



UNIÃO DAS FREGUESIAS
• CUSTÓIAS ✱
LEÇA DO BALIO
• GUIFÕES •

Relatório

PROPOSTA DE ORÇAMENTO 2018

Data: 18 de dezembro de 2017

ÍNDICE

I – INTRODUÇÃO	3
1. Enquadramento e Prioridades do Orçamento	3
2. Apresentação Geral do Orçamento.....	3
II – PREVISÃO DAS RECEITAS.....	5
3. Visão global das receitas	5
4. Impostos diretos.....	6
5. Taxas, multas e outras penalidades	6
6. Transferências correntes.....	7
7. Venda de bens e serviços correntes.....	8
III – PREVISÃO DAS DESPESAS.....	9
8. Visão global das despesas	9
9. Despesas com pessoal.....	9
10. Despesas com aquisição de bens e serviços.....	10
11. Transferências correntes.....	11
12. Aquisição de bens de capital	11

Anexos

Índice de Quadros

<i>Q. 1 - receitas e despesas por classificação económica</i>	3
<i>Q. 2 - regra do equilíbrio orçamental</i>	4
<i>Q. 3 - comparação orçamental homóloga</i>	5
<i>Q. 4 - receita por classificação económica</i>	5
<i>Q. 5 - receita de taxas, multas e outras penalidades</i>	6
<i>Q. 6 - receita de transferências correntes</i>	8
<i>Q. 7 - despesas por classificação económica</i>	9
<i>Q. 8 - despesas com pessoal por natureza económica</i>	9

Índice de Figuras

<i>figura 1 - estrutura da venda de bens e serviços correntes</i>	8
<i>figura 2 - estrutura da aquisição de bens e serviços</i>	10
<i>figura 3 - estrutura das transferências correntes</i>	11

I – INTRODUÇÃO

1. Enquadramento e Prioridades do Orçamento

O orçamento constitui um dos principais instrumentos de política autárquica, devendo traduzir, fidedignamente, o Programa Autárquico iniciado em outubro de 2017. Assim, a presente proposta de orçamento foi elaborada de acordo com os grandes objetivos estratégicos definidos nesse mesmo programa.

A elaboração do orçamento para 2018 assenta nas regras orçamentais determinadas pela Lei 73/2013, de 3 de setembro, que estabelece o regime financeiro das autarquias locais e das entidades intermunicipais.

A sua elaboração encontra-se condicionada pelo facto de a proposta de Orçamento de Estado para o ano de 2018 estar para aprovação, gerando incerteza e justificando prudência adicional.

As prioridades para o ano 2018 estão refletidas no orçamento através dos diversos subagrupamentos económicos da despesa, bem como no Plano Plurianual de Investimentos (PPI).

2. Apresentação Geral do Orçamento

A proposta de Orçamento para o próximo ano, prevê um montante de receitas e de despesas que ascende a 1 641 005 euros. A totalidade do orçamento é composta por receitas correntes que suportam a despesa corrente em 1 554 184 euros, resultando um saldo corrente no valor de 86 821 euros, destinado a financiar projetos de investimento, previstos no Plano Plurianual de Investimentos.

Q. 1 - RECEITAS E DESPESAS POR CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA

RECEITAS	Valor	%	DESPESAS	Valor	%
Receita corrente	1.641.005,00	100,00%	Despesa corrente	1.554.184,00	94,71%
Impostos Diretos	56.588,00	3,45%	Despesas com pessoal	726.674,00	44,28%
Taxas, multas e outras penalidades	249.993,00	15,23%	Aquisição de bens e serviços	627.120,00	38,22%
Rendimentos de propriedade	5,00	0,00%	Transferências correntes	186.285,00	11,35%
Transferências Correntes	1.201.998,00	73,25%	Outras despesas correntes	14.105,00	0,86%
Venda de bens e serviços correntes	131.216,00	8,00%			
Outras receitas correntes	1.205,00	0,07%			
Receita capital	0,00	0,00%	Despesa de capital	86.821,00	5,29%
			Aquisição de bens de capital	86.821,00	5,29%
Total Receita efetiva	1.641.005,00	100,00%	Total Despesa efetiva	1.641.005,00	100,00%

No lado da receita, destaca-se o peso do capítulo *Transferências Correntes*, que totaliza 1 201 998 euros e contribui em 73,25pp para o total da receita. Destacam-se ainda a receita proveniente da cobrança de *Taxas, multas e outras penalidades* e *Venda de bens e serviços correntes*, com um peso agregado na receita total de 23,23pp.

Do lado da despesa destaca-se o agrupamento *Despesas com pessoal*, com um peso de 44,28pp na despesa total, seguido da *Aquisição de bens e serviços* com uma representatividade de 38,22pp.

O orçamento prevê, ainda, a afetação a *transferências correntes* de uma verba de 186 285 euros a que corresponde 11,35pp da despesa global.

Q. 2 - REGRA DO EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL

RECEITAS			DESPESAS			EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL	
		%			%		
Receitas Correntes	1.641.005,00	100,00%	Despesas Correntes	1.554.184,00	94,71%	Saldo Corrente	86.821,00
Receitas de Capital	0,00	0,00%	Despesas de Capital	86.821,00	5,29%	Saldo Capital	-86.821,00
Total	1.641.005,00	100,00%		1.641.005,00	100,00%		0,00

A regra do equilíbrio orçamental preconizada no POCAL e reforçada pelo regime financeiro das autarquias locais e das entidades intermunicipais, constante da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, determina que as receitas correntes devem ser pelo menos iguais às despesas correntes.

A presente proposta de orçamento obedece a esta regra, apresentando para 2018 uma previsão de excedente corrente de 86 821 euros.

No que respeita à evolução do orçamento face ao ano de 2017, verifica-se um ligeiro acréscimo da previsão inicial em 0,81pp. Em sentido inverso, assiste-se a uma diminuição da poupança corrente em 60 371 euros.

Q. 3 - COMPARAÇÃO ORÇAMENTAL HOMÓLOGA

Descrição	2017		2018		Variação	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Receita corrente	1.627.847,00	100,00%	1.641.005,00	100,00%	13.158,00	0,81%
Impostos Diretos	56.694,00	3,48%	56.588,00	3,45%	-106,00	-0,19%
Taxas, multas e outras penalidades	268.038,00	16,47%	249.993,00	15,23%	-18.045,00	-6,73%
Rendimentos de propriedade	11,00	0,00%	5,00	0,00%	-6,00	-54,55%
Transferências Correntes	1.164.759,00	71,56%	1.201.998,00	73,25%	37.239,00	3,20%
Venda de bens e serviços correntes	137.145,00	8,42%	131.216,00	8,00%	-5.929,00	-4,32%
Outras receitas correntes	1.200,00	0,07%	1.205,00	0,07%	5,00	0,42%
Receita capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Total Receita efetiva	1.627.847,00	100,00%	1.641.005,00	100,00%	13.158,00	0,81%
Despesa corrente	1.480.655,00	90,96%	1.554.184,00	94,71%	73.529,00	4,97%
Despesas com pessoal	688.668,00	42,31%	726.674,00	44,28%	38.006,00	5,52%
Aquisição de bens e serviços	600.463,00	36,89%	627.120,00	38,22%	26.657,00	4,44%
Transferências correntes	179.287,00	11,01%	186.285,00	11,35%	6.998,00	3,90%
Outras despesas correntes	12.237,00	0,75%	14.105,00	0,86%	1.868,00	15,27%
Despesa de capital	147.192,00	9,04%	86.821,00	5,29%	-60.371,00	-41,02%
Aquisição de bens de capital	147.192,00	9,04%	86.821,00	5,29%	-60.371,00	-41,02%
Total Despesa efetiva	1.627.847,00	100,00%	1.641.005,00	100,00%	13.158,00	0,81%
Saldo Corrente	147.192,00		86.821,00		-60.371,00	-41,02%

II – PREVISÃO DAS RECEITAS

3. Visão global das receitas

Em 2018 prevê-se que a receita totalize os 1 641 005 euros, apresentando um acréscimo de 13 158 euros, relativamente ao ano transato.

A contribuir para esta variação está um aumento previsional no capítulo *Transferências correntes*, de 37 239 euros, e diminuições nos capítulos *Taxas, multas e outras penalidades* e *Venda de bens e serviços correntes* de 18 045 euros e 5 929 euros, respetivamente.

Q. 4 - RECEITA POR CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA

Descrição	2017		2018		Variação	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Receita corrente	1.627.847,00	100,00%	1.641.005,00	100,00%	13.158,00	0,81%
Impostos Diretos	56.694,00	3,48%	56.588,00	3,45%	-106,00	-0,19%
Taxas, multas e outras penalidades	268.038,00	16,47%	249.993,00	15,23%	-18.045,00	-6,73%
Rendimentos de propriedade	11,00	0,00%	5,00	0,00%	-6,00	-54,55%
Transferências Correntes	1.164.759,00	71,56%	1.201.998,00	73,25%	37.239,00	3,20%
Venda de bens e serviços correntes	137.145,00	8,42%	131.216,00	8,00%	-5.929,00	-4,32%
Outras receitas correntes	1.200,00	0,07%	1.205,00	0,07%	5,00	0,42%
Receita capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Total Receita efetiva	1.627.847,00	100,00%	1.641.005,00	100,00%	13.158,00	0,81%

4. Impostos diretos

A receita da freguesia por impostos diretos reporta-se ao produto da receita do IMI sobre prédios rústicos e uma participação no valor de 1% da receita do IMI sobre prédios urbanos.

O peso deste imposto na receita total da freguesia para 2018 atinge 3,45pp, o que representa, em termos absolutos, uma previsão de receita no valor de 56 588 euros.

5. Taxas, multas e outras penalidades

Na estrutura das receitas da freguesia torna-se relevante o peso da cobrança de *Taxas, multas e outras penalidades*, com um volume orçamental previsto de 249 993 euros e que constituem a segunda maior fonte de receita do Orçamento, representativo de 15,23pp da receita total.

Comparativamente ao ano transato, estima-se que estas receitas apresentem uma diminuição em 18 045 euros (6,73pp). Para esta variação contribuem, essencialmente:

- ✓ Concessão de terrenos nos cemitérios, resultante de uma estimativa inferior em 10 585 euros;
- ✓ Cobrança de taxas na Feira Semanal de Custóias, com uma variação previsional negativa em 3 969 euros.

Q. 5 - RECEITA DE TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES

Descrição	2017	2018	Variação	
			Valor	%
Taxas, multas e outras penalidades				
Feira de Custóias	118.765,00	114.796,00	-3.969,00	-3,34%
Feira do Santana	65.360,00	65.618,00	258,00	0,39%
Feira Anual S. José	921,00	1.091,00	170,00	18,46%
Feira Anual S. Miguel	714,00	765,00	51,00	7,14%
Custóias	2.904,00	2.768,00	-136,00	-4,68%
Leça do Balio	2.386,00	2.396,00	10,00	0,42%
Guifões	1.063,00	1.115,00	52,00	4,89%
Secretaria Custóias	2.238,00	1.929,00	-309,00	-13,81%
Secretaria Leça do Balio	1.780,00	1.473,00	-307,00	-17,25%
Secretaria Guifões	2.073,00	2.212,00	139,00	6,71%
Cemitérios Custóias	17.482,00	20.043,00	2.561,00	14,65%
Cemitérios Leça do Balio	18.318,00	14.854,00	-3.464,00	-18,91%
Cemitérios Guifões	6.764,00	4.119,00	-2.645,00	-39,10%
Concessões/ Cemitérios	27.250,00	16.665,00	-10.585,00	-38,84%
Diversas	5,00	5,00	0,00	0,00%
Multas e outras penalidades diversas	15,00	144,00	129,00	860,00%
Total	268.038,00	249.993,00	-18.045,00	-6,73%

6. Transferências correntes

As *Transferências correntes* constituem a maior fonte de receita do Orçamento, responsáveis por 73,25pp da receita total, o que representa, em termos absolutos, uma previsão no valor de 1 201 998 euros.

As transferências com origem na Administração Central apresentam para 2018, o valor inscrito na Proposta de Lei do Orçamento de Estado de 2018 – *Mapa XX – Transferências para as freguesias*. Acresce a esta verba a comparticipação da remuneração de um eleito local em exercício de funções a tempo inteiro.

A proposta reflete, em termos homólogos, um aumento ilíquido do Fundo de Financiamento das Freguesias (FFF) em cerca de 1,50pp, traduzido em termos absolutos por 5 737 euros.

As transferências municipais previstas provêm do acordo de execução e contrato de delegação de competências vigente com o Município de Matosinhos, as quais contemplam uma variação homologa de 22 161 euros pela majoração da verba destinada a Ação social. Prevê-se, ainda, um protocolo específico destinado a apoiar atividades culturais, desportivas e recreativas, no valor de global de 20 000 euros.

Em sentido descendente, verifica-se uma diminuição de transferências oriundas do Instituto de Emprego e Formação Profissional de Matosinhos em resultado de uma menor comparticipação prevista para a medida *Contratos Emprego Inserção*, no montante de 12 341 euros (16,90pp).

Há ainda a destacar a aprovação de um programa operacional de apoio às pessoas mais carenciadas (POAPMC), que inclui financiamento europeu previsto para o ano de 2018, no montante de 13 888 euros.

Q. 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

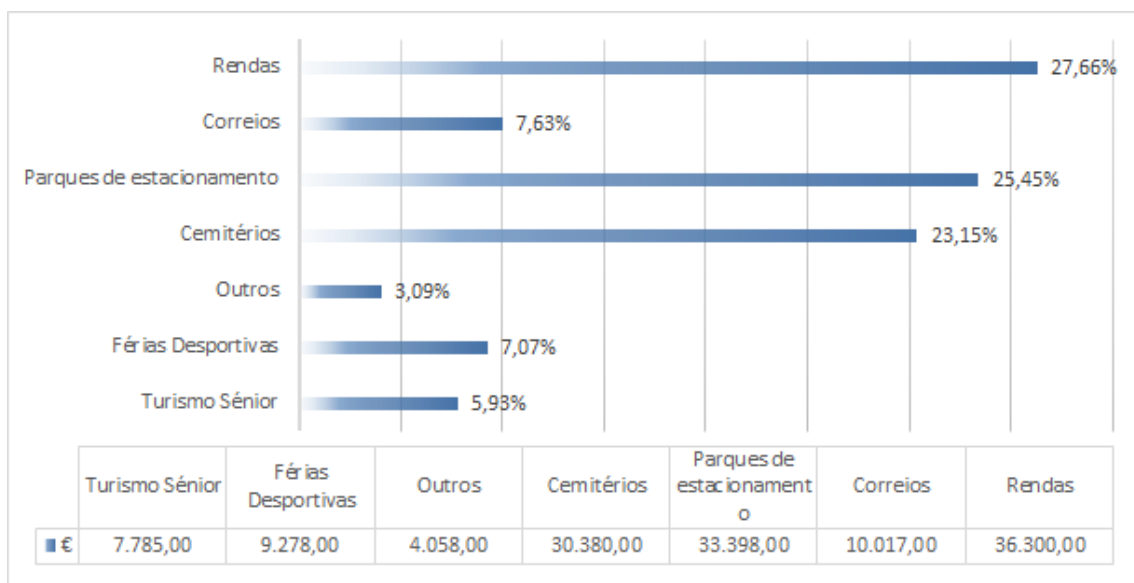
Descrição	2017	2018	Variação	
			Valor	%
Transferências Correntes				
Privadas	5,00	5,00	0,00	0,00%
Fundo de Financiamento de Freguesias	382.463,00	388.200,00	5.737,00	1,50%
Comparticipação - Eleitos Locais	37.946,00	38.004,00	58,00	0,15%
Outras	5,00	0,00	-5,00	-100,00%
Participação Comunitária em Projetos co-financiados	0,00	13.888,00	13.888,00	---
Gabinete de Inserção Profissional	11.319,00	11.370,00	51,00	0,45%
Programas Ocupacionais	73.012,00	60.671,00	-12.341,00	-16,90%
Programas de Estágio	5,00	2.695,00	2.690,00	53800,00%
Delegação de competências - Jardins	157.467,00	157.467,00	0,00	0,00%
Delegação de competências - Salubridade	346.069,00	346.069,00	0,00	0,00%
Delegação de competências - Escolas	60.220,00	60.220,00	0,00	0,00%
Delegação de competências - Parques Infantis	23.072,00	23.072,00	0,00	0,00%
Delegação de competências - Infraestruturas e Equipamento	43.579,00	43.579,00	0,00	0,00%
Delegação de competências - Ação Social	14.367,00	36.528,00	22.161,00	154,25%
Recenseamento eleitoral	220,00	220,00	0,00	0,00%
Contratos programa/protocolos	15.000,00	20.000,00	5.000,00	33,33%
Instituições sem fins lucrativos	5,00	5,00	0,00	0,00%
Famílias	5,00	5,00	0,00	0,00%
Total	1.164.759,00	1.201.998,00	37.239,00	3,20%

7. Venda de bens e serviços correntes

A *venda de bens e serviços correntes* representa 8pp da receita total (131 216 euros), e aqui merecem especial destaque as receitas provenientes de rendas, que apresentam um total de 36 300 euros, representativo de 27,66pp na receita total prevista neste capítulo.

Segue-se a receita pela cobrança de bilhetes nos parques de estacionamento e serviços prestados nos cemitérios, com uma previsão para 2018 de 33 398 e 30 380 euros, respetivamente.

FIGURA 1 - ESTRUTURA DA VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES



III – PREVISÃO DAS DESPESAS

8. Visão global das despesas

A despesa autárquica para 2018, repartida por despesa corrente e despesa de capital, e distribuída por diversos agrupamentos económicos, estima-se que ascenda a 1 641 005 euros, destinando-se a despesas de natureza corrente o montante de 1 554 184 euros (94,71pp).

A dotação excedente, no valor de 86 821 euros (5,29pp), estará disponível para alavancar o investimento, através da aquisição de bens de capital previstos no PPI.

Q. 7 - DESPESAS POR CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA

Descrição	2017		2018		Variação	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Despesa corrente	1.480.655,00	90,96%	1.554.184,00	94,71%	73.529,00	4,97%
Despesas com pessoal	688.668,00	42,31%	726.674,00	44,28%	38.006,00	5,52%
Aquisição de bens e serviços	600.463,00	36,89%	627.120,00	38,22%	26.657,00	4,44%
Transferências correntes	179.287,00	11,01%	186.285,00	11,35%	6.998,00	3,90%
Outras despesas correntes	12.237,00	0,75%	14.105,00	0,86%	1.868,00	15,27%
Despesa de capital	147.192,00	9,04%	86.821,00	5,29%	-60.371,00	-41,02%
Aquisição de bens de capital	147.192,00	9,04%	86.821,00	5,29%	-60.371,00	-41,02%
Total Despesa efetiva	1.627.847,00	100,00%	1.641.005,00	100,00%	13.158,00	0,81%

9. Despesas com pessoal

Para o ano de 2018 prevê-se despesas com pessoal na ordem dos 726 674 euros, apresentando-se como o agrupamento da despesa com maior afetação do orçamento, com um peso de 44,28pp da despesa total.

Q. 8 - DESPESAS COM PESSOAL POR NATUREZA ECONÓMICA

Descrição	2017	2018	Variação	
			Valor	%
Despesas com pessoal				
Remunerações certas e permanentes	525.863,00	544.704,00	18.841,00	3,58%
Abonos variáveis e eventuais	22.220,00	27.714,00	5.494,00	24,73%
Contribuições para Segurança Social	140.585,00	154.256,00	13.671,00	9,72%
Total	688.668,00	726.674,00	38.006,00	5,52%

Em comparação com o orçamento inicial de 2017 é possível verificar um aumento total de 38 006 euros (5,52pp).

A variação verificada em todos os subagrupamentos e com maior impacto nas *remunerações certas e permanentes* e *contribuições para a Segurança Social*, deve-se, principalmente, à previsão de incremento de despesa pela atualização da remuneração mínima mensal garantida (RMMG) e, ainda, ao eventual recrutamento de pessoal para novos postos de trabalho.

10. Despesas com aquisição de bens e serviços

O capítulo da despesa respeitante à aquisição de bens e serviços prevê um montante superior ao previsto no ano anterior, traduzido num acréscimo de 26 657 euros (4,44pp).

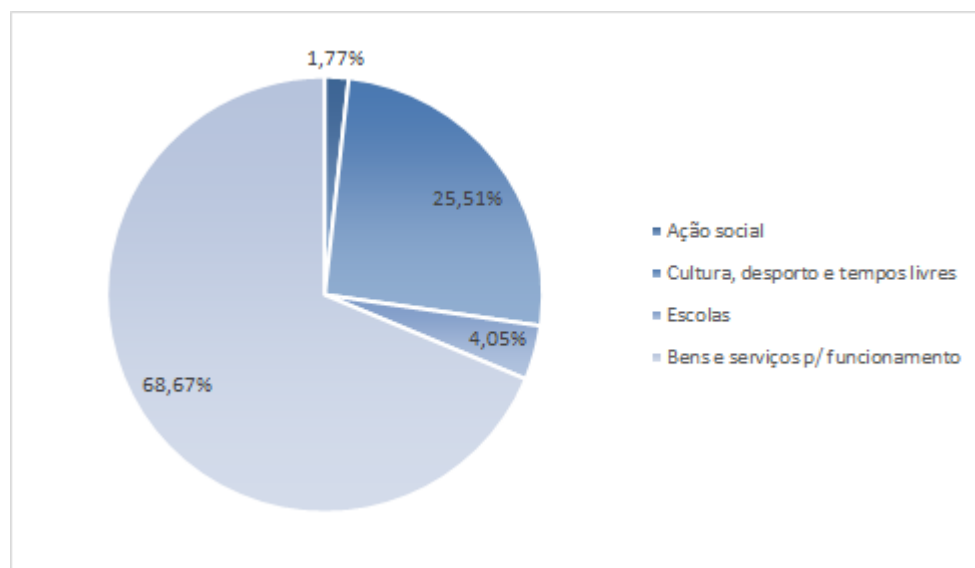
A este agrupamento de despesa, o segundo maior em termos de peso orçamental, serão afetos 38,22pp do orçamento, o que representa em termos absolutos 627 120 euros.

Aproximadamente 75% da despesa deste agrupamento destina-se à *aquisição de serviços*, sendo os restantes 25% afetos à *aquisição de bens*.

De realçar que a previsão das despesas com aquisição de serviços foi acrescida da taxa de inflação prevista para o ano de 2018 (1,50pp).

Atendendo à natureza muito diversa da despesa deste agrupamento, de seguida, apresenta-se graficamente a sua distribuição em agrupamentos considerados relevantes para uma análise mais pormenorizada da sua afetação orçamental.

FIGURA 2 - ESTRUTURA DA AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS

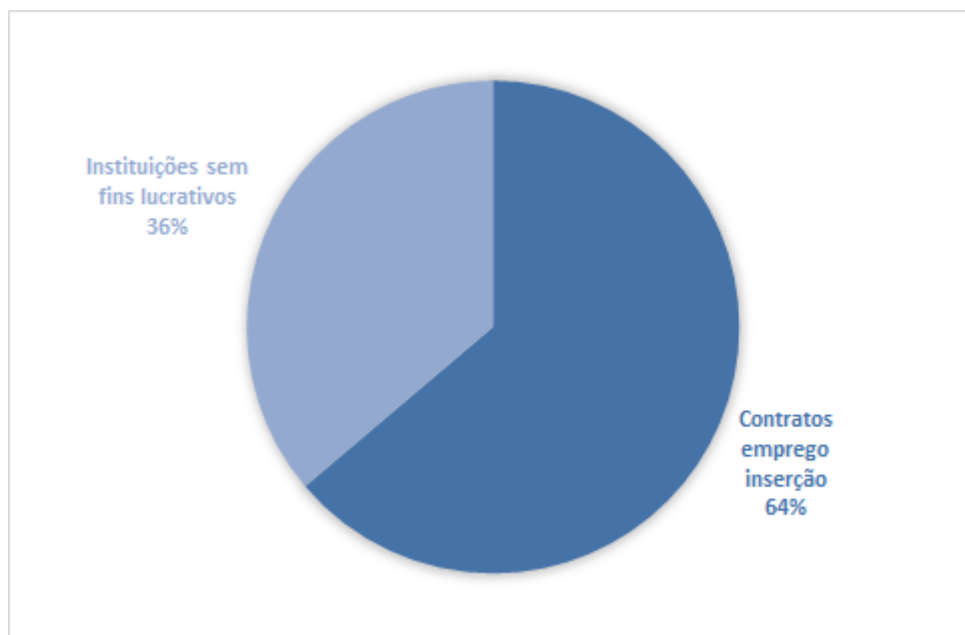


11. Transferências correntes

As transferências correntes englobam as transferências para Instituições sem fins lucrativos, bem como as referentes a Contratos de Emprego e Inserção.

Do montante total previsto para transferências correntes (186 285 euros), aproximadamente 64pp afetam-se ao pagamento de bolsas ao abrigo de *contratos emprego e inserção*. Os restantes 36pp destinam-se à atribuição de apoios financeiros a instituições de cariz cultural, desportivo e de solidariedade social.

FIGURA 3 - ESTRUTURA DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES



12. Aquisição de bens de capital

As despesas com aquisição de bens de capital, representam 5,29pp da despesa total, totalizando 86 821 euros. Este agrupamento económico agrega a margem disponível para investimentos com intervenção direta da autarquia.

A análise ao Plano Plurianual de Investimentos permitirá identificar quais os projetos e ações que implicam despesas orçamentais classificadas neste agrupamento.

Anexos



UNIÃO DAS FREGUESIAS
CUSTÓIAS ✱
LEÇA DO BALIO
✱ **GUIFÕES** ✱

Freguesia de Custóias, Leça do Balio e Guifões

Data: 21-12-2017

Ano: 2018

Orçamento de Receita - Previsões Iniciais

(unidade: euros)

Código	Designação	Montante
	Receitas Correntes	
01. . . .	Impostos directos	56.588,00
01.02. . .	Outros	56.588,00
01.02.02. .	Imposto Municipal sobre Imóveis	56.588,00
04. . . .	Taxas, multas e outras penalidades	249.993,00
04.01. . .	Taxas	249.849,00
04.01.23. .	Taxas específicas das autarquias locais	249.849,00
04.01.23.01.	Mercados e feiras	182.270,00
04.01.23.01.01	Feira de Custóias	114.796,00
04.01.23.01.02	Feira da Santana	65.618,00
04.01.23.01.03	Feira Anual S. José	1.091,00
04.01.23.01.04	Feira Anual S. Miguel	765,00
04.01.23.04.	Canídeos	6.279,00
04.01.23.04.01	Canídeos - Custóias	2.768,00
04.01.23.04.02	Canídeos - Leça do Balio	2.396,00
04.01.23.04.03	Canídeos - Guifões	1.115,00
04.01.23.99.	Outras	61.300,00
04.01.23.99.03	Secretaria - Custóias	1.929,00
04.01.23.99.04	Secretaria - Leça do Balio	1.473,00
04.01.23.99.05	Secretaria - Guifões	2.212,00
04.01.23.99.06	Cemitérios - Custóias	20.043,00
04.01.23.99.07	Cemitérios - Leça do Balio	14.854,00
04.01.23.99.08	Cemitérios - Guifões	4.119,00
04.01.23.99.09	Concessões / Cemitérios	16.665,00
04.01.23.99.99	Diversas	5,00
04.02. . .	Multas e outras penalidades	144,00
04.02.99. .	Multas e penalidades diversas	144,00
04.02.99.99.	Multas e outras penalidades diversas- Outros	144,00
05. . . .	Rendimentos da propriedade	5,00
05.02. . .	Juros - Sociedades financeiras	5,00
05.02.01. .	Bancos e outras instituições financeiras	5,00
06. . . .	Transferências Correntes	1.201.998,00
06.01. . .	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	5,00
06.01.02. .	Privadas	5,00
06.03. . .	Administração central	514.828,00
06.03.01. .	Estado	426.204,00
06.03.01.04.	Fundo de Financiamento das Freguesias	388.200,00
06.03.01.05.	Remunerações Eleitos Locais	38.004,00
06.03.06. .	Estado - Participação comunitária em projectos co-financiados	13.888,00
06.03.06.01.	Estado - Participação Comunitária em Projetos Co-Financiados	13.888,00
06.03.07. .	Serviços e fundos autónomos	74.736,00

Freguesia de Custóias, Leca do Balio e Guifões

Data: 21-12-2017

Ano: 2018

Orçamento de Receita - Previsões Iniciais

(unidade: euros)

Código	Designação	Montante
06.03.07.01.	I.E.F.P.	74.736,00
06.03.07.01.01	Gabinete de Inserção Profissional	11.370,00
06.03.07.01.02	Programas Ocupacionais	60.671,00
06.03.07.01.03	Programas Estágio	2.695,00
06.05. . .	Administração local	687.155,00
06.05.01. .	Continente	687.155,00
06.05.01.01.	Município de Matosinhos	687.155,00
06.05.01.01.01	Delegação de Competências - Jardins	157.467,00
06.05.01.01.02	Delegação de Competências - Salubridade	346.069,00
06.05.01.01.03	Delegação de Competências - Escolas	60.220,00
06.05.01.01.04	Delegação de Competências - Parques Infantis	23.072,00
06.05.01.01.05	Delegação de Competências - Infraestruturas e Equipamentos	43.579,00
06.05.01.01.06	Delegação de Competências - Ação Social	36.528,00
06.05.01.01.07	Recenseamento eleitoral	220,00
06.05.01.01.08	Contratos programa/protocolos	20.000,00
06.07. . .	Instituições sem fins lucrativos	5,00
06.07.01. .	Instituições sem fins lucrativos	5,00
06.08. . .	Famílias	5,00
06.08.01. .	Famílias	5,00
07. . . .	Venda de Bens	131.216,00
07.01. . .	venda de bens	10,00
07.01.03. .	Publicações e impressos	5,00
07.01.99. .	Outros	5,00
07.02. . .	Serviços	94.901,00
07.02.01. .	Aluguer de espaços e equipamentos	5,00
07.02.08. .	Serviços sociais, recreativos, culturais e de desporto	18.696,00
07.02.08.02.	Serviços recreativos	9.418,00
07.02.08.02.01	Turismo Sénior	7.785,00
07.02.08.02.02	Escola de Musica	1.633,00
07.02.08.04.	Serviços desportivos	9.278,00
07.02.08.04.01	Férias Desportivas	9.278,00
07.02.09. .	Serviços específicos das autarquias	66.178,00
07.02.09.02.	Resíduos sólidos	4.655,00
07.02.09.02.01	Recolha de cera e resíduos metálicos	2.255,00
07.02.09.02.02	Outros	2.400,00
07.02.09.05.	Cemitérios	28.125,00
07.02.09.05.01	Inumações, exumações, trasladações - Custóias	12.310,00
07.02.09.05.02	Inumações, exumações, trasladações - Leca do Balio	10.903,00
07.02.09.05.03	Inumações, exumações, trasladações - Guifões	4.912,00
07.02.09.07.	Parques de estacionamento	33.398,00
07.02.09.07.01	Parque auto - Custóias	27.209,00

Freguesia de Custóias, Leça do Balio e Guifões

Data: 21-12-2017

Ano: 2018

(unidade: euros)

Orçamento de Receita - Previsões Iniciais

Código	Designação	Montante
07.02.09.07.02	Parque auto - Leça do Balio	6.189,00
07.02.99. .	Outros	10.022,00
07.02.99.01.	Posto CTT - Custóias	6.394,00
07.02.99.02.	Posto CTT - Guifões	3.623,00
07.02.99.03.	Posto Atendimento Cidadão	5,00
07.03. . .	Rendas	36.305,00
07.03.02. .	Edifícios	36.300,00
07.03.02.01.	Loja - Cemitério de Leça do Balio	12.600,00
07.03.02.02.	Loja - Cemitério de Guifões	7.200,00
07.03.02.03.	Loja - Cemitério de Custóias	12.000,00
07.03.02.04.	Loja - Largo Esposade	4.500,00
07.03.99. .	Outras	5,00
08. . . .	Outras receitas correntes	1.200,00
08.01. . .	Outras	1.200,00
08.01.99. .	Outras	1.200,00
08.01.99.99.	Diversas	1.200,00
15. . . .	Reposições não Abatidas nos Pagamentos	5,00
15.01. . .	Reposições não Abatidas nos Pagamentos	5,00
15.01.01. .	Reposições não Abatidas nos Pagamentos	5,00
16. . . .	Saldo da Gerência Anterior	0,00
16.01. . .	Saldo Orçamental	0,00
16.01.01. .	Na Posse do Serviço	0,00
	Total das outras receitas	5,00
	Total geral	1.641.005,00

Orçamento de Despesa - Dotações Iniciais

(unidade: euros)

Código	Designação	Montante
01.	Administração Autárquica	1.641.005,00
	Despesas Correntes	
01. .01. . . .	Despesas com o pessoal	726.674,00
01. .01.01. . .	Remunerações certas e permanentes	544.704,00
01. .01.01.01. .	Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos	41.371,00
01. .01.01.04. .	Pessoal dos Quadros	367.155,00
01. .01.01.04.01.	Pessoal em Funções	346.275,00
01. .01.01.04.04.	Recrutamento Pessoal para novos postos trabalho	20.880,00
01. .01.01.07. .	Pessoal em regime de tarefa ou avença	13.492,00
01. .01.01.11. .	Representação	8.888,00
01. .01.01.13. .	Subsídio de refeição	48.784,00
01. .01.01.13.01.	Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos	1.102,00
01. .01.01.13.02.	Pessoal em funções	44.075,00
01. .01.01.13.03.	Recrutamento Pessoal para novos postos trabalho	3.607,00
01. .01.01.14. .	Subsídio de férias e de Natal	65.009,00
01. .01.01.14.01.	Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos	3.816,00
01. .01.01.14.02.	Pessoal em funções	57.713,00
01. .01.01.14.03.	Recrutamento Pessoal para novos postos trabalho	3.480,00
01. .01.01.15. .	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	5,00
01. .01.02. . .	Abonos variáveis ou eventuais	27.714,00
01. .01.02.02. .	Horas extraordinárias	14.622,00
01. .01.02.04. .	Ajudas de custo	5,00
01. .01.02.05. .	Abono para falhas	5.658,00
01. .01.02.12. .	Indemnizações por cessação de funções	5,00
01. .01.02.13. .	Outros suplementos e prémios	7.424,00
01. .01.02.13.01.	Prémios de desempenho	1.202,00
01. .01.02.13.03.	Senhas de presença	6.222,00
01. .01.03. . .	Segurança Social	154.256,00
01. .01.03.01. .	Encargos com a saúde	10.839,00
01. .01.03.03. .	Subsídio familiar a criança e jovens	4.562,00
01. .01.03.04. .	Outras prestações familiares	5,00
01. .01.03.05. .	Contribuições para a Segurança Social	133.463,00
01. .01.03.05.01.	Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)	22.363,00
01. .01.03.05.02.	Segurança Social Funcionários Públicos	110.425,00
01. .01.03.05.02.01	CGA	52.968,00
01. .01.03.05.02.02	Regime Geral	57.457,00
01. .01.03.05.03.	Outros	675,00
01. .01.03.09. .	Seguros	5.387,00

Freguesia de Custóias, Leca do Balio e Guifões

Data: 21-12-2017

Ano: 2018

Orçamento de Despesa - Dotações Iniciais

(unidade: euros)

Código	Designação	Montante
01. .01.03.09.01.	Acidentes de Trabalho e Doenças Profissionais	5.387,00
01. .02. . . .	Aquisição de Bens e Serviços	627.120,00
01. .02.01. . .	Aquisição de bens	155.221,00
01. .02.01.02. .	Combustíveis e lubrificantes	20.930,00
01. .02.01.02.01.	Gasolina	7.789,00
01. .02.01.02.02.	Gasóleo	12.676,00
01. .02.01.02.99.	Outros	465,00
01. .02.01.04. .	Limpeza e higiene	5.291,00
01. .02.01.06. .	Alimentação - Géneros para confeccionar	11.083,00
01. .02.01.06.01.	Ação Social	11.083,00
01. .02.01.07. .	Vestuário e artigos pessoais	3.351,00
01. .02.01.08. .	Material de escritório	9.646,00
01. .02.01.11. .	Material de consumo clínico	250,00
01. .02.01.12. .	Material de transporte - Peças	692,00
01. .02.01.14. .	Outro material - Peças	4.347,00
01. .02.01.15. .	Prémios, condecorações e ofertas	15.482,00
01. .02.01.16. .	Mercadorias para venda	2.100,00
01. .02.01.16.03.	Outras	2.100,00
01. .02.01.17. .	Ferramentas e utensílios	1.549,00
01. .02.01.18. .	Livros e documentação técnica	250,00
01. .02.01.19. .	Artigos honoríficos e de decoração	250,00
01. .02.01.20. .	Material de educação, cultura e recreio	2.412,00
01. .02.01.21. .	Outros bens	77.588,00
01. .02.01.21.01.	Rede Viária, Cemitérios, Infraestruturas e equipamentos	40.489,00
01. .02.01.21.02.	Escolas	25.000,00
01. .02.01.21.03.	Atividades Sociais, Culturais e Desportivas	8.401,00
01. .02.01.21.04.	Diversos	3.698,00
01. .02.02. . .	Aquisição de serviços	471.899,00
01. .02.02.01. .	Encargos das instalações	33.847,00
01. .02.02.01.01.	Água	12.054,00
01. .02.02.01.02.	Eletricidade	21.793,00
01. .02.02.02. .	Limpeza e higiene	104.547,00
01. .02.02.02.01.	Limpeza e manutenção	104.547,00
01. .02.02.03. .	Conservação de bens	22.415,00
01. .02.02.03.01.	Equipamento de Transporte	8.623,00
01. .02.02.03.02.	Infraestruturas e equipamentos	13.423,00
01. .02.02.03.03.	Escolas	369,00
01. .02.02.04. .	Locação de edifícios	9.600,00
01. .02.02.08. .	Locação de outros bens	293,00
01. .02.02.09. .	Comunicações	26.066,00

Freguesia de Custóias, Leca do Balio e Guifões

Data: 21-12-2017

Ano: 2018

Orçamento de Despesa - Dotações Iniciais

(unidade: euros)

Código	Designação	Montante
01. .02.02.10. .	Transportes	20.678,00
01. .02.02.10.01.	Programas Ocupacionais	3.985,00
01. .02.02.10.02.	Actividades Sociais, culturais e desportivas	16.319,00
01. .02.02.10.03.	Outros	374,00
01. .02.02.12. .	Seguros	13.856,00
01. .02.02.12.01.	Acidentes pessoais	5.811,00
01. .02.02.12.02.	Automovel	4.757,00
01. .02.02.12.03.	Seguros - Outros	3.288,00
01. .02.02.13. .	Deslocações e estadas	106,00
01. .02.02.14. .	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	40.517,00
01. .02.02.15. .	Formação	250,00
01. .02.02.17. .	Publicidade	5.875,00
01. .02.02.18. .	Vigilância e segurança	25.256,00
01. .02.02.18.01.	Alarmes	1.231,00
01. .02.02.18.02.	Policimento da Feira	23.408,00
01. .02.02.18.03.	Outros	617,00
01. .02.02.19. .	Assistência técnica	11.651,00
01. .02.02.19.01.	Software e Hardware	11.597,00
01. .02.02.19.02.	Outros equipamentos	54,00
01. .02.02.20. .	Outros trabalhos especializados	15.133,00
01. .02.02.20.01.	Boletim informativo	10.000,00
01. .02.02.20.02.	Outros trabalhos especializados	5.133,00
01. .02.02.22. .	Serviços de saúde	1.702,00
01. .02.02.25. .	Outros serviços	140.107,00
01. .02.02.25.01.	Atividades Sociais, Culturais e Desportivas	135.281,00
01. .02.02.25.99.	Outras aquisições e serviços	4.826,00
01. .04. . . .	Transferências correntes	186.285,00
01. .04.07. . .	Instituições sem fins lucrativos	70.285,00
01. .04.07.01. .	Instituições sem fins lucrativos	70.285,00
01. .04.07.01.01.	Apoios Financeiros - Cultura, desporto e solidariedade social	65.785,00
01. .04.07.01.02.	Apoios Financeiros - Nª Sra das Dores (R.Consignada)	4.500,00
01. .04.08. . .	Famílias	116.000,00
01. .04.08.02. .	Outras	116.000,00
01. .04.08.02.01.	Programas Ocupacionais	116.000,00
01. .06. . . .	Outras despesas correntes	14.105,00
01. .06.02. . .	Diversas	14.105,00
01. .06.02.01. .	Impostos e taxas	350,00
01. .06.02.03. .	Outras	13.755,00
01. .06.02.03.02.	IVA pago	5.186,00
01. .06.02.03.04.	Serviços bancários	2.975,00

Freguesia de Custóias, Leça do Balio e Guifões

Data: 21-12-2017

Ano: 2018

(unidade: euros)

Orçamento de Despesa - Dotações Iniciais

Código	Designação	Montante
01. .06.02.03.05.	Outras	5.594,00
01. .06.02.03.05.01	Quotizações freguesias	2.718,00
01. .06.02.03.05.02	Diversas	2.876,00
	Total das Despesas Correntes	1.554.184,00
	Despesas de Capital	
01. .07. . . .	Aquisição de bens de capital	86.821,00
01. .07.01. . .	Investimentos	86.821,00
01. .07.01.03. .	Edifícios	10.000,00
01. .07.01.03.01.	Instalações de serviços	10.000,00
01. .07.01.04. .	Construções Diversas	52.000,00
01. .07.01.04.01.	Viadutos, arruamentos e obras complementares	15.000,00
01. .07.01.04.05.	Parques e jardins	32.000,00
01. .07.01.04.12.	Cemitérios	5.000,00
01. .07.01.06. .	Material de transporte	1.000,00
01. .07.01.06.02.	Outros	1.000,00
01. .07.01.07. .	Equipamento de informática	2.000,00
01. .07.01.08. .	Software informático	5.000,00
01. .07.01.09. .	Equipamento administrativo	821,00
01. .07.01.11. .	Ferramentas e utensílios	5.000,00
01. .07.01.15. .	Outros investimentos	11.000,00
	Total das Despesas de Capital	86.821,00
	Total das Despesas Correntes	1.554.184,00
	Total das Despesas de Capital	86.821,00
	Total Geral	1.641.005,00

Plano Plurianual de Investimentos

Funcionário:

(unidade: euros)

Objectivo	Código Class. Econ.	Nºdo Projecto/Ação	Designação Programa e Projecto/Ação	Forma de Realização	Fonte de Financiamento			Respon-sável	Datas		Fase de Exe-cução	Realizado	Despesas						Total Previsto	
					AA (%)	AC (%)	FC (%)		Início	Fim			2018			Anos Seguintes				
													Total	Financ. Definido	Financ. não Definido	2019	2020	2021		Outros
2018 1		2018/ 1	Funções Gerais																	
2018 1 1		2018/ 1. 1	Serviços gerais de administração pública																	
2018 1 1 1		2018/ 1. 1. 1	Administração Geral																	
111	01. .07.01.03.01.	2018/ 1. 1. 1.01	Obras Edifícios	O					01-01-2018	30-09-2021	0		10.000,00	10.000,00						10.000,00
111	01. .07.01.04.05.	2018/ 1. 1. 1.02	Parques Infantis e Ringuês Desportivos	O					01-01-2018	30-09-2021	0		32.000,00	32.000,00						32.000,00
	01. .07.01.04.01.	2018/ 1. 1. 1.03	Pavimentação de Passeios e Outras Obras na Via Pública	O					01-01-2018	30-09-2021	0		15.000,00	15.000,00						15.000,00
	01. .07.01.11. .	2018/ 1. 1. 1.04	Ferramentas e Utensilios	O					01-01-2018	30-09-2021	0		5.000,00	5.000,00						5.000,00
	01. .07.01.08. .	2018/ 1. 1. 1.05	Software Informático	O					01-01-2018	30-09-2021	0		5.000,00	5.000,00						5.000,00
	01. .07.01.07. .	2018/ 1. 1. 1.06	Material Informático	O					01-01-2018	30-09-2021	0		2.000,00	2.000,00						2.000,00
	01. .07.01.15. .	2018/ 1. 1. 1.07	Ação Social - POAPMC	O					01-01-2018	30-09-2021	0		10.000,00	10.000,00						10.000,00
	01. .07.01.06.02.	2018/ 1. 1. 1.08	Aquisição de viaturas	O					01-01-2018	30-09-2021	0		1.000,00	1.000,00						1.000,00
	01. .07.01.15. .	2018/ 1. 1. 1.09	Outros Investimentos	O					01-01-2018	30-09-2021	0		1.000,00	1.000,00						1.000,00
	01. .07.01.04.12.	2018/ 1. 1. 1.10	Obras Cemitérios	O					01-01-2018	30-09-2021	0		5.000,00	5.000,00						5.000,00
	01. .07.01.09. .	2018/ 1. 1. 1.11	Aquisição de diversos equipamento administrativo	O					01-01-2018	30-09-2021	0		821,00	821,00						821,00
Total Geral												0,00	86.821,00	86.821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.821,00