| | | | | | | | | | | | | Totais do Objetivo 02: | 1 879 228,00 | 6 674 996,00 | 8 554 224,00 | 8 564 063,41 | 1 635 167,97 | 10 199 231,38 | 87,01 | 59,58 |

Fluxos de Caixa

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Recebimentos | | |
|---------------------------------------|------------|----------------------|
| Saldo da Gerência Anterior | | 1 099 993,99 |
| Execução Orçamental | 651 052,35 | |
| Operações de Tesouraria | 448 941,64 | |
| Total das Receitas Orçamentais | | 10 875 794,52 |
| Receitas Correntes | | 8 053 907,87 |
| Receitas Capital | | 2 814 292,64 |
| Receitas Outras | | 7 594,01 |
| Operações de Tesouraria | | 594 313,73 |
| Total | | 12 570 102,24 |

| Pagamentos | | |
|---------------------------------------|------------|----------------------|
| Total das Despesas Orçamentais | | 11 354 456,76 |
| Despesas Correntes | | 6 445 796,43 |
| Despesas Capital | | 4 908 660,33 |
| Operações de Tesouraria | | 541 568,00 |
| Saldo para a Gerência Seguinte | | 674 077,48 |
| Execução Orçamental | 172 390,11 | |
| Operações de Tesouraria | 501 687,37 | |
| Total | | 12 570 102,24 |

ORGÃO EXECUTIVO

Em ... de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em ... de de

.....

Fluxos de Caixa

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Recebimentos | | |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|
| Saldo da Gerência Anterior | | 1 099 993,99 |
| Execução Orçamental | 651 052,35 | |
| Operações de Tesouraria | 448 941,64 | |
| Total das Receitas Orçamentais | | 10 875 794,52 |
| Receitas Correntes | | 8 053 907,87 |
| 01 | Impostos directos | 1 859 767,93 |
| 0102 | Outros | 1 859 767,93 |
| 010202 | Imposto municipal sobre imóveis | 974 258,46 |
| 010203 | Imposto único de circulação | 232 497,65 |
| 010204 | Imposto municipal sobre transm. onerosas imóveis | 200 729,74 |
| 010205 | Derrama | 452 282,08 |
| 02 | Impostos indirectos | 59 899,12 |
| 0202 | Outros | 59 899,12 |
| 020206 | Impostos indirectos específicos das autarq.localis | 59 899,12 |
| 02020601 | Mercados e feiras | 6 232,77 |
| 02020602 | Loteamentos e obras | 29 529,66 |
| 02020603 | Ocupação da via pública | 3 253,54 |
| 02020605 | Publicidade | 2 284,84 |
| 02020606 | Saneamento | 16 208,17 |
| 02020699 | Outros | 2 390,14 |
| 0202069999 | Outros | 2 390,14 |
| 04 | Taxas, multas e outras penalidades | 159 357,52 |
| 0401 | Taxas | 142 012,68 |
| 040123 | Taxas específicas das autarquias locais | 142 012,68 |
| 04012301 | Mercados e feiras | 23 484,48 |
| 04012302 | Loteamentos e obras | 71 661,78 |
| 04012303 | Ocupação da via pública | 2 657,30 |
| 04012306 | Saneamento | 40 531,03 |
| 04012399 | Outras | 3 678,09 |
| 0401239901 | Taxa de depósito da ficha técnica da habitação | 150,00 |
| 0401239902 | Taxa pela emissão do certificado de registo | 105,09 |
| 0401239999 | Outras | 3 423,00 |
| 0402 | Multas e outras penalidades | 17 344,84 |
| 040201 | Juros de mora | 3 769,49 |
| 040202 | Juros compensatórios | 517,57 |
| 040204 | Coimas e penalidades por contra-ordenações | 3 731,96 |
| 040299 | Multas e penalidades diversas | 9 325,82 |
| 05 | Rendimentos da propriedade | 220 250,49 |
| 0502 | Juros-Sociedades financeiras | 128,43 |
| 050201 | Bancos e outras instituições financeiras | 128,43 |
| 0507 | Dividend.partic.lucros socied.quase-soc.nãofinanc. | 1 079,49 |
| 050703 | Empresas privadas | 1 079,49 |
| 0510 | Rendas | 219 042,57 |
| 051099 | Outros | 219 042,57 |
| 06 | Transferências correntes | 5 097 504,39 |

Fluxos de Caixa

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Recebimentos

Total das Receitas Orçamentais

10 875 794,52

Receitas Correntes

8 053 907,87

| | | |
|----------|--------------------------------------------------|--------------|
| 0601 | Sociedades e quase-sociedades não financeiras | 151 397,92 |
| 060102 | Privadas | 151 397,92 |
| 0603 | Administração central | 4 758 830,26 |
| 060301 | Estado | 4 740 950,26 |
| 06030101 | Fundo de Equilíbrio Financeiro | 4 039 794,00 |
| 06030102 | Fundo Social Municipal | 262 939,00 |
| 06030103 | Participação Variável no IRS | 232 002,00 |
| 06030199 | Outras | 206 215,26 |
| 060306 | Estado-Particip.comunit.projectos co-financiados | 17 880,00 |
| 0606 | Segurança social | 59 033,86 |
| 060601 | Sistemas de solidariedade e segurança social | 59 033,86 |
| 0608 | Famílias | 128 242,35 |
| 060801 | Famílias | 128 242,35 |
| 07 | Venda de bens e serviços correntes | 640 779,91 |
| 0701 | Venda de bens | 365 189,99 |
| 070111 | Produtos acabados e intermédios | 363 475,49 |
| 07011101 | Água | 363 475,49 |
| 070199 | Outros | 1 714,50 |
| 0702 | Serviços | 248 884,26 |
| 070203 | Vistorias e ensaios | 3 066,36 |
| 070208 | Serv.sociais,recreativos,culturais e de desporto | 22 291,41 |
| 07020804 | Serviços desportivos | 22 291,41 |
| 070209 | Serviços específicos das autarquias | 210 746,23 |
| 07020902 | Resíduos sólidos | 201 371,33 |
| 07020904 | Trabalhos por conta de particulares | 6 046,32 |
| 07020905 | Cemitérios | 3 328,58 |
| 070299 | Outros | 12 780,26 |
| 07029999 | Outros | 12 780,26 |
| 0703 | Rendas | 26 705,66 |
| 070301 | Habitações | 18 020,26 |
| 070302 | Edifícios | 5 523,24 |
| 070399 | Outras | 3 162,16 |
| 08 | Outras receitas correntes | 16 348,51 |
| 0801 | Outras | 16 348,51 |
| 080199 | Outras | 16 348,51 |
| 08019999 | Diversas | 16 348,51 |

Receitas Capital

2 814 292,64

| | | |
|----------|-----------------------------------------------|--------------|
| 09 | Venda de bens de investimento | 95 437,00 |
| 0901 | Terrenos | 17 647,00 |
| 090101 | Sociedades e quase-sociedades não financeiras | 17 647,00 |
| 0904 | Outros bens de investimento | 77 790,00 |
| 090401 | Sociedades e quase-sociedades não financeiras | 77 790,00 |
| 09040102 | Maquinaria e equipamento | 77 790,00 |
| 10 | Transferências de capital | 2 221 858,64 |
| 1001 | Sociedades e quase-sociedades não financeiras | 417 640,00 |

Fluxos de Caixa

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Recebimentos | | |
|-----------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Total das Receitas Orçamentais | | 10 875 794,52 |
| Receitas Capital | | 2 814 292,64 |
| 100102 Privadas | 417 640,00 | |
| 1003 Administração central | 1 804 218,64 | |
| 100301 Estado | 624 562,00 | |
| 10030101 Fundo de Equilíbrio Financeiro | 448 866,00 | |
| 10030104 Cooperação Técnica e Financeira | 45 000,00 | |
| 10030199 Outras | 130 696,00 | |
| 100307 Estado-Particip.comunitária project.co-financiados | 1 179 656,64 | |
| 12 Passivos financeiros | 465 997,00 | |
| 1205 Empréstimos a curto prazo | 37 435,00 | |
| 120502 Sociedades financeiras | 37 435,00 | |
| 1206 Empréstimos a médio e longo prazos | 428 562,00 | |
| 120602 Sociedades financeiras | 428 562,00 | |
| 13 Outras receitas de capital | 31 000,00 | |
| 1301 Outras | 31 000,00 | |
| 130199 Outras | 31 000,00 | |
| Receitas Outras | | 7 594,01 |
| 15 Reposições não abatidas nos pagamentos | 7 594,01 | |
| 1501 Reposições não abatidas nos pagamentos | 7 594,01 | |
| 150101 Reposições não abatidas nos pagamentos | 7 594,01 | |
| Operações de Tesouraria | | 594 313,73 |
| Total | | 12 570 102,24 |

Fluxos de Caixa

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Pagamentos | | |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|
| Total das Despesas Orçamentais | | 11 354 456,76 |
| Despesas Correntes | | 9 154,83 |
| 0101 01 | Despesas com o pessoal | 9 144,01 |
| 0101 0102 | Abonos variáveis ou eventuais | 8 502,08 |
| 0101 010204 | Ajudas de custo | 136,80 |
| 0101 010213 | Outros suplementos e prémios | 8 365,28 |
| 0101 0103 | Segurança social | 641,93 |
| 0101 010309 | Seguros | 641,93 |
| 0101 01030901 | Seguros acidentes trabalho doenças profissionais | 641,93 |
| 0101 02 | Aquisição de bens e serviços | 10,82 |
| 0101 0201 | Aquisição de bens | 10,82 |
| 0101 020108 | Material de escritório | 10,82 |
| Despesas Correntes | | 6 397 209,92 |
| 0102 01 | Despesas com o pessoal | 3 095 965,14 |
| 0102 0101 | Remunerações certas e permanentes | 2 375 305,01 |
| 0102 010101 | Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq. | 77 297,76 |
| 0102 010104 | Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho | 1 589 770,64 |
| 0102 01010401 | Pessoal em Funções | 1 589 770,64 |
| 0102 010106 | Pessoal contratado a termo | 78 662,08 |
| 0102 010107 | Pessoal em regime de tarefa ou avença | 64 999,92 |
| 0102 010109 | Pessoal em qualquer outra situação | 55 160,74 |
| 0102 010111 | Representação | 16 353,48 |
| 0102 010113 | Subsidio de refeição | 188 028,63 |
| 0102 01011301 | Pessoal dos quadros | 159 861,78 |
| 0102 0101130101 | Pessoal em Funções | 159 861,78 |
| 0102 01011302 | Pessoal em qualquer outra situação | 26 029,89 |
| 0102 01011303 | Membros dos órgãos autárquicos | 2 136,96 |
| 0102 010114 | Subsídio de férias e de Natal | 305 031,76 |
| 0102 01011401 | Pessoal dos quadros | 275 954,97 |
| 0102 0101140101 | Pessoal em Funções | 275 954,97 |
| 0102 01011402 | Pessoal em qualquer outra situação | 16 193,83 |
| 0102 01011403 | Membros dos órgãos autárquicos | 12 882,96 |
| 0102 0102 | Abonos variáveis ou eventuais | 45 966,13 |
| 0102 010202 | Horas extraordinárias | 31 752,40 |
| 0102 010204 | Ajudas de custo | 2 370,66 |
| 0102 010205 | Abono para falhas | 8 606,89 |
| 0102 010213 | Outros suplementos e prémios | 3 236,18 |
| 0102 0103 | Segurança social | 674 694,00 |
| 0102 010301 | Encargos com a saúde | 46 976,55 |
| 0102 010302 | Outros encargos com a saúde | 40 452,26 |
| 0102 010303 | Subsídio familiar a criança e jovens | 12 127,64 |
| 0102 010305 | Contribuições para a segurança social | 528 194,24 |
| 0102 01030501 | Assistência na doença dos funcionários públicos | 38 695,67 |
| 0102 01030502 | Segurança social dos funcionários públicos | 489 498,57 |
| 0102 0103050201 | Caixa Geral de Aposentações | 298 042,24 |
| 0102 0103050202 | Regime Geral | 191 456,33 |
| 0102 010309 | Seguros | 46 943,31 |

Fluxos de Caixa

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos

| | | 11 354 456,76 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|
| Total das Despesas Orçamentais | | |
| Despesas Correntes | | 6 397 209,92 |
| 0102 01030901 | Seguros acidentes trabalho doenças profissionais | 46 943,31 |
| 0102 02 | Aquisição de bens e serviços | 2 265 193,79 |
| 0102 0201 | Aquisição de bens | 667 733,55 |
| 0102 020101 | Matérias-primas e subsidiárias | 126 388,30 |
| 0102 020102 | Combustíveis e lubrificantes | 223 717,46 |
| 0102 02010201 | Gasolina | 3 941,67 |
| 0102 02010202 | Gasóleo | 214 887,10 |
| 0102 02010299 | Outros | 4 888,69 |
| 0102 020104 | Limpeza e higiene | 14 572,08 |
| 0102 020106 | Alimentação-Géneros para confeccionar | 124 676,93 |
| 0102 020107 | Vestuário e artigos pessoais | 1 685,98 |
| 0102 020108 | Material de escritório | 10 650,92 |
| 0102 020111 | Material de consumo clínico | 15 550,03 |
| 0102 020112 | Material de transporte-Peças | 49 251,96 |
| 0102 020114 | Outro material-Peças | 17 422,74 |
| 0102 020115 | Prémios, condecorações e ofertas | 10 811,16 |
| 0102 020117 | Ferramentas e utensílios | 4 530,54 |
| 0102 020118 | Livros e documentação técnica | 60,00 |
| 0102 020119 | Artigos honoríficos e de decoração | 579,75 |
| 0102 020120 | Material de educação, cultura e recreio | 11 530,33 |
| 0102 020121 | Outros bens | 56 305,37 |
| 0102 0202 | Aquisição de serviços | 1 597 460,24 |
| 0102 020201 | Encargos das instalações | 352 833,36 |
| 0102 020203 | Conservação de bens | 115 908,21 |
| 0102 020204 | Locação de edifícios | 6 845,07 |
| 0102 020205 | Locação de material de informática | 4 496,40 |
| 0102 020209 | Comunicações | 60 826,80 |
| 0102 020210 | Transportes | 152 012,23 |
| 0102 020212 | Seguros | 67 448,20 |
| 0102 020213 | Deslocações e estadas | 350,00 |
| 0102 020214 | Estudos, pareceres, projectos e consultadoria | 69 610,70 |
| 0102 020215 | Formação | 6 356,05 |
| 0102 020217 | Publicidade | 3 715,57 |
| 0102 020219 | Assistência técnica | 5 854,35 |
| 0102 020220 | Outros trabalhos especializados | 195 087,69 |
| 0102 020224 | Encargos de cobrança de receitas | 34 670,57 |
| 0102 020225 | Outros serviços | 521 445,04 |
| 0102 03 | Juros e outros encargos | 13,03 |
| 0102 0305 | Outros juros | 13,03 |
| 0102 030502 | Outros | 13,03 |
| 0102 04 | Transferências correntes | 973 721,25 |
| 0102 0405 | Administração local | 701 456,38 |
| 0102 040501 | Continente | 701 456,38 |
| 0102 04050102 | Freguesias | 339 460,06 |
| 0102 04050104 | Associações de municípios | 361 996,32 |
| 0102 0407 | Instituições sem fins lucrativos | 271 264,87 |

Fluxos de Caixa

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos

Total das Despesas Orçamentais**11 354 456,76****Despesas Correntes****6 397 209,92**

| | | |
|---------------|----------------------------------|------------|
| 0102 040701 | Instituições sem fins lucrativos | 271 264,87 |
| 0102 0408 | Famílias | 1 000,00 |
| 0102 040802 | Outras | 1 000,00 |
| 0102 06 | Outras despesas correntes | 62 316,71 |
| 0102 0602 | Diversas | 62 316,71 |
| 0102 060203 | Outras | 62 316,71 |
| 0102 06020301 | Outras restituições | 39 738,18 |
| 0102 06020304 | Serviços bancários | 6 902,13 |
| 0102 06020305 | Outras | 15 676,40 |

Despesas Capital**4 061 610,80**

| | | |
|---------------|----------------------------------------------|--------------|
| 0102 07 | Aquisição de bens de capital | 3 951 005,35 |
| 0102 0701 | Investimentos | 2 241 519,37 |
| 0102 070103 | Edifícios | 391 943,50 |
| 0102 07010301 | Instalações de serviços | 138 678,00 |
| 0102 07010305 | Escolas | 253 106,70 |
| 0102 07010307 | Outros | 158,80 |
| 0102 070104 | Construções diversas | 817 604,81 |
| 0102 07010402 | Sistemas de drenagem de águas residuais | 73 964,63 |
| 0102 07010404 | Iluminação pública | 4 964,55 |
| 0102 07010405 | Parques e jardins | 738 675,63 |
| 0102 070106 | Material de transporte | 8 546,66 |
| 0102 07010602 | Outro | 8 546,66 |
| 0102 070107 | Equipamento de informática | 14 332,65 |
| 0102 070108 | Software informático | 26 570,02 |
| 0102 070109 | Equipamento administrativo | 808,85 |
| 0102 070110 | Equipamento básico | 21 060,20 |
| 0102 07011002 | Outro | 21 060,20 |
| 0102 070115 | Outros investimentos | 960 652,68 |
| 0102 0703 | Bens de domínio público | 1 709 485,98 |
| 0102 070303 | Outras construções e infraestruturas | 1 709 485,98 |
| 0102 07030301 | Viadutos, arruamentos e obras complementares | 503 820,91 |
| 0102 07030302 | Sistemas de drenagem de águas residuais | 4 963,90 |
| 0102 07030307 | Captação e distribuição de água | 1 153 588,89 |
| 0102 07030308 | Viação rural | 34 394,08 |
| 0102 07030309 | Sinalização e trânsito | 12 718,20 |
| 0102 08 | Transferências de capital | 90 652,81 |
| 0102 0805 | Administração local | 64 987,42 |
| 0102 080501 | Continente | 64 987,42 |
| 0102 08050104 | Associações de municípios | 64 987,42 |
| 0102 0808 | Famílias | 25 665,39 |
| 0102 080802 | Outras | 25 665,39 |
| 0102 11 | Outras despesas de capital | 19 952,64 |
| 0102 1102 | Diversas | 19 952,64 |
| 0102 110299 | Outras | 19 952,64 |

Fluxos de Caixa

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

| Pagamentos | | |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| Total das Despesas Orçamentais | | 11 354 456,76 |
| Despesas Correntes | | 39 431,68 |
| 0103 03 Juros e outros encargos | 39 431,68 | |
| 0103 0301 Juros da dívida pública | 35 100,68 | |
| 0103 030103 Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras | 34 222,52 | |
| 0103 03010301 Empréstimos de curto prazo | 3 821,10 | |
| 0103 03010302 Empréstimos de médio e longo prazos | 30 401,42 | |
| 0103 030106 Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomo | 878,16 | |
| 0103 0302 Outros encargos correntes da dívida pública | 4 331,00 | |
| 0103 030201 Despesas diversas | 4 331,00 | |
| Despesas Capital | | 847 049,53 |
| 0103 09 Activos financeiros | 30 449,00 | |
| 0103 0908 Unidades de participação | 30 449,00 | |
| 0103 090802 Socied.e quase socied.não financeiras-Públicas | 30 449,00 | |
| 0103 10 Passivos financeiros | 816 600,53 | |
| 0103 1005 Empréstimos a curto prazo | 37 435,00 | |
| 0103 100503 Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras | 37 435,00 | |
| 0103 1006 Empréstimos a médio e longo prazos | 779 165,53 | |
| 0103 100603 Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras | 708 191,08 | |
| 0103 100606 Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomo | 70 974,45 | |
| Operações de Tesouraria | | 541 568,00 |
| Saldo para a Gerência Seguinte | | 674 077,48 |
| Execução Orçamental | 172 390,11 | |
| Operações de Tesouraria | 501 687,37 | |
| Total | | 12 570 102,24 |

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Operações de Tesouraria

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: EUR)

| CONTAS | | SALDO GERÊNCIA ANTERIOR | | MOVIMENTO ANUAL | | SALDO GERÊNCIA SEGUINTE | |
|---------|----------------------------------------------------|-------------------------|-----------|-----------------|------------|-------------------------|-----------|
| Código | Designação | Devedor | Credor | Devedor | Credor | Devedor | Credor |
| 217 | Clientes e utentes c/ cauções | | | | | | |
| 2421 | Trabalho dependente | | 13 598,00 | 181 152,00 | 181 246,00 | | 13 692,00 |
| 2422 | Trabalho independente | | 2 216,93 | 10 973,54 | 10 612,12 | | 1 855,51 |
| 2423 | Capitais | | | | | | |
| 2424 | Prediais | | 142,55 | 1 710,60 | 1 711,32 | | 143,27 |
| 2429 | Sobre outros rendimentos | | | | | | |
| 2440101 | 1000 - Aquisição Onerosa | | | | | | |
| 2440102 | 3000 - Autos e Termos | | | | | | |
| 2440103 | 8000 - Escritos de Quaisquer Contratos | | | | | | |
| 2440104 | 12510 - Outras Licenças Com Taxa | | | | | | |
| 2440105 | 12520 - Outras Licenças Sem Taxa | | | | | | |
| 2440106 | 15100 - Escrituras e Testamentos | | | | | | |
| 2440107 | 12320 - Outros Estabelecimentos | | | | | | |
| 2440108 | 15700 - Contratos de Arredamento D.L 27/11/2001 | | | | | | |
| 2440109 | 12100 - Exploração de Máquinas Electrónicas e Div. | | | | | | |
| 2440110 | 12200 - Quaisquer Outros Jogos Legais c/ Máquina | | | | | | |
| 24403 | Conservatória Registos Centrais - Emol. Notariais | | | | | | |
| 24512 | Contribuição dos Funcionários - 11% | | 9 766,96 | 137 775,00 | 137 904,09 | | 9 896,05 |
| 24513 | Contribuição de Empreiteiros, Fomecedores Outros | | | | | | |
| 24514 | José de Oliveira Pereira | | | | | | |
| 24522 | Contribuição dos Funcionários - 11% | | 5 810,63 | 91 553,82 | 93 477,89 | | 7 734,70 |
| 24523 | Contribuição de Empreiteiros, Fomecedores Outros | | | | | | |
| 24532 | Contribuição dos Funcionários | | | 1,90 | 1,90 | | |
| 249011 | Estado - Direcção Geral do Tesouro | | | | | | |
| 249012 | Instituto Florestal - Direcção Geral de Florestas | | | | | | |
| 249013 | Fundo de Fiscalização - PSP | | | | | | |
| 249021 | Taxa Direcção Geral de Florestas | | | | | | |

Operações de Tesouraria

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: EUR)

| CONTAS | | SALDO GERÊNCIA ANTERIOR | | MOVIMENTO ANUAL | | SALDO GERÊNCIA SEGUINTE | |
|-------------|-------------------------------------------------|-------------------------|--------|-----------------|-----------|-------------------------|--------|
| | | Devedor | Credor | Devedor | Credor | Devedor | Credor |
| Código | Designação | | | | | | |
| 249022 | Impressos / Cartões Direcção Geral de Florestas | | | | | | |
| 249023 | Instituto Conservação da Natureza | | | | | | |
| 249031 | Taxa Direcção Geral de Florestas | | | | | | |
| 249032 | Impressos / Cartões Direcção Geral de Florestas | | | | | | |
| 24904 | Custas de Execuções Fiscais | | | | | | |
| 24905 | Autuantes ou Participantes | | | 10,00 | 10,00 | | |
| 24906 | A.D.S.E - Assistência na Doença | | | 70 456,31 | 70 456,31 | | |
| 24907 | Peritos e Estranhos ao Funcionalismo | | | | | | |
| 24908 | Ass. Técnicos Administrativos Municipais | | 48,38 | 580,56 | 580,56 | | 48,38 |
| 24909 | SNB - Taxa de Vistoria - Licença de Utilização | | | | | | |
| 24910 | Cobrança de débitos de terceiros | | | | | | |
| 24911000135 | Construtora da Corga S.A | | | | | | |
| 24911000193 | Carlos Manuel Rodrigues Rocha | | 391,94 | 2 750,00 | 2 358,06 | | |
| 24911000351 | Fernanda Maria de Oliveira Laranjeira | | 308,26 | 4 261,79 | 3 953,53 | | |
| 24911000352 | Patricia de Almeida Pereira | | | | | | |
| 24911000522 | Arménio Silva Florindo | | 61,06 | 366,36 | 366,36 | | 61,06 |
| 24911000598 | Manuel Francisco Pinheiro Ferreira de Almeida | | 127,33 | 2 152,66 | 2 025,33 | | |
| 24911000600 | António Moreira Matos | | | | | | |
| 24911000632 | Luís Rodrigues Loureiro | | | | | | |
| 24911000639 | António Pereira Nogueira | | 34,85 | 34,85 | | | |
| 24911000641 | Jose Oliveira Laranjeira | | | | | | |
| 24911000646 | Maria da Conceição Ferreira Vasconcelos Moreira | | | | | | |
| 24911000651 | Anabela Santos Henriques | | | 588,82 | 631,97 | | 43,15 |
| 24911000682 | Paulo Jorge Oliveira Laranjeira | | | | | | |
| 24911000692 | Marta Sofia Sergio Correia | | | | | | |
| 24911000706 | José Luís Almeida | | | | | | |
| 24911000722 | Susana Maria Santos Loureiro | | | 823,60 | 1 030,36 | | 206,76 |

Operações de Tesouraria

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: EUR)

| CONTAS | | SALDO GERÊNCIA ANTERIOR | | MOVIMENTO ANUAL | | SALDO GERÊNCIA SEGUINTE | |
|-------------|-------------------------------------------|-------------------------|--------|-----------------|----------|-------------------------|--------|
| Código | Designação | Devedor | Credor | Devedor | Credor | Devedor | Credor |
| 24911001008 | Esmeralda de Almeida Reis Serrano | | | | | | |
| 24911001689 | Susana Maria de Jesus Moreira | | | | | | |
| 24911001829 | António Figueiredo Fernandes Ribeiro | | | | | | |
| 24911003203 | António Manuel Lopes Tavares | | 61,06 | 305,30 | 305,30 | | 61,06 |
| 24911003304 | Manuel Rodrigues de Almeida | | | | | | |
| 24911005662 | Carlos Alberto da Rocha Martins Pais | | | | | | |
| 24911005987 | Maria de Fátima Gomes Ferreira Cunha | | | | | | |
| 24911006373 | Maria de Fátima Carvalho Pereira Gaspar | | | | | | |
| 24911010090 | Carlos Alberto de Jesus Tavares | | 11,30 | 948,33 | 973,83 | | 36,80 |
| 24911013739 | DUO Capital, Lda. | | | | | | |
| 24911014297 | Insolve II LX, S.A.R.L | | | | | | |
| 24911015622 | Miguel Viegas - Agente de Execução | | | | | | |
| 24912 | Ass. Diplomados com Curso Adm. Autárquica | | | | | | |
| 24915 | Conta de Iva - Incorporação OT | | | | | | |
| 249161 | Cofres do Estado - 60% | | | | | | |
| 249162 | Taxa Direcção Geral do Turismo - 40% | | | | | | |
| 249171 | Cofres do Estado - 60% | | | 60,00 | 60,00 | | |
| 24918 | Penhora de Créditos Finanças | | | | 159,80 | | 159,80 |
| 24919 | Taxa Prévia para pedidos de Autorização | | | | | | |
| 2492001 | Licença de Representação | | | | | | |
| 2492002 | Espectáculos Ocasionais | | | | | | |
| 24921 | Receitas IMTT Loja do Cidadão - 90% | | | 3 982,50 | 4 009,50 | | 27,00 |
| 24922 | Receitas Loja do Cidadão AMA | | 8,94 | 157,91 | 156,34 | | 7,37 |
| 24923 | Fundo Ambiental | | | | | | |
| 2626000082 | Florinda Pereirinha | | | | | | |
| 2626000357 | Jorge Martins de Almeida | | | | | | |
| 2626000358 | António Marques Antunes | | | | | | |

Operações de Tesouraria

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: EUR)

| CONTAS | | SALDO GERÊNCIA ANTERIOR | | MOVIMENTO ANUAL | | SALDO GERÊNCIA SEGUINTE | |
|-------------|----------------------------------------------------|----------------------------|-----------|-----------------|-----------|----------------------------|-----------|
| Código | Designação | Devedor | Credor | Devedor | Credor | Devedor | Credor |
| 2626000472 | Ana Isabel Moreira Choupeiro | | | | | | |
| 2626001339 | Francisco José Alves Neves | | | | | | |
| 26292000078 | Porfirio António Sousa Carvalho | | | | | | |
| 26292000082 | Florinda Pereirinha | | | | | | |
| 263000045 | Sindicato de Engenheiros Técnicos do Norte | | | | | | |
| 263000046 | Stal - Sindicato Trabalhadores Administração Local | | | 455,49 | 527,33 | | 71,84 |
| 263003929 | SINTAP - Sindicato Trabalhadores Administração Púb | | 167,21 | 1 849,64 | 1 818,96 | | 136,53 |
| 263008481 | SPZC - Sindicato dos Professores da Zona Centro | | | | | | |
| 2685000065 | Fausto Caseiro Fernandes | | 5 152,06 | | | | 5 152,06 |
| 2685000066 | Silva Brandão & Filhos, Lda | | 16 146,91 | | | | 16 146,91 |
| 2685000093 | Embeiral - Engenharia e Construção, S. A. | | 10 882,84 | | | | 10 882,84 |
| 2685000105 | Lafoquímica - Comércio de Produtos Químicos, L.da | | 6 589,93 | | 908,25 | | 7 498,18 |
| 2685000106 | Lourizela - Terraplanagens, Lda. | | 5 276,28 | | 749,25 | | 6 025,53 |
| 2685000123 | Sifergal - Metalúrgica Transformadora, Lda. | | | | | | |
| 2685000126 | Somitel - Rep. E Montagens Industriais | | | | | | |
| 2685000132 | António Dos Santos Neves & Filhos, Lda. | | | | | | |
| 2685000133 | Constlaf - Contrutora Lafonense, Lda. | | 494,29 | | | | 494,29 |
| 2685000134 | Construções Soares - Soares & Carvalho, Lda | | 785,89 | | | | 785,89 |
| 2685000135 | Construtora da Corga S.A | | 13 437,55 | | | | 13 437,55 |
| 2685000136 | Irmãos Guimarães Lda. | | | | | | |
| 2685000137 | Entrac - Empresa de Trabalhos de Construção, Lda. | | | | | | |
| 2685000208 | Carlos Nogueira D. Ferreira | | 2 262,85 | | | | 2 262,85 |
| 2685000266 | Alumínios do Zela, Lda. | | | | | | |
| 2685000298 | Caleiporvougá - Construção Civil, Lda. | | 784,60 | | | | 784,60 |
| 2685000313 | Irmãos Almeida Cabral, L.da | | 59 046,45 | 5 120,33 | 25 703,27 | | 79 629,39 |
| 2685000314 | Laurinda Ferreira de Almeida | | | | | | |
| 2685000339 | Alfa Ténis - Campos de Ténis, Lda. | | | | | | |

Operações de Tesouraria

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: EUR)

| CONTAS | | SALDO GERÊNCIA ANTERIOR | | MOVIMENTO ANUAL | | SALDO GERÊNCIA SEGUINTE | |
|------------|----------------------------------------------------|-------------------------|-----------|-----------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Código | Designação | Devedor | Credor | Devedor | Credor | Devedor | Credor |
| 2685000348 | Tecnasol - FGE Fundações e Geotecnia, SA | | | | | | |
| 2685000353 | Campitécnica Sociedade de Construções Sa | | 5 440,89 | | | | 5 440,89 |
| 2685000354 | Construções António Martins Sampaio Sucrs., Lda. | | | | | | |
| 2685000355 | Castricol Sociedade de Construções, S.A | | 2 203,21 | | | | 2 203,21 |
| 2685000356 | Sinaléctica Comunicação Visual, Lda. | | | | | | |
| 2685000733 | José Salazar-Desenho e Topografia, Unipessoal, Lda | | | | | | |
| 2685001006 | Construções Laurindo de Almeida, Lda | | 40 446,44 | | 11 933,33 | | 52 379,77 |
| 2685001436 | ENIARTIS-Arquitectura, Eng. e Consultadoria, L.da | | | | | | |
| 2685002923 | Larcli - Sistemas de Climatização e Electricidade | | | | | | |
| 2685003029 | RENET-Redes de Energia e Telecomunicações | | | | | | |
| 2685003233 | Revi 96 - Revestimentos, Lda. | | | | | | |
| 2685003625 | Urbiplantec - Urbanizações e Terraplanagens, Lda. | | | | | | |
| 2685003819 | Carlos Almeida Marques, Lda. | | | | | | |
| 2685005434 | DECORINA - Comércio de Interiores, Lda. | | 1 046,70 | | | | 1 046,70 |
| 2685005654 | Aveirotel - Equipamento Hoteleiro, L.da | | | | | | |
| 2685005673 | MDP - Manuel Dias & Primo, L.da | | 254,50 | | | | 254,50 |
| 2685005893 | PREDIBISPEIRA - Construções, Lda. | | 738,99 | | | | 738,99 |
| 2685005936 | GRACOVIL - Granitos e Construções de Viseu, Lda | | 750,79 | | | | 750,79 |
| 2685006082 | Constroifart-Construção Civil, Unipessoal, Lda. | | 473,99 | | | | 473,99 |
| 2685006142 | Tediplac - Comércio Div isórias Tectos Falsos, Lda | | 753,60 | | | | 753,60 |
| 2685006258 | Prio Energy, S.A. | | 15 000,00 | | | | 15 000,00 |
| 2685006790 | SUDÁRIO - Restauro de Arte Sacra e Arte Lda. | | | | | | |
| 2685006805 | BASCONTRIZ-Aces.e Componentes para Carroçarias Lc | | | | | | |
| 2685007274 | OLICOF - Construções, Lda. | | 7 835,26 | | | | 7 835,26 |
| 2685007618 | Universidade de Aveiro | | | | | | |
| 2685007883 | Construções Paulo Tavares, L.da | | | | | | |
| 2685007978 | CMEO - Estudos e Projestos Técnicos, Lda. | | | | | | |

Operações de Tesouraria

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: EUR)

| CONTAS | | SALDO GERÊNCIA ANTERIOR | | MOVIMENTO ANUAL | | SALDO GERÊNCIA SEGUINTE | |
|------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|-----------------|----------|-------------------------|-----------|
| Código | Designação | Devedor | Credor | Devedor | Credor | Devedor | Credor |
| 2685008019 | Consipel - Construções Simões Pereira, Lda | | 7 965,82 | 4 174,15 | | | 3 791,67 |
| 2685008021 | Horizonpolis II S.A. | | 2 460,46 | | | | 2 460,46 |
| 2685008119 | D'Eiras - Construções, Lda | | | | | | |
| 2685008786 | Construções Irmãos Peres, SA | | 23 280,48 | | | | 23 280,48 |
| 2685008907 | PAVIAZEMEIS - Pavimentações de Azemeis, L.da | | 29 453,30 | 1 795,93 | 1 848,73 | | 29 506,10 |
| 2685009002 | Visorip, L.da | | | | | | |
| 2685009150 | Miguel Dias Duarte - Construções Unipessoal, L.da | | 5 305,89 | 1 363,66 | 8 241,79 | | 12 184,02 |
| 2685009706 | PMP Calçadas, Unipessoal, L.da | | 795,91 | | | | 795,91 |
| 2685010145 | Irmãos Almeida Cabral II - Ambiente, S.A | | 34 535,54 | | | | 34 535,54 |
| 2685010845 | Brimo - Britas de Mouquim, Lda. | | 12 574,09 | | 1 253,80 | | 13 827,89 |
| 2685011462 | Santander Totta, S.A. | | | | | | |
| 2685013259 | Pedreira de Pizões - Inertes para a Construção Cív | | 7 128,75 | | | | 7 128,75 |
| 2685013490 | i-sete-Inovação Soluções Económicas e Tecnologias | | 5 333,40 | | | | 5 333,40 |
| 2685013630 | RVDM- Arquitectos, Lda. | | | | | | |
| 2685013708 | Pavimarca, S.A. | | 12 748,49 | | | | 12 748,49 |
| 2685013777 | INMASA-Indústria e Comércio de Peças para Veículos | | | | | | |
| 2685013788 | Emílio & Eva, L.da | | 7 017,95 | | | | 7 017,95 |
| 2685013889 | CTGA Centro Tecnológico de Gestão Ambiental, Lda. | | 2 999,99 | 2 999,99 | | | |
| 2685014079 | Qbeiras-Energia, Lda | | 1 943,85 | | | | 1 943,85 |
| 2685014191 | Silva Tavares & Bastos Almeida, Lda. | | | | | | |
| 2685014324 | SAFINA - Sociedade Industrial de Alcatifas, Lda. | | 6 389,66 | | | | 6 389,66 |
| 2685014369 | Inerbeiral - Agregados e Betuminosos, Lda | | 12 055,51 | | | | 12 055,51 |
| 2685014452 | Socibeiral - Serviços, Lda. | | 10 099,36 | | | | 10 099,36 |
| 2685014453 | Alaforefaz - Construções, Lda. | | 1 643,50 | | | | 1 643,50 |
| 2685014463 | MPCR - Engenharia Civil Unipessoal, Lda. | | 1 506,00 | | | | 1 506,00 |
| 2685014474 | Matos & Pinto - Construções, Lda. | | 6 721,52 | | | | 6 721,52 |
| 2685014490 | Construções Longra & Ferreira - Construção Cível e Obra | | 8 167,00 | | | | 8 167,00 |

Operações de Tesouraria

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: EUR)

| CONTAS | | SALDO GERÊNCIA ANTERIOR | | MOVIMENTO ANUAL | | SALDO GERÊNCIA SEGUINTE | |
|------------|--------------------------------------------------|-------------------------|-----------|-----------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Código | Designação | Devedor | Credor | Devedor | Credor | Devedor | Credor |
| 2685014646 | Manuel Pereira da Cruz & Filhos, Lda. | | 1 014,89 | | | | 1 014,89 |
| 2685014887 | O2S - Engenharia e Construção, Lda. | | 608,19 | 159,80 | 11 250,21 | | 11 698,60 |
| 2685015483 | SOCITOP - Unipessoal, Lda. | | | | 4 743,03 | | 4 743,03 |
| 268601 | Depósitos de Garantia Anteriores a 1997 | | | | | | |
| 268602 | Licenciamentos Sanitários | | | | | | |
| 268603 | Contratos de água | | | | | | |
| 268604 | Antero da Costa Lopes | | | | | | |
| 268605 | Joaquim Pereira Valente | | | | | | |
| 268606 | Alberto Jesus Rodrigues | | | | | | |
| 268607 | Ana Margarida Martinho Correia | | | | | | |
| 268608 | Martifer Construções Metalomecânicas S.A | | 17 600,00 | | | | 17 600,00 |
| 268701 | Caixa Geral de Depósitos/ Encargo de Cobrança | | | | | | |
| 268702 | Banco BPI / Encargo de Cobrança | | | | | | |
| 268703 | Nuno Filipe Figueiredo Dias | | | | | | |
| 268704 | Escola 1º CEB de Fomele | | | | | | |
| 268705 | Taxa de Inspeção de Ascensores | | | | | | |
| 268706 | Guarda Nacional Republicana DL 156/2004 30/06 | | | | | | |
| 268707 | Associação de Munic.Região do Planalto Beirão | | | | | | |
| 268708 | Banco Totta / Encargo de Cobrança | | | | | | |
| 268709 | Restituição de Receitas de Outras Entidades | | | 56,00 | 56,00 | | |
| 268710 | Estorno de Pagamentos | | | | | | |
| 268711 | IGAC - Inspeção-Geral das Actividades Culturais | | | | | | |
| 268712 | Serviços de Estrangeiros e Fronteiras - Registo | | | | 12,19 | | 12,19 |
| 268713 | Banif/Encargos de Cobrança | | | | | | |
| 268714 | Cedência de Créditos Silva Brandão - Ilidio Mota | | | | | | |
| 268715 | Penhoras de Créditos | | | | | | |
| 268716 | Instituto Nacional de Estatística | | | | | | |

Operações de Tesouraria

Município de Oliveira de Frades

Ano: 2019

(designação da autarquia local)

(unidade: EUR)

| CONTAS | | SALDO GERÊNCIA ANTERIOR | | MOVIMENTO ANUAL | | SALDO GERÊNCIA SEGUINTE | |
|--------------|----------------------------------------------------|-------------------------|------------|-----------------|------------|-------------------------|------------|
| Código | Designação | Devedor | Credor | Devedor | Credor | Devedor | Credor |
| 268717 | Massa Insolvente | | | | | | |
| 268718 | Serviços de Estrangeiros e Fronteiras - Renovações | | 14,62 | | 87,72 | | 102,34 |
| 268719 | ATM - Ass. Trabalhadores Mun Oliveira de Frades | | 1 018,05 | 12 947,16 | 13 149,30 | | 1 220,19 |
| 268721 | SEF - Emissão Menores de 6 Anos | | | | | | |
| TOTAL | | 0,00 | 448 941,64 | 541 568,00 | 594 313,73 | 0,00 | 501 687,37 |

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

Ano: 2019

Unidade : Euros

CONTAS DE ORDEM

| | | | | | |
|-------------------------------|----------------|-----------------------|--------------------------------|----------------|-----------------------|
| Saldo da Gerência Anterior | | 2 053 019,75 € | Garantias e Cauções Acionadas | | - € |
| Garantias e Cauções | 2 048 912,15 € | | Garantias e Cauções Devolvidas | | 210 461,43 € |
| Recibos para Cobrança | 4 107,60 € | | Receita Virtual Cobrada | | 32,88 € |
| Garantias e Cauções Prestadas | | 148 633,68 € | Receita Virtual Anulada | | - € |
| Receita Virtual Liquidada | | - € | Saldo para a Gerência Seguinte | | 1 991 159,12 € |
| | | | Garantias e Cauções | 1 987 084,40 € | |
| | | | Recibos para Cobrança | 4 074,72 € | |
| TOTAL DE RECEBIMENTOS | | 2 201 653,43 € | | | 2 201 653,43 € |

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DÉ FRADES

IMPACTO DO SURTO EPIDEMIOLÓGICO

SIMULAÇÃO ORÇAMENTAL 2020

| Receitas | | | | Encargos / Projetos 2020 | | |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|------------|-------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Designação | Previsão | Execução | % | Designação | Previsão | Execução |
| Impostos Diretos | 1 639 646,00 € | 776 343,43 € | 47% | Despesas com o Pessoal | 3 527 182,00 € | 3 300 000,00 € |
| Impostos Indiretos | 73 433,00 € | 20 000,00 € | 27% | Aquisição de Bens e Serviços | 2 612 778,00 € | 1 500 000,00 € |
| Taxas Multas e Outras | 161 510,00 € | 30 000,00 € | 19% | Juros e Outros Encargos | 33 125,00 € | 33 125,00 € |
| Rendimentos de Propriedade | 290 022,00 € | 290 022,00 € | 100% | Transferências Correntes | 951 890,00 € | 604 146,58 € |
| Transferências Correntes | 5 632 831,00 € | 5 116 075,00 € | 91% | Outras Despesas Correntes | 56 700,00 € | 43 538,97 € |
| Venda de Bens e Serviços | 690 575,00 € | 400 000,00 € | 58% | Aquisição de Bens de Capital das quais: | 3 765 513,00 € | 2 335 065,63 € |
| Outras Receitas Correntes | 27 316,00 € | 11 403,73 € | 42% | Fecho de Sistema de Abastecimento de Agua | 440 000,00 € | 372 047,29 € |
| Venda de Bens Investimentos | 46 805,00 € | 7 202,00 € | 15% | Habitações Sociais | 112 186,00 € | - € |
| Transferências Capital dos quais: | 3 410 962,00 € | 1 415 780,77 € | 42% | Loja do Cidadão | 291 940,00 € | 291 939,41 € |
| Feder | 1 437 327,00 € | 651 680,77 € | 45% | Aquisição de Terrenos ZIOF | 211 130,00 € | - € |
| Edp | 1 005 280,00 € | - € | 0% | Parque Urbano | 760 531,00 € | 759 973,02 € |
| APA/IHRU | - € | - € | - | Centro de Recolha Oficial de Animais | 144 000,00 € | - € |
| CCDRC | - € | - € | - | Sama 2020 | 84 265,00 € | 10 598,91 € |
| Adm Local | - € | - € | - | Ecopista do Vouga | 488 000,00 € | |
| FEF Capital art.35 Rfalei | 764 100,00 € | 764 100,00 € | 100% | Compromissos de Empréstimos | 382 250,00 € | 218 758,81 € |
| Ativos Financeiros | - € | - € | - | Praia Fluvial da Carriça | 267 400,00 € | 267 399,66 € |
| Passivos Financeiros | 374 150,00 € | 91 882,00 € | 25% | Praia Fluvial de Sejães | 65 000,00 € | 44 076,48 € |
| Outras Receitas de Capital | 14 477,00 € | 15 910,00 € | 110% | Transferências de Capital | 621 964,00 € | 521 556,59 € |
| Reposições N Abatidas | 38 655,00 € | 1 171,00 € | 3% | Ativos Financeiros (FAM) | 15 230,00 € | 15 230,00 € |
| Saldo Gerencia Anterior | - € | - € | - | Passivos Financeiros | 706 000,00 € | 706 000,00 € |
| | | | | Outras Despesas de Capital | 110 000,00 € | 3 788,00 € |
| Total Receitas * | 12 400 382,00 € | 8 175 789,93 € | 66% | Total de Despesas | 12 400 382,00 € | 9 062 450,77 € |
| | | | - | | | |
| Total a Considerar | 12 400 382,00 € | 8 175 789,93 € | 66% | | | |
| Objetivo Minimo Execução | 12 400 382,00 € | 10 540 324,70 € | 85% | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Orçamento Corrigido | 12 400 382,00 € | 8 175 789,93 € | 66% | Total de Despesas (A considerar) | 12 400 382,00 € | 9 062 450,77 € |