

Documentos Previsionais

Orçamento 2016
Grandes Opções do Plano 2016 - 2019

Índice

DOCUMENTOS PREVISONAIS	Pág.
Nota Introdutória.....	1
Regras Previsionais.....	7
Regras de Execução Orçamental 2016.....	8
Orcamento.....	9
Receitas Municipais	12
Despesas Municipais.....	24
Aquisição de Bens de Capital.....	30
Assembleia Municipal	35
Endividamento Autárquico	35
Nota Final	36
Orcamento de Receita.....	37
Orcamento de Despesa.....	41
Resumo do Orçamento.....	53
Resumo por Económica do Orçamento da Despesa.....	54
Resumo por Orgânica do Orçamento da Despesa.....	55
Resumo do Orçamento por Capítulo.....	59
Grandes Opções do Plano.....	60
Resumo Orcamental Das Grandes Opções do Plano.....	67
Mapa de Encargos Anuais a satisfazer com Empréstimos.....	76
Mapa da Entidades Participadas.....	77

ÍNDICE DE GRÁFICOS	Pág.
Gráfico 1 – Equilíbrio Orçamental (POCAL).....	11
Gráfico 1.1 – Equilíbrio Corrente.....	11
Gráfico 2 – Evolução dos Orçamentos e sua Execução.....	12
Gráfico 3 – Evolução das Receitas Previsionais.....	13
Gráfico 4 – Evolução das Receitas de Impostos Diretos	15
Gráfico 5 – Evolução e Previsão da Receita de Impostos Indiretos.....	15
Gráfico 6 – Evolução e Previsão Taxas Multas e Outras Penalidades.....	16
Gráfico 7 – Evolução e Previsão Transferências Correntes Orçamento de Estado.....	17
Gráfico 8 – Evolução e Previsão de Venda de Bens e Serviços Correntes.....	19
Gráfico 9 – Evolução do Fundo de Equilíbrio Financeiro Capital.....	21
Gráfico 10 – Evolução das Despesas com o Pessoal.....	25
Gráfico 11 – Evolução das Despesas com o Pessoal por Agregados.....	25
Gráfico 12 – Evolução o Previsão Dotações Aquisição de Bens Serviços.....	26

ÍNDICE DE QUADROS	Pág.
Quadro I - Evolução do Saldo Orçamental.....	2
Quadro II - Previsões Macroeconómicas 2016.....	3
Quadro 1 - Resumo das Receitas e Despesas.....	10
Quadro 2 - Evolução Homóloga dos Orçamentos.....	10
Quadro 3 - Evolução das Previsões Iniciais da Receita.....	13
Quadro 4 - Tabela de Taxas de IMI.....	14
Quadro 5 - Evolução Transferências Orçamento de Estado Corrente.....	17
Quadro 6 - Evolução da Transferência Orçamento Estado Capital.....	20
Quadro 7 - Comparação da Proposta de Orçamento de Receita 2016 versus Orçamento Corrigido 2015.....	23
Quadro 8 - Grandes Opções do Plano Investimento Global....	28
Quadro 9 - Grandes Opções do Plano.....	29
Quadro 10 - Comparação Orçamento 2016 versus Orçamento Corrigido 2015.....	34
Quadro 11 - Endividamento Autárquico.....	35

1 - Nota Introdutória

Enquadramento

A elaboração da presente proposta de orçamento para vigorar em 2016, resulta do cumprimento do princípio da autonomia financeira das autarquias locais, que confere aos respetivos órgãos, poderes de elaboração, aprovação e modificação das opções do plano, orçamentos e outros documentos previsionais. Esta proposta de orçamento está em conformidade com o atual regime financeiro das autarquias locais e das entidades Intermunicipais (Lei nº 73/2013 de 3 de Setembro), e com a recente Lei de Enquadramento Orçamental¹ e demais interpretações emanadas pela Direção Geral das Autarquias Locais.

A referida lei de enquadramento orçamental, respeita o princípio da independência das autarquias locais na elaboração dos seus orçamentos, salvaguardando a sua autonomia financeira, com a inerente capacidade de arrecadar receitas e de realizar despesas enformadas da conformidade legal, regularidade financeira e respeito pela economia, eficiência e eficácia.

Com a presente lei de enquadramento orçamental, permanecem os aspetos contingentes ao pleno exercício do poder local, quanto à possibilidade do orçamento de estado fixar limites de endividamento diferentes daqueles que estão consagrados na lei das finanças locais, bem como determinar volumes de transferências do orçamento de estado, diferentes daquelas que resultariam da aplicação do regime financeiro.

Contexto Macroeconómico

O Orçamento de 2016 e as Grandes Opções do Plano (2016-2019), traduzem as perspetivas do Programa de Estabilidade (2015-2019)², no que toca à continuidade da disciplina orçamental, e ao cumprimento do novo enquadramento orçamental europeu que visa o reforço da sustentabilidade das finanças públicas. Assim a visão europeia da sustentabilidade das finanças públicas / disciplina orçamental é uma condição necessária que visa assegurar uma trajetória de crescimento

¹ Lei nº 151/2015 de 11 de Setembro

² Fonte Ministério das Finanças - GPEARI

Largo Dr. Joaquim D'Almeida

3680 - 111 Oliveira de Frades

Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727

www.cm-ofrades.com

e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt

Nº verde: 800 960 123

MOF_409_03

económico, alicerçada na transparência das finanças públicas, no controlo da receita e da despesa pública e na monitorização permanente da execução orçamental.

Face à estratégia orçamental europeia a que Portugal e os restantes membros da União Europeia estão vinculados, as perspetivas orçamentais destas Opções do Plano, convergem com a necessidade do Município contribuir solidaria e reciprocamente para o objetivo da estabilidade orçamental e redução da dívida.

A trajetória de evolução do défice das administrações públicas, aponta para uma convergência do déficit do Estado Português com a média do déficit dos estados membros da união europeia e da zona euro.

Quadro I - de Evolução do Saldo Orçamental das Administrações Públicas

Défice AP em % do PIB	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ^a
EU 28		4,5	4,2	3,2	2,9	2,5
AE 19	6,1	4,1	3,6	2,9	2,4	2
Portugal	11,2	7,4	5,6	4,8	4,5	2,7

As previsões macroeconómicas para a Economia Portuguesa, elaboradas pelas instituições internacionais (Fundo Monetário Internacional, Comissão Europeia e Organização para a Cooperação Desenvolvimento Económico), Banco de Portugal e Ministério das Finanças, são consistentes na evolução de algumas das variáveis que podem condicionar, o desempenho orçamental de 2016. Nesse sentido, indicadores como a taxa de inflação e taxas de juro, não devem comprometer a evolução da economia em 2016, na medida em que a perspetiva de variação dos preços não é significativa. Quanto à evolução das taxas de juro, que permanecem em mínimos históricos, favorecem o serviço da dívida a satisfazer com a da dívida a médio e longo prazo e empréstimos de curto prazo.

Para além daqueles indicadores, destaque para as variáveis preço do petróleo e taxa de desemprego, que podem introduzir sempre algum risco orçamental por via da instabilidade política

³ Estimativas

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

no médio oriente, no primeiro caso, e aumento das prestações sociais e apoio aos mais carenciados no segundo caso.

Assim as perspetivas do Orçamento Municipal, enquadraram-se e respondem ao quadro macroeconómico traçado para 2016.

Quadro II - Previsões Macroeconómica 2016

Previsões Macroeconómicas	FMI ⁴	CE ⁵	OCDE ⁶	BP ⁷	MF ⁸
Inflação Euro Área	1	1,5	1	1,5	1
Preço Petróleo (Brent)	65,7	66	85	85,6	68,2
Euribor 3 M	0	0	0	0,1	0,1
Taxa de Desemprego	12,6	12,6	12,4	0	12,7
Saldo Global das Administrações Públicas	-2,8	-2,8	-2,3		-1,8

Fonte: Adaptado de Gabinete de Planeamento, Estratégia Avaliação e Relações Internacionais (GPEARI) – Previsões Macroeconómicas para a Economia Portuguesa

Orçamento do Estado para 2016

No decurso do processo legislativo ocorrido no passado dia 4 de Outubro, o prazo de apresentação da proposta de lei de orçamento⁹, previsto para 1 de outubro não se aplica, considerando-se o prazo de 90 dias a contar da data de tomada de posse do Governo.

Deste modo, as expectativas tidas em conta na presente proposta de orçamento municipal, derivam dos dados constantes no Orçamento de Estado de 2015 atualizados pelo programa de estabilidade (2015-2019). Com este procedimento, os dados relativos às transferências do orçamento de estado (fundo de equilíbrio financeiro, fundo social municipal e participação variável no IIS), não sofrem qualquer evolução, bem como os aspetos relacionados com os limites de endividamento que se mantêm tendo por base o orçamento de 2015.

⁴ Fundo Monetário Internacional

⁵ Comissão Europeia

⁶ Organização para Cooperação e Desenvolvimento Económico

⁷ Banco de Portugal

⁸ Ministério das Finanças

⁹ Lei nº 151/2015 de 11 de Setembro - Lei de Enquadramento Orçamental

Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727

www.cm-ofrades.com

e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt

N.º verde: 800 960 123

MOF_409_03

Na sequência do disposto no art.º 4º da Lei nº 75/2014 de 12 de Setembro, uma das medidas com impacto na vida financeira das autarquias locais, resulta da reversão em mais 20%, da taxa de redução remuneratória aplicada a rendimentos mensais superiores a 1500€.

Um dos impactos igualmente a considerar em 2016, é o reforço e refinamento do controlo da despesa e de compromissos, conforme resulta da última alteração à Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso¹⁰ e Lei de Enquadramento orçamental.

Prioridades do Orçamento do Município de Oliveira de Frades

O programa de estabilidade e crescimento (2015-2019), reforça a manutenção da estratégia de consolidação orçamental, a que o Município por via da Lei de Enquadramento Orçamental está obrigado a prosseguir. Não obstante tal estratégia a presente proposta de Orçamento e Grandes Opções do Plano, responde à necessidade de continuidade da disciplina orçamental, de dar seguimento às atribuições e competências dos Municípios, e em simultâneo prosseguir a estratégia de crescimento e desenvolvimento sustentado da Vila de Oliveira de Frades.

A política orçamental do Município com a adesão ao Programa de Apoio à Economia Local (PAEL), foi reforçada com o objetivo de se cumprir com as metas orçamentais e de endividamento. A par do programa, o cumprimento de regras financeiras previstas na lei das finanças locais, que determinam a promoção de orçamentos marginalmente exequíveis, e consecutivamente uma trajetória de redução do endividamento.

Sendo assim, esta proposta de orçamento para o ano de 2016, decorre dos seguintes princípios orientadores:

- Exigência, Rigor e Prudência nos pressupostos das receitas;
- Racionalidade, Prudência e Seletividade da despesa;
- Reforço da consolidação da situação financeira da autarquia;

¹⁰ Lei nº 22/2015 de 17 de Março
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF.409_03

As prioridades para o ano de 2016, enquadradas, no Orçamento e Grandes Opções do Plano (2016-2019) decomposto no Plano Plurianual de Investimentos e Atividades Mais Relevantes, definem-se em três objetivos estratégicos:

- Coesão Social (Educação, Ação Social e Cultura)
- Coesão Territorial (Desenvolvimento Urbano)
- Crescimento Sustentado (Competitividade e Ambiente)

O objetivo Coesão Social, relaciona-se nomeadamente com as ações/investimentos nos setores:

- Educação - Requalificação do Jardim de Infância do Olheirão, e trabalhos complementares ao bom funcionamento do Centro Escolar; e dar continuidade a todas as medidas implementadas na política educativa nos últimos anos;
- Ação Social - Manutenção da política social orientada para o combate ao isolamento das pessoas idosas, bem como aumentar a resposta social às situações de carência;
- Emprego - O combate ao desemprego passa pelo envolvimento em programas com Instituto de Emprego e Formação Profissional, ou em parceria com as Freguesias;
- Cultura - Conclusão da nova Biblioteca Municipal e granjear esforços para Requalificação do Cine Teatro Dr. Morgado através do programa Portugal 2020;
- Habitação - Construção de loteamentos urbanos (habitação), para fixação de jovens;
- Desporto - Trabalhos complementares nas Piscinas Municipais;

O objetivo Coesão Territorial relaciona-se, nomeadamente com as ações/investimentos nos setores:

- Rede Viária - Beneficiação dos arruamentos nos interiores das freguesias;
- Alargamento da EN 333-3 a norte e a sul da vila;
- Requalificação da Central de Camionagem;

O Objetivo Crescimento Sustentado relaciona-se, nomeadamente com as ações/investimentos nos setores:

- Comércio e Turismo - Recuperação das Praias Fluviais;
- Indústria - Dinamização do polo industrial de Oliveira de Frades, criando condições à fixação de empresas;
- Segurança - Requalificação do Posto da GNR

Posto isto, e considerado a ausência do documento que norteará as finanças públicas em 2016, apresenta-se a proposta de Orçamento Municipal para vigorar no ano de 2016, que está em conformidade com o Plano Oficial de Contabilidade para as Autarquias Locais, doravante designado POCAL, publicado pelo Decreto-Lei nº 54-A/99 de 22 de Fevereiro, com as alterações introduzidas pela Lei nº 162/99 de 14 Setembro e pelos Decretos-Lei nº 315/2000 de 2 de Dezembro e nº 84 - A/2002 de 5 de Abril.

2 - Regras Previsionais

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

No que respeita às classificações económicas inscritas em orçamento, estas têm como base de especificação o classificador económico das receitas e despesas públicas, aprovado pelo Decreto-Lei nº 26/2002 de 14 de Fevereiro, com a respetiva adaptação às Autarquias Locais.

Na ausência da proposta de Lei de Orçamento de Estado para 2016, mantiveram-se os ajustamentos às regras previsionais feitos em 2015, mormente na orçamentação das despesas com o pessoal, e manutenção dos valores inscritos no orçamento de estado de 2015, relativos à de repartição dos recursos públicos entre o Estado e as Autarquias Locais.

No que concerne ao regime jurídico das taxas que decorre da Lei nº 53-E/2006¹¹ de 29 de Dezembro (RGTAL), obriga nos termos do nº2 do seu artigo 9º, que qualquer alteração ao valor das taxas, que não decorra da atualização das taxas de inflação deve conter a devida fundamentação económica e financeira. Neste contexto do RGTAL, não houve qualquer alteração às taxas municipais.

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

Considerando o disposto no ponto 2.3.2 do POCAL, mantém - se a discriminação das despesas orçamentais de acordo com a estrutura orgânica do Município.

¹¹ Regime Geral das Taxas das Autarquias Locais
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde 800 960 123
MOF.409_03

Regras de Execução Orçamental

Ponto Um

A execução do Orçamento da Receita e Despesa, deve obedecer à Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA - Lei nº8/2012 de 21 de Fevereiro)¹² e complementarmente, ao ponto 2.3.4.2 e à Lei de Enquadramento Orçamental, em tudo que não contrarie a LCPA.

Ponto Dois

Ficam cativos em 10%, os saldos das dotações orçamentais dos Agrupamentos Aquisição de Bens e Serviços Correntes e Aquisição de Bens de Capital, após o registo de todos os encargos assumidos e não pagos, bem como de contratos de empreitada, locação financeira, de manutenção, aluguer e arrendamento celebrados, que sejam superiores a 50 000 €.

Ponto Três

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

¹² Republicada pela Lei nº 22/2015 de 17 de Março
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmofrades@noll.telepac.pt
Nº verde: 800 960 123
MOF.409_03

3 – Orçamento

A presente proposta de orçamento para vigorar no ano económico de 2016, incorpora os princípios fundamentais consagrados na Lei de Enquadramento Orçamental, e as expectativas para 2016, que resultam das medidas constantes do programa de estabilidade (2015-2019), face à ausência de uma proposta de orçamento de estado para vigorar em 2016.

O volume de receitas e despesas previstas, nesta proposta de orçamento para 2016, é de 9 007 530 € (Nove Milhões e Sete Mil Quinhentos e Trinta Euros), situação que representa uma quebra significativa face ao orçamento de 2015. A exigência, o rigor e a prudência, impediram a inscrição de verbas que poderão resultar de candidaturas ao PORTUGAL 2020¹³ ou de protocolos com diversas entidades, facto que se comprova pelo elevado valor inscrito nas opções do plano com financiamento não definido.

A decomposição do orçamento das receitas, traduz-se num nível de receitas correntes de 7 866 401 € (Sete Milhões Oitocentos e Sessenta e Seis Mil Quatrocentos e Um Euros), e de receitas de capital de 1 141 129 € (Um Milhão Cento e Quarenta e Um Mil Cento e Vinte e Nove Euros), o que significa uma distribuição de receitas de 87% e 13%, respetivamente.

No que concerne ao orçamento das despesas, o mesmo é decomposto num nível de despesa corrente de 5 945 767 € (Cinco Milhões Novecentos e Quarenta e Cinco Mil Setecentos e Sessenta e Sete Euros), e de despesas de capital de 3 061 763 € (Três Milhões e Sessenta e Um Mil Setecentos e Sessenta e Três Euros), traduzindo uma distribuição de 66% e 34%, respetivamente.

¹³ **ACORDO DE PARCERIA** adotado entre Portugal e a Comissão Europeia, que reúne a atuação dos 5 Fundos Europeus Estruturais e de Investimento - FEDER, Fundo de Coesão, FSE, FEADER e FEAMP - no qual se definem os princípios de programação que consagram a política de desenvolvimento económico, social e territorial para promover, em Portugal, entre 2014 e 2020.

Quadro 1 – Resumo das Receitas e Despesas

Receitas			Despesas		
Receitas Correntes	7.866.401,00 €	87%	Despesas Correntes	5.945.767,00 €	66%
Impostos Diretos	1.889.023,00 €	24%	Despesas com Pessoal	2.756.988,00 €	46%
Impostos Indiretos	45.924,00 €	1%	Aquisição de Bens e Serviços	2.729.580,00 €	46%
Taxas Multas e Outras Penalidades	158.536,00 €	2%	Juros e Outros Encargos	52.101,00 €	1%
Rendimentos de Propriedade	283.191,00 €	4%	Transferências Correntes	366.098,00 €	6%
Transferências Correntes	4.800.954,00 €	61%	Outras Despesas Correntes	41.000,00 €	1%
Venda de Bens e Serviços	656.683,00 €	8%			
Outras Receitas Correntes	32.090,00 €	0%			
Receitas de Capital	1.141.129,00 €	13%	Despesas de Capital	3.061.763,00 €	34%
Venda de Bens de Investimento	11.463,00 €	1%	Aquisição de Bens de Capital	2.240.804,00 €	73%
Transferências de Capital	1.099.375,00 €	96%	Transferências de Capital	124.060,00 €	4%
Ativos Financeiros	2.500,00 €	0%	Ativos Financeiros	60.898,00 €	2%
Passivos Financeiros	- €	0%	Passivos Financeiros	571.001,00 €	19%
Outras Receitas de Capital	24.886,00 €	2%	Outras Despesas de Capital	65.000,00 €	2%
Rep Não Abatidas aos pagamentos	2.905,00 €	0%	Assembleia Municipal		
			<i>Despesas com Pessoal</i>	<i>16.751,00 €</i>	
			<i>Aquisição de Bens e Serviços</i>	<i>3.300,00 €</i>	
Total das Receitas	9.007.530,00 €	100%	Total das Despesas	9.007.530,00 €	100%

O orçamento de 2016 quando em comparação com os orçamentos corrigidos de anos anteriores, é manifestamente o mais curto em termos de expressão monetária, assinalando-se uma redução de 44% face ao orçamento corrigido de 2015, e de cerca de 38% face ao orçamento inicial de 2015.

Quadro 2 – Evolução Homóloga dos Orçamentos

Orçamento	2012	2013	2014	2015	2016
Receitas	14.410.001,00 €	12.472.598,00 €	13.913.383,00 €	16.227.879,00 €	9.007.530,00 €
Despesas	14.410.001,00 €	12.471.464,00 €	13.913.383,00 €	16.227.879,00 €	9.007.530,00 €
Variação		-13%	12%	17%	-44%

Ao abrigo do regime contabilístico acometido às autarquias locais (Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais), o orçamento deve prever os recursos necessários para cobrir todas as

despesas, e nesse sentido verifica-se o cumprimento do princípio do equilíbrio, com uma efetiva poupança corrente no montante de 1 920 634 € (Um Milhão Novecentos e Vinte Mil Seiscentos e Trinta e Quatro Euros). No que concerne à validação do equilíbrio orçamental¹⁴ à luz da Lei das Finanças Locais, determina o art.º 40º que as receitas correntes brutas, devem ser pelo menos iguais às despesas correntes acrescidas das amortizações médias dos empréstimos, constatando-se uma poupança de 1 343 311,99 € (Um Milhão Trezentos e Quarenta e Três Mil Trezentos e Onze Euros).

Gráfico 1 – Equilíbrio Orçamental (POCAL)

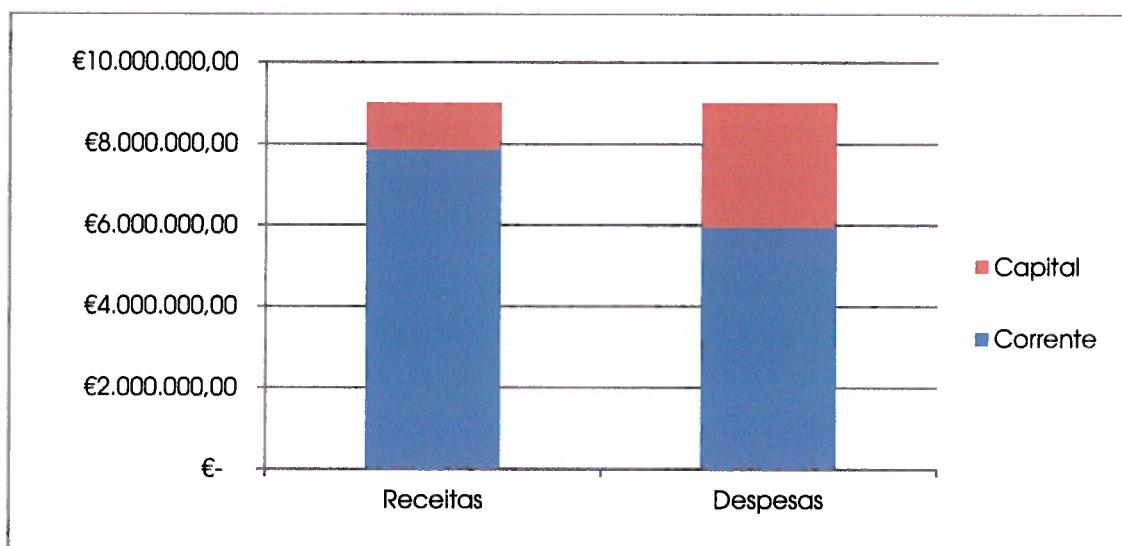
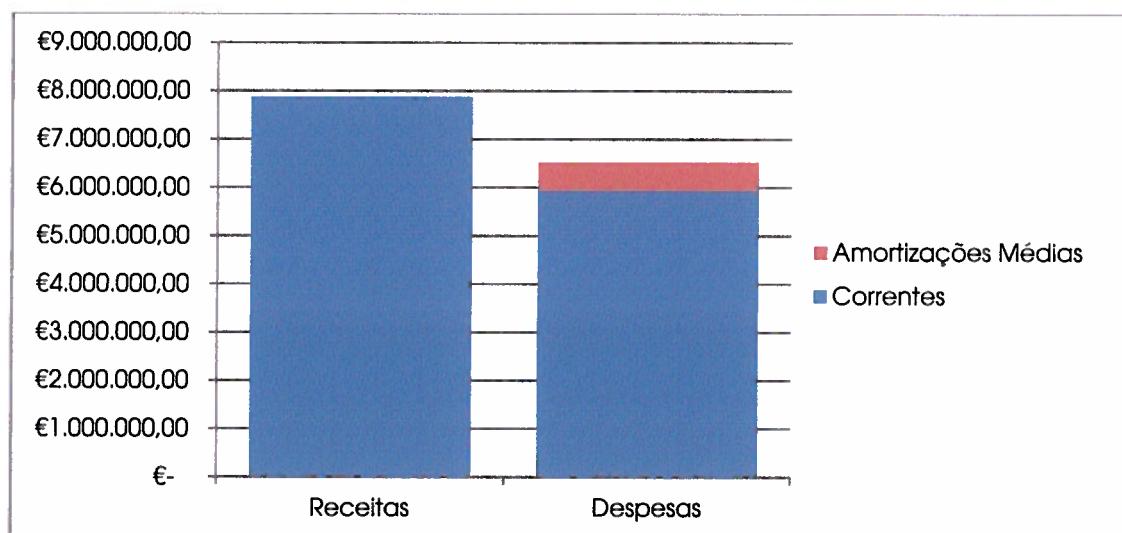


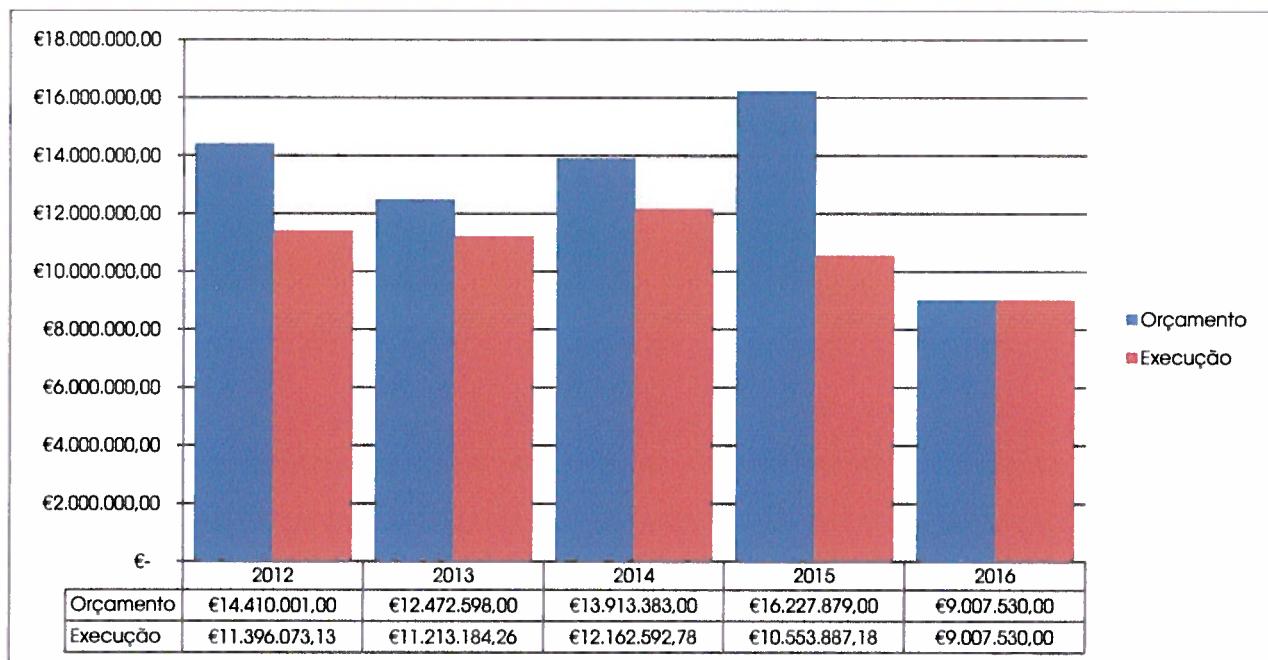
Gráfico 1.1 – Equilíbrio Corrente



¹⁴ Art.º 40º e art.º 83º da Lei nº 73/2013 de 3 de Setembro
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF.409_03

A presente proposta de orçamento, reflete essencialmente a receita estrutural do Município, e está em linha com as perspetivas traçadas no Programa de Apoio à Economia Local. Assim a forte quebra de perspetivas de receita em 2016, resulta essencialmente de quatro fatores: encerramento do Quadro Estratégico de Referência Nacional (QREN), lenta abertura de avisos no âmbito do Portugal 2020, conclusão do protocolo celebrado com a EDP para o restabelecimento de vias e infraestruturas no âmbito do Aproveitamento Hidroelétrico de Ribeiradio-Ermida, e ausência de financiamento bancário a médio e longo prazo.

Gráfico 2 – Evolução dos Orçamentos e sua Execução¹⁵



Receitas Municipais

Da caracterização das receitas municipais previstas para 2016 e em comparação com os documentos previsionais de 2015, verifica-se um decréscimo das receitas correntes em 1%, e um decréscimo das receitas de capital em 83%. A evolução das receitas correntes, retratam a tendência de diminuição destas receitas já em 2015, à qual se associa a não atualização das verbas do Fundo de Equilíbrio Financeiro, Participação Variável no IRS e Fundo Social Municipal, por força

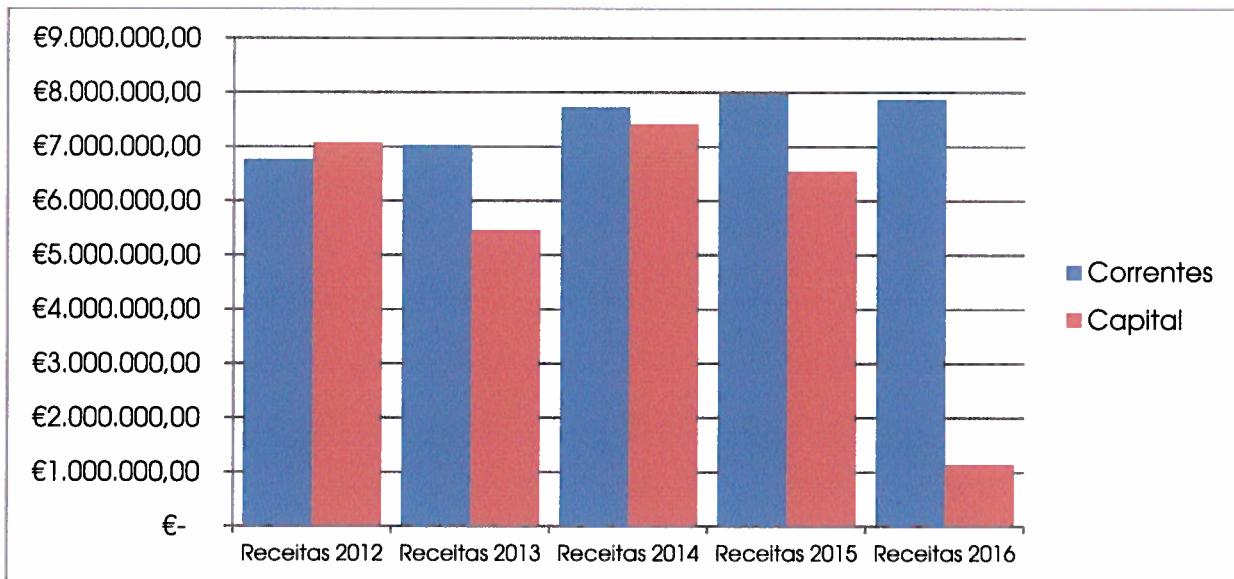
¹⁵ Dados referentes a orçamentos corrigidos, com a execução de 2015 a reportar-se a 22 de Outubro
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF.409_03

ato eleitoral legislativo, que adia automaticamente a apresentação das linhas gerais do orçamento de estado para 2016. A evolução menos favorável das receitas de capital resulta dos quatro fatores¹⁶ anteriormente ilustrados.

Quadro 3 – Evolução das Previsões Iniciais da Receita

Receitas	Receitas 2012	Receitas 2013	Receitas 2014	Receitas 2015	Receitas 2016
Corrente	6.761.801,00 €	7.019.863,00 €	7.718.321,00 €	7.972.776,00 €	7.866.401,00 €
Capital	7.069.712,00 €	5.453.262,00 €	7.404.194,00 €	6.542.426,00 €	1.141.129,00 €
Variação Corrente		4%	10%	3%	-1%
Variação Capital		-23%	36%	-12%	-83%

Gráfico 3 – Evolução das Receitas Previsionais



Receitas Correntes

Do estudo das receitas correntes nos termos do classificador económico¹⁷, ressalta o cumprimento das regras previsionais, no que toca à orçamentação dos impostos, taxas e tarifas, venda de bens e serviços correntes e transferências correntes.

¹⁶ QREN, Portugal 2020, Protocolo EDP e Passivos Financeiros

¹⁷ Decreto-Lei nº 26/2002 de 14 de Fevereiro adaptado pelo Satapocal às Autarquias Locais.
 Largo Dr. Joaquim D'Almeida
 3680 - 111 Oliveira de Frades
 Tel.: 232 760 300 / Fax: 232 761 727
www.cm-ofrades.com
 e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
 N.º verde: 800 960 123
 MOP.409_03

Impostos Diretos

O montante previsto no capítulo dos impostos diretos, resulta do cumprimento das regras previsionais definidas no POCAL. O atendimento daquelas regras, permite que se inscreva um volume de receitas de impostos de 1 889 023 € (Um Milhão Oitocentos e Oitenta e Nove Mil e Vinte e Três Euros). Este valor retrata a metade dos impostos arrecadados nos últimos 24 meses, não tendo portanto em consideração a propensão ao crescimento, por exemplo, das receitas do imposto sobre os imóveis (IMI), por via de atualização das bases tributáveis, e pelo fim de inúmeras isenções.

De referir, que a taxa deliberada para o ano de 2015, a liquidar e a cobrar em 2016 são as seguintes:

Quadro 4 – Tabela de Taxas de IMI

Ano	Taxa Urbanos CIMI ¹⁸	Taxa Rústico	Limite Urbanos Avaliados
2015	0,3%	0,8%	0,3% a 0,5%

No que concerne à derrama a liquidar e a cobrar em 2016, referente aos rendimentos em sede de IRC de 2015, foi proposta a aplicação de uma taxa máxima de 1,50% para as empresas com um volume de negócios superior a 150 000 €, e uma taxa reduzida de 1% para as empresas com um volume de negócios inferior a 150 000 €.

No que concerne ao Imposto Municipal sobre a Transmissão Onerosa de Imóveis (IMT), estava prevista à luz da Lei nº 73/2013 de 3 de Setembro a sua extinção em 31/12/2017, com redução da receita municipal em um terço a partir de 2016, contudo uma alteração¹⁹ à referida à lei veio conceder mais um ano de vigência do referido imposto.

¹⁸ Nos termos do art.º 112º do CIMI.

¹⁹ Lei nº 132/2015 de 4 de Setembro

Largo Dr. Joaquim D'Almeida

3680 - 111 Oliveira de Frades

Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727

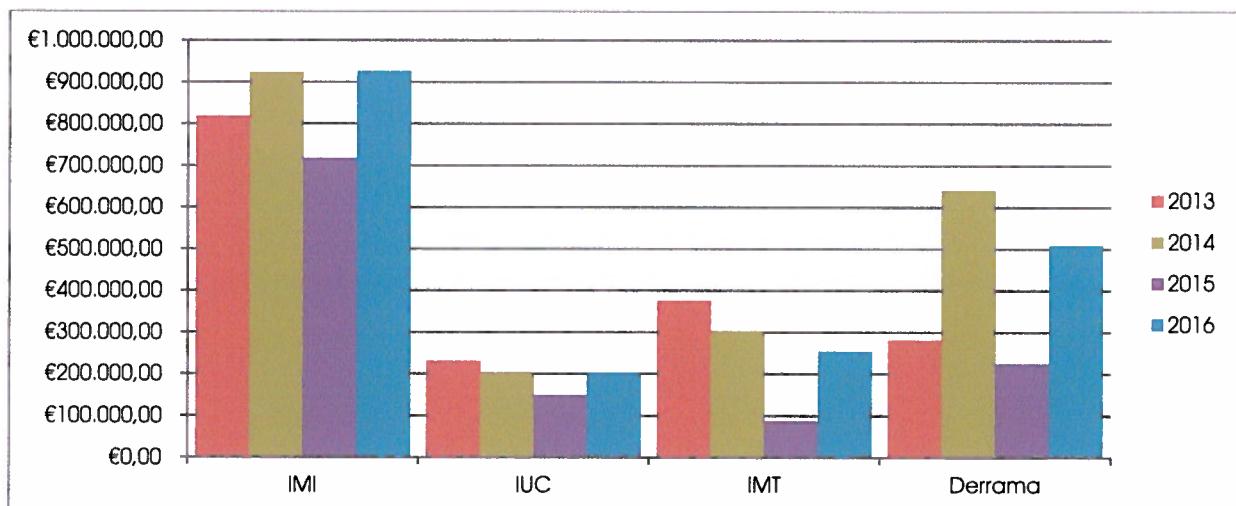
www.cm-ofrades.com

e-mail: cmonofrades@mail.telepac.pt

N.º verde: 800 960 123

MOF.409_03

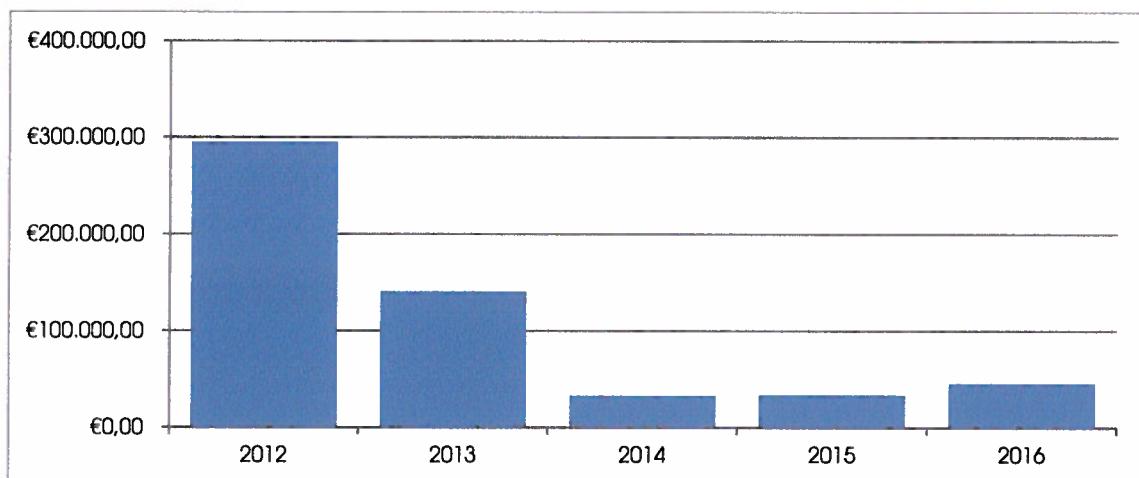
Gráfico 4 – Evolução das Receitas de Impostos Diretos²⁰



Impostos Indiretos

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

Gráfico 5 – Evolução e Previsão da Receita de Impostos Indiretos²¹



²⁰ Execução de 2015 até 22 de Outubro

²¹ Execução de 2015 até 22 de Outubro.

Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727

www.cm-ofrades.com

e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt

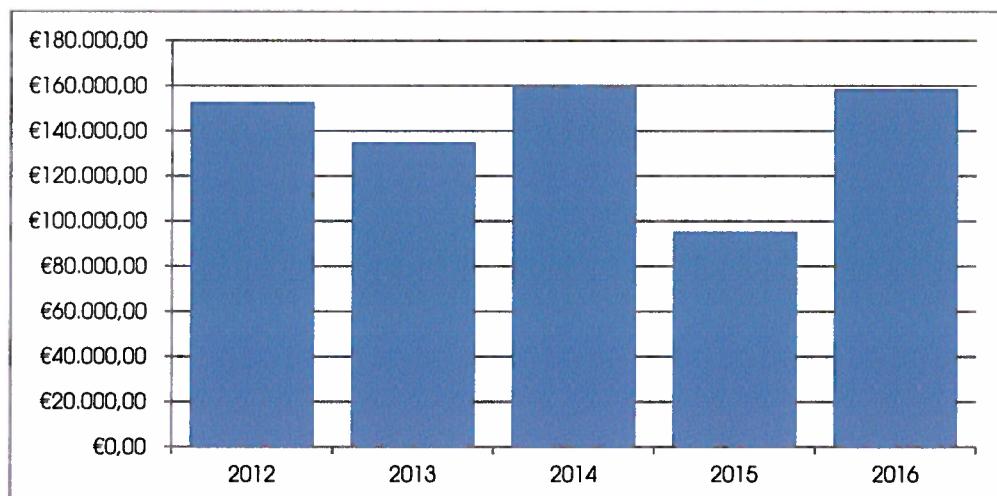
N.º verde: 800 960 123

MOP.409_03

Taxas Multas e Outras Penalidades

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

Gráfico 6 – Evolução e Previsão Taxas Multas e Outras Penalidades²²



Rendimentos de Propriedade

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

Sendo assim, são orçamentados 283 191 €, dos quais 595 € representam a previsão de juros de depósitos à ordem a receber.

²² Execução de 2015 até 22 de Outubro.

Transferências Correntes

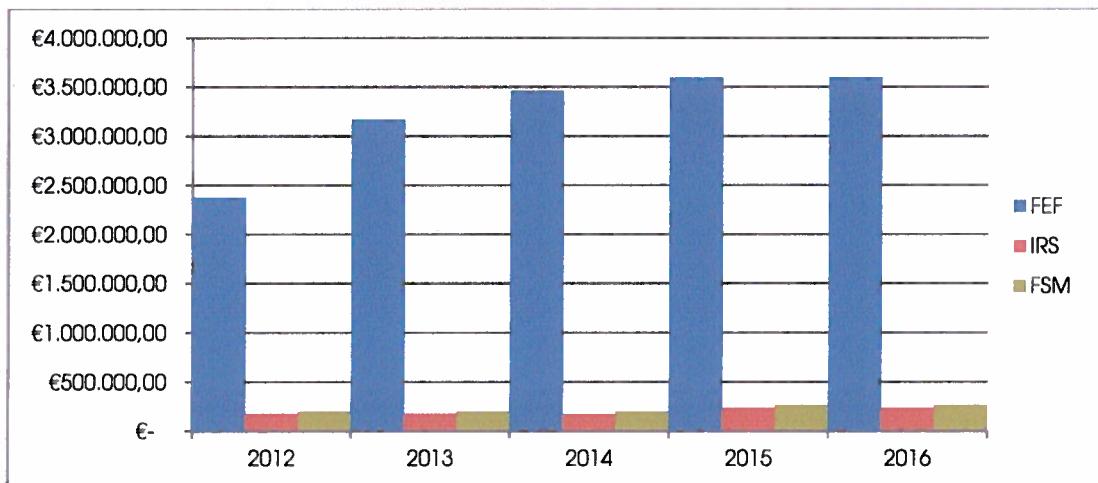
Estado²³

No contexto atual das finanças locais, os Municípios participam nos recursos públicos do Estado, através do Fundo de Equilíbrio Financeiro (FEF), Fundo Social Municipal (FSM) e Participação Variável no IRS (PVIIRS). Face ao descrito na nota de rodapé 23, os valores das transferências orçamentais são idênticas ao mapa XIX do orçamento de estado de 2015.

Quadro 5 - Evolução Transferências Orçamento de Estado Corrente

	2012	2013	2014	2015	2016
FEF	2.376.230,00 €	3.166.774,00 €	3.457.823,00 €	3.594.110,00 €	3.594.110,00 €
IRS	177.263,00 €	177.263,00 €	174.451,00 €	233.855,00 €	233.855,00 €
FSM	200.189,00 €	200.215,00 €	200.215,00 €	262.939,00 €	262.939,00 €
Totais	2.753.682,00 €	3.544.252,00 €	3.832.489,00 €	4.090.904,00 €	4.090.904,00 €
VAR FEF		33,27%	9,19%	3,94%	0%
var IRS		0,00%	-1,59%	34,05%	0%
Var FSM		0,01%	0,00%	31,33%	0%
Var Total		28,71%	8,13%	6,74%	0%

Gráfico 7 - Evolução e Previsão Transferências Correntes Orçamento de Estado



²³ Face à ausência da proposta de lei do orçamento de estado para 2016, e comunicação da DGAL a que alude o art.^º 31º da Lei das Finanças Locais, considerou-se por defeito o montante das transferências obtidas em 2015.

Direção Regional de Educação do Centro

No âmbito do Acordo de Colaboração do Programa de Expansão e Desenvolvimento da Educação Pré-Escolar, do Programa de Generalização e Fornecimento de Refeições Escolares aos alunos do 1º CEB e do Programa de Enriquecimento Curricular, prevê-se arrecadar 299 135,15 €;

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

Regime de Fruta Escolar – 1 784,42 €;

Fundo Florestal Permanente (Gabinete Técnico Florestal) – 33 641,44 €;

Instituto de Solidariedade Social (Comissão de Proteção de Crianças e Jovens – CPCJ) – 20 488,46 €;

Escolas (Transportes Escolares) – 24 140,66 €;

Direção Geral da Administração Interna – é inscrita receita proveniente daquele serviço de estado, relativas ao recenseamento eleitoral de 2016 e eleições para a Assembleia para a Presidência da República – 7 332,82 €;

Instituto de Emprego e Formação Profissional (IEFP)

Inscrição de verbas decorrentes de projetos de implementação de políticas de dinamização do emprego – 11 298,44 €;

Gabinete de Inserção Profissional – 5 000 €;

Famílias

Verbas a serem liquidadas pelos pais, na comparticipação das refeições servidas, nas Escolas do 1º CEB, e pela frequência das crianças nos Jardins de acordo com a captação definida – 124 539,40 €;

Privados

A inscrição da participação do Município em 2,5% na faturaçāo emitida pela GENERG à EDP, decorrente da energia produzida no parque eólico do Caramulo, estimando - se a verba de 182 691,03 €;

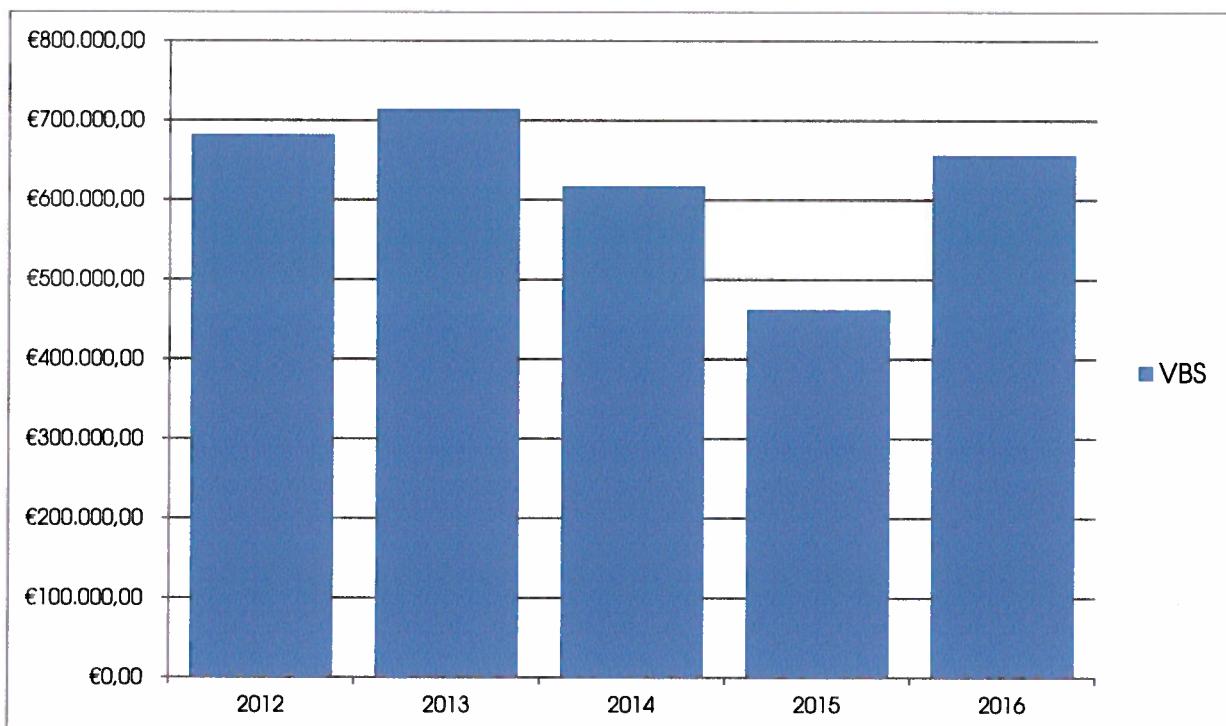
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF.409_03

Venda de Bens e Serviços Correntes

Na generalidade este capítulo carateriza-se pela venda de bens e prestação de serviços e rendas. Sendo em rigor inscritos neste capítulo, as receitas de venda da água, serviços desportivos e recreativos, resíduos sólidos, rendas de habitações e de edifícios.

De salientar que não foi prevista qualquer atualização de taxas e tarifas para 2016, momentaneamente, de água, saneamento e resíduos sólidos.

Gráfico 8 - Evolução e Previsão de Venda de Bens e Serviços Correntes²⁴



Outras Receitas Correntes

Rubrica de carácter residual, que sustenta um conjunto de receitas não enquadráveis nos capítulos anteriores, e que se estima um montante de receita de 32 090 €;

²⁴ Execução de 2015 até 22 de Outubro
 Largo Dr. Joaquim D'Almeida
 3680 - 111 Oliveira de Frades
 Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
 e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
 N.º verde: 800 960 123
 MOF.409_03

Receitas de Capital

Do estudo das receitas capital nos termos do classificador económico²⁵, ressalta o cumprimento das regras previsionais, no que toca à orçamentação das transferências de capital e a não inscrição de empréstimos, nomeadamente de empréstimos de curto prazo.

Venda de Bens de Investimento

Não obstante as perspetivas de alienação de um conjunto de ativos municipais, desde lotes de terrenos na zona industrial a um conjunto de loteamentos urbanos, a previsão constante destes documentos previsionais, resulta do estatuído no art.º 253º da Lei de Orçamento de Estado para 2015, que limita a previsão deste capítulo à média da receita arrecadada nos últimos 36 meses. Assim são inscritos neste capítulo 11 463 €;

Transferências de Capital

Estado

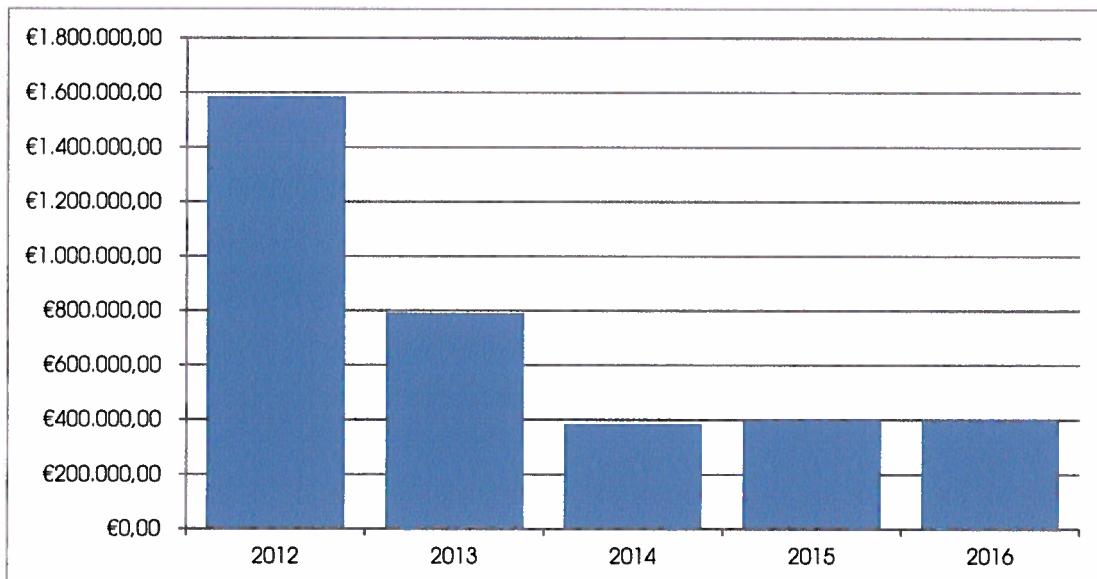
À semelhança do descrito para as transferências correntes, na perspetiva de transferências por capital, na ausência de uma proposta de orçamento de estado para 2016, e na falta de comunicação por parte da Direção Geral das Autarquias Locais dos montantes a transferir para os municípios em 2016, foi inscrito o montante constante do mapa XIX da Lei de Orçamento de Estado para 2015.

Quadro 6 – Evolução da Transferência Orçamento Estado Capital

CAPITAL	2012	2013	2014	2015	2016
Transf. OE	1.584.154,00 €	791.694,00 €	384.202,00 €	399.346,00 €	399.346,00 €
		-50%	-51%	4%	0%

²⁵ Decreto-Lei nº 26/2002 de 14 de Fevereiro adaptado pelo Satapocal às Autarquias Locais.
Largo Dr. Joaquim D'Almada
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF_409_03

Gráfico 9 – Evolução do Fundo de Equilíbrio Financeiro Capital



Privados

No âmbito do aproveitamento hidroelétrico Ribeiradio/Ermida, ainda está por concretizar o restabelecimento das praias fluviais de São João da Serra e Sejães, e nesse sentido, as grandes opções do plano inscrevem ambos projetos mas sem financiamento definido em orçamento.

Cooperação Técnica

A inscrição orçamental na rubrica de cooperação técnica e financeira, prende-se com a execução do protocolo celebrado com o Ministério da Administração Interna, para Requalificação do Posto da GNR, no montante global de 334 782, 29 €.

Estado Participação Comunitária projetos cofinanciados

A inscrição orçamental de receitas comunitárias, com um montante pouco expressivo decorre dos processos de encerramento das operações co-financiadas no âmbito do Programa Operacional da Região Centro – Mais Centro, e do Programa Operacional de Valorização do

Território (POVT), e que corresponde ao montante retido de 5% da comparticipação, a ser libertado com a aprovação dos relatórios finais.

Assim, são previstas receitas FEDER que representam taxas de financiamento de 85%, e que equivalem a um valor global de 236 884,26 €.

Atendendo que o processo de candidaturas ao Portugal 2020, ainda não sofreu ou teve efeitos práticos de financiamento, vários são os projetos inscritos nas Grandes Opções do Plano, onde existe a expectativa de obtenção de financiamento comunitário a saber:

- ❖ Requalificação de Edifício Paços do Concelho;
- ❖ Aquisição de Viatura Pesada de Passageiros
- ❖ Requalificação Jardim de Infância do Olheirão
- ❖ Requalificação Urbana da Vila 2ª Fase
- ❖ Aquisição de Ecopontos;
- ❖ Parque Urbano

Administração Local

São inscritas receitas da candidatura de eficiência energética no âmbito do POVT, cujo promotor base é a Comunidade Intermunicipal da Região Viseu Dão Lafões, no valor de 41 113,20 €;

Instituições Sem Fins Lucrativos

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

Ativos Financeiros

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

Outras Receitas de Capital

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

Análise Comparativa Orçamento Receita 2016 versus Orçamento Corrigido 2015

A análise comparativa do orçamento proposto (2016) com o orçamento corrigido de 2015, espelha um decréscimo de receitas de 44,49%, onde a receita corrente recua 1,33% e a receita de capital recua 86,18%. A quebra da receita corrente é essencialmente justificada pela quebra da receita não tributária, e da não atualização do fundo de equilíbrio financeiro. No que concerne às receitas de capital a ausência de financiamento comunitário e financiamento bancário.

Quadro 7 - Comparaçao da Proposta de Orçamento de Receita 2016 versus Orçamento Corrigido 2015²⁶

Designação	2015	2016	Variação
Impostos Diretos	1.767.543,00 €	1.889.023,00 €	6,87%
Impostos Indiretos	152.954,00 €	45.924,00 €	-69,98%
Taxas, Multas e Outras Penalidades	148.980,00 €	158.536,00 €	6,41%
Rendimento de Propriedade	318.221,00 €	283.191,00 €	-11,01%
Transferências Correntes	4.879.776,00 €	4.800.954,00 €	-1,62%
Venda de Bens e Serviços Correntes	697.739,00 €	656.683,00 €	-5,88%
Outras Receitas Correntes	7.563,00 €	32.090,00 €	324,30%
Receitas Correntes	7.972.776,00 €	7.866.401,00 €	-1,33%
Venda de Bens de Investimento	115.273,00 €	11.463,00 €	-90,06%
Transferências de Capital	6.396.583,00 €	1.099.375,00 €	-82,81%
Ativos Financeiros	2.550,00 €	2.500,00 €	-1,96%
Passivos Financeiros	1.450.000,00 €	0,00 €	-100,00%
Outras Receitas de Capital	24.887,00 €	24.886,00 €	0,00%
Rep. Não Abatidas nos Pagamentos	3.133,00 €	2.905,00 €	-7,28%
Saldo da Gerênciia Anterior	262.677,00 €	0,00 €	-
Receitas de Capital	8.255.103,00 €	1.141.129,00 €	-86,18%
TOTAL	16.227.879,00 €	9.007.530,00 €	-44,49%

²⁶ Execução até 22 de Outubro 2015

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

Despesas Municipais

São inscritas despesas que decorrem das atribuições e competências acometidas aos municípios, nos termos da Lei nº 75/2013 de 12 de Setembro.

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

Despesas Correntes

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

Despesas Com o Pessoal

A inscrição das despesas com o pessoal, reflete o cumprimento da Lei nº 35/2014 de 20 de Junho, estando a sua orçamentação em consonância com o mapa de pessoal.

O orçamento das despesas com o pessoal²⁷, tem em conta as posições remuneratórias vigentes, deduzidas dos cortes previstos no art.º 2º da Lei nº 75/2013 de 12 Setembro, bem como a reversão em mais 20% em 2016 daqueles cortes nos termos do art.º 4º do mesmo diploma.

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

²⁷ No pressuposto de se manterem as perspetivas do programa de estabilidade (2015-2019)
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOP.409_03

Gráfico 10 – Evolução das Despesas com o Pessoal²⁸

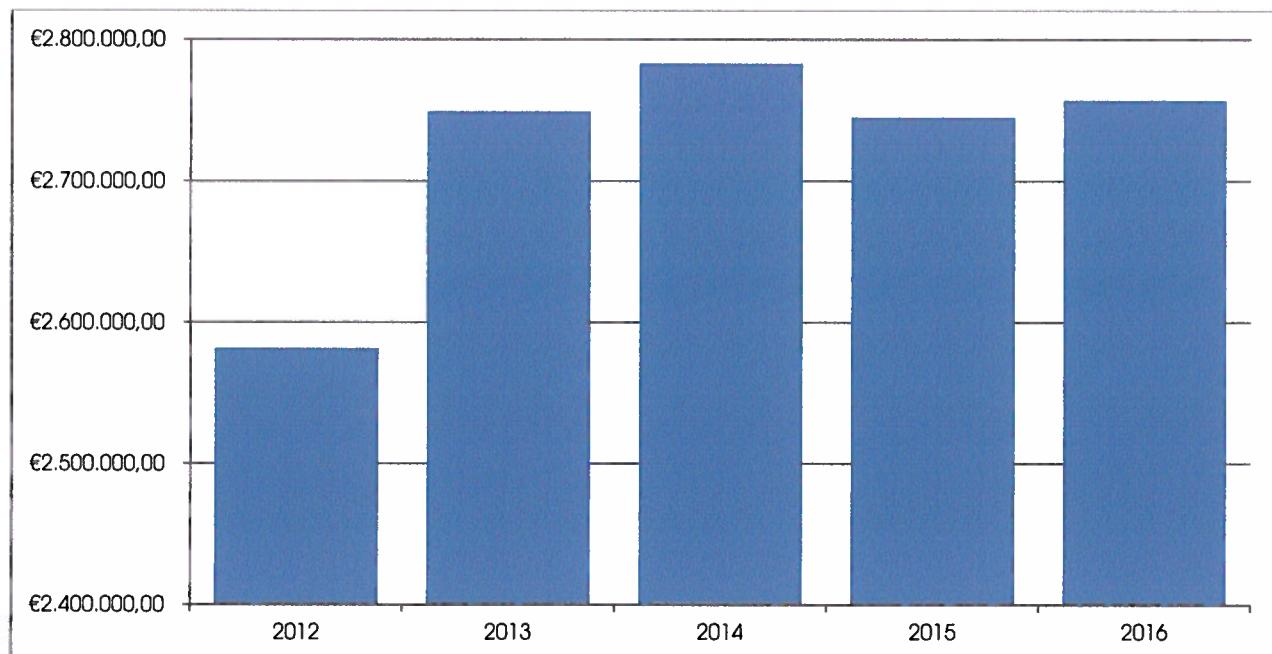
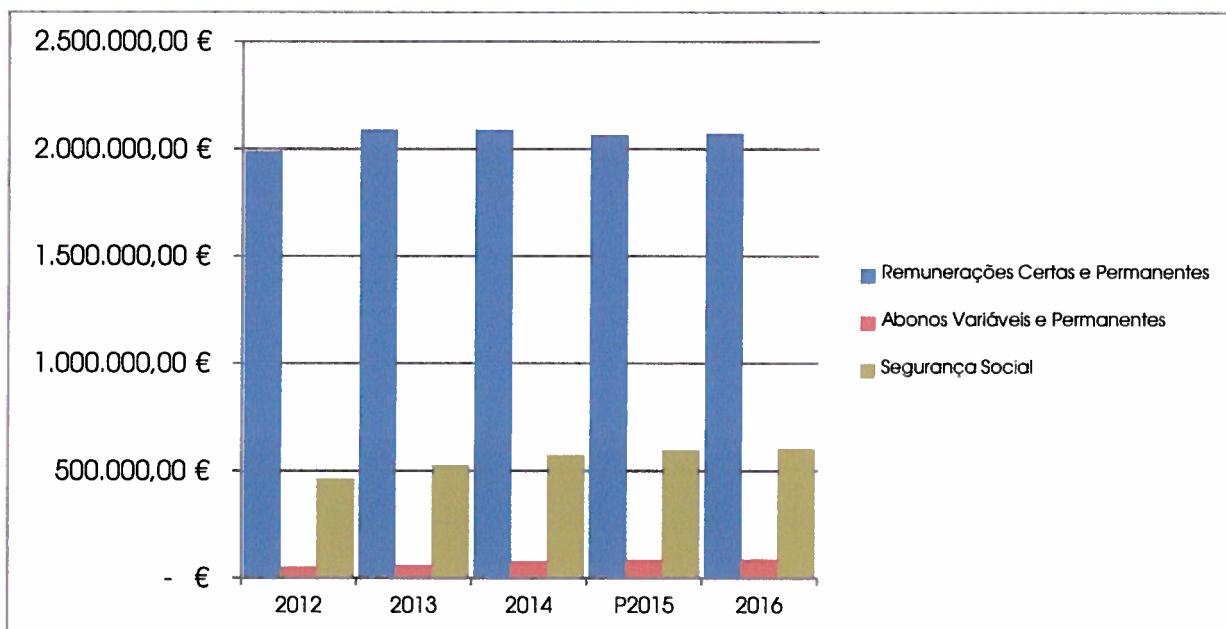


Gráfico 11 – Evolução das Despesas com o Pessoal por Agregados²⁹



²⁸ Os dados de 2015 reportam-se ao orçamento corrigido a 22 de Outubro 2015.

²⁹ Os dados de 2015 reportam-se ao orçamento corrigido a 22 de Outubro 2015.

Largo Dr. Joaquim D'Almeida

3680 - 111 Oliveira de Frades

Telet. 232 760 300 / Fax. 232 761 727

www.cm-ofrades.com

e-mail: cmofrades@mail.telepac.pt

N.º verde: 800 960 123

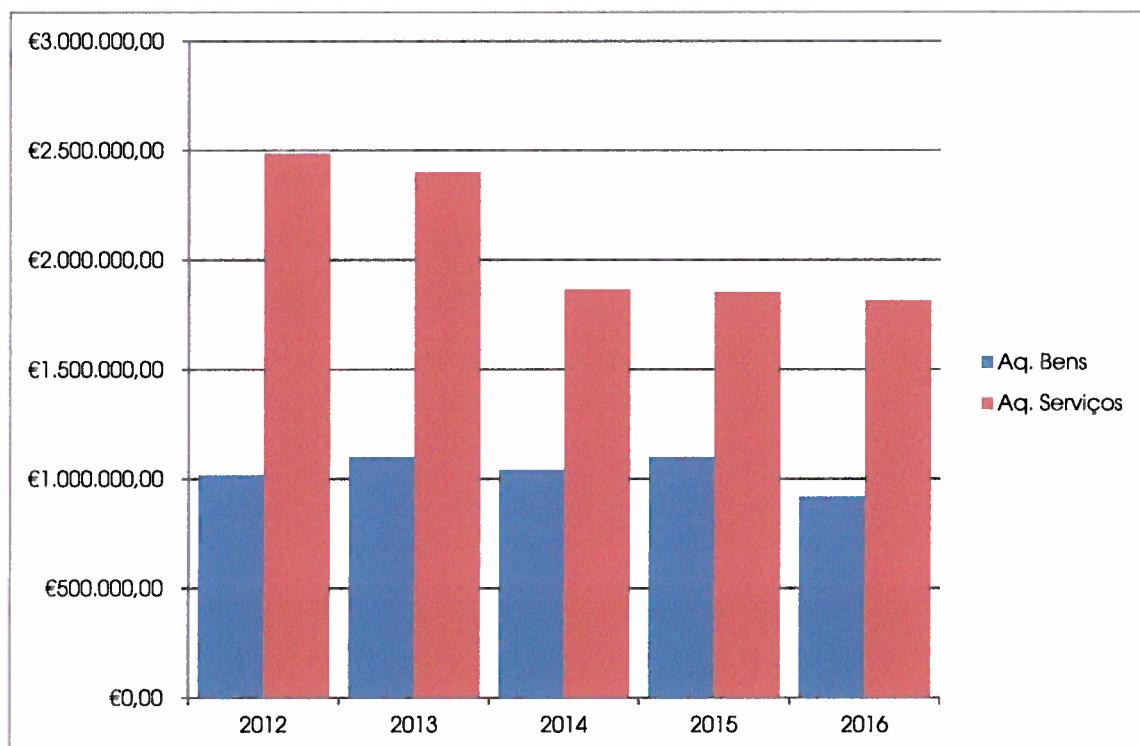
MOP_409_03

Aquisição de Bens e Serviços Correntes

O orçamento da despesa por este agrupamento, para além da despesa a satisfazer em 2016, possibilita que absorva todos os compromissos assumidos e não pagos e compromissos plurianuais, bem como a satisfação de todos os contratos de aquisição de bens e serviços em vigor.

Sendo assim, são orçamentados 2 729 580 € dos quais 915 947 €, representam a aquisição de bens (34%), tais como, combustíveis (13%), e alimentação (gêneros para confeccionar) (6%). O remanescente da dotação 1 813 633€ traduz as aquisições de serviços (66%), que na generalidade canaliza-se para os encargos de instalações (energia elétrica) (12%), transportes escolares (11%) e outros serviços nomeadamente (Recolha de Resíduos Sólidos, Iluminação Pública, etc.) (23%).

Gráfico 12 – Evolução e Previsão Dotações Aquisição de Bens Serviços³⁰



³⁰ Dados de 2015 reportam-se ao orçamento corrigido a 22 de Outubro.

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

Juros e Outros Encargos

A tendência de evolução das taxas de juro em 2016, conforme cenário macroeconómico traçado, é confirmada pela decisão do Banco Central Europeu em manter em outubro de 2015 a taxa diretora nos 0,05%, fruto do nível de atividade económica pouco ou nada expansivo na zona euro, a par da estabilização da taxa de inflação. Deste modo, não é de se esperar em 2016, uma súbita alteração da remuneração do preço do dinheiro, tal como é preconizado pelo Governo e instâncias internacionais.

Assim o nível de despesas financeiras a satisfazer em 2016, são retratadas no mapa de encargos anuais a satisfazer com os empréstimos de médio e longo prazo, com o valor inscrito em orçamento se fixar numa estimativa de 52 101€;

Transferências Correntes

A inscrição neste agrupamento de uma dotação de 366 098 €, permite apoiar ou comparticipar os seguintes agrupamentos de entidades, na prossecução das suas atividades ou proporcionar intervenções de caráiz social;

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

Outras Despesas Correntes

Este agrupamento de carácter residual permite que sejam satisfeitas, situações de reembolsos e restituições (IMI, IMT, etc.), serviços bancários (comissão de guarda de títulos e comissão de serviços – SIBS), pelo que se inscreve o valor global de 41 000 €;

Despesas de Capital

Aquisição de Bens de Capital

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

À semelhança de anos anteriores a estruturação das Grandes Opções do Plano, para além da inclusão de novos projetos e sua calendarização, inscreve dotações que permitem solver os compromissos assumidos e não pagos, independentemente da respetiva execução física. Igualmente dimensiona dotações capazes de solver compromissos decorrentes de contratos de empreitada ou de locação financeira, e compromissos plurianuais assumidos em 2015 ou em anos anteriores.

Não obstante os investimentos diretos representarem 2 240 804 €, o impacto global das ações inseridas nas grandes opções do plano, representam um financiamento definido de 3 675 164 €, sendo que a totalidade das ações em execução e a realizar representam um investimento de 23 854 424€.

A estrutura funcional destas Opções do Plano, apontam para uma maior canalização de recursos, para as Funções Sociais e para as Funções Económicas, registando-se contudo uma perspetiva de reforço de investimentos nestas áreas. Não obstante termos uma visão a médio prazo que alarga os investimentos a realizar em cerca de 25%, de momento o presente orçamento apenas comporta um investimento definido que se situa cerca de 59% abaixo do investimento previsto para 2015. Assim importa destacar o volume de investimentos inscritos em 2016, sem financiamento definido e que totaliza o montante 7 036 972 €.

Quadro 8 - Grandes Opções do Plano Investimento Global

Funções	Valor		Variação	
	2015	2016	€	%
Funções Gerais	559.164,00 €	489.452,00 €	- 69.712,00 €	-12,5%
Funções Sociais	12.284.210,00 €	14.588.030,00 €	2.303.820,00 €	18,8%
Funções Económicas	4.734.579,00 €	7.295.123,00 €	2.560.544,00 €	54,1%
Outras Funções	1.519.879,00 €	1.481.819,00 €	- 38.060,00 €	-2,5%
Total	19.097.832,00 €	23.854.424,00 €	4.756.592,00 €	24,9%

O reporte dos montantes de financiamento definidos para 2016, aponta para uma correção de 5% face ao montante definido nas opções do plano de 2015, mantendo-se contudo a maior expressividade das Funções Sociais, que absorvem 46% dos recursos inscritos nas opções do plano, seguido das Funções Económicas que absorvem 19% dos recursos disponibilizados.

Da proposta de opções do plano 2016 com financiamento definido, destaque para a desaceleração dos investimentos em funções sociais (-71%) e funções económicas (-65%), fruto da conclusão de projetos como Centro Escolar, Construção da Estação de Tratamento de Águas, Requalificação da Zona Industrial, Requalificação Urbana 1ª fase, e Requalificação das Piscinas Municipais.

Quadro 9 – Grandes Opções do Plano

Grandes Opções do Plano

Funções	Valor		Variação		Peso
	2015	2016	€	%	
Funções Gerais	143.713,00 €	265.001,00 €	121.288,00 €	84,4%	7%
Serviços Gerais da Administração Autárquica	130.712,00 €	158.751,00 €	28.039,00 €	21,5%	4%
Proteção Civil e Luta Contra Incêndios	13.001,00 €	106.250,00 €	93.249,00 €	-	3%
Funções Sociais	5.813.860,00 €	1.706.626,00 €	- 4.107.234,00 €	-70,6%	46%
Ensino Básico	1.674.751,00 €	253.002,00 €	- 1.421.749,00 €	-84,9%	7%
Ensino Pré-escolar	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	-	0%
Serviços Auxiliares de Ensino	352.093,00 €	294.000,00 €	- 58.093,00 €	-16,5%	8%
Ação Social	133.000,00 €	28.709,00 €	- 104.291,00 €	-78,4%	1%
Abastecimento de Água	692.000,00 €	24.503,00 €	- 667.497,00 €	-	-
Saneamento	81.000,00 €	20.003,00 €	- 60.997,00 €	-	-
Resíduos Sólidos	185.000,00 €	180.001,00 €	- 4.999,00 €	-2,7%	5%
Habitação/Ordenamento Território	5.000,00 €	9.300,00 €	4.300,00 €	-	0%
Cultura	1.346.001,00 €	830.003,00 €	- 515.998,00 €	-38,3%	23%
Desporto Recreio e Lazer	1.275.014,00 €	57.104,00 €	- 1.217.910,00 €	-95,5%	2%
Proteção do Meio Ambiente e Conservação Natureza	70.001,00 €	1.00 €	- 70.000,00 €	-100,0%	0%
Funções Económicas	1.943.110,00 €	685.537,00 €	- 1.257.573,00 €	-64,7%	19%
Indústria e Energia	522.500,00 €	58.416,00 €	- 464.084,00 €	-88,8%	2%
Transportes e Comunicações	1.420.607,00 €	627.118,00 €	- 793.489,00 €	-55,9%	17%
Comércio e Turismo	3,00 €	3,00 €	- €	-	0%
Outras Funções	1.085.616,00 €	1.018.000,00 €	- 67.616,00 €	-6,2%	28%
Operações da Dívida Autárquica	635.616,00 €	683.000,00 €	47.384,00 €	7,5%	19%
Outros Investimentos	450.000,00 €	335.000,00 €	- 115.000,00 €	-25,6%	9%
Total	8.986.299,00 €	3.675.164,00 €	- 5.311.135,00 €	-59,103%	100%

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

Grandes Opções do Plano

Funções Gerais

Administração Geral

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

- ❖ Requalificação do Edifício dos Paços do Concelho;
- ❖ Aquisições a título de reforço do parque de viaturas e máquinas;
- ❖ Aquisição de software informático, e equipamento administrativo e informático

Proteção Civil

- ❖ Aquisição de equipamentos de comunicação no âmbito da proteção civil, a apoio à construção do quartel dos bombeiros;

Na totalidade e não obstante existirem ações de investimento com uma dotação residual, são definidos para 2016 a título das funções gerais, 265 001 €.

Funções Sociais

Educação

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

- ❖ Centro Escolar;
- ❖ Requalificação do Jardim de Infância do Olheirão

Ação Social

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

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

Saneamento, Abastecimento de Água e Resíduos Sólidos

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

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

Cultura

Neste domínio a manutenção das seguintes ações:

- ❖ Agenda Cultural e Festas da Vila;
- ❖ Requalificação Edifício para Instalação da Biblioteca;

Desporto Recreio e Lazer

Nesta vertente destacam-se as seguintes ações:

- ❖ Requalificação das Piscinas Municipais;

Face ao resumo das ações enquadradas ao nível das Funções Sociais, importa destacar a dotação global definida para o efeito que totaliza os 1 706 626 €;

Funções Económicas

Indústria e Energia

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

- ❖ Eficiência Energética na Iluminação Pública.

Transportes e Comunicações

Um dos parâmetros que reforçam em larga escala o conceito de coesão territorial, é o reforço e promoção da mobilidade no Concelho, bem como a outros centros populacionais, destacando-se para o efeito as seguintes ações:

- ❖ Restabelecimento Rodoviário Virela Fornelo
- ❖ Restabelecimento Rodoviário Ugeiras – Sejães
- ❖ Parque Urbano;
- ❖ Abertura e Pavimentação de Arruamentos nas Freguesias;

A prossecução desta função absorve recursos no montante global de 685 537 €;

Outras Funções

Operações da Dívida Autárquica

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

Tendo-se iniciado em 2015 a capitalização do Fundo de Apoio Municipal, nos termos do art.º 64º da Lei das Finanças Locais³¹, inscreve-se no orçamento de 2016 o montante necessário à capitalização do Fundo de Apoio Municipal (FAM), conforme o cronograma financeiro definido.

³¹ Lei 53/2014 de 25 de Agosto
Largo Dr. Joaquim D'Almeida
3680 - 111 Oliveira de Frades
Telef. 232 760 300 / Fax. 232 761 727
www.cm-ofrades.com
e-mail: cmoftades@mail.telepac.pt
N.º verde: 800 960 123
MOF.409_03

Para satisfazer o serviço da dívida e o mecanismo de capitalização do FAM são inscritos em orçamento 683 000 €.

Outros Investimentos

Tendo por base o protocolo a celebrar com o Ministério da Administração Interna, inscreve-se a dotação necessária à requalificação do posto da GNR.

Transferências de Capital

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

Com isto, são dimensionadas transferências no valor global de 124 060 €, a satisfazer pelos seguintes agrupamentos de entidades:

- ❖ Freguesias
- ❖ Coletividades
- ❖ Associações de Municípios; e
- ❖ Famílias Carenciadas.

Passivos Financeiros

A informação descrita nas opções do plano e nas notas aos juros e outros encargos, é extensível a este capítulo da despesa, dado o reflexo orçamental que as amortizações incorporam, sendo definido um valor global de 571 001 €;

Outras Despesas de Capital

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

Comparação Orçamento da Despesa 2016 versus Orçamento Corrigido de 2015

O orçamento das despesas para 2016, em confronto com o orçamento corrigido de 2015, reflete uma redução em 44,49%, acompanhando assim a evolução da receita previsional. A despesa corrente prevista para 2016 recua cerca de 5%, sendo o maior ajustamento no quadrante capital com um ajustamento de 72%.

Quadro 10 – Comparação Orçamento 2016 versus Orçamento Corrigido 2015

Designação	2015	2016	Variação
Despesas com o pessoal	2.744.602,00 €	2.756.988,00 €	0,45%
Aquisição de Bens e Serviços	2.919.585,00 €	2.729.580,00 €	-6,51%
Juros e Outros Encargos	82.778,00 €	52.101,00 €	-37,06%
Transferências Correntes	482.499,00 €	366.098,00 €	-24,12%
Outras Despesas Correntes	44.000,00 €	41.000,00 €	-6,82%
Despesas Correntes	6.273.464,00 €	5.945.767,00 €	-5,22%
Aquisição de Bens de Capital	8.205.921,00 €	2.240.804,00 €	-72,69%
Transferências de Capital	101.926,00 €	124.060,00 €	21,72%
Ativos Financeiros	60.898,00 €	60.898,00 €	-
Passivos Financeiros	1.512.670,00 €	571.001,00 €	-62,25%
Outras Despesas de Capital	73.000,00 €	65.000,00 €	-10,96%
Despesas de Capital	9.954.415,00 €	3.061.763,00 €	-69,24%
TOTAL	16.227.879,00 €	9.007.530,00 €	-44,49%

4 - Encargos com Assembleia Municipal

Nos termos do art.º 31 da Lei nº75/2013 de 12 de Setembro, no orçamento do Município são inscritas verbas relativas às despesas a realizar por conta da Assembleia Municipal. Assim, a classificação orgânica 0101 – Assembleia Municipal comporta o orçamento proposto por aquele órgão e que importa num valor global de 20 051 €, dos quais 16 751 € relativos a despesas com o pessoal (senhas de presença) e 3 300€ com aquisição de serviços.

5 - Endividamento Autárquico

No que concerne ao endividamento autárquico importa reforçar que o conceito endividamento, determina que a dívida total de operações orçamentais do Município, bem como das entidades onde participa³², não pode ultrapassar, em 31 de Dezembro de cada ano, 1,5 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores.

Sendo assim, importa fazer o enquadramento em matéria de endividamento autárquico numa base estimativa para o ano de 2016.

Quadro 11 – Endividamento Autárquico

Dívida Municipal

Receita	2013	2014	2015
	7.334.751,51 €	7.847.497,83 €	6.885.946,45 € ³³
Média últimos 3 anos			7.356.065,26 €
Limite Dívida Total			11.034.097,90 €
Dívida Municipal 22/10/2015³⁴			6.400.839,27 €
Saldo			4.633.258,63 €
Receita	2013	2014	2015
	7.334.751,51 €	7.847.497,83 €	6.885.946,45 €
Média últimos 3 anos			7.356.065,26 €
Limite Dívida Total			11.034.097,90 €
Dívida Municipal Agregada			7.262.287,85 €
Saldo			3.771.810,05 €
Limite Endividamento 2016			8.016.649,86 €
Acréscimo Endividamento 2016 al.b) nº 3 art.º52 ° das Finanças Locais			754.362,01 €
Margem de Endividamento			754.362,01 €

³² Conforme art.º54º da Lei 73/2013 de 3 de Setembro.

³³ Receitas Correntes estimadas até ao final do ano.

³⁴ Dívida Municipal expurgada do empréstimo de curto prazo.

Nota Final

A presente proposta de orçamento municipal e opções do plano, assentaram numa perspetiva de consolidação orçamental, afetada pela incerteza da política orçamental a ser seguida pelo governo em 2016, situação que acarreta sempre alguns riscos às finanças públicas locais.

O montante do orçamento municipal para 2016, é suportado com base na receita estrutural municipal, pelo que os riscos da referida incerteza foram de certo modo minimizados. Em simultâneo estamos perante umas opções do plano, plenamente abertas ao financiamento comunitário que se prevê obter com a submissão de candidaturas ao Portugal 2020.

Apesar de estarmos perante um orçamento inicial minimalista, o mesmo garante a prossecução das atribuições e competências acometidas ao Município, e o cumprimento de todos os compromissos.

Oliveira de Frades, 26 de Outubro de 2015

O Presidente da Câmara Municipal

(Luís Manuel Martins de Vasconcelos, Dr.)

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Receita

Código Clas. Económica	Designação	Montante €
01	Impostos directos	
0102	Outros	
010202	Imposto municipal sobre imóveis	925.595
010203	Imposto único de circulação	200.783
010204	Imposto municipal sobre transm. onerosas imóveis	254.014
010205	Derrama	508.195
010207	Impostos abolidos	
01020701	Contribuição autárquica	434
01020702	Imposto municipal de sisa	1
01020799	Outros impostos abolidos	1
	Total do Capítulo Económico 01:	1.889.023
02	Impostos indirectos	
0202	Outros	
020206	Impostos indirectos específicos das autarq.locais	
02020601	Mercados e feiras	972
02020602	Loteamentos e obras	14.684
02020603	Ocupação da via pública	3.528
02020605	Publicidade	1.417
02020606	Saneamento	23.930
02020699	Outros	
0202069902	Taxa de depósito da ficha técnica da habitação	23
0202069999	Outros	1.370
	Total do Capítulo Económico 02:	45.924
04	Taxas, multas e outras penalidades	
0401	Taxas	
040123	Taxas específicas das autarquias locais	
04012301	Mercados e feiras	32.936
04012302	Loteamentos e obras	45.644
04012303	Ocupação da via pública	5.040
04012305	Caça, uso e porte de arma	60
04012306	Saneamento	49.781
04012399	Outras	
0401239901	Taxa de depósito da ficha técnica da habitação	23
0401239902	Taxa pela emissão do certificado de registo	38
0401239999	Outras	3.656
0402	Multas e outras penalidades	
040201	Juros de mora	7.289

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Receita

Código	Designação	Montante €
Class. Económica		
040202	Juros compensatórios	2.363
040204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	4.019
040299	Multas e penalidades diversas	7.687
	Total do Capítulo Económico 04:	158.536
05	Rendimentos da propriedade	
0502	Juros-Sociedades financeiras	
050201	Bancos e outras instituições financeiras	595
0510	Rendas	
051099	Outros	282.596
	Total do Capítulo Económico 05:	283.191
06	Transferências correntes	
0601	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	
060102	Privadas	182.691
0603	Administração central	
060301	Estado	
06030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro	3.594.110
06030102	Fundo Social Municipal	262.939
06030103	Participação Variável no IRS	233.855
06030199	Outras	366.034
0606	Segurança social	
060601	Sistemas de solidariedade e segurança social	36.786
0608	Famílias	
060801	Famílias	124.539
	Total do Capítulo Económico 06:	4.800.954
07	Venda de bens e serviços correntes	
0701	Venda de bens	
070108	Mercadorias	
07010801	Pratos	1
07010802	Monografias e Livro "Alminhas"	1
07010803	Galhardetes , Emblemas e Mini Guião	1
07010804	Artesanato	1
07010806	Medalhas Pin's	1
070111	Produtos acabados e intermédios	
07011101	Água	372.678
070199	Outros	11.809
0702	Serviços	
070201	Aluguer de espaços e equipamentos	7.249

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Receita

Código	Designação	Montante €
Class. Económica		
070203	Vistorias e ensaios	1.905
070208	Serv.sociais,recreativos,culturais e de desporto	
07020804	Serviços desportivos	12.566
070209	Serviços específicos das autarquias	
07020901	Saneamento	191
07020902	Resíduos sólidos	203.951
07020904	Trabalhos por conta de particulares	13.510
07020905	Cemitérios	2.783
070299	Outros	
07029999	Outros	3.369
0703	Rendas	
070301	Habitações	16.831
070302	Edifícios	3.895
070399	Outras	5.941
Total do Capítulo Económico 07:		656.683
08	Outras receitas correntes	
0801	Outras	
080199	Outras	
08019901	Indemniz.por deterior,roubo extravio bens patrim.	1.688
08019902	Indem.estrag.prov.outrém viat.outr.equip.aut.local	717
08019999	Diversas	29.685
Total do Capítulo Económico 08:		32.090
Total das Receitas Correntes:		7.866.401
09	Venda de bens de investimento	
0901	Terrenos	
090101	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	11.458
090102	Sociedades financeiras	1
090110	Famílias	1
0902	Habitações	
090210	Famílias	1
0903	Edifícios	
090301	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	1
0904	Outros bens de investimento	
090401	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	
09040102	Maquinaria e equipamento	1
Total do Capítulo Económico 09:		11.463
10	Transferências de capital	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Receita

Código Class. Económica	Designação	Montante €
1003	Administração central	
100301	Estado	
10030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro	399.346
10030104	Cooperação Técnica e Financeira	334.782
100307	Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	236.884
1005	Administração local	
100501	Continente	41.113
1007	Instituições sem fins lucrativos	
100701	Instituições sem fins lucrativos	87.250
	Total do Capítulo Económico 10:	1.099.375
11	Activos financeiros	
1108	Acções e outras participações	
110801	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	2.500
	Total do Capítulo Económico 11:	2.500
13	Outras receitas de capital	
1301	Outras	
130199	Outras	24.886
	Total do Capítulo Económico 13:	24.886
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	2.905
	Total do Capítulo Económico 15:	2.905
	Total das Receitas de Capital:	1.141.129
		<hr/>
	Total do Orçamento da Receita:	9.007.530

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código Class. Orgânica/Económica	Designação	Montante €
01	Administração Autárquica	
0101	Assembleia Municipal	
0101 01	Despesas com o pessoal	
0101 0102	Abonos variáveis ou eventuais	
0101 010204	Ajudas de custo	1.000
0101 010213	Outros suplementos e prémios	15.000
0101 0103	Segurança social	
0101 010309	Seguros	
0101 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	751
	Total do Capítulo Económico 01:	16.751
0101 02	Aquisição de bens e serviços	
0101 0201	Aquisição de bens	
0101 020108	Material de escritório	500
0101 020121	Outros bens	150
0101 0202	Aquisição de serviços	
0101 020211	Representação dos serviços	1.000
0101 020217	Publicidade	150
0101 020225	Outros serviços	1.500
	Total do Capítulo Económico 02:	3.300
	Total das Despesas Correntes:	20.051
	Total da Divisão Orgânica 0101:	20.051
0102	Câmara Municipal	
0102 01	Despesas com o pessoal	
0102 0101	Remunerações certas e permanentes	
0102 010101	Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.	86.923
0102 010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	
0102 01010401	Pessoal em Funções	161.006
0102 010109	Pessoal em qualquer outra situação	21.783
0102 010111	Representação	25.589
0102 010113	Subsídio de refeição	
0102 01011301	Pessoal dos quadros	
0102 0101130101	Pessoal em Funções	10.335
0102 01011302	Pessoal em qualquer outra situação	1.034
0102 01011303	Membros dos órgãos autárquicos	3.100
0102 010114	Subsídio de férias e de Natal	
0102 01011401	Pessoal dos quadros	
0102 0101140101	Pessoal em Funções	26.837

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
0102 01011402	Pessoal em qualquer outra situação	3.631
0102 01011403	Membros dos orgãos autárquicos	14.488
0102 0102	Abonos variáveis ou eventuais	
0102 010202	Horas extraordinárias	750
0102 010204	Ajudas de custo	18.000
0102 010213	Outros suplementos e prémios	3.500
0102 0103	Segurança social	
0102 010301	Encargos com a saúde	45.054
0102 010302	Outros encargos com a saúde	5.000
0102 010305	Contribuições para a segurança social	
0102 01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	35.000
0102 01030502	Segurança social dos funcionários públicos	
0102 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	43.942
0102 0103050202	Regime Geral	27.808
0102 010309	Seguros	
0102 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	9.287
Total do Capítulo Económico 01:		543.067
0102 02	Aquisição de bens e serviços	
0102 0201	Aquisição de bens	
0102 020102	Combustíveis e lubrificantes	
0102 02010201	Gasolina	100
0102 02010202	Gasóleo	16.100
0102 020104	Limpeza e higiene	2.000
0102 020108	Material de escritório	4.700
0102 020112	Material de transporte-Peças	3.100
0102 020114	Outro material-Peças	500
0102 020115	Prémios, condecorações e ofertas	25.000
0102 020117	Ferramentas e utensílios	100
0102 020118	Livros e documentação técnica	400
0102 020119	Artigos honoríficos e de decoração	1.000
0102 020121	Outros bens	16.000
0102 0202	Aquisição de serviços	
0102 020201	Encargos das instalações	28.000
0102 020202	Limpeza e higiene	5.200
0102 020203	Conservação de bens	35.000
0102 020205	Locação de material de informática	8.100
0102 020209	Comunicações	27.000

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
0102 020210	Transportes	1.100
0102 020211	Representação dos serviços	1.300
0102 020212	Seguros	20.301
0102 020213	Deslocações e estadas	500
0102 020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	15.000
0102 020215	Formação	1.500
0102 020217	Publicidade	250
0102 020219	Assistência técnica	8.000
0102 020220	Outros trabalhos especializados	3.500
0102 020224	Encargos de cobrança de receitas	38.500
0102 020225	Outros serviços	38.000
	Total do Capítulo Económico 02:	300.251
0102 03	Juros e outros encargos	
0102 0305	Outros juros	
0102 030502	Outros	1.000
	Total do Capítulo Económico 03:	1.000
0102 04	Transferências correntes	
0102 0405	Administração local	
0102 040501	Continente	
0102 04050102	Freguesias	14.800
0102 04050104	Associações de municípios	18.400
0102 0407	Instituições sem fins lucrativos	
0102 040701	Instituições sem fins lucrativos	191.000
0102 0408	Famílias	
0102 040802	Outras	3.000
	Total do Capítulo Económico 04:	227.200
0102 06	Outras despesas correntes	
0102 0602	Diversas	
0102 060201	Impostos e taxas	500
0102 060203	Outras	
0102 06020301	Outras restituições	12.000
0102 06020304	Serviços bancários	6.000
0102 06020305	Outras	10.000
	Total do Capítulo Económico 06:	28.500
	Total das Despesas Correntes:	1.100.018
0102 07	Aquisição de bens de capital	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
0102 0701	Investimentos	
0102 070103	Edifícios	
0102 07010301	Instalações de serviços	85.000
0102 070107	Equipamento de informática	17.000
0102 070108	Software informático	24.749
0102 070109	Equipamento administrativo	12.000
0102 070115	Outros investimentos	335.001
0102 0703	Bens de domínio público	
0102 070303	Outras construções e infraestruturas	
0102 07030307	Captação e distribuição de água	1
	Total do Capítulo Económico 07:	473.751
0102 08	Transferências de capital	
0102 0805	Administração local	
0102 080501	Continente	
0102 08050102	Freguesias	1
0102 08050104	Associações de municípios	32.400
0102 0807	Instituições sem fins lucrativos	
0102 080701	Instituições sem fins lucrativos	85.950
	Total do Capítulo Económico 08:	118.351
0102 11	Outras despesas de capital	
0102 1102	Diversas	
0102 110299	Outras	65.000
	Total do Capítulo Económico 11:	65.000
	Total das Despesas de Capital:	657.102
	Total da Divisão Orgânica 0102:	1.757.120
0103	Operações Financeiras	
0103 03	Juros e outros encargos	
0103 0301	Juros da dívida pública	
0103 030103	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	
0103 03010301	Empréstimos de curto prazo	1
0103 03010302	Empréstimos de médio e longo prazos	40.000
0103 030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	5.000
0103 0302	Outros encargos correntes da dívida pública	
0103 030201	Despesas diversas	6.000
0103 0306	Outros encargos financeiros	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
0103 030601	Outros encargos financeiros	100
	Total do Capítulo Económico 03:	<u>51.101</u>
	Total das Despesas Correntes:	<u>51.101</u>
0103 09	Activos financeiros	
0103 0908	Unidades de participação	
0103 090802	Socied.e quase socied.não financeiras-Públicas	60.898
	Total do Capítulo Económico 09:	<u>60.898</u>
0103 10	Passivos financeiros	
0103 1005	Empréstimos a curto prazo	
0103 100503	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	1
0103 1006	Empréstimos a médio e longo prazos	
0103 100603	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	500.000
0103 100606	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	71.000
	Total do Capítulo Económico 10:	<u>571.001</u>
	Total das Despesas de Capital:	<u>631.899</u>
	Total da Divisão Orgânica 0103:	<u>683.000</u>
	Total do Capítulo Orgânico 01:	<u>2.460.171</u>
02	Unidade Administrativa e Financeira	
02 01	Despesas com o pessoal	
02 0101	Remunerações certas e permanentes	
02 010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	
02 01010401	Pessoal em Funções	225.704
02 010113	Subsídio de refeição	
02 01011301	Pessoal dos quadros	
02 0101130101	Pessoal em Funções	20.668
02 010114	Subsídio de férias e de Natal	
02 01011401	Pessoal dos quadros	
02 0101140101	Pessoal em Funções	37.618
02 0102	Abonos variáveis ou eventuais	
02 010202	Horas extraordinárias	6.000
02 010204	Ajudas de custo	500
02 010205	Abono para falhas	5.655
02 0103	Segurança social	
02 010302	Outros encargos com a saúde	8.000
02 010303	Subsídio familiar a criança e jovens	4.351
02 010305	Contribuições para a segurança social	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
02 01030502	Segurança social dos funcionários públicos	
02 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	60.860
02 0103050202	Regime Geral	1.680
02 010309	Seguros	
02 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	3.981
	Total do Capítulo Económico 01:	375.017
02 02	Aquisição de bens e serviços	
02 0201	Aquisição de bens	
02 020108	Material de escritório	4.200
02 020114	Outro material-Peças	1.000
02 020117	Ferramentas e utensílios	100
02 020118	Livros e documentação técnica	100
02 020121	Outros bens	100
02 0202	Aquisição de serviços	
02 020203	Conservação de bens	200
02 020209	Comunicações	200
02 020210	Transportes	50
02 020215	Formação	400
02 020217	Publicidade	250
02 020220	Outros trabalhos especializados	6.500
02 020225	Outros serviços	250
	Total do Capítulo Económico 02:	13.350
	Total das Despesas Correntes:	388.367
	Total do Capítulo Orgânico 02:	388.367
 03	 Unidade de Planeamento Urbanismo e Ambiente	
03 01	Despesas com o pessoal	
03 0101	Remunerações certas e permanentes	
03 010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	
03 01010401	Pessoal em Funções	566.069
03 010109	Pessoal em qualquer outra situação	2.195
03 010111	Representação	2.205
03 010113	Subsídio de refeição	
03 01011301	Pessoal dos quadros	
03 0101130101	Pessoal em Funções	67.168
03 01011302	Pessoal em qualquer outra situação	2.349
03 010114	Subsídio de férias e de Natal	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
03 01011401	Pessoal dos quadros	
03 0101140101	Pessoal em Funções	94.346
03 0102	Abonos variáveis ou eventuais	
03 010202	Horas extraordinárias	15.000
03 010204	Ajudas de custo	500
03 010205	Abono para falhas	2.645
03 0103	Segurança social	
03 010302	Outros encargos com a saúde	19.000
03 010303	Subsídio familiar a criança e jovens	2.497
03 010305	Contribuições para a segurança social	
03 01030502	Segurança social dos funcionários públicos	
03 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	118.610
03 0103050202	Regime Geral	30.311
03 010308	Outras pensões	8.000
03 010309	Seguros	
03 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	13.373
Total do Capítulo Económico 01:		944.268
03 02	Aquisição de bens e serviços	
03 0201	Aquisição de bens	
03 020101	Matérias-primas e subsidiárias	28.100
03 020102	Combustíveis e lubrificantes	
03 02010201	Gasolina	6.300
03 02010202	Gasóleo	249.200
03 02010299	Outros	13.100
03 020104	Limpeza e higiene	6.900
03 020107	Vestuário e artigos pessoais	3.500
03 020108	Material de escritório	8.500
03 020111	Material de consumo clínico	26.000
03 020112	Material de transporte-Peças	31.200
03 020114	Outro material-Peças	71.500
03 020117	Ferramentas e utensílios	5.400
03 020118	Livros e documentação técnica	100
03 020121	Outros bens	43.501
03 0202	Aquisição de serviços	
03 020201	Encargos das instalações	144.000
03 020202	Limpeza e higiene	2.500
03 020203	Conservação de bens	135.000

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
03 020208	Locação de outros bens	1.500
03 020209	Comunicações	3.800
03 020210	Transportes	1.500
03 020212	Seguros	32.152
03 020215	Formação	1.000
03 020217	Publicidade	3.000
03 020220	Outros trabalhos especializados	85.000
03 020225	Outros serviços	477.000
	Total do Capítulo Económico 02:	1.379.753
03 04	Transferências correntes	
03 0405	Administração local	
03 040501	Continente	
03 04050102	Freguesias	66.603
	Total do Capítulo Económico 04:	66.603
03 06	Outras despesas correntes	
03 0602	Diversas	
03 060203	Outras	
03 06020301	Outras restituições	500
03 06020304	Serviços bancários	5.000
03 06020305	Outras	6.000
	Total do Capítulo Económico 06:	11.500
	Total das Despesas Correntes:	2.402.124
03 07	Aquisição de bens de capital	
03 0701	Investimentos	
03 070101	Terrenos	5.001
03 070103	Edifícios	
03 07010307	Outros	1
03 070104	Construções diversas	
03 07010404	Iluminação pública	5.000
03 07010405	Parques e jardins	293.503
03 07010407	Captação e distribuição de água	3.000
03 07010412	Cemitérios	1
03 07010413	Outros	6.000
03 070110	Equipamento básico	
03 07011001	Equipamento de recolha de resíduos	1
03 07011002	Outro	20.000
03 070115	Outros investimentos	48.417

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
03 0703	Bens de domínio público	
03 070303	Outras construções e infraestruturas	
03 07030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares	147.616
03 07030302	Sistemas de drenagem de águas residuais	20.004
03 07030305	Parques e jardins	1
03 07030307	Captação e distribuição de água	21.500
03 07030308	Viação rural	180.000
	Total do Capítulo Económico 07:	750.045
	Total das Despesas de Capital:	750.045
	Total do Capítulo Orgânico 03:	3.152.169
04	Unidade Desen. Soc, Cultural e Humano	
04 01	Despesas com o pessoal	
04 0101	Remunerações certas e permanentes	
04 010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	
04 01010401	Pessoal em Funções	530.419
04 010109	Pessoal em qualquer outra situação	4.947
04 010113	Subsídio de refeição	
04 01011301	Pessoal dos quadros	
04 0101130101	Pessoal em Funções	67.920
04 01011302	Pessoal em qualquer outra situação	4.416
04 010114	Subsídio de férias e de Natal	
04 01011401	Pessoal dos quadros	
04 0101140101	Pessoal em Funções	88.404
04 0102	Abonos variáveis ou eventuais	
04 010202	Horas extraordinárias	15.000
04 010204	Ajudas de custo	500
04 010205	Abono para falhas	2.000
04 0103	Segurança social	
04 010302	Outros encargos com a saúde	13.500
04 010303	Subsídio familiar a criança e jovens	4.991
04 010305	Contribuições para a segurança social	
04 01030502	Segurança social dos funcionários públicos	
04 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	78.477
04 0103050202	Regime Geral	53.642
04 010309	Seguros	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
04 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	13.669
	Total do Capítulo Económico 01:	877.885
04 02	Aquisição de bens e serviços	
04 0201	Aquisição de bens	
04 020102	Combustíveis e lubrificantes	
04 02010201	Gasolina	100
04 02010202	Gasóleo	64.000
04 02010299	Outros	11.500
04 020104	Limpeza e higiene	11.300
04 020106	Alimentação-Géneros para confeccionar	169.096
04 020107	Vestuário e artigos pessoais	1.000
04 020108	Material de escritório	3.000
04 020111	Material de consumo clínico	8.000
04 020112	Material de transporte-Peças	15.500
04 020114	Outro material-Peças	800
04 020117	Ferramentas e utensílios	100
04 020118	Livros e documentação técnica	100
04 020120	Material de educação, cultura e recreio	25.000
04 020121	Outros bens	38.000
04 0202	Aquisição de serviços	
04 020201	Encargos das instalações	157.000
04 020202	Limpeza e higiene	4.500
04 020203	Conservação de bens	54.000
04 020204	Locação de edifícios	8.300
04 020209	Comunicações	7.900
04 020210	Transportes	294.000
04 020212	Seguros	28.230
04 020215	Formação	1.500
04 020217	Publicidade	1.000
04 020219	Assistência técnica	5.000
04 020220	Outros trabalhos especializados	9.000
04 020225	Outros serviços	115.000
	Total do Capítulo Económico 02:	1.032.926
04 04	Transferências correntes	
04 0403	Administração central	
04 040301	Estado	16.000
04 0405	Administração local	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código	Designação	Montante €
Class. Orgânica/Económica		
04 040501	Continente	
04 04050102	Freguesias	56.295
Total do Capítulo Económico 04:		72.295
04 06	Outras despesas correntes	
04 0602	Diversas	
04 060203	Outras	
04 06020305	Outras	1.000
Total do Capítulo Económico 06:		1.000
Total das Despesas Correntes:		1.984.106
04 07	Aquisição de bens de capital	
04 0701	Investimentos	
04 070103	Edifícios	
04 07010301	Instalações de serviços	700.000
04 07010302	Instalações desportivas e recreativas	55.003
04 07010305	Escolas	260.000
04 07010307	Outros	1
04 070104	Construções diversas	
04 07010406	Instalações desportivas e recreativas	2.000
04 070106	Material de transporte	
04 07010602	Outro	1
04 070115	Outros investimentos	3
Total do Capítulo Económico 07:		1.017.008
04 08	Transferências de capital	
04 0807	Instituições sem fins lucrativos	
04 080701	Instituições sem fins lucrativos	1
04 0808	Famílias	

Município de Oliveira de Frades

ORÇAMENTO PARA O ANO 2016 - Despesa

Código Class. Orgânica/Económica	Designação	Montante €
04 080802	Outras	5.708
	Total do Capítulo Económico 08:	5.709
	Total das Despesas de Capital:	1.022.717
	Total do Capítulo Orgânico 04:	3.006.823
	Total do Orçamento da Despesa:	9.007.530

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Município de Oliveira de Frades

RESUMO DO ORÇAMENTO PARA O ANO 2016

Receitas	Montante (€)	Despesas	Montante (€)
Correntes	7.866.401	Correntes	5.945.767
Capital	1.141.129	Capital	3.061.763
Total:	9.007.530	Total:	9.007.530
Serviços Municipalizados	0	Serviços Municipalizados	0
Total Geral:	9.007.530	Total Geral:	9.007.530

ORGÃO DELIBERATIVO
Em de de

ORGÃO EXECUTIVO
Em de de

Município de Oliveira de Frades
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2016)

Económica	Designação	Dotação
01	Despesas com o pessoal	2.756.988,00
0101	Remunerações certas e permanentes	2.069.154,00
010101	Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.	86.923,00
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	1.483.198,00
01010401	Pessoal em Funções	1.483.198,00
010109	Pessoal em qualquer outra situação	28.925,00
010111	Representação	27.794,00
010113	Subsídio de refeição	176.990,00
01011301	Pessoal dos quadros	166.091,00
0101130101	Pessoal em Funções	166.091,00
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	7.799,00
01011303	Membros dos orgãos autárquicos	3.100,00
010114	Subsídio de férias e de Natal	265.324,00
01011401	Pessoal dos quadros	247.205,00
0101140101	Pessoal em Funções	247.205,00
01011402	Pessoal em qualquer outra situação	3.631,00
01011403	Membros dos orgãos autárquicos	14.488,00
0102	Abonos variáveis ou eventuais	86.050,00
010202	Horas extraordinárias	36.750,00
010204	Ajudas de custo	20.500,00
010205	Abono para faltas	10.300,00
010213	Outros suplementos e prémios	18.500,00
0103	Segurança social	601.784,00
010301	Encargos com a saúde	45.054,00
010302	Outros encargos com a saúde	45.500,00
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	11.839,00
010305	Contribuições para a segurança social	450.330,00
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	35.000,00
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	415.330,00
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	301.889,00
0103050202	Regime Geral	113.441,00
010308	Outras pensões	8.000,00
010309	Seguros	41.061,00
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	41.061,00
02	Aquisição de bens e serviços	2.729.580,00
0201	Aquisição de bens	915.947,00
020101	Matérias-primas e subsidiárias	28.100,00
020102	Combustíveis e lubrificantes	360.400,00
02010201	Gasolina	6.500,00
02010202	Gasóleo	329.300,00
02010299	Outros	24.600,00
020104	Limpeza e higiene	20.200,00
020106	Alimentação-Géneros para confeccionar	169.096,00
020107	Vestuário e artigos pessoais	4.500,00
020108	Material de escritório	20.900,00
020111	Material de consumo clínico	34.000,00
020112	Material de transporte-Peças	49.800,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2016)

Económica	Designação	Dotação
020114	Outro material-Peças	73.800,00
020115	Prémios, condecorações e ofertas	25.000,00
020117	Ferramentas e utensílios	5.700,00
020118	Livros e documentação técnica	700,00
020119	Artigos honoríficos e de decoração	1.000,00
020120	Material de educação, cultura e recreio	25.000,00
020121	Outros bens	97.751,00
0202	Aquisição de serviços	1.813.633,00
020201	Encargos das instalações	329.000,00
020202	Limpeza e higiene	12.200,00
020203	Conservação de bens	224.200,00
020204	Locação de edifícios	8.300,00
020205	Locação de material de informática	8.100,00
020208	Locação de outros bens	1.500,00
020209	Comunicações	38.900,00
020210	Transportes	296.650,00
020211	Representação dos serviços	2.300,00
020212	Seguros	80.683,00
020213	Deslocações e estadas	500,00
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	15.000,00
020215	Formação	4.400,00
020217	Publicidade	4.650,00
020219	Assistência técnica	13.000,00
020220	Outros trabalhos especializados	104.000,00
020224	Encargos de cobrança de receitas	38.500,00
020225	Outros serviços	631.750,00
03	Juros e outros encargos	52.101,00
0301	Juros da dívida pública	45.001,00
030103	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	40.001,00
03010301	Empréstimos de curto prazo	1,00
03010302	Empréstimos de médio e longo prazos	40.000,00
030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	5.000,00
0302	Outros encargos correntes da dívida pública	6.000,00
030201	Despesas diversas	6.000,00
0305	Outros juros	1.000,00
030502	Outros	1.000,00
0306	Outros encargos financeiros	100,00
030601	Outros encargos financeiros	100,00
04	Transferências correntes	366.098,00
0403	Administração central	16.000,00
040301	Estado	16.000,00
0405	Administração local	156.098,00
040501	Continente	156.098,00
04050102	Freguesias	137.698,00
04050104	Associações de municípios	18.400,00
0407	Instituições sem fins lucrativos	191.000,00
040701	Instituições sem fins lucrativos	191.000,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2016)

Económica	Designação	Dotação
0408	Famílias	3.000,00
040802	Outras	3.000,00
06	Outras despesas correntes	41.000,00
0602	Diversas	41.000,00
060201	Impostos e taxas	500,00
060203	Outras	40.500,00
06020301	Outras restituições	12.500,00
06020304	Serviços bancários	11.000,00
06020305	Outras	17.000,00
	Total das Despesas Correntes:	5.945.767,00
07	Aquisição de bens de capital	2.240.804,00
0701	Investimentos	1.871.682,00
070101	Terrenos	5.001,00
070103	Edifícios	1.100.005,00
07010301	Instalações de serviços	785.000,00
07010302	Instalações desportivas e recreativas	55.003,00
07010305	Escolas	260.000,00
07010307	Outros	2,00
070104	Construções diversas	309.504,00
07010404	Iluminação pública	5.000,00
07010405	Parques e jardins	293.503,00
07010406	Instalações desportivas e recreativas	2.000,00
07010407	Captação e distribuição de água	3.000,00
07010412	Cemitérios	1,00
07010413	Outros	6.000,00
070106	Material de transporte	1,00
07010602	Outro	1,00
070107	Equipamento de informática	17.000,00
070108	Software informático	24.749,00
070109	Equipamento administrativo	12.000,00
070110	Equipamento básico	20.001,00
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	1,00
07011002	Outro	20.000,00
070115	Outros investimentos	383.421,00
0703	Bens de domínio público	369.122,00
070303	Outras construções e infraestruturas	369.122,00
07030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares	147.616,00
07030302	Sistemas de drenagem de águas residuais	20.004,00
07030305	Parques e jardins	1,00
07030307	Captação e distribuição de água	21.501,00
07030308	Viação rural	180.000,00
08	Transferências de capital	124.060,00
0805	Administração local	32.401,00
080501	Continente	32.401,00
08050102	Freguesias	1,00
08050104	Associações de municípios	32.400,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo da Despesa por Classificação Económica (2016)

Económica	Designação	Dotação
0807	Instituições sem fins lucrativos	85.951,00
080701	Instituições sem fins lucrativos	85.951,00
0808	Famílias	5.708,00
080802	Outras	5.708,00
09	Activos financeiros	60.898,00
0908	Unidades de participação	60.898,00
090802	Socied.e quase socied.não financeiras-Públicas	60.898,00
10	Passivos financeiros	571.001,00
1005	Empréstimos a curto prazo	1,00
100503	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	1,00
1006	Empréstimos a médio e longo prazos	571.000,00
100603	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	500.000,00
100606	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	71.000,00
11	Outras despesas de capital	65.000,00
1102	Diversas	65.000,00
110299	Outras	65.000,00
Total das Despesas de Capital:		3.061.763,00
Total do Orçamento da Despesa:		9.007.530,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo da Despesa por Classificação Orgânica (2016)

Orgânica	Despesas Correntes	Despesas de Capital	Total
0101 Assembleia Municipal	20.051,00	0,00	20.051,00
0102 Câmara Municipal	1.100.018,00	657.102,00	1.757.120,00
0103 Operações Financeiras	51.101,00	631.899,00	683.000,00
02 Unidade Administrativa e Financeira	388.367,00	0,00	388.367,00
03 Unidade de Planeamento Urbanismo e Ambiente	2.402.124,00	750.045,00	3.152.169,00
04 Unidade Desen. Soc, Cultural e Humano	1.984.106,00	1.022.717,00	3.006.823,00
Total Geral:	5.945.767,00	3.061.763,00	9.007.530,00

Resumo do orçamento por Capítulo para 2016

	Receitas	Montante	Despesas	Montante
01 Impostos diretos		1.889.023	01 Despesas com o pessoal	2.756.988
02 Impostos indirectos		45.924	02 Aquisição de bens e serviços	2.729.580
03 Contribuições para Seg.Social,Cx.G.Aposent. e ADSE			03 Juros e outros encargos	52.101
04 Taxas, multas e outras penalidades		158.536	04 Transferências correntes	366.098
05 Rendimentos da propriedade		283.191	05 Subsídios	
06 Transferências correntes		4.800.954	06 Outras despesas correntes	41.000
07 Venda de bens e serviços correntes		656.683		
08 Outras receitas correntes		32.090		
	Total das Receitas Correntes	7.866.401	07 Aquisição de bens de capital	2.240.804
09 Venda de bens de investimento		11.463	08 Transferências de capital	124.060
10 Transferências de capital		1.099.375	09 Activos financeiros	60.898
11 Activos financeiros		2.500	10 Passivos financeiros	571.001
12 Passivos financeiros			11 Outras despesas de capital	65.000
13 Outras receitas de capital		24.886	12 Operações extra-orçamentais	
14 Recursos próprios comunitários			17 Operações extra-orçamentais	
15 Reposições não abatidas nos pagamentos		2.905		
16 Saldo da gerência anterior				
17 Operações extra-orçamentais				
	Total das Receitas Capital	1.141.129	Total das Despesas de Capital	3.061.763
	Total das Receitas:	9.007.530	Total das Despesas:	9.007.530

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Município de Oliveira de Frades

Grandes Opções do Plano do ano 2016

Obj.	Prog.	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamentai	Fonte de Realiz.	Fonte Financiamento (%)	Resp	Datas (Mês/Año)	Fases de Exec.			Realizado (a)	Despesas			Anos seguintes			Total previsto (i) = (b)+(b)+(e)+(f)+(g)+(h)
									Total		Financiam. definido (c)		2016	2017	2018	2019			
									(b)=(c)+(d)	Inicio Fim			(e)	(f)	(g)	(h)			
(valores em euros)																			
01	01	001	Serviços Gerais	Administração Autárquica															
01	01	001	2009/1	Administratura Municipal															
01	01	001	2009/1	Req. Antiga Estação de São Vicente de Lafões	0102 070115	A		PC	01/2009 12/2016	0	1.836	100.001	1	100.000					101.837
01	01	001	2011/1	Administratura Municipal															
01	01	001	2011/1	Req. Edifício Paços do Concelho	0102 07010301	E		PC	01/2011 12/2017	0	6.027	85.000	85.000						91.027
01	01	001	2014/2	Administratura Municipal															
01	01	001	2014/2	Requalificação Escola Música	04	07010307	E	PC	01/2014 12/2016	0		80.001	1	80.000					80.001
01	01	001	2014/12	Modernização Administrativa na Região Dão Lafões															
01	01	001	2014/12	Aquisição de Software (Sistema de Gestão de Faturação, My Doc BPM, My Net Services Online, Webservice PPAP)	0102 070108	O		85	PC	01/2014 12/2016	0		2.320	2.320					2.320
01	01	001	2014/15	Proteção Civil e Luta Contra Incêndios															
01	01	001	2014/15	Apóio Aquisição de Equipamento de Proteção Civil	0102 080701	O		PC	01/2014 12/2017	0	24.060	21.000	21.000						57.588
01	01	001	2015/15	Proteção Civil e Luta Contra Incêndios															
01	01	001	2015/15	Aquisição de Equipamentos de Comunicação e Acessórios (POVT-36/2014-94)	0102 08050104	O		PC	01/2015 12/2016	0		23.000	23.000						23.000
01	01	001	2016/1	Administratura Municipal															
01	01	001	2016/1	Aquisição de Software Informático	0102 070108	O		PC	01/2016 12/2016	0		22.429	22.429						22.429
01	01	001	2016/1	Aquisição de Equipamento Administrativo	0102 070109	O		PC	01/2016 12/2016	0		12.000	12.000						12.000
01	01	001	2016/1	Aquisição de Equipamento Informático	0102 070107	O		PC	01/2016 12/2016	0		17.000	17.000						17.000
01	01	001	2016/1	Aquisição de Maquinaria e Equipamento	03	07011002	O	PC	01/2016 12/2016	0		20.000	20.000						20.000
01	01	001	2016/16	Proteção Civil e Luta Contra Incêndios															
01	01	001	2016/16	Apóio à Construção do Quartel	0102 080701	O		PC	01/2016 12/2016	0		62.250	62.250						62.250
										Totais do Programa 001:			31.923	445.001	265.001	180.000	12.528	12.528	489.452
										Totais do Objetivo 01:			31.923	445.001	265.001	180.000	12.528	0	0
																		0	489.452
02	02	001	Funções Sociais																
										Educação									
02	02	001	Ensino Integrado																
02	02	001	Centro Escolar (1º Ciclo Ensino Básico)																3.452.885
02	02	001	Transportes Escolares																
02	02	001	Aquisição de Viatura Pesada de Passageiros (55 Lugares)																246.001
02	02	001	Transportes Escolares																

Município de Oliveira de Frades

Grandes Opções do Plano do ano 2016

Obj. / Prog.	Projeto Ano / Nº	Designação Ação	Código Classificação Orcamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)	Resp. AC AA FC	Datas (Mês/Año) Início Fim	Fases de Exec.	Despesas				Anos seguintes				Total previsto (i) = (a)+(b)+(c)+(d)+(e)+(g)+(h)
									Realizado (a)		Total (b)=(c)+(d)	2016 Financiam. definido (c)	2017 (e)	2018 (f)	2019 (g)	Outros (h)	
									Total (a)	Realizado (a)	Total (b)=(c)+(d)	2016 Financiam. definido (c)	2017 (e)	2018 (f)	2019 (g)	Outros (h)	
(valores em euros)																	
02	001	Funções Sociais															
02	001	Educação															
02	001	Aquisição de Serviços de Transportes Escolares	04	020210	O		PC	01/2016 12/2016	0			294.000		294.000			294.000
02	001	Ensino Pré Escolar															
02	001	Requalificação Jardim de Infância Oliveira	04	07010305	E		PC	01/2016 12/2016	0			145.150		10.000			145.150
02	001	Ensino Integrado															
02	001	Empreendedorismo nas Escolas Viseu Dão Lafões	0102 04050104	O			PC	01/2016 12/2016	0			3.000		3.000			3.000
02	001	Medida ao Incenitivo Escolar (Portugal 2020)	04 070115	O			PC	01/2016 12/2016	0			363.001		1			363.001
		Totais do Programa 001:						3.202.885				1.301.152		557.002			4.504.037
02	003	Ação Social															
02	003	Política Social															
02	003	Apóio Construção Centro de Dia de São João da Serra	04	080701	O		PC	01/2014 12/2016	0			160.996		100.001			260.997
02	003	Política Social															
02	003	Aquisição de Bens Festa e Passeio de Idosos	04 020121	O			PC	01/2016 12/2016	0			8.000		8.000			8.000
02	003	Aquisição de Serviços Festa e Passaio dos Idosos	04 020225	O			PC	01/2016 12/2016	0			15.000		15.000			15.000
02	003	Apóio a Famílias Carenciadas (Habitações)	04 080802	O			PC	01/2016 12/2016	0			5.708		5.708			5.708
		Totais do Programa 003:						160.996				128.709		28.709			289.705
02	004	Habitação e Serviços Colectivos															
02	004	Requalificação Urbana (Abast. Água, Saneamento, Pavimentação) Vila															
02	004	Pavimentação (Abast. Água, Saneamento, Pavimentação etc) Vila	03	07030302	E		PC	01/2008 12/2016	0			664.338		129.823			794.161
02	004	Rede de Esgotos															
02	004	Saneamento em São João da Serra (Elátr)	03	07030302	O		PC	01/2009 12/2016	0			75.001		1			75.001
02	004	Resíduos Sólidos															
02	004	Aquisição de Ecopontos e Contentores do Lixo	03 07011001	O			PC	01/2011 12/2016	3			16.314		150.001			166.315
02	004	Abastecimento de Água															
02	004	Construção da Estação de Tratamento de Águas	03 07010407	E			85 PC	01/2012 12/2016	4			1.665.384		4.000			1.669.384
02	004	Rede de Esgotos															
02	004	Saneamento Básico em Arcozelo das Maias	03 07030302	E			PC	01/2014 12/2016	0			30.001		1			30.001
02	004	Saneamento Básico em Ribeiradio	03 07030302	E			PC	01/2014 12/2016	0			30.001		1			30.001
02	004	Requalificação Urbana (Abast. Água, Saneamento, Pavimentação) Vila															

Município de Oliveira de Frades

Grandes Opções do Plano do ano 2016

Obj. / Prog.	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Financiamento Realiz.	Fase(s) de Exec.	Realizado (a)	Despesas			Anos seguintes			Total previsto		
							2016		2017 (e)	2018 (f)		2019 (g)	Outros (h)		
							Total (b) = (c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	Total (a)	(b) = (c)+(d)	Inicio Fim	Datas (Mês/Año)	Resp.	
(valores em euros)															
02	004	Funções Sociais													
02	004	Habitacão e Serviços Colectivos													
02	004	Requalificação Urbana (Abast. Água, Saneamento, Pavimentação, etc) Vila - 2ª Fase	03	07030301	E	PC	01/2015	12/2016	0	75.001	1	75.000			75.001
02	004	Resíduos Sólidos													
02	004	Deposição e Tratamento de Resíduos Sólidos Urbanos	03	020225	O	PC	01/2016	12/2016	0	180.000	180.000				180.000
02	004	Abastecimento de Água													
02	004	Reforço e Grandes Reparações na rede de Abastecimento de Água	03	07030307	A	PC	01/2016	12/2016	0	20.000	20.000				20.000
02	004	Aquisição de Contadores de Água													
02	004	Barragem das Cainhas (Limppeza Albufeira, Acessos e Trabalhos Complementares)	03	07030307	O	PC	01/2016	12/2016	0	1.500	1.500				1.500
02	004	Rede de Esgotos													
02	004	Reforço e Grandes Reparações na Rede de Esgotos e Águas Pluviais	03	07030302	A	PC	01/2016	12/2016	0	20.000	20.000				20.000
02	004	Ordenamento do Território													
02	004	Piano Intermunicipal de Mobilidade e Transportes da Região Viseu Dão Lafões	0102	08050104	O	PC	01/2016	12/2016	0	9.300	9.300				9.300
							Total do Programa 004:			844.629	233.807	610.822			3.190.665
02	005	Serviços Culturais, Recreativos, e Religiosos													
02	005	Património Cultural													
02	005	Requalificação Zona Exterior Polo Turístico (Acessos)	04	070115	O	PC	01/2003	12/2016	3	22.277	20.001	1	20.000		42.278
02	005	Administradora Cultura													
02	005	Requal. Edifício P/ Instalação de Serviços Biblioteca	04	07010301	E	PC	01/2003	12/2016	4	1.158.210	700.000	700.000			1.858.210
02	005	Desporto Recreio e Lazer													
02	005	Requalificação das Piscinas Municipais	04	07010302	E	PC	01/2007	12/2016	1	2.020.310	50.000	50.000			2.070.310
02	005	Cultura													
02	005	Requalificação do Cine Teatro	04	07010302	E	PC	01/2007	12/2016	3	52.557	150.001	1	150.000		
02	005	Desporto Recreio e Lazer													
02	005	Construção de Ecopista													
02	005	Construção de Ecopista	0102	08050104	O	PC	01/2008	12/2016	0	40.828	100	100			40.928
02	005	Património Cultural													
02	005	Reconstrução Edifício Estação P/ Polo Turístico	04	070115	O	PC	01/2008	12/2016	0	14.244	20.001	1	20.000		34.245
02	005	Desporto Recreio e Lazer													

Município de Oliveira de Frades

Grandes Opções do Plano do ano 2016

Obj/Prog.	Projeto Ano / Nº	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)	Fases de Exec.	Realizado (a)	Despesas			Anos seguintes			Total previsto (i) = (a)+(b)+ (e)+(f)+(g)+(h)		
								Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2016	2017	2018	2019		
								Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	(e)	(f)	(g)	(h)		
Funções Sociais																
02 005	2011/5	2 Requalificação Zona Envoltória Parque Desportivo (Polidesportivo, Campos de Ténis, Campo de Areeia...)	04 07010406	O	PC	01/2011 12/2016	0	440.040	20.000	2.000	18.000				460.040	
02 005	2012/8	Desporto Recreio e Lazer	04 07010302	A	PC	01/2012 12/2016	3	1.640	10.001	1	10.000				11.641	
02 005	2012/8	Polidesportivo de São Vicente de Lafões	04 07010302	E	PC	01/2012 12/2016	0	4.279	30.001	1	30.000				34.280	
02 005	2012/8	Parque Desportivo Municipal (Recuperação do Relvado Sintético e Obras Complementares)														
02 005	2014/8	Desporto e Tempos Livres														
02 005	2014/8	Obras Complementares Pavilhão Desportivo Municipal	04 07010302	O	PC	01/2014 12/2016	0	1.569.130	5.000	5.000					1.574.130	
02 005	2015/14	Desporto Recreio e Lazer	03 07010405	E	PC	01/2015 12/2016										
02 005	2015/14	Espaço de Lazer Quinta de Torneiros	03 07010405	E	PC	01/2015 12/2016		35.001	1	35.000					35.001	
02 005	2015/14	Espaço de Recreio e Lazer Parque Desportivo	03 07010405	E	PC	01/2015 12/2016	0	35.001	1	35.000					35.001	
02 005	2016/7	Eventos Culturais Desportivos e Recreativos														
02 005	2016/7	Aq. Bens (Ig. Desportivos, Dia Mundial Criança Ag Cultural, Férias Desportivas)	04 020121	O	PC	01/2016 12/2016	0								30.000	
02 005	2016/7	Aq. Serviços (Ig. Desportivos, Dia Mundial Criança Ag Cultural, Férias Desportivas)	04 020225	O	PC	01/2016 12/2016	0								100.000	
								Totais do Programa 005:	5.323.515	1.205.107	887.107	318.000			6.528.622	
Proteção do Meio Ambiente e Conservação da Natureza																
02 006	2009/9	Cemitério														
02 006	2009/9	Requalificação do Caminho Municipal - Oliveira de Frades	03 07010412	A	PC	01/2009 12/2016	0	75.001	1	75.000					75.001	
								Totais do Programa 006:		75.001	1	75.000			75.001	
								Totais do Objetivo 02:		11.033.432	3.554.598	1.706.626	1.847.972	0	0	14.588.030
Funções Económicas																
03 002	2014/9	Indústria e Energia														
03 002	2014/9	Parques Industriais														
03 002	2014/9	Aquisição de Terrenos Zona Industrial de Oliveira de Frades	03 070101	O	PC	01/2014 12/2016	0	125.179	5.000	5.000					130.179	
03 002	2014/13	Eficiência Energética na Iluminação Pública														
03 002	2014/13	Regulador da Fluxo Luminoso e Semáforos Led	03 070115	O	85	PC	01/2014 12/2016	0								
03 002	2014/13	Aquisição de Interruptores Horário	03 020121	O	85	PC	01/2014 12/2016	0	1	1	1				48.414	
															48.414	
															1	
															1	

Município de Oliveira de Frades

Grandes Opções do Plano do ano 2016

Obj/Prog.	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Financiamento (%)	Fonte Financiamento (%)	Fases de Exec.	Realizado (a)	Despesas			Anos seguintes			Total previsto (i) = (a)+(b)+(e)+(f)+(g)+(h)
								Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2016 (e)	2017 (f)	2018 (g)	2019 (h)
Funções Económicas														(valores em euros)
03	002	2015/16												
03	002	2015/16	1											25 001
03	002	2016/8												
03	002	2016/8	1											5 000
Indústria e Energia														208 595
03	003	2003/11												
03	003	2003/11	74											
03	003	2007/4												
03	003	2009/6												
03	003	2013/10												
03	003	2014/1												
03	003	2014/1	3											
03	003	2014/1	31											
03	003	2014/1	32											
03	003	2014/1	22											
03	003	2014/1	23											
03	003	2015/9												
03	003	2015/9	14											
03	003	2015/9	15											
03	003	2015/9	16											
03	003	2015/9	17											
03	003	2015/9	18											
03	003	2016/10												
03	003	2016/10	1											
Parques Industriais														
03	002	Aquisição de Terrenos Zona Industrial de Raigoso	03	070101	0		PC	01/2015 12/2016	0		25 001	1	25 000	
03	002	Iluminação Pública	03	07010404	0		PC	01/2016 12/2016	0		5.000	5.000		
Concelho														
03	003	Transportes e Comunicações												
03	003	Urbanização	03	07010413	A		PC	01/2003 12/2016	4		140.379	6.000	6.000	
03	003	Terrenos e Infraestr. para Loteamentos Urbanos (Travancos, Villarinho, Souto, Feira/Cabeço)	03	07030301	A		PC	01/2007 12/2016	3		5.538	100.001	1	100.000
03	003	Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalização	03	07030301	A		PC	01/2009 12/2016	0		13.232	16.000		
03	003	Pav. da Estrada de Travancos à Zona Industrial	03	07030301	A		PC	01/2013 12/2016	0		200.001	1	200.000	
03	003	Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalização	03	07030301	A		PC	01/2014 12/2016	0					
03	003	Pav. da EN 6 à Santa Barbara	03	07030301	A		PC	01/2014 12/2016	0					
03	003	Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalização	03	07030305	O		PC	01/2014 12/2016	0					
03	003	Requalificação da Feira (Pav. Largo da Feira)	03	07030305	O		PC	01/2014 12/2016	0					
03	003	Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalização	03	07030308	E		PC	01/2014 12/2016	0					
03	003	Parque Urbano	03	07010405	O		PC	01/2014 12/2017	0		450.000	393.500	100.000	1.379.000
03	003	Parque Urbano (Portugal 2020)	03	07010405	E		PC	01/2014 12/2017	0		1	1		1
03	003	Restabelecimento rodoviário Vireia Fornelo (391)	03	07030308	E		PC	01/2014 12/2016	0		131.937	203.000	160.000	334.937
03	003	Restabelecimento Rodoviário Ugelras - Seixães (634)	03	07030308	E		PC	01/2014 12/2016	0		208.821	55.000	20.000	263.821
03	003	Parque Urbano	03	07010405	O		PC	01/2014 12/2017	0					
03	003	Alargamento da EN 333-3 (Da Rua D. Maria II a Seixães)	03	07030301	E		PC	01/2015 12/2016	0		200.001	1	200.000	
03	003	Espaço Central Varzelas	03	07030301	E		PC	01/2015 12/2016	0		50.001	1	50.000	
03	003	Alargamento da EN 333-3 Km 3,5 (Frango) ao KM 4,4 (Ariborreda)	03	07030301	E		PC	01/2015 12/2016	0		150.001	1	150.000	
03	003	Beneficiação da EM 618 (Feira a São Vicente)	03	07030301	E		PC	01/2015 12/2016	0		60.001	1	60.000	
03	003	Beneficiação da Variante de Cajadães	03	07030301	E		PC	01/2015 12/2016	0		10.001	1	10.000	
03	003	Arruamentos, Vias, Caminhos e Sinalética	03	07030301	A		PC	01/2016 12/2016	0		5.076	5.076		
03	003	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Arca	03	07030301	A									

Município de Oliveira de Frades

Grandes Opções do Plano do ano 2016

Obj. Prop.	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)	Fases de Exec.	Datas (Mês/Ano)	Realizado			Despesas			Total previsto			
								(a)	(b)=(c)+(d)	Total	2016		Financiam. não definido (d)	Anos seguintes			
											2017	2018	(i)	2019	(j)	(h)	
(valores em euros)																	
03	003	Funções Económicas															
03	003	Transportes e Comunicações															
03	003	2016/10	2	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Arcoselo das Malas	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	21.413	21.413			21.413		
03	003	2016/10	3	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Destriz	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	5.076	5.076			5.076		
03	003	2016/10	4	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Oliveira de Frades	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	22.750	22.750			22.750		
03	003	2016/10	5	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Pinheiro	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	22.750	22.750			22.750		
03	003	2016/10	6	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Relogoso	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	7.750	7.750			7.750		
03	003	2016/10	7	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Ribeiradio	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	21.413	21.413			21.413		
03	003	2016/10	8	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de São João da Serra	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	5.076	5.076			5.076		
03	003	2016/10	9	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de São Vicente de Lajões	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	5.076	5.076			5.076		
03	003	2016/10	10	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Seixães	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	5.076	5.076			5.076		
03	003	2016/10	11	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Souto de Lajões	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	5.076	5.076			5.076		
03	003	2016/10	12	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Varzelas	03	07030301	A	PC	01/2016 12/2016	0	5.076	5.076			5.076		
03	003	2016/10	13	Pav. EM 614 da EN 16 (Pinheiro de Lafões) à EN 333-3 por Seixães (F 516)	03	07030301	E	PC	01/2016 12/2016	0	1	1			1		
03	003	2016/12	1	Terminal Requalificação Central de Camionagem	03	07010307	E	PC	01/2016 12/2016	0	16.001	1	16.000		16.001		
								Totais do Programa 003:			949.907	1.591.118	627.118	964.000	178.500	178.500	
															3.076.525		
03	004	Comércio e Turismo															
03	004	2014/14	Turismo														
03	004	2014/14	1	Praia Fluvial de Destriz	03	070115	E	PC	01/2014 12/2016	0	10.001	1	10.000		10.001		
03	004	2014/14	2	Praia Fluvial de São João da Serra	03	070115	E	PC	01/2014 12/2016	0	1.500.001	1	1.500.000		1.500.001		
03	004	2014/14	3	Praia Fluvial de Sojães	03	070115	E	PC	01/2014 12/2016	0	2.500.001	1	2.500.000		2.500.001		
								Totais do Programa 004:			4.010.003	3	4.010.000		4.010.003		
								Totais do Objetivo 03:			1.075.086	5.684.537	685.537	4.999.000	178.500	178.500	
															7.295.123		

Município de Oliveira de Frades

Grandes Opções do Plano do ano 2016

Obj. Prog.	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)	Resp.	Datas (Mês/Ano)	Fases de Exec.		Realizado (a)	2016		Despesas			Total previsto (valores em euros)			
								AC	AA		Total (b)=(c)+(d)	Financiam. definido (c)	Financiam. não definido (d)	2017 (e)	2018 (f)	2019 (g)	Outros (h)		
04 Outras Funções																			
04 001	2015/11	Operações Da Dívida Autárquica									30.449	60.898	60.898	60.898	60.898	121.796	395.837		
04 001	2015/11	Fundo de Apoio Municipal									PC 01/2015 12/2018 0								
04 001	2015/11	Subscrição de Unidades de Participação (Lei nº 53/2014 de 25/8)	0103 090802	O							PC 01/2016 12/2016 5								
04 001	2016/11	Serviço da Dívida	0103 100603	O							PC 01/2016 12/2016 5						500.000		
04 001	2016/11	Amortização de Empréstimos a Médio e Longo Prazos	0103 03010302	O							PC 01/2016 12/2016 5						40.000		
04 001	2016/11	Juros de Empréstimos Médio e Longo Prazos	0103 0300601	O							PC 01/2016 12/2016 5						100		
04 001	2016/11	Outros Encargos Financeiros	0103 030201	O							PC 01/2016 12/2016 0						6.000		
04 001	2016/11	Despesas Diversas (Comissão de Gestão)	0103 100606	O							PC 01/2016 12/2016 5						71.000		
04 001	2016/11	Amortização de Empréstimo PAEL	0103 030106	O							PC 01/2016 12/2016 0						5.000		
04 001	2016/11	Juros de Empréstimo PAEL	0103 100503	O							PC 01/2016 12/2016 5						1		
04 001	2016/11	Amortização de Empréstimo de Curto Prazo	0103 03010301	O							PC 01/2016 12/2016 5						10.000		
		Totais do Programa 001:									30.449	693.000	693.000	10.000	60.898	60.898	121.796	1.027.939	
04 003 Diversas Não Especificadas																			
04 003	2008/11	Outros Investimentos	0102 070115	O							PC 01/2008 12/2016 0						453.880		
04 003	2008/11	Requalificação do Posto da GNR									Totais do Programa 003:	118.880	335.000	335.000				453.880	
		Totais do Objetivo 04:									149.329	1.028.000	1.018.000	10.000	60.898	60.898	121.796	1.481.819	
		Total Geral:									12.289.770	10.712.136	3.675.164	7.036.972	251.926	239.398	239.398	121.796	23.854.424

ORGÃO EXECUTIVO
Em _____ de _____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em _____ de _____

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opcões do Plano para 2016

Classif. Orçamental		Projeto de GOP's			Dotação
0102	04050104	Associações de municípios			
		02 001 2016/15	1	Empreendedorismo nas Escolas Viseu Dão Lafões	3.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	3.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	18.400,00
0102	07010301	Instalações de serviços			
		01 001 2011/1	5	Req. Edificio Paços do Concelho	85.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	85.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	85.000,00
0102	070107	Equipamento de informática			
		01 001 2016/1	3	Aquisição de Equipamento Informático	17.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	17.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	17.000,00
0102	070108	Software informático			
		01 001 2014/12	1	Aquisição de Software (Sistema de Gestão de Faturação, My Doc BPM, My Net Services Online, Webservice PPAP)	2.320,00
		01 001 2016/1	1	Aquisição de Software Informático	22.429,00
				Total dos Projetos de GOP's:	24.749,00
				Total da Classificação Orçamental:	24.749,00
0102	070109	Equipamento administrativo			
		01 001 2016/1	2	Aquisição de Equipamento Administrativo	12.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	12.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	12.000,00
0102	070115	Outros investimentos			
		01 001 2009/1	9	Req. Antiga Estação de São Vicente de Lafões	1,00
		04 003 2008/11	2	Requalificação do Posto da GNR	335.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	335.001,00
				Total da Classificação Orçamental:	335.001,00
0102	07030307	Captação e distribuição de água			
		02 004 2016/5	3	Barragem das Caínhas (Limpeza Albufeira, Acessos e Trabalhos Complementares)	1,00
				Total dos Projetos de GOP's:	1,00
				Total da Classificação Orçamental:	1,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2016

Classif. Orçamental		Projeto de GOP's				Dotação
0102	08050104	Associações de municípios				
		01	001	2015/15	1	Aquisição de Equipamentos de Comunicação e Acessórios (POVT -36-2014-94) 23.000,00
		02	004	2016/14	1	Plano Intermunicipal de Mobilidade e Transportes da Região Viseu Dão Lafões 9.300,00
		02	005	2008/5	2	Construção de Ecopista 100,00
		Total dos Projetos de GOP's:				32.400,00
		Total da Classificação Orçamental:				32.400,00
0102	080701	Instituições sem fins lucrativos				
		01	001	2014/15	1	Apoio Aquisição de Equipamento de Proteção Civil 21.000,00
		01	001	2016/16	1	Apoio à Construção do Quartel 62.250,00
		Total dos Projetos de GOP's:				83.250,00
		Total da Classificação Orçamental:				85.950,00
0103	03010301	Empréstimos de curto prazo				
		04	001	2016/11	8	Juros de Empréstimo de Curto Prazo 1,00
		Total dos Projetos de GOP's:				1,00
		Total da Classificação Orçamental:				1,00
0103	03010302	Empréstimos de médio e longo prazos				
		04	001	2016/11	2	Juros de Empréstimos Médio e Longo Prazos 40.000,00
		Total dos Projetos de GOP's:				40.000,00
		Total da Classificação Orçamental:				40.000,00
0103	030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos				
		04	001	2016/11	6	Juros de Empréstimo PAEL 5.000,00
		Total dos Projetos de GOP's:				5.000,00
		Total da Classificação Orçamental:				5.000,00
0103	030201	Despesas diversas				
		04	001	2016/11	4	Despesas Diversas (Comissão de Gestão) 6.000,00
		Total dos Projetos de GOP's:				6.000,00
		Total da Classificação Orçamental:				6.000,00
0103	030601	Outros encargos financeiros				

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2016

Classif. Orçamental		Projeto de GOP's			Dotação
04	001	2016/11	3	Outros Encargos Financeiros	100,00
				Total dos Projetos de GOP's:	100,00
				Total da Classificação Orçamental:	100,00
0103	090802	Socied.e quase socied.não financeiras-Públicas			
04	001	2015/11	1	Subscrição de Unidades de Participação (Lei nº 53/2014 de 25/8)	60.898,00
				Total dos Projetos de GOP's:	60.898,00
				Total da Classificação Orçamental:	60.898,00
0103	100503	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras			
04	001	2016/11	7	Amortização de Empréstimo de Curto Prazo	1,00
				Total dos Projetos de GOP's:	1,00
				Total da Classificação Orçamental:	1,00
0103	100603	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras			
04	001	2016/11	1	Amortização de Empréstimos a Médio e Longo Prazos	500.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	500.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	500.000,00
0103	100606	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos			
04	001	2016/11	5	Amortização de Empréstimo PAEL	71.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	71.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	71.000,00
03	020121	Outros bens			
03	002	2014/13	2	Aquisição de Interruptores Horário	1,00
				Total dos Projetos de GOP's:	1,00
				Total da Classificação Orçamental:	43.501,00
03	020225	Outros serviços			
02	004	2016/4	1	Deposição e Tratamento de Resíduos Sólidos Urbanos	180.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	180.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	477.000,00
03	070101	Terrenos			
03	002	2014/9	1	Aquisição de Terrenos Zona Industrial de Oliveira de Frades	5.000,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2016

Classif. Orçamental		Projeto de GOP's			Dotação
03	002	2015/16	1	Aquisição de Terrenos Zona Industrial de Reigoso	1,00
				Total dos Projetos de GOP's:	5.001,00
				Total da Classificação Orçamental:	5.001,00
03	07010307	Outros			
03	003	2016/12	1	Requalificação Central de Camionagem	1,00
				Total dos Projetos de GOP's:	1,00
				Total da Classificação Orçamental:	1,00
03	07010404	Iluminação pública			
03	002	2016/8	1	Ampliação da Rede de Iluminação Pública no Concelho	5.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	5.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	5.000,00
03	07010405	Parques e jardins			
02	005	2015/14	1	Espaço de Lazer Quinta de Torneiros	1,00
02	005	2015/14	2	Espaço de Recreio e Lazer Parque Desportivo	1,00
03	003	2014/1	3	Parque Urbano (Portugal 2020)	1,00
03	003	2014/1	3	Parque Urbano	293.500,00
				Total dos Projetos de GOP's:	293.503,00
				Total da Classificação Orçamental:	293.503,00
03	07010407	Captação e distribuição de água			
02	004	2012/5	3	Construção de Estação de Tratamento de Águas	3.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	3.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	3.000,00
03	07010412	Cemitérios			
02	006	2009/9	1	Requalificação do Cemitério Municipal - Oliveira de Frades	1,00
				Total dos Projetos de GOP's:	1,00
				Total da Classificação Orçamental:	1,00
03	07010413	Outros			
03	003	2003/11	74	Terrenos e Infraestr. para Loteamentos Urbanos (Travanca, Vilarinho, Souto, Feira/Cabeço)	6.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	6.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	6.000,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2016

Classif. Orçamental		Projeto de GOP's			Dotação
03	07011001	Equipamento de recolha de resíduos			
	02 004 2011/4	1	Aquisição de Ecopontos e Contentores do Lixo		1,00
			Total dos Projetos de GOP's:		1,00
			Total da Classificação Orçamental:		1,00
03	07011002	Outro			
	01 001 2016/1	4	Aquisição de Maquinaria e Equipamento		20.000,00
			Total dos Projetos de GOP's:		20.000,00
			Total da Classificação Orçamental:		20.000,00
03	070115	Outros investimentos			
	03 002 2014/13	1	Regulador de Fluxo Luminoso e Semáforos Led		48.414,00
	03 004 2014/14	1	Praia Fluvial de Destriz		1,00
	03 004 2014/14	2	Praia Fluvial de São João da Serra		1,00
	03 004 2014/14	3	Praia Fluvial de Sejães		1,00
			Total dos Projetos de GOP's:		48.417,00
			Total da Classificação Orçamental:		48.417,00
03	07030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares			
	02 004 2015/13	1	Requalificação Urbana (Abast. Água, Saneamento, Pavimentação,etc) Vila - 2ª Fase		1,00
	03 003 2007/4	9	Pav. da Estrada de Travanca à Zona Industrial		1,00
	03 003 2009/6	13	Pav. da EN 16 à Santa Barbara		16.000,00
	03 003 2015/9	14	Alargamento da EN 333-3 (Da Rua D. Maria II a Sejães)		1,00
	03 003 2015/9	15	Espaço Central Varzelas		1,00
	03 003 2015/9	16	Alargamento da EN 333-3 Km 3,5 (Frango) ao KM 4,4 (Ambiformed)		1,00
	03 003 2015/9	17	Beneficiação da EM 618 (Feira a São Vicente)		1,00
	03 003 2015/9	18	Beneficiação da Variante de Cajadães		1,00
	03 003 2016/10	1	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Arca		12.000,00
	03 003 2016/10	2	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Arcozelo das Maias		11.000,00
	03 003 2016/10	3	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Destriz		4.100,00
	03 003 2016/10	4	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Oliveira de Frades		27.508,00
	03 003 2016/10	5	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Pinheiro		27.000,00
	03 003 2016/10	6	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Reigoso		10.000,00
	03 003 2016/10	7	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Ribeiradio		6.000,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2016

Classif. Orçamental		Projeto de GOP's			Dotação
03	003	2016/10	8	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de São João da Serra	23.000,00
03	003	2016/10	9	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de São Vicente de Lafões	8.000,00
03	003	2016/10	10	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Sejães	1.000,00
03	003	2016/10	11	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Souto de Lafões	1.000,00
03	003	2016/10	12	Abertura e Pav. de Arruamentos na Freguesia de Varzielas	1.000,00
03	003	2016/10	13	Pav. EM 614 da EN 16 (Pinheiro de Lafões) à EN 333-3 por Sejães (F 516)	1,00
Total dos Projetos de GOP's:					147.616,00
Total da Classificação Orçamental:					147.616,00
03	07030302	Sistemas de drenagem de águas residuais			
02	004	2008/2	1	Requalificação Urbana (Abast. Água, Saneamento, Pavimentação,etc) Vila	1,00
02	004	2009/7	2	Saneamento em São João da Serra (Etár)	1,00
02	004	2014/5	2	Saneamento Básico em Arcozelo das Maias	1,00
02	004	2014/5	3	Saneamento Básico em Ribeiradio	1,00
02	004	2016/6	1	Reforço e Grandes Reparações na Rede de Esgotos e Águas Pluviais	20.000,00
Total dos Projetos de GOP's:					20.004,00
Total da Classificação Orçamental:					20.004,00
03	07030305	Parques e jardins			
03	003	2013/10	1	Requalificação da Feira (Pav. Largo da Feira)	1,00
Total dos Projetos de GOP's:					1,00
Total da Classificação Orçamental:					1,00
03	07030307	Captação e distribuição de água			
02	004	2016/5	1	Reforço e Grandes Reparações na rede de Abastecimento de Água	20.000,00
02	004	2016/5	2	Aquisição de Contadores de Água	1.500,00
Total dos Projetos de GOP's:					21.500,00
Total da Classificação Orçamental:					21.500,00
03	07030308	Viação rural			
03	003	2014/1	22	Restabelecimento rodoviário Virela Fornelo (391)	160.000,00

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2016

Classif. Orçamental		Projeto de GOP's			Dotação
		03 003 2014/1	23	Restabelecimento Rodoviário Ugeiras - Sejães (634)	20.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	180.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	180.000,00
04	020121	Outros bens			
		02 003 2016/3	1	Aquisição de Bens Festa e Passeio de Idosos	8.000,00
		02 005 2016/7	2	Aq. Bens (Jg. Desportivos, Dia Mundial Criança Ag Cultural, Férias Desportivas)	30.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	38.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	38.000,00
04	020210	Transportes			
		02 001 2016/2	1	Aquisição de Serviços de Transportes Escolares	294.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	294.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	294.000,00
04	020225	Outros serviços			
		02 003 2016/3	2	Aquisição de Serviços Festa e Passeio dos Idosos	15.000,00
		02 005 2016/7	3	Aq. Serviços (Jg. Desportivos, Dia Mundial Criança Ag Cultural, Férias Desportivas)	100.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	115.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	115.000,00
04	07010301	Instalações de serviços			
		02 005 2003/24	1	Requal. Edifício P/ Instalação de Serviços Biblioteca	700.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	700.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	700.000,00
04	07010302	Instalações desportivas e recreativas			
		02 005 2007/5	1	Requalificação das Piscinas Municipais	50.000,00
		02 005 2007/6	1	Requalificação do Cine Teatro	1,00
		02 005 2012/8	1	Polidesportivo de São Vicente de Lafões	1,00
		02 005 2012/8	3	Parque Desportivo Municipal (Recuperação do Relvado Sintético e Obras Complementares)	1,00
		02 005 2014/8	1	Obras Complementares Pavilhão Desportivo Municipal	5.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	55.003,00
				Total da Classificação Orçamental:	55.003,00
04	07010305	Escolas			

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opcões do Plano para 2016

Classif. Orçamental		Projeto de GOP's			Dotação
02	001	2010/12	1	Centro Escolar (1º Ciclo Ensino Básico)	250.000,00
02	001	2016/13	1	Requalificação Jardim de Infância Olheirão	10.000,00
				Total dos Projetos de GOP's:	260.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	260.000,00
04	07010307	Outros			
	01	001	2014/2	5	Requalificação Escola Música
				Total dos Projetos de GOP's:	1,00
				Total da Classificação Orçamental:	1,00
04	07010406	Instalações desportivas e recreativas			
	02	005	2011/5	2	Requalificação Zona Envolvente Parque Desportivo (Polidesportivo, Campos de Ténis, Campo de Areia,...)
				Total dos Projetos de GOP's:	2.000,00
				Total da Classificação Orçamental:	2.000,00
04	07010602	Outro			
	02	001	2015/2	2	Aquisição de Viatura Pesada de Passageiros (55 Lugares)
				Total dos Projetos de GOP's:	1,00
				Total da Classificação Orçamental:	1,00
04	070115	Outros investimentos			
	02	001	2016/15	2	Medida ao Incentivo Escolar (Portugal 2020)
	02	005	2003/4	15	Requalificação Zona Exterior Polo Turístico (Acessos)
	02	005	2008/16	1	Reconstrução Edifício Estação P/ Polo Turístico
				Total dos Projetos de GOP's:	3,00
				Total da Classificação Orçamental:	3,00
04	080701	Instituições sem fins lucrativos			
	02	003	2014/3	4	Apoio Construção Centro de Dia de São João da Serra
				Total dos Projetos de GOP's:	1,00
				Total da Classificação Orçamental:	1,00
04	080802	Outras			

Município de Oliveira de Frades
Resumo Orçamental das Grandes Opções do Plano para 2016

Classif. Orçamental	Projeto de GOP's		Dotação
02 003 2016/3	3	Apoio a Famílias Carenciadas (Habitações)	5.708,00
		Total dos Projetos de GOP's:	5.708,00
		Total da Classificação Orçamental:	5.708,00

MUNICÍPIO DE OLIVEIRA DE FRADES

MAPA DOS ENCARGOS ANUAIS A SATISFAZER COM A LIQUIDAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS 2016

DATA	FINALIDADE	ENTIDADE CREDORA	CAPITAL	TAXA DE JURO		PRAZO DE AMORTIZAÇÃO	DECORRIDOS	ANOS QUE FALTAM	ENCARGOS DO ANO		CAPITAL EM DIVIDA 31/12/2015
				INICIAL	ACTUAL				AMORTIZAÇÃO	JUROS	
28-10-1996	Hab. Soc. Souto Laf.	C.G.D./IGH	142.840,92	3,9	0,65	26	19	7	5.576,14 €	193.84 €	45.271,50 €
07-07-1999	Habit Social Oliveirairo	C.G.D.	247.519,44	1,22	0,60	26	16	10	9.165,55 €	31,49 €	89.434,75 €
24-05-2000	Diversas Obras	BPI	311.748,69	4,88	0,00	20	15	5	19.118,90 €	0,00 €	87.238,21 €
30-05-2001	Investimentos Obras Diversas	CGD	1.114.813,30	3,53	0,43	20	13	7	73.316,55 €	1.147,55 €	405.919,53 €
23-10-2001	Hab. Soc. Pinheiro Lafões	CGD	127.567,56	1,94	0,51	20	14	6	7.492,31 €	93,05 €	45.175,28 €
22-11-2001	Investimentos Obras Diversas	CGD	997.395,79	3,72	1,06	20	14	6	63.318,90 €	3.247,74 €	388.457,15 €
15-03-2000	Investimentos Obras Diversas	BPI	1.184.645,06	4,84	0,24	20	13	7	73.572,62 €	0,00 €	331.339,94 €
21-05-2008	Investimentos Obras Diversas	CGD	1.600.000,00	5,22	0,50	15	8	7	129.687,10 €	4.705,74 €	984.115,38 €
03-07-2011	Polidesportivo A. Matias/Ribeiradio	C.Agric	243.323,00	5,51	3,99	15	5	10	15.303,67 €	7.714,05 €	199.074,61 €
16-11-2011	Pav. Desp./Vila Estufurante	C.Agric	581.185,00	4,64	3,30	15	4	11	44.705,32 €	16.014,38 €	491.772,56 €
16-11-2012	Pagamentos em atraso (1º Tranche)	DGTF	485.614,25	2,69	1,66				48.561,42 €	3.072,21 €	169.965,01 €
16-11-2012	Pagamentos em atraso (2º Tranche)			1,57	7		3	4	22.412,96 €	1.341,07 €	78.445,39 €
04-05-2015	Aquisição Terreno Parque Urbano	BPI	450.000,00	1,35	1,35	5	1	4	56.250,00 €	5.980,08 €	450.000,00 €
			7.488,853						568.481,44 €	43.541,20 €	3.766.209,31 €





CAMARA MUNICIPAL

**Mapa das Entidades Participadas nos termos da alínea c) do nº 2 do art.º 46º da Lei
das Finanças Locais**

Designação	NIF	% Participação	Valor
Airc - Associação Informática da Região Centro	501378669	-	-
Associação Nacional de Municípios Portugues	501627413	-	-
Associação de Desenvolvimento Dão Lafões e Alto Paiva	503484580	-	-
Ass. Municípios da Região do Planalto Beirão	502788283	-	-
Cesab - Centro de Serviços do Ambiente	502883308	-	-
Municipia - Empresa de Cartografia e Sistemas de Informação S.A	504475606	0,77%	Alienada
Beiragás - Companhia de Gás das Beiras S.A	504355660	0,04%	5000 €
WRC - Agência de Desenvolvimento Regional	506053628		2500 €