



FREGUESIA DA MADALENA

[Handwritten signatures and initials in black and blue ink]

Documentos Previsionais

Grandes Opções do Plano e Orçamento

Ano de 2022

Mensagem do Presidente



Ex.mos Senhores Membros da Assembleia,

O Órgão Executivo da Freguesia da Madalena apresenta a V. Exas as Grandes Opções do Plano e Orçamento para o ano 2022, que traduzem as linhas programáticas do projeto de desenvolvimento autárquico 2021/2025.

A presente proposta considera os condicionalismos que a não aprovação do Orçamento Geral do Estado para o ano 2022 acarreta e que não devem nem podem ser descurados da análise deste documento. Acrescem ainda as incertezas quanto ao desenvolvimento das novas variantes da Covid-19 que recrudescendo, carregam para este tipo de documentos previsionais uma carga de incerteza que deve, igualmente, ser ponderada.

Ambas as circunstâncias referidas terão impacto em que parte significativa do período de implementação deste Plano e Orçamento e poderão implicar alterações aos objectivos estratégicos que nele definimos.

Não obstante, perseguiremos o objectivo da manutenção de uma política financeira de rigor, fazendo um equilíbrio entre contas consolidadas e resposta aos desafios que os novos tempos trarão, sempre com o objectivo da resolução dos problemas da freguesia e do melhoramento da qualidade de vida dos fregueses.

A forma como nos relacionamos com as questões que diariamente nos colocam e como damos resposta aos desafios e problemas que enfrentamos será animada por uma vontade forte na resposta a esses desafios por parte deste Executivo, o qual é acompanhado neste desiderato por todos os funcionários da autarquia, cujo empenho e dedicação inicial é garantia de execução com sucesso dos compromissos a que nos propusermos.

E é nosso compromisso, do qual este Plano e Orçamento é documento orientador, entre outros:

Mensagem do Presidente



- Acompanhamento da instalação de todas as valências da Unidade de Saúde Familiar da Madalena;
- Insistir com o Município no início das obras de construção da VL3 e pugnar pelo lançamento do projecto para a fase III desta tão importante via para a freguesia;
- Acompanhar a evolução do processo de construção do Auditório Municipal do Orfeão da Madalena;
- Concretizar em parceria com as Águas de Gaia e a Câmara Municipal de Vila Nova de Gaia a aquisição dos terrenos e início da construção do Parque Urbano da Madalena;
- Preparar as condições para a recuperação do Edifício da Casa das Tílias e valorização de todo o edificado dos terrenos propriedade da Junta de Freguesia da Madalena;
- Incentivar e apoiar as actividades das Instituições da Freguesia da Madalena;
- Realizar iniciativas de âmbito cultural, envolvendo as Instituições da Freguesia.
- Manter e reforçar a actividade do Gabinete de Acção Social – também como resposta articulada com o Município aos desafios pandémicos existentes que têm impacto significativo na área social.
- Reforçar as condições de trabalho do pessoal da Junta de Freguesia da Madalena quer com meios mecânicos, ferramentas e Equipamentos de Segurança Individual, quer com a reorganização e melhoramento dos espaços físicos da Junta de Freguesia.

O Plano e Orçamento que agora submetemos à apreciação acautela igualmente as despesas correntes, numa preocupação de honrar os compromissos assumidos, mormente os relacionados com as remunerações do pessoal e contratos existentes e essenciais ao funcionamento da Junta de Freguesia.

O Presidente da Junta de Freguesia da Madalena



Ricardo Miguel da Costa Almeida



APRESENTAÇÃO

As Grandes Opções do Plano e Orçamento constituem os documentos previsionais para o ano 2022, elaborados de acordo com o previsto no SNC-AP.

Estes documentos embora da responsabilidade de um novo executivo, não podem deixar de dar continuidade aos compromissos assumidos pelo anterior executivo, renovando as políticas e linhas orientadoras deste projeto que é novo e que enfrenta os desafios da incerteza quanto ao ciclo político nacional futuro e às perspetivas do atual cenário de pandemia.

O orçamento apresenta a previsão anual das receitas e despesas, de acordo com o respetivo classificador económico em vigor e o classificador orçamental do SNC-AP, sendo constituído pelo mapa resumo do orçamento, orçamento de receita, orçamento de despesa e plano orçamental plurianual e inclui a previsão de todos os encargos inerentes ao funcionamento dos serviços, da prestação de serviços à população, das transferências e subsídios obtidos e concedidos, bem como outros encargos, para o ano 2022 e para os quatro anos seguintes.

As grandes opções do plano são o instrumento orientador do exercício da atividade executiva num horizonte móvel de quatro anos e incluem uma descrição quantificada dos investimentos a concretizar nesse período, constituindo um elemento fundamental da política autárquica pois reflete todos os projetos e programas definidos nas linhas de desenvolvimento estratégico. Integra as atividades mais relevantes da gestão autárquica e o plano plurianual de investimentos (PPI) distribuídas pelas diversas áreas de vital importância para a Freguesia da Madalena tais como: área administrativa e financeira, infraestruturas e obras públicas, ação social, saúde, educação, cultura, desporto, juventude e atividades recreativas, cemitério, entre outras.



NOTA INTRODUTÓRIA

Para cumprimento do disposto na alínea a) do nº 1 do Artigo 16º da Lei nº 75/2013, de 12 de setembro, propomos à aprovação da Assembleia de Freguesia, as Grandes Opções do Plano e Orçamento para o ano de 2022, documento de trabalho que nos propomos desenvolver, certos de que vamos fazer o melhor.

É recorrente a insuficiência orçamental que implicam uma reduzida margem nas opções dos órgãos executivos, já que parte significativa do orçamento está adstrita ao cumprimento das despesas correntes, com prioridade absoluta do pagamento dos vencimentos e a liquidação dos compromissos assumidos, indispensáveis ao funcionamento da junta de freguesia.

A abertura que o Município tem demonstrado anima-nos na vontade de concretizar os projetos que temos para o desenvolvimento da freguesia já que tem manifestado apoio quer aos projetos em si, quer na componente financeira dos mesmos, fundamental esta para que aquela se torne realidade,

Este plano de atividades mantém o rigor e seriedade com que este executivo entende o exercício das funções públicas em que foi investido; é realista, considera a situação em que vivemos quer a nível político quer a nível pandémico, e assenta na parceria que o Município vê na relação com as Juntas de Freguesia, sempre com o objetivo de servir mais e melhor a freguesia tão orgulhosamente representamos.

Para facilitar a leitura e tendo em conta as prioridades definidas, apresentam-se as atividades mais relevantes, nas várias áreas de atuação:

Área Administrativa e Financeira

- ✓ Reorganizar internamente o departamento;
- ✓ Redução das despesas correntes e incremento das receitas próprias, rentabilizando os espaços da Junta de Freguesia;
- ✓ Valorizar o Espaço Cidadão, aumentando o horário de atendimento e a capacidade de operação por todo o pessoal da área administrativa;



Infraestruturas e Obras Públicas

- ✓ Assumir a realização de pequenas obras no espaço público, melhorando e agilizando a resposta aos pedidos dos fregueses;
- ✓ Trabalharemos com o Município na solução a implementar para a reabilitação da Casa das Tílias e requalificação do espaço edificado propriedade da Junta de Freguesia da Madalena, pugnando pela valorização da Rua António Francisco de Sousa no espaço compreendido entre Rua do Orfeão e Largo da Cabine;
- ✓ Criação do parque Urbano da Madalena com a Recuperação do património cultural da freguesia - por exemplo: o Moinho de Bocas;
- ✓ Valorização do espaço público rural com a criação, marcação e dinamização dos Trilhos da Madalena.

Ação Social

- ✓ Desenvolver o plano de ação do gabinete social;
- ✓ Reforçar o Atendimento e Acompanhamento Social;
- ✓ Coordenação da Comissão Social de Freguesia (CSF);
- ✓ Passeio dos seniores;
- ✓ Semana balnear;
- ✓ Dia dos avós;
- ✓ Mês do idoso;
- ✓ Representação na Comissão Local de Ação Social (CLAS);
- ✓ Apoio ao emprego e formação;
- ✓ Rastreios/Sessões de informação;
- ✓ Continuação da realização do Cabazes de Natal;
- ✓ Dinamização e divulgação junto das entidades do sector social e das Escolas do Espaço solidário.
- ✓ Alocação de mais recursos humanos para dar resposta aos pedidos de intervenção, nomeadamente nas visitas externas.



Saúde

- ✓ Manter o posto de enfermagem, dando novas valências na sua intervenção – acompanhamento da comunidade escolar
- ✓ Manutenção de uma relação de proximidade com a coordenação do Centro de Saúde acompanhando a conclusão da transferência de utentes e estabelecimento de todas as valências;
- ✓ Ser parceiro nos programas do Município.

Educação

- ✓ Ser parceiro do Município nos programas Aprende+ e Aprende +i;
- ✓ Manter e reforçar as parcerias com o Agrupamento de Escolas (ex: edição do livro dos alunos, acompanhamento do GAS e intervenção da Enfermeira da Junta de Freguesia);
- ✓ Continuar a apoiar as Associações de Pais e Encarregados de Educação;
- ✓ Colaborar no programa Eco Escolas.

Cultura, Desporto, Juventude e Atividades Recreativas

- ✓ Manter o programa “Fórum Madalena Cultura”;
- ✓ Realizar o MadalenaFest, aumentando o seu âmbito e período de realização;
- ✓ Comemorações do 25 de abril;
- ✓ Apoiar o Festival de folclore do GFM;
- ✓ Celebrar o Dia das Instituições;
- ✓ Apoiar as Festas em honra das Padroeiras da Freguesia;
- ✓ Apoiar ou/e ser parceiro das Instituições;
- ✓ Reativação do intercâmbio com Figueira de Castelo Rodrigo e a geminação com Ville d’Arpajan
- ✓ Criar o Conselho Consultivo da Juventude.



Handwritten signatures and initials in black and blue ink, including a large 'A', 'B', and 'C'.

Cemitério

- ✓ Instalação de 30 ossários;
- ✓ Criação do “Serenarium”
- ✓ Recuperar a alá mais antiga, consolidando as secções que apresentam sinais de ruína.



ANÁLISE FINANCEIRA DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS

Nos termos da Lei nº 75/2013, de 12 de setembro, apresentam-se os documentos previsionais para o ano 2022 e anos seguintes, elaborados em conformidade, com a forma e conteúdo previsto no atual referencial contabilístico, Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP).

De acordo com o previsto no nº 46 do ponto 11 da Norma de Contabilidade Pública 26 do SNC-AP, as demonstrações orçamentais a elaborar são:

- Orçamento e plano orçamental plurianual (ano seguinte, mais 4 anos);
- Plano plurianual de investimentos.

O Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, na sua redação atual, diploma que aprovou o SNC-AP, não prevê regras ou disposições específicas para a elaboração do orçamento. Não obstante, o supracitado Decreto-Lei dispõe, no seu artigo 17º, que é excluído da revogação do POCAL, o ponto 3.3, relativo às regras previsionais, pelo que as mesmas se mantêm em vigor, aplicando-se essas regras à elaboração do orçamento.

Assim, no que respeita à elaboração do orçamento, deve atender-se às regras previsionais constantes do ponto 3.3. do POCAL, que se mantêm em vigor e à NCP 26 do SNC-AP, que estabelece os conceitos, regras e modelos de demonstrações orçamentais.

Relativamente à previsão das receitas e despesas plurianuais, é importante ter em consideração que, para além do princípio da estabilidade orçamental e equidade intergeracional, previsto na Lei das Finanças Locais, deve ainda, atender-se ao disposto nos artigos 9º-A (anualidade e plurianualidade) e 40º (equilíbrio orçamental), ter em consideração as projeções macroeconómicas, a taxa de inflação prevista, os compromissos plurianuais assumidos, bem como os projetos previstos no plano plurianual de investimentos e nas atividades mais relevantes. A previsão para os anos seguintes é meramente indicativa, sendo o plano orçamental plurianual atualizado anualmente.



A metodologia para a elaboração do orçamento obedece às seguintes regras previsionais:

- As importâncias relativas aos impostos taxas e tarifas foram calculados através da média dos últimos 24 meses, que precedem o mês da sua elaboração, conforme alínea a) do respetivo Decreto;
- As importâncias relativas às transferências correntes e de capital são apenas as aprovadas pelas entidades competentes de acordo com a alínea b);
- As importâncias previstas para despesas com pessoal incluindo “remunerações com pessoal” cumprem o estabelecido nas alíneas e) e f) do mesmo Decreto.

O valor global do orçamento para 2022 é de 450.675,00 euros, sendo que, no âmbito de receita, este orçamento prevê, em termos correntes, o montante de 449.175,00 euros, e de receitas de capital o valor 1.500,00 euros. Em termos de despesa, este orçamento prevê 390.675,00 euros de despesas correntes, e 60.000,00 euros de despesas de capital.

Os valores totais das receitas e despesas previstos no plano orçamental plurianual para os anos seguintes, são os seguintes:

Ano 2022: 450.675,00;

Ano 2023: 450.675,00;

Ano 2024: 450.675,00;

Ano 2025: 450.675,00.

O plano plurianual de investimentos (PPI), com horizonte móvel de quatro anos, inclui todos os projetos e ações a realizar no âmbito dos objetivos estabelecidos, com referência à previsão de despesa para o respetivo ano, e totalizam 290.000,00 euros, sendo que, para o ano 2022 está definido a verba de 58.000,00 euros, representando cerca de 13% do total orçamentado.

O orçamento prevê todos os projetos e ações a realizar, bem como os encargos inerentes ao funcionamento dos serviços e apoios a associações e outras entidades.

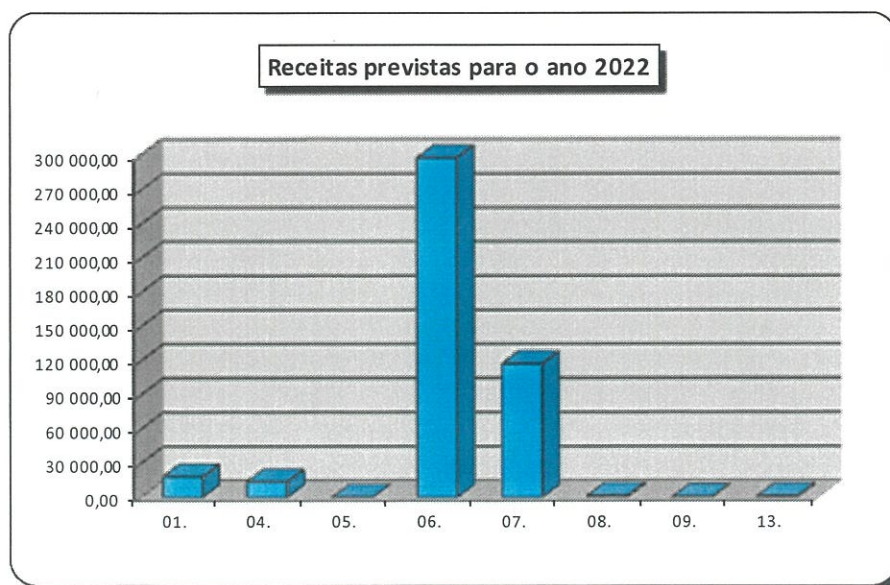
As grandes opções do plano, integram as atividades mais relevantes da gestão autárquica e o plano plurianual de investimentos (PPI), no qual são definidas todas as ações e projetos que se preveem realizar.



ORÇAMENTO DE RECEITA

O montante global do orçamento de receita é de 450.675,00 euros, sendo que, as receitas correntes previstas totalizam o montante de 449.175,00 euros, e as receitas de capital o montante de 1.500,00 euros, distribuída pelos diversos capítulos do classificador económico, como analisamos pelo quadro e gráficos a seguir apresentados.

Receitas previstas por classificação económica		
Classificação económica	Previsões iniciais 2022	%
01. Impostos diretos	18 000,00	3,99%
04. Taxas, multas e outras penalidades	13 600,00	3,02%
05. Rendimentos de propriedade	50,00	0,01%
06. Transferências correntes	298 563,00	66,25%
07. Vendas de bens e serviços correntes	117 462,00	26,06%
08. Outras receitas correntes	1 500,00	0,33%
09. Venda de bens de investimento	500,00	0,11%
13. Outras receitas de capital	1 000,00	0,22%
	450 675,00	100,00%

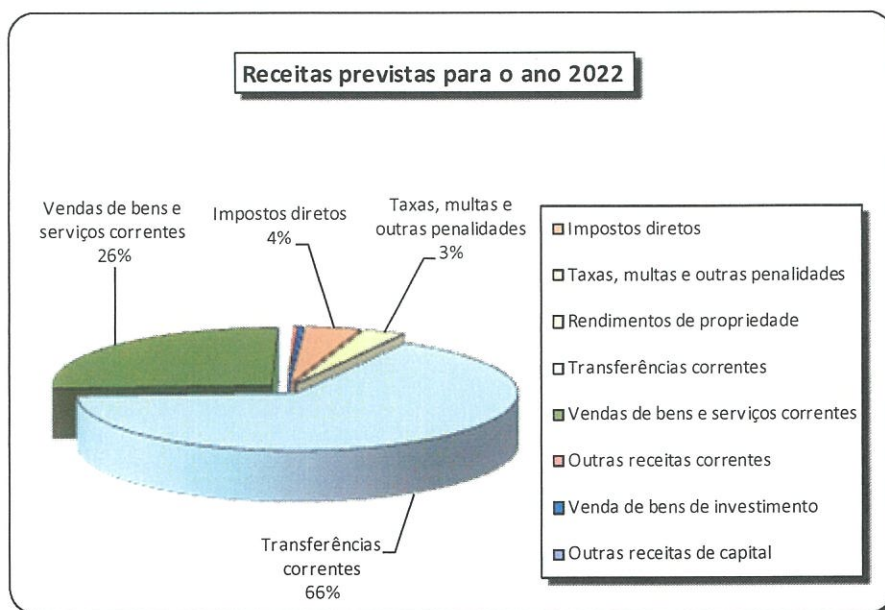




FREGUESIA DA MADALENA

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



Assim, no que respeita à afetação das receitas pelos diferentes capítulos do classificador económico, é possível constatar que, o capítulo “06 - Transferências correntes” é aquele em que a autarquia prevê arrecadar a quantia mais elevada, verificando-se que este, por si só, representa cerca de 66% do volume total da receita prevista, sendo que, os restantes capítulos, na sua totalidade, representam cerca de 34% do total das receitas previstas.

No que respeita à afetação das receitas pelas diversas rubricas orçamentais do SNC-AP, pudemos observar o seguinte:

Receitas previstas por rubrica orçamental (SNC-AP)		
Rubrica orçamental	Previsões iniciais 2022	%
R11 Impostos diretos	18 000,00	3,99%
R3 Taxas, multas e outras penalidades	13 600,00	3,02%
R4 Rendimentos de propriedade	50,00	0,01%
R5 Transferências e subsídios correntes	298 563,00	66,25%
R6 Vendas de bens e serviços	117 462,00	26,06%
R7 Outras receitas correntes	1 500,00	0,33%
R8 Venda de bens de investimento	500,00	0,11%
R10 Outras receitas de capital	1 000,00	0,22%
	450 675,00	100,00%

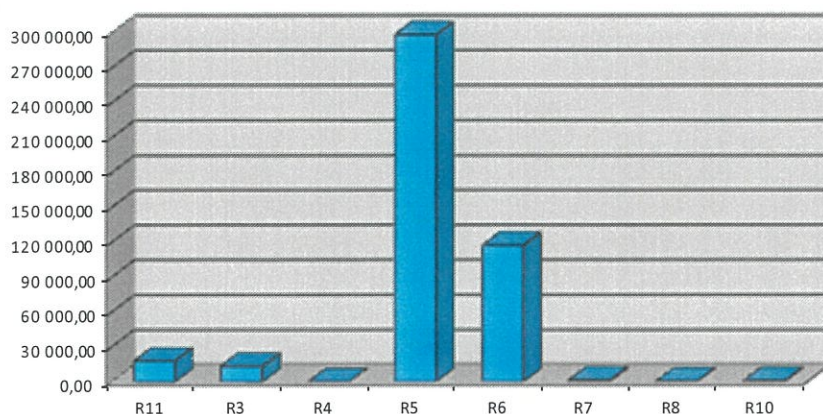


FREGUESIA DA MADALENA

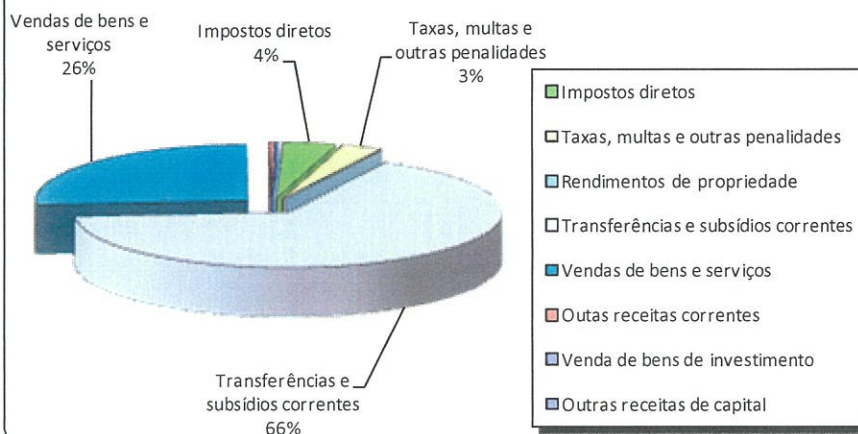
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Receitas previstas para o ano 2022



Receitas previstas para o ano 2022





[Handwritten signatures and initials]

ORÇAMENTO DE DESPESA

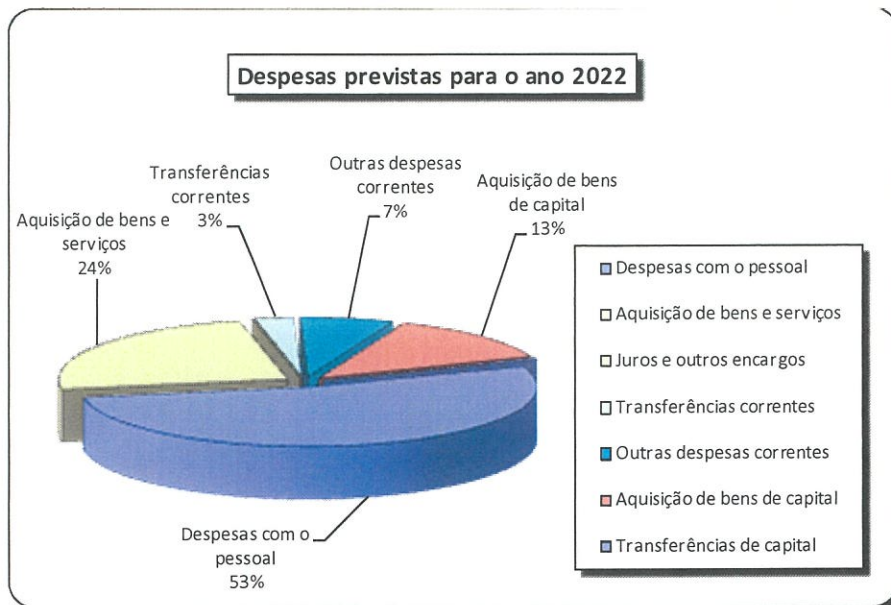
O orçamento de despesa totaliza o montante de 450.675,00 euros, sendo que, as despesas correntes previstas são 390.675,00 euros e as despesas de capital de 60.000,00 euros, distribuídas pelos diversos agrupamentos do classificador económico, como pudemos observar pelo quadro e gráficos a seguir apresentados.

Despesas previstas por classificação económica		
Classificação económica	Dotações iniciais 2022	%
01. Despesas com o pessoal	238 171,00	52,85%
02. Aquisição de bens e serviços	109 900,00	24,39%
03. Juros e outros encargos	150,00	0,03%
04. Transferências correntes	12 450,00	2,76%
06. Outras despesas correntes	30 004,00	6,66%
07. Aquisição de bens de capital	58 000,00	12,87%
08. Transferências de capital	2 000,00	0,44%
	450 675,00	100,00%





[Handwritten signatures and initials in blue ink]



No que respeita à afetação das despesas pelos diferentes agrupamentos do classificador económico, pudemos observar que aquele que tem maior peso no orçamento da despesa é o “01 - Despesas com o pessoal” com uma previsão de cerca de 53%. Nos restantes agrupamentos da despesa, o “02 - Aquisição de bens e serviços” representa cerca de 24% do orçamento das despesas, enquanto o “07 - Aquisição de bens de capital” apresenta também uma percentagem de despesas previstas de aproximadamente 13%.

De notar, que este orçamento está estruturado ao nível da despesa, por classificação orgânica, de modo, a reestruturar e adaptar a despesa à realidade organizacional desta entidade, sendo agrupadas em cinco grandes divisões orgânicas:

- Administração autárquica - órgãos da autarquia;
- Ação social, saúde e ambiente;
- Serviços administrativos e tesouraria;
- Educação, juventude, cultura e tempos livres;
- Cemitério.

A nível da distribuição das dotações orçamentais por capítulos orgânicos, o capítulo que representa a maior percentagem de despesas pagas, é o “01.03. Administração autárquica - órgãos da autarquia” com cerca de 38%.

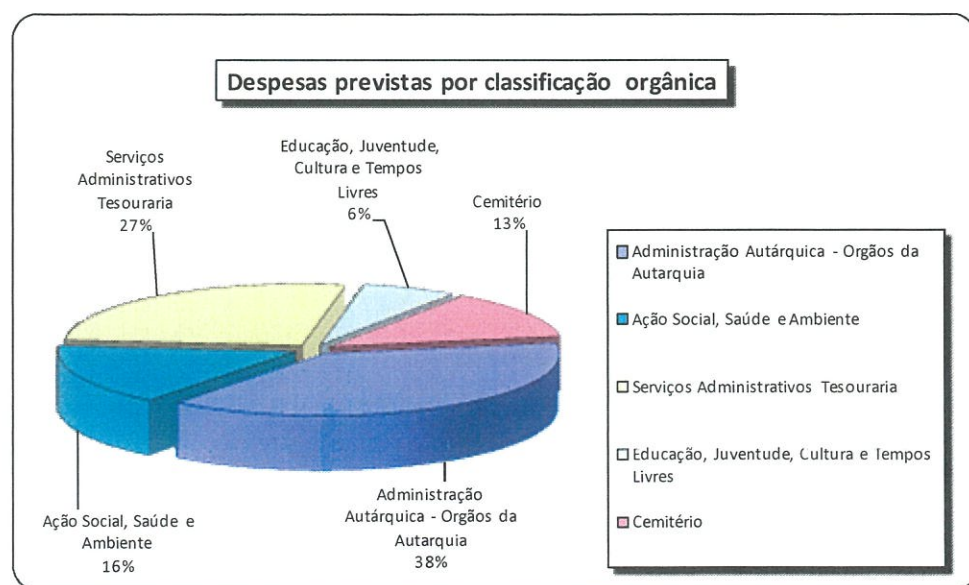
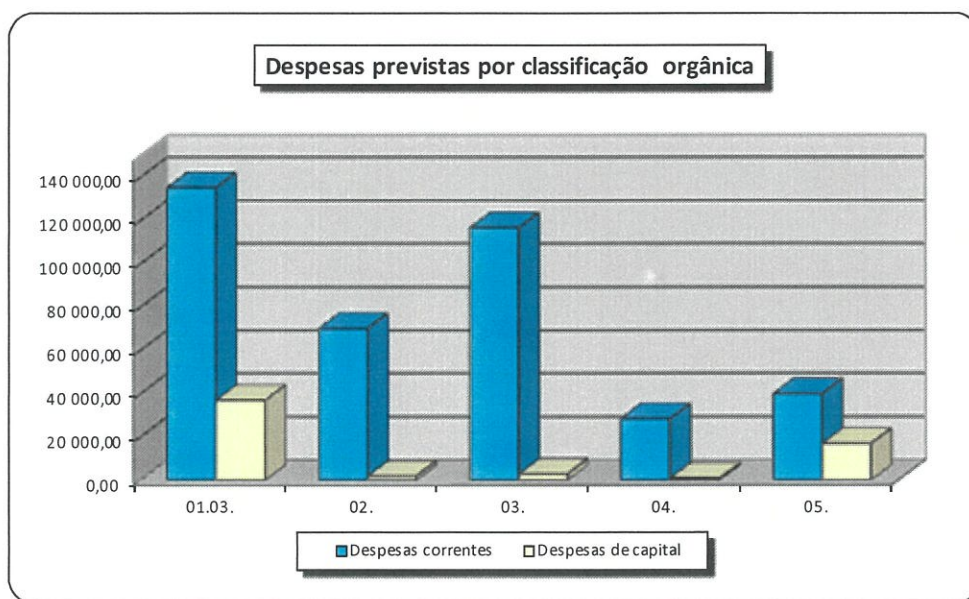


FREGUESIA DA MADALENA

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

[Handwritten signature and initials]

Despesas previstas por classificação orgânica				
Classificação orgânica	Dotações iniciais 2022			%
	Despesas correntes	Despesas de capital	Total despesas	
01.03. Administração Autárquica - Órgãos da Autarquia	135 210,00	37 000,00	172 210,00	38,21%
02. Ação Social, Saúde e Ambiente	70 144,00	2 000,00	72 144,00	16,01%
03. Serviços Administrativos Tesouraria	116 816,00	3 000,00	119 816,00	26,59%
04. Educação, Juventude, Cultura e Tempos Livres	28 450,00	1 000,00	29 450,00	6,53%
05. Cemitério	40 055,00	17 000,00	57 055,00	12,66%
	390 675,00	60 000,00	450 675,00	100,00%





FREGUESIA DA MADALENA

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

Handwritten signatures and initials in blue ink.

01.03. Administração Autárquica - Orgãos da Autarquia

Classificação económica	Dotações iniciais 2022	%
01. Despesas com o pessoal	101 160,00	58,74%
02. Aquisição de bens e serviços	28 350,00	16,46%
03. Juros e outros encargos	0,00	0,00%
04. Transferências correntes	5 100,00	2,96%
05. Subsídios	0,00	0,00%
06. Outras despesas correntes	600,00	0,35%
07. Aquisição de bens de capital	36 000,00	20,90%
08. Transferências de capital	1 000,00	0,58%
09. Ativos financeiros	0,00	0,00%
10. Passivos financeiros	0,00	0,00%
11. Outras despesas de capital	0,00	0,00%
	172 210,00	100,00%

02. Ação Social, Saúde e Ambiente

Classificação económica	Dotações iniciais 2022	%
01. Despesas com o pessoal	30 490,00	42,26%
02. Aquisição de bens e serviços	24 250,00	33,61%
03. Juros e outros encargos	0,00	0,00%
04. Transferências correntes	3 700,00	5,13%
05. Subsídios	0,00	0,00%
06. Outras despesas correntes	11 704,00	16,22%
07. Aquisição de bens de capital	2 000,00	2,77%
08. Transferências de capital	0,00	0,00%
09. Ativos financeiros	0,00	0,00%
10. Passivos financeiros	0,00	0,00%
11. Outras despesas de capital	0,00	0,00%
	72 144,00	100,00%



FREGUESIA DA MADALENA

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

03. Serviços Administrativos e Tesouraria		
Classificação económica	Dotações iniciais 2022	%
01. Despesas com o pessoal	71 216,00	59,44%
02. Aquisição de bens e serviços	43 900,00	36,64%
03. Juros e outros encargos	150,00	0,13%
04. Transferências correntes	0,00	0,00%
05. Subsídios	0,00	0,00%
06. Outras despesas correntes	1 550,00	1,29%
07. Aquisição de bens de capital	3 000,00	2,50%
08. Transferências de capital	0,00	0,00%
09. Ativos financeiros	0,00	0,00%
10. Passivos financeiros	0,00	0,00%
11. Outras despesas de capital	0,00	0,00%
	119 816,00	100,00%

04. Educação, Juventude, Cultura e Tempos Livres		
Classificação económica	Dotações iniciais 2022	%
01. Despesas com o pessoal	0,00	0,00%
02. Aquisição de bens e serviços	8 800,00	29,88%
03. Juros e outros encargos	0,00	0,00%
04. Transferências correntes	3 650,00	12,39%
05. Subsídios	0,00	0,00%
06. Outras despesas correntes	16 000,00	54,33%
07. Aquisição de bens de capital	0,00	0,00%
08. Transferências de capital	1 000,00	3,40%
09. Ativos financeiros	0,00	0,00%
10. Passivos financeiros	0,00	0,00%
11. Outras despesas de capital	0,00	0,00%
	29 450,00	100,00%



FREGUESIA DA MADALENA

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

05. Cemitério		
Classificação económica	Dotações iniciais 2022	%
01. Despesas com o pessoal	35 305,00	61,88%
02. Aquisição de bens e serviços	4 600,00	8,06%
03. Juros e outros encargos	0,00	0,00%
04. Transferências correntes	0,00	0,00%
05. Subsídios	0,00	0,00%
06. Outras despesas correntes	150,00	0,26%
07. Aquisição de bens de capital	17 000,00	29,80%
08. Transferências de capital	0,00	0,00%
09. Ativos financeiros	0,00	0,00%
10. Passivos financeiros	0,00	0,00%
11. Outras despesas de capital	0,00	0,00%
	57 055,00	100,00%

No que respeita à afetação das despesas pelas diversas rubricas orçamentais do SNC-AP, pudemos observar o seguinte:

Despesas previstas por rubrica orçamental (SNC-AP)		
Rubrica orçamental	Dotações iniciais 2022	%
D1 Despesas com o pessoal	238 171,00	52,85%
D2 Aquisição de bens e serviços	109 900,00	24,39%
D3 Juros e outros encargos	150,00	0,03%
D4 Transferências e subsídios correntes	12 450,00	2,76%
D5 Outras despesas correntes	30 004,00	6,66%
D6 Aquisição de bens de capital	58 000,00	12,87%
D7 Transferências e subsídios de capital	2 000,00	0,44%
	450 675,00	100,00%

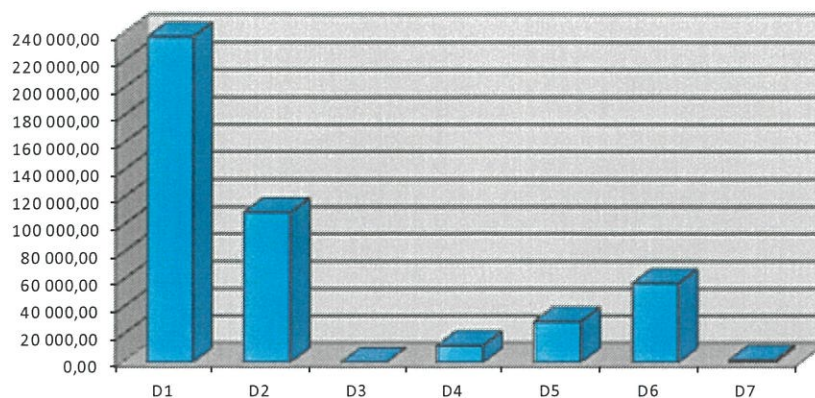


FREGUESIA DA MADALENA

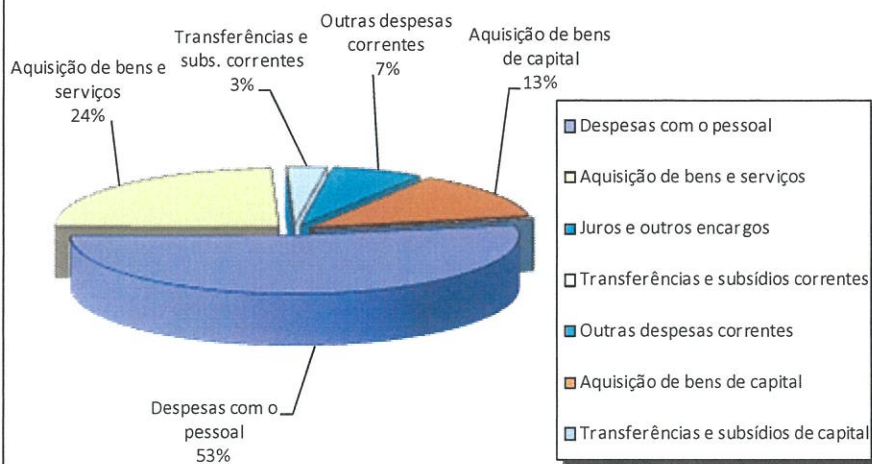
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Despesas previstas para o ano 2022



Despesas previstas para o ano 2022





RESUMO DO ORÇAMENTO

O valor global do orçamento para 2022 é de 450.675,00 euros, sendo que, no âmbito da receita, este orçamento prevê, em termos correntes, o montante de 449.175,00 euros, e de receitas de capital o montante de 1.500,00 euros. Em termos de despesa, este orçamento prevê 390.675,00 euros de despesas correntes e 60.000,00 euros de despesas de capital.

Como pudemos observar pelo quadro seguinte, as receitas correntes são superiores às despesas correntes, conforme o pressuposto no princípio do equilíbrio orçamental.

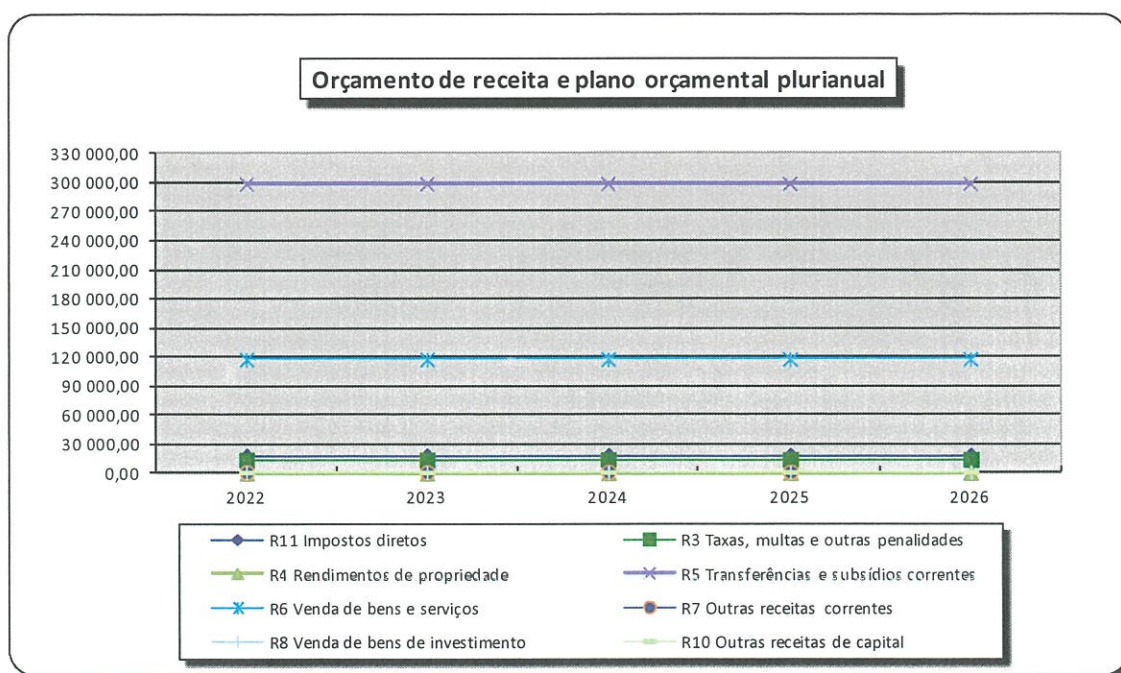
RESUMO DO ORÇAMENTO			
	Receitas		Despesas
Correntes	449 175,00	>	390 675,00
Capital	1 500,00	<	60 000,00
Total	450 675,00		450 675,00



ORÇAMENTO E PLANO ORÇAMENTAL PLURIANUAL

Os valores das receitas e despesas previstos no plano orçamental plurianual, estão distribuídos de acordo com as rubricas orçamentais do SNC-AP, para o ano de 2022 e para os quatro anos seguintes e são os constantes nos quadros e gráficos seguintes:

Orçamento de receita e plano orçamental plurianual							
Rubrica	Orçamento			Plano Orçamental Plurianual			
	Períodos Anteriores	Período	Soma	2023	2024	2025	2026
R1 Receita fiscal	0,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
R11 Impostos diretos	0,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
R3 Taxas, multas e outras penalidades	0,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00
R4 Rendimentos de propriedade	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
R5 Transferências e subsídios correntes	0,00	298 563,00	298 563,00	298 563,00	298 563,00	298 563,00	298 563,00
R5111 Administração central - Estado Português	0,00	122 607,00	122 607,00	122 607,00	122 607,00	122 607,00	122 607,00
R5115 Administração local	0,00	170 356,00	170 356,00	170 356,00	170 356,00	170 356,00	170 356,00
R513 Outras	0,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
R6 Venda de bens e serviços	0,00	117 462,00	117 462,00	117 462,00	117 462,00	117 462,00	117 462,00
R7 Outras receitas correntes	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
R8 Venda de bens de investimento	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
R10 Outras receitas de capital	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	0,00	450 675,00	450 675,00	450 675,00	450 675,00	450 675,00	450 675,00



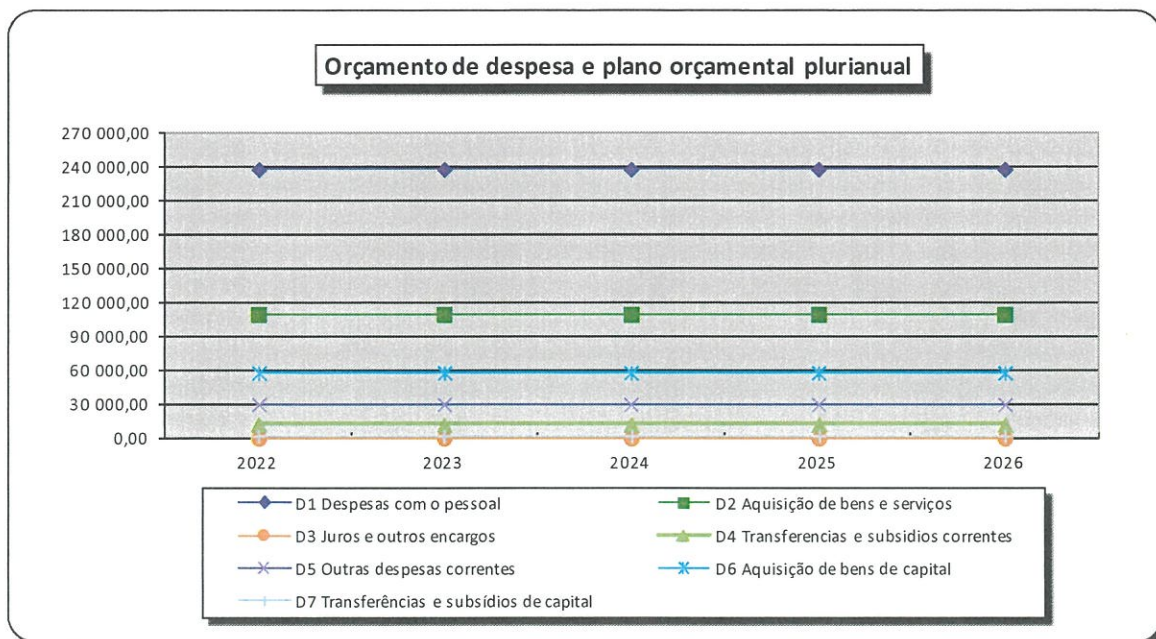


FREGUESIA DA MADALENA

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

[Handwritten signatures and initials]

Orçamento de despesa e plano orçamental plurianual							
Rubrica	Orçamento			Plano Orçamental Plurianual			
	Períodos Anteriores	Período	Soma	2023	2024	2025	2026
D1 Despesas com o pessoal	0,00	238 171,00	238 171,00	238 171,00	238 171,00	238 171,00	238 171,00
D11 Remunerações certas e permanentes	0,00	171 226,00	171 226,00	171 226,00	171 226,00	171 226,00	171 226,00
D12 Abonos variáveis ou eventuais	0,00	13 550,00	13 550,00	13 550,00	13 550,00	13 550,00	13 550,00
D13 Segurança social	0,00	53 395,00	53 395,00	53 395,00	53 395,00	53 395,00	53 395,00
D2 Aquisição de bens e serviços	0,00	109 900,00	109 900,00	109 900,00	109 900,00	109 900,00	109 900,00
D3 Juros e outros encargos	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
D4 Transferências e subsídios correntes	0,00	12 450,00	12 450,00	12 450,00	12 450,00	12 450,00	12 450,00
D4112 Administração central - outras entidades	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
D4115 Administração local	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
D412 Entidades do setor não lucrativo	0,00	7 700,00	7 700,00	7 700,00	7 700,00	7 700,00	7 700,00
D413 Famílias	0,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
D5 Outras despesas correntes	0,00	30 004,00	30 004,00	30 004,00	30 004,00	30 004,00	30 004,00
D6 Aquisição de bens de capital	0,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00
D7 Transferências e subsídios de capital	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
D712 Entidades do setor não lucrativo	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
	0,00	450 675,00	450 675,00	450 675,00	450 675,00	450 675,00	450 675,00





PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS (PPI)

O plano plurianual de investimentos, integra todos os projetos e ações relevantes a realizar no âmbito dos objetivos estabelecidos pelo executivo.

Estes projetos e ações estão organizados por funções, nomeadamente:

1. Funções gerais;
2. Funções sociais;
3. Funções económicas.

Para cada projeto e ação é especificada a sua programação financeira e as respetivas datas de execução, bem como uma referência numérica de identificação (objeto), um código de classificação orçamental e um número único de projeto/ação, sequencial em cada ano, acompanhando o projeto/ação até à sua conclusão.

Os projetos e ação são ainda classificados:

Quanto á forma de realização:

A - Administração direta;

E - Empreitadas;

O - Fornecimentos e outras.

Quanto às fontes de financiamento, é especificada a percentagem do financiamento da seguinte forma:

RG - Receitas gerais;

RP - Receitas próprias;

UE - União Europeia;

EMPR - Empréstimos.

Quanto à fase de execução em que se encontram os projetos:

0 – Não iniciado;

1 – Com projeto técnico;



FREGUESIA DA MADALENA

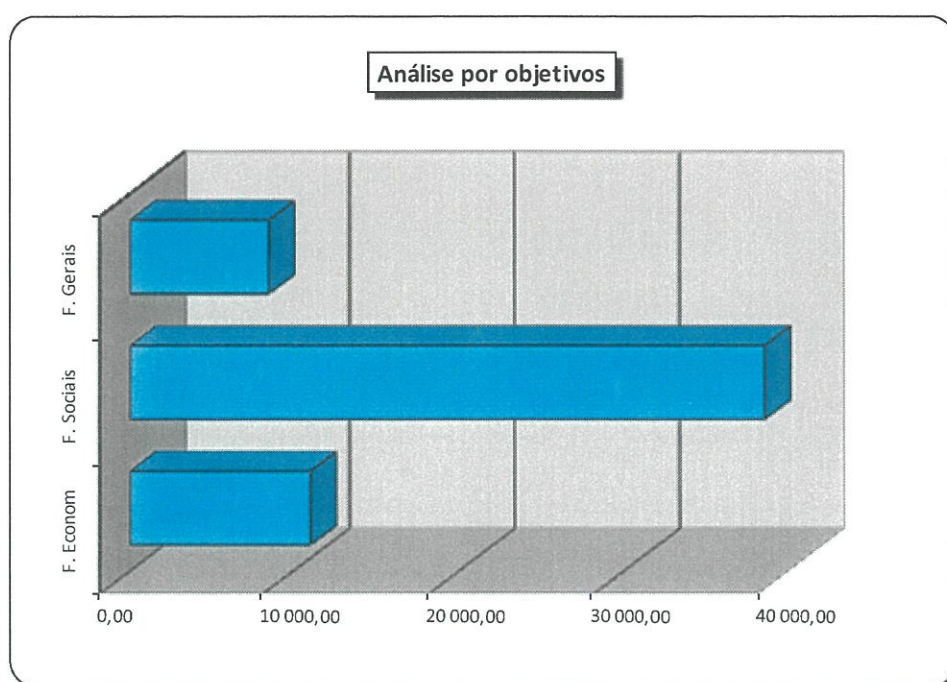
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

- 2 – Adjudicada;
- 3 – Execução física até 25%;
- 4 – Execução física até 50%;
- 5 – Execução física até 75%;
- 6 – Execução física superior a 75%.

Assim, os projetos/ações relevantes no âmbito dos objetivos estabelecidos pela autarquia, totalizam 290.000,00 euros, sendo que, para o ano 2022 está definido a verba de 58.000,00 euros, representando cerca de 13% do total orçamentado.

Como pudemos analisar pelo quadro e gráfico seguinte, o investimento por funções está repartido da seguinte forma:

Objetivos	Previsões iniciais 2022	%
01. FUNÇÕES GERAIS	8 500,00	14,66%
02. FUNÇÕES SOCIAIS	38 500,00	66,38%
03. FUNÇÕES ECONÓMICAS	11 000,00	18,97%
	58 000,00	100,00%



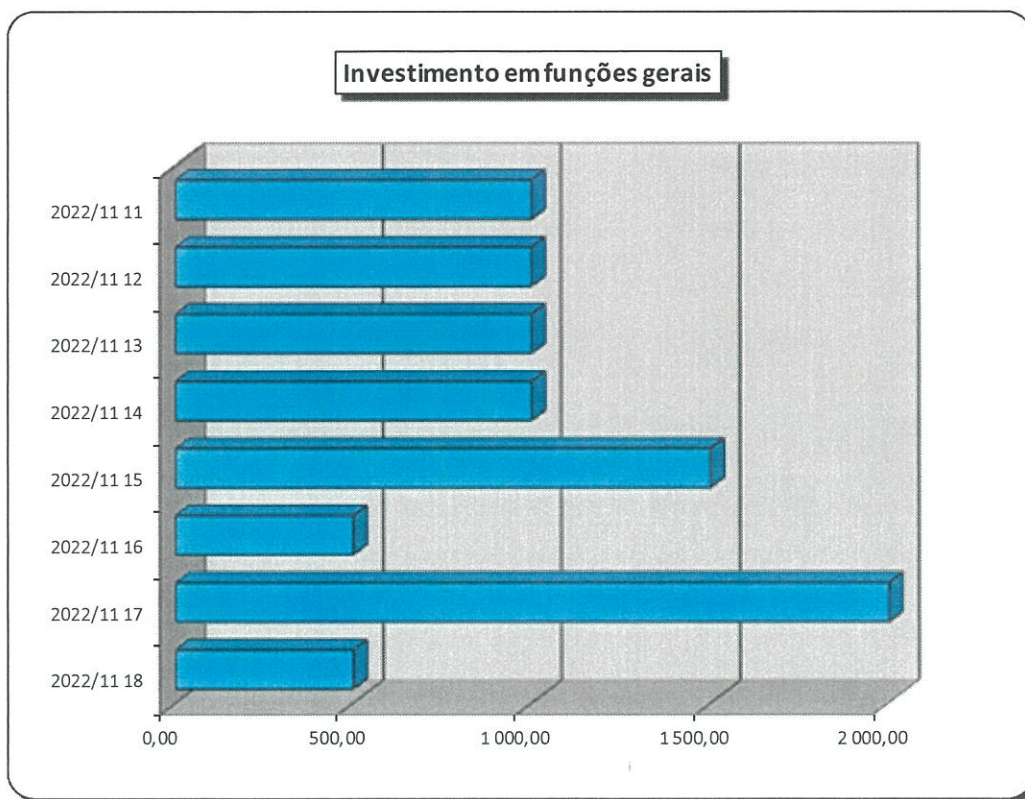


FREGUESIA DA MADALENA

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

Ao nível das funções gerais, o projeto/ação com maior previsão é o “2022/11 17 – Requalificação do edifício sede” que representa cerca de 24% do investimento em funções gerais.

Projectos/ações	Previsões iniciais 2022	%
2022/11 11 Aquisição de ferramentas e utensílios para obras	1 000,00	11,76%
2022/11 12 Aquisição de ferramentas e utensílios para jardins	1 000,00	11,76%
2022/11 13 Aquisição de ferramentas e utensílios para cemitério	1 000,00	11,76%
2022/11 14 Aquisição de equipamento administrativo	1 000,00	11,76%
2022/11 15 Aquisição de equipamento informático	1 500,00	17,65%
2022/11 16 Aquisição de software informático	500,00	5,88%
2022/11 17 Requalificação do edifício sede	2 000,00	23,53%
2022/11 18 Instalação de equipamentos diversos	500,00	5,88%
	8 500,00	100,00%





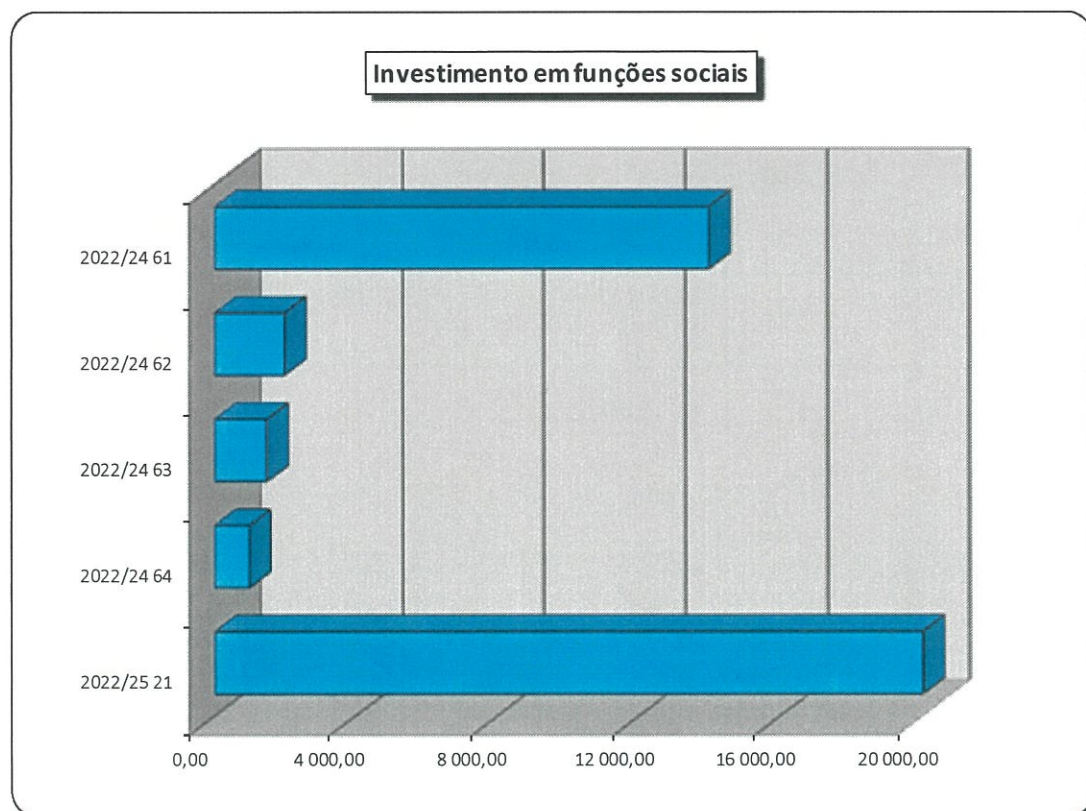
FREGUESIA DA MADALENA

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

[Handwritten signatures and initials]

Ao nível das funções sociais o projeto/ação com maior previsão é o “2022/25 21 - Aquisição de terreno para parque urbano de Bocas” que representa cerca de 52% do total do investimento em funções sociais.

Projectos/ações		Previsões iniciais 2022	%
2022/24 61	Requalificação das secções do cemitério	14 000,00	36,36%
2022/24 62	Obras diversas no cemitério	2 000,00	5,19%
2022/24 63	Requalificação dos balneários e lavadouros públicos	1 500,00	3,90%
2022/24 64	Requalificação de jardins e espaços verdes	1 000,00	2,60%
2022/25 21	Aquisição de terreno para parque urbano de Bocas	20 000,00	51,95%
		38 500,00	100,00%





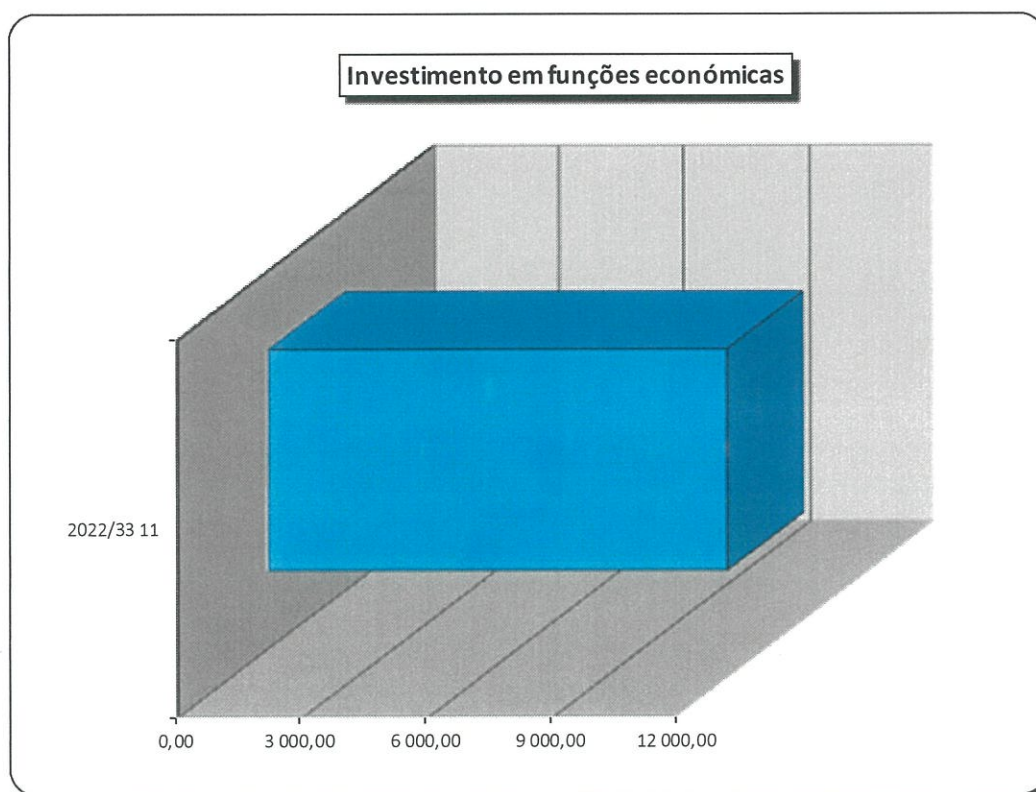
FREGUESIA DA MADALENA

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

[Handwritten signatures and initials]

Ao nível das funções económicas, o único projeto/ação previsto é o “2022/33 11 – Requalificação da rede viária” que representa 100% do total do investimento em funções económicas.

Projectos/ações	Previsões iniciais 2022	%
2022/33 11 Requalificação da rede viária	11 000,00	100,00%
	11 000,00	100,00%



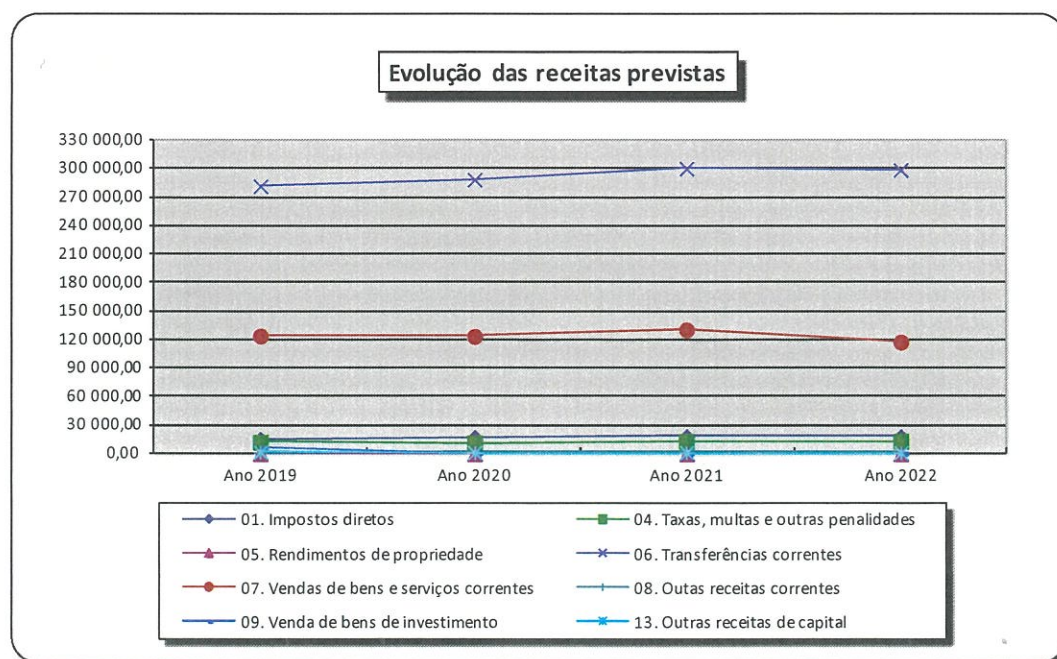


[Handwritten signature]

EVOLUÇÃO DA RECEITA E DESPESA 2019-2022

O orçamento previsto para 2022 diminuiu cerca de 32% face ao orçamento previsto para 2021, como pudemos observar pelos quadros e gráficos seguintes.

Evolução das receitas previstas por classificação económica				
Classificação económica	Ano 2019	Ano 2020	Ano 2021	Ano 2022
01. Impostos diretos	15 000,00	17 000,00	18 000,00	18 000,00
04. Taxas, multas e outras penalidades	12 200,00	11 500,00	13 300,00	13 600,00
05. Rendimentos de propriedade	50,00	50,00	50,00	50,00
06. Transferências correntes	281 277,00	288 142,00	299 813,00	298 563,00
07. Vendas de bens e serviços correntes	123 550,00	123 200,00	130 200,00	117 462,00
08. Outras receitas correntes	1 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
09. Venda de bens de investimento	6 250,00	500,00	500,00	500,00
10. Transferências de capital	0,00	147 600,00	198 999,00	0,00
13. Outras receitas de capital	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	440 827,00	590 492,00	663 362,00	450 675,00



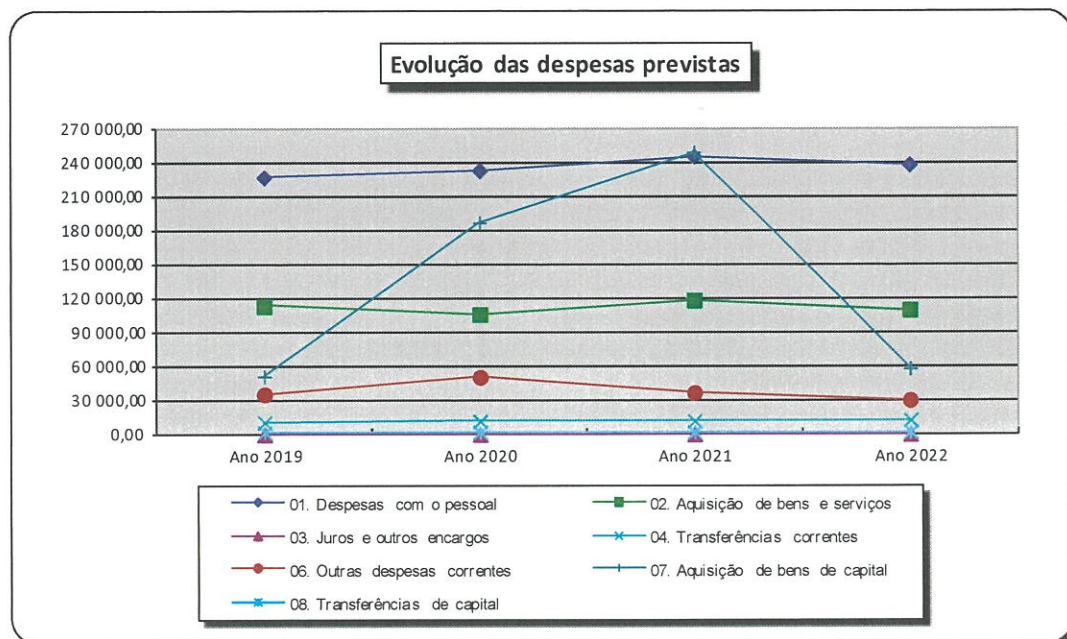


FREGUESIA DA MADALENA

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2022

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Evolução das despesas previstas por classificação económica				
Classificação económica	Ano 2019	Ano 2020	Ano 2021	Ano 2022
01. Despesas com o pessoal	227 027,00	232 947,00	245 432,00	238 171,00
02. Aquisição de bens e serviços	113 750,00	106 150,00	118 450,00	109 900,00
03. Juros e outros encargos	150,00	150,00	150,00	150,00
04. Transferências correntes	10 900,00	11 650,00	11 700,00	12 450,00
06. Outras despesas correntes	35 500,00	50 550,00	36 631,00	30 004,00
07. Aquisição de bens de capital	51 500,00	187 045,00	248 999,00	58 000,00
08. Transferências de capital	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
	440 827,00	590 492,00	663 362,00	450 675,00





DOCUMENTOS SUPORTE

Em anexo, seguem os documentos previsionais para o ano 2022 e anos seguintes, e integra a introdução ao orçamento, resumo do orçamento, orçamento de receita, orçamento de despesa, orçamento e plano orçamental plurianual e plano plurianual de investimentos.