



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

APRESENTAÇÃO

As Grandes Opções do Plano e Orçamento constituem os documentos previsionais para o ano 2023, elaborados de acordo com o previsto no SNC-AP.

Estes documentos estão coerentes com a linha seguida nos anteriores documentos previsionais e visam dar continuidade aos compromissos assumidos, às políticas e linhas orientadoras do projeto de desenvolvimento deste ciclo autárquico.

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 o ano de 2023 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 de Agrela e Serafão tais como: proteção e segurança, educação, cultura, desporto e atividades recreativas, área administrativa, ação e apoio social, saúde pública e ambiente, vias de comunicação e agricultura, cemitérios, infraestruturas, obras e conservação de espaços públicos, entre outras.



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

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 2023.

Tendo em conta a prossecução dos objetivos previamente traçados, pretende-se neste capítulo, ao planear as atividades, continuar a definir as linhas de orientação no que respeita ao investimento e desenvolvimento da freguesia.

Como autarca, sabendo que somos uma freguesia rural e periférica, tendo em conta as necessidades da população, entendo que a continuação de prestar um serviço de proximidade será fundamental, principalmente para todos e em especial para aqueles que não têm retaguarda familiar.

Em suma, a nossa intenção vai no sentido de continuar este trabalho com a nossa população e os seus agentes, com a reabertura do centro de convívio e lazer, retoma das atividades culturais e recreativas, criação de uma resposta social de natureza socioeducativa vocacionada para o apoio á família e á criança destinada a acolher crianças até aos 3 anos de idade, em parceria com uma associação e pugnar para a celebração de protocolo para abertura de um Ponto CTT na sede da Junta de Freguesia.

Para facilitar a leitura, apresentam-se segundo as seguintes grandes áreas de atuação:

PROTEÇÃO E SEGURANÇA

- No âmbito da proteção civil, colaboraremos nas operações de socorro numa primeira intervenção, assistência à população em situação de emergência e na informação sobre os riscos, as vulnerabilidades e as medidas de autoproteção a adotar;
- Sensibilizar e alertar os proprietários para atempadamente procederem à limpeza das matas, regos e regueiras de águas nas suas propriedades ou na área da sua responsabilidade;



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

- Colaborar com as autoridades competentes na segurança das pessoas e dos seus bens;
- Colocar iluminação pública em locais onde não exista e pedir o seu reforço onde seja insuficiente;
- Manter a equipa de intervenção imediata para pequenas reparações;
- Manter a equipa de intervenção no âmbito social, com um papel fundamental na sensibilização, informação, na recolha das necessidades existentes e apoio à população mais idosa;
- Realizar um simulacro de acidente grave ou catástrofe, com o objetivo de preparar os intervenientes no socorro.

EDUCAÇÃO, CULTURA, DESPORTO E ATIVIDADES RECREATIVAS

- Garantir o apoio necessário à EB /JI de Serafão, nas várias atividades de enriquecimento curricular;
- Realizar o transporte escolar e outros necessários no decorrer do ano letivo;
- Apoiar EB/ JI de Serafão no prolongamento do horário escolar;
- Atribuir de acordo com estipulado na Lei nº 75/2013, de 12 de setembro, material de expediente e limpeza às escolas e pré-escolar, potenciando o eficaz cumprimento das competências e alargando o apoio na ação educativa;
- Promover atividades que potenciem o convívio intergeracional;
- Receber alunos de cursos profissionais, em fase de estágio a pedido de diversas entidades formativas;
- Colaborar na organização de sessão de esclarecimento/formação sobre SBV/primeiros socorros junto da comunidade escolar;
- Promover cursos de formação financiada sobre temas de interesse para a população;
- Disponibilizar e ceder a sala e equipamentos para formação e reuniões;



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

- Dar continuidade à realização de aulas de exercício físico;
- Apoiar a “Festa de Natal das Crianças”;
- Organizar e dinamizar de passeios culturais para seniores, ao longo do ano;
- Dinamizar e organizar Exposições Temáticas no edifício da Junta, na Biblioteca Municipal e Mercado de Natal.
- Continuar a promover o “Almoço de Natal Séniior”, com a realização de almoço convívio e animação;
- Apoiar e colaborar com todas as coletividades sem fins lucrativos, não só no que respeita à atribuição de subsídios, mas também no estabelecimento de parcerias para desenvolvimento de projetos;
- Apoiar os festejos populares e religiosos;
- Apoiar a Grupo Desportivo e Cultural de Serafão nos vários escalões de formação;
- Apoiar a Cruz Vermelha - Delegação de Serafão
- Apoiar a participação cívica de cidadania e associativismo;
- Disponibilizar o transporte sempre que a deslocação das equipas o justifique;
- Realizar reuniões mais frequentemente com associações e coletividades, com o objetivo de incentivar à participação na dinamização de atividades que possam contribuir para o desenvolvimento da freguesia;
- Organizar a festa da comunidade para os nossos emigrantes, mobilizando e envolvendo toda a comunidade na sua organização.

ÁREA ADMINISTRATIVA

- Garantir o atendimento diário ao público e expediente geral;
- Garantir a continuidade dos serviços prestados no Espaço do Cidadão, SNS Balcão 24;
- Criar um regulamento interno para a área administrativa;



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

- Dar formação contínua para os trabalhadores da Junta de Freguesia, tendo como objetivo a melhoria da qualidade da oferta dos serviços públicos;
- Acolher pessoas no âmbito dos programas do IEFP (Instituto de Emprego e Formação Profissional) e Programa “Ser Solidário”;
- Na área administrativa e financeira será mantida uma gestão eficaz, sensível ao gasto e atenta às necessidades dos cidadãos;
- Efetuar candidaturas a programas de Modernização Administrativa, caso existam e se justifique;
- Efetuar a manutenção do software autárquico e hardware para sede da Junta de Freguesia;
- Desenvolver do site da Junta de Freguesia: trabalhar o seu cariz interativo, potenciando o acesso a assuntos de interesse para o cidadão residente;
- Divulgar as atividades que a Junta de Freguesia apoia ou organiza, desenvolvendo e melhorando os seus conteúdos, procurando manter atualizada toda a informação e promovendo a comunicação à população;
- Garantir um atendimento personalizado e de proximidade que vá de encontro à satisfação das necessidades dos nossos fregueses e de outras freguesias limítrofes;
- Pugnar para celebração de protocolo para abertura de um, Ponto CTT na sede da Junta.

AÇÃO E APOIO SOCIAL

- Criar uma resposta social de natureza socioeducativa, vocacionada para o apoio à família e à criança, destinada a acolher crianças até aos 3 anos de idade, durante o período correspondente ao impedimento dos pais ou de quem exerce as responsabilidades parentais, em parceria com uma associação;
- Organizar e dinamizar as atividades no Centro de Convívio e Lazer, com o objetivo de promover um envelhecimento ativo, combater o isolamento e retardar a institucionalização;
- Manter a parceria com a Equipa Unir, na dinamização de algumas atividades no Centro de Convívio e Lazer;



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

- Realizar o transporte dos seniores que frequentam o CCL e outros necessários no decorrer do ano;
- Continuar a apoiar os alunos da EB/ JI, contribuindo com materiais de higiene pessoal e descontos nas refeições quando existe mais que um irmão a frequentar as nossas escolas;
- Colaborar com os agrupamentos escolares do nosso Concelho;
- Desenvolver contactos de proximidade com IPSS, Associações e Coletividades, fomentando assim o seu trabalho junto da comunidade;
- Garantir o apoio social às famílias mais carenciadas no âmbito de vários programas do Município de Fafe;
- Fazer a entregar dos Cabazes de Natal às diversas famílias carenciadas;
- Entregar as lembranças de natal a todos os alunos da EB/ JI de Serafão;
- Colaborar com o Centro Social e Paroquial de Serafão no apoio à “terceira idade” e à comunidade escolar;
- Garantir o apoio e acompanhamento de proximidade às famílias sem retaguarda familiar, sinalizando situações de risco;
- Manter parceria com o Município e GNR no que se refere ao acompanhamento dos idosos isolados da freguesia;
- Sensibilizar, informar e dar apoio à população idosa, essencialmente através da entrega de bens alimentares, produtos farmacêuticos, levantamento de reformas, pagamentos de faturas, entre outras;
- Apoio às famílias mais carenciadas através de candidaturas de apoios a fundos perdidos
- Continuar a dar apoio na organização de atividades de beneficência, como caminhadas solidárias, eventos solidários.



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

SAÚDE PÚBLICA E AMBIENTE

- Dar continuidade ao programa que visa a realização de análises periódicas às águas na Zona de Recreio e Lazer de Agrela e Serafão;
- Desenvolver ações de requalificação das margens do Rio Torto;
- Criar de circuitos pedonais, devidamente sinalizados;
- Combater e denunciar todos aqueles que coloquem lixos e entulhos em locais impróprios para o efeito;
- Assegurar a limpeza da rede viária, manutenção e conservação dos espaços públicos, sargetas e sumidouros;
- Proceder ao alargamento da rede de saneamento básico nos locais que ainda se vêm privados da sua utilização;
- Proceder à limpeza dos cursos de água e suas margens;
- Colocar mais ecopontos e contentores do lixo.

VIAS DE COMUNICAÇÃO E AGRICULTURA

- Beneficiação e requalificação viadutos, arruamentos e obras complementares;
- Sempre que necessário e seja autorizado pelos proprietários, aproveitaremos a oportunidade para realizar alargamentos e pavimentações.

INFRAESTRUTURAS, OBRAS E CONSERVAÇÃO DE ESPAÇOS PÚBLICOS

- Efetuar a manutenção e melhoria das condições nos cemitérios;
- Ampliar o cemitério de Serafão;
- Construir novas sepulturas nos cemitérios;
- Efetuar a manutenção dos parques infantis e parques fitness;



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

- Concluir das obras no Complexo Desportivo e Lazer em Agrela;
- Continuar a estar atentos à possibilidade de aquisição de terrenos que, no futuro, possam ser uteis ao desenvolvimento da Freguesia;
- Reabilitar o património que se encontre em estado de degradação (tanques, fontanários, etc.);
- Realizar pequenas intervenções na EB/JI;
- Estar atentos à abertura de novas candidaturas que privilegiem o desenvolvimento da freguesia, em qualquer área de intervenção;
- Dar continuidade aos trabalhos referentes às candidaturas de Requalificação da Zona de Recreio e Lazer (Praia Fluvial), Criação do Parque de Autocaravanismo; Criação da Rota Turística; Requalificação da Casa Do Outeiro do Paço e Arranjo Urbanístico entre o Cemitério e a Igreja;
- Conclusão das obras de beneficiação do Centro de Convívio e Lazer;
- Construção da Capela Mortuária;
- Apoio na requalificação urbanística do parque de estacionamento e no Adro da Igreja de Serafão;
- Desenvolver recursos que permitam um maior investimento industrial, que contribuam para aumento de novos postos de trabalho, bem como, combater a desertificação nesta freguesia.



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

ANÁLISE FINANCEIRA DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS

Nos termos da Lei nº 75/2013, de 12 de setembro, apresentam-se os documentos previsionais para o ano de 2023 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.



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

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 o ano de 2023 é de 358.550,00 euros, sendo que, no âmbito de receita, este orçamento prevê, em termos correntes, o montante de 280.489,00 euros, e de receitas de capital o valor 78.061,00 euros. Em termos de despesa, este orçamento prevê 255.840,00 euros de despesas correntes, e 102.710,00 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 2024: 358.550,00 euros;

Ano 2025: 358.550,00 euros;

Ano 2026: 358.550,00 euros;

Ano 2027: 358.550,00 euros.

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 571.427,67 euros, sendo que, para o ano de 2023 está definido a verba de 102.210,00 euros, representando cerca de 28% 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.

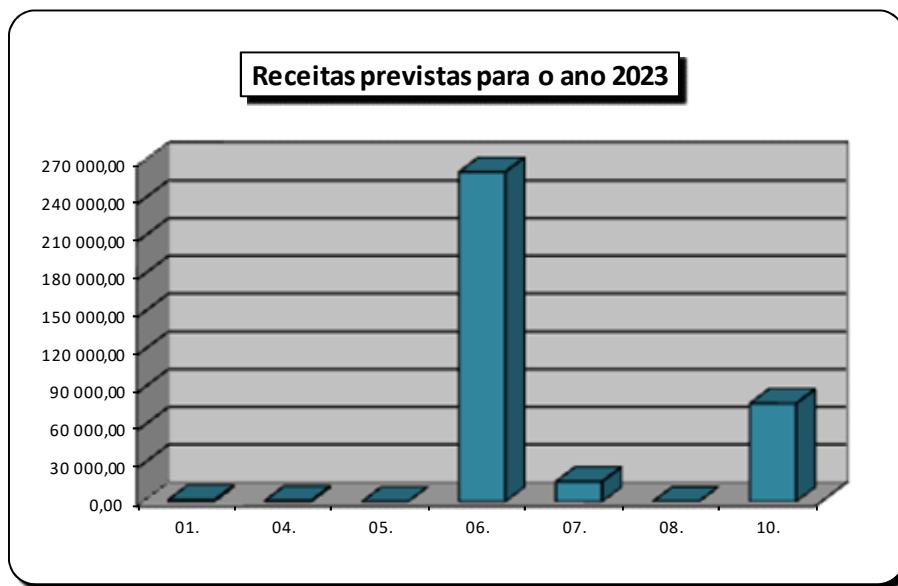


FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

ORÇAMENTO DE RECEITA

O montante global do orçamento de receita é de 358.550,00 euros, sendo que, as receitas correntes previstas totalizam o montante de 280.489,00 euros, e as receitas de capital o montante de 78.061,00 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 2023	%
01. Impostos diretos	1 400,00	0,39%
04. Taxas, multas e outras penalidades	900,00	0,25%
05. Rendimentos de propriedade	30,00	0,01%
06. Transferências correntes	261 949,00	73,06%
07. Vendas de bens e serviços correntes	16 110,00	4,49%
08. Outras receitas correntes	100,00	0,03%
10. Transferências de capital	78 061,00	21,77%
	358 550,00	100,00%

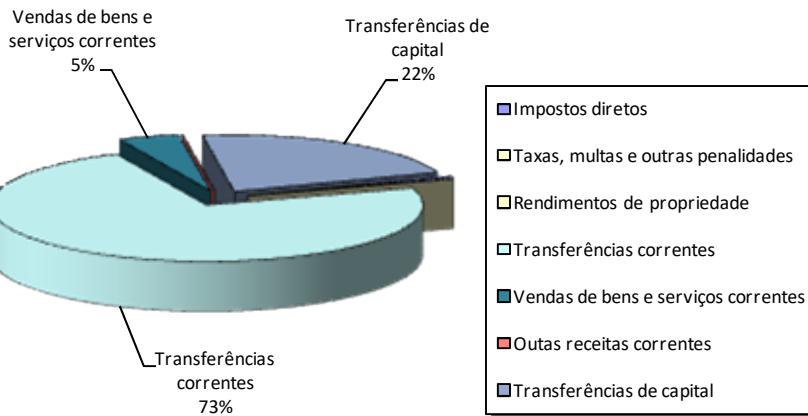




FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

Receitas previstas para o ano 2023



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 73% do volume total da receita prevista, sendo que, os restantes capítulos, na sua totalidade, representam cerca de 27% 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)

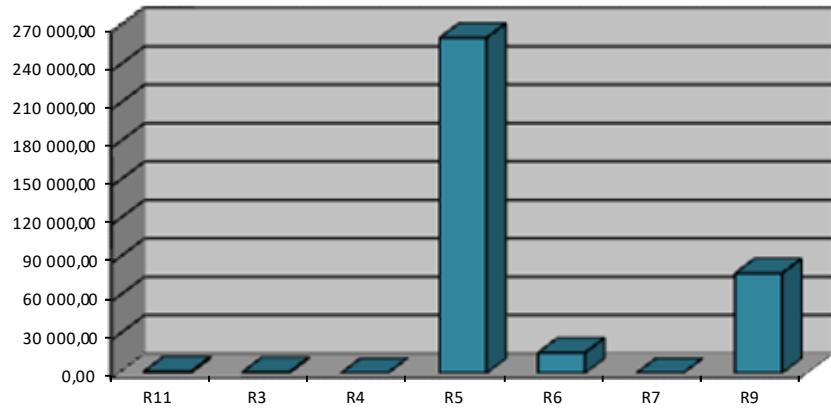
Rubrica orçamental	Previsões iniciais 2023	%
R11 Impostos diretos	1 400,00	0,39%
R3 Taxas, multas e outras penalidades	900,00	0,25%
R4 Rendimentos de propriedade	30,00	0,01%
R5 Transferências e subsídios correntes	261 949,00	73,06%
R6 Vendas de bens e serviços	16 110,00	4,49%
R7 Outras receitas correntes	100,00	0,03%
R9 Transferências e subsídios de capital	78 061,00	21,77%
	358 550,00	100,00%



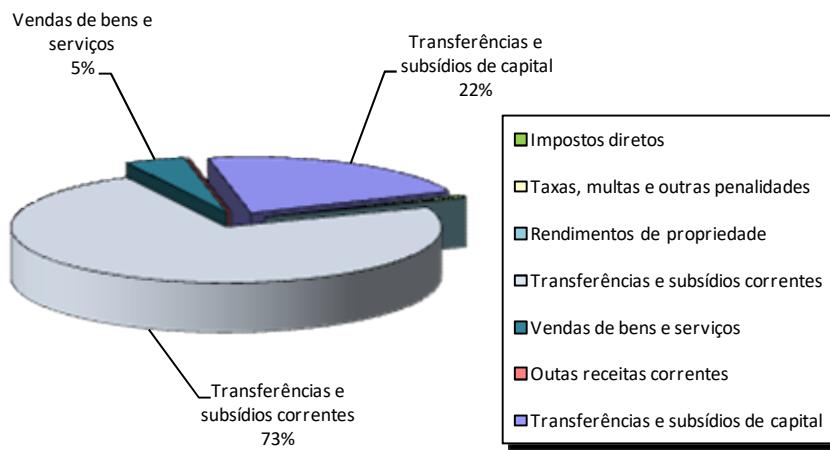
FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

Receitas previstas para o ano 2023



Receitas previstas para o ano 2023



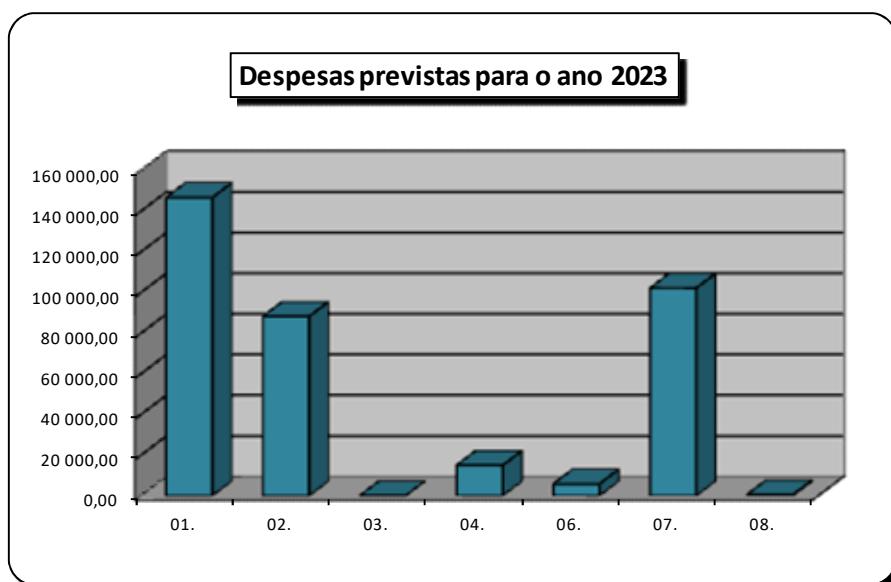


FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

ORÇAMENTO DE DESPESA

O orçamento de despesa totaliza o montante de 358.550,00 euros, sendo que, as despesas correntes previstas são 255.840,00 euros e as despesas de capital de 102.710,00 euros, distribuídas pelos diversos agrupamentos do classificador económico, como pudemos observar pelo quadro e gráficos a seguir apresentados.

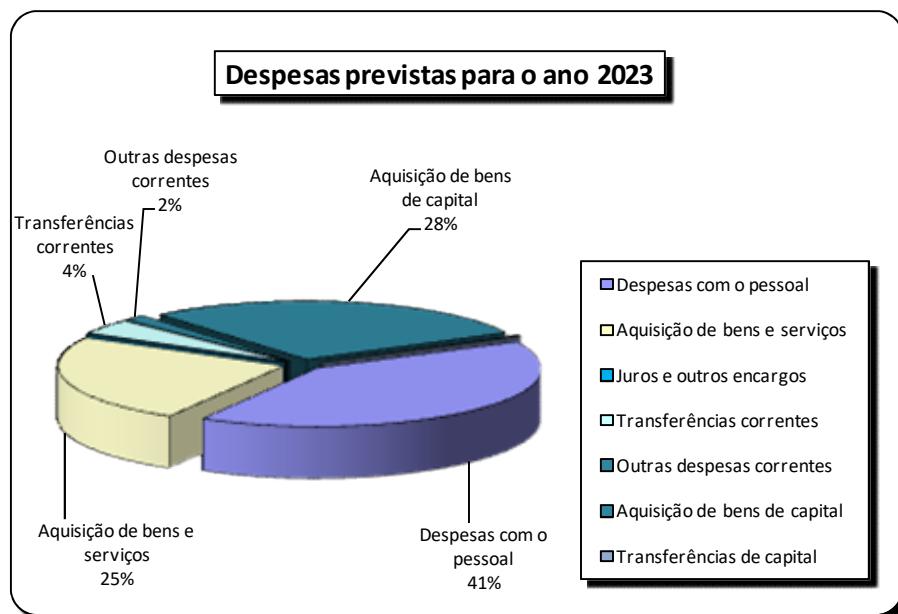
Despesas previstas por classificação económica		
Classificação económica	Dotações iniciais 2023	%
01. Despesas com o pessoal	146 720,00	40,92%
02. Aquisição de bens e serviços	88 230,00	24,61%
03. Juros e outros encargos	40,00	0,01%
04. Transferências correntes	15 000,00	4,18%
06. Outras despesas correntes	5 850,00	1,63%
07. Aquisição de bens de capital	102 210,00	28,51%
08. Transferências de capital	500,00	0,14%
	358 550,00	100,00%





FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023



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 41%. Nos restantes agrupamentos da despesa, o “07 - Aquisição de bens de capital” representa cerca de 28% do orçamento das despesas, enquanto o “02 - Aquisição de bens e serviços” apresenta também uma percentagem de despesas previstas de aproximadamente 25%.

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

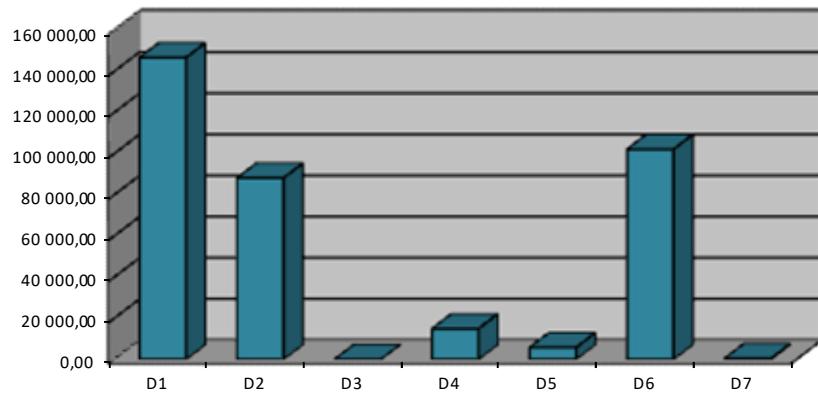
Despesas previstas por rubrica orçamental (SNC-AP)		
Rubrica orçamental	Dotações iniciais 2023	%
D1 Despesas com o pessoal	146 720,00	40,92%
D2 Aquisição de bens e serviços	88 230,00	24,61%
D3 Juros e outros encargos	40,00	0,01%
D4 Transferências e subsídios correntes	15 000,00	4,18%
D5 Outras despesas correntes	5 850,00	1,63%
D6 Aquisição de bens de capital	102 210,00	28,51%
D7 Transferências e subsídios de capital	500,00	0,14%
	358 550,00	100,00%



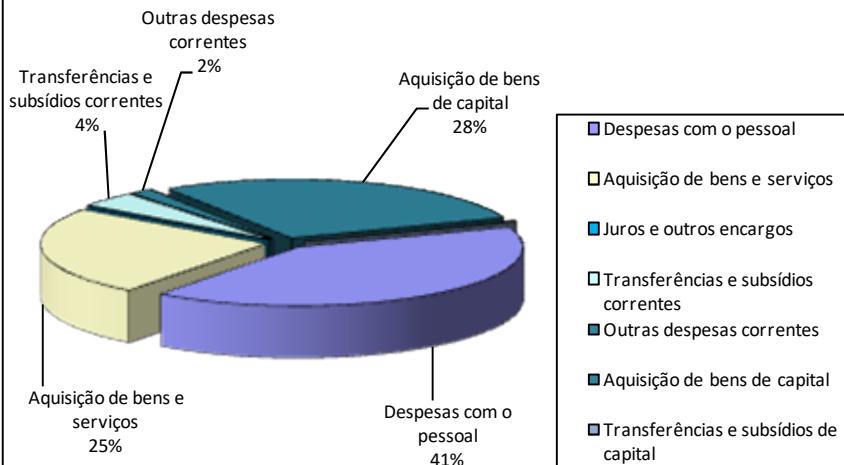
FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

Despesas previstas para o ano 2023



Despesas previstas para o ano 2023





FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

RESUMO DO ORÇAMENTO

O valor global do orçamento para o ano de 2023 é de 358.550,00 euros, sendo que, no âmbito da receita, este orçamento prevê, em termos correntes, o montante de 280.489,00 euros, e de receitas de capital o montante de 78.061,00 euros. Em termos de despesa, este orçamento prevê 255.840,00 euros de despesas correntes e 102.710,00 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	280 489,00	>	255 840,00
Capital	78 061,00	<	102 710,00
Total	358 550,00		358 550,00

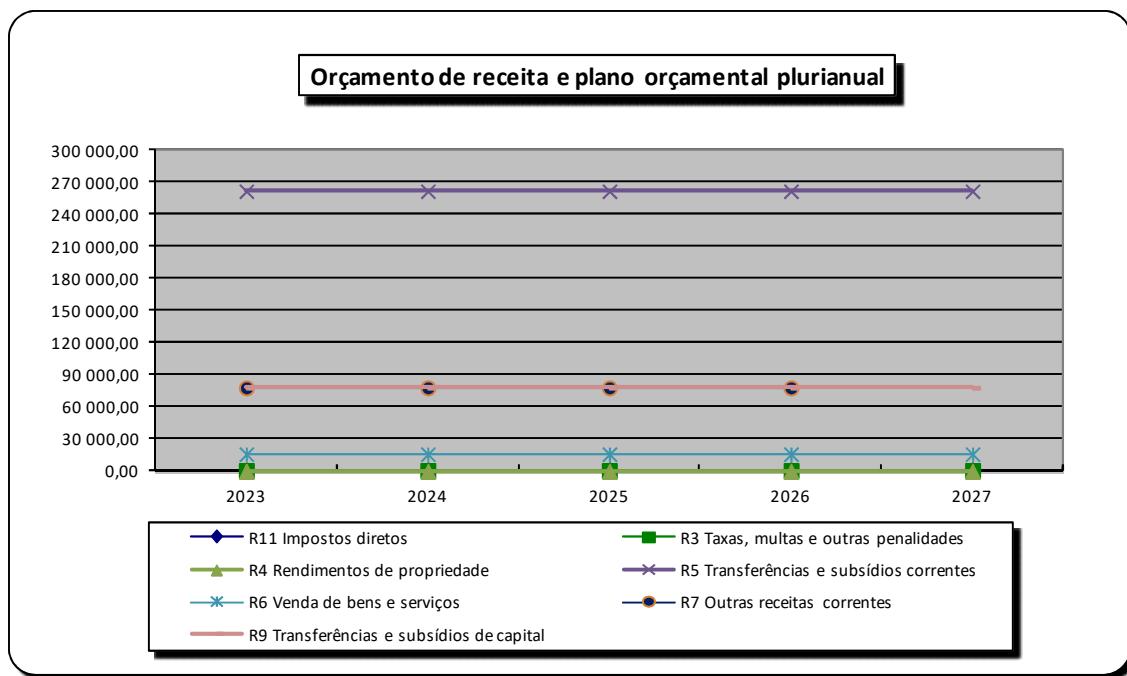


FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

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 2023 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			
	Periodos Anteriores	Periodo	Soma	2024	2025	2026	2027
R1 Receita fiscal	0,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
R11 Impostos diretos	0,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
R3 Taxas, multas e outras penalidades	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
R4 Rendimentos de propriedade	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
R5 Transferências e subsídios correntes	0,00	261 949,00	261 949,00	261 949,00	261 949,00	261 949,00	261 949,00
R5111 Administração central - estado Português	0,00	134 947,00	134 947,00	134 947,00	134 947,00	134 947,00	134 947,00
R5112 Administração central - outras entidades	0,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
R5115 Administração local	0,00	121 802,00	121 802,00	121 802,00	121 802,00	121 802,00	121 802,00
R513 Outras	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
R6 Venda de bens e serviços	0,00	16 110,00	16 110,00	16 110,00	16 110,00	16 110,00	16 110,00
R7 Outras receitas correntes	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
R9 Transferências e subsídios de capital	0,00	78 061,00	78 061,00	78 061,00	78 061,00	78 061,00	78 061,00
R9115 Administração local	0,00	78 061,00	78 061,00	78 061,00	78 061,00	78 061,00	78 061,00
	0,00	358 550,00	358 550,00	358 550,00	358 550,00	358 550,00	358 550,00

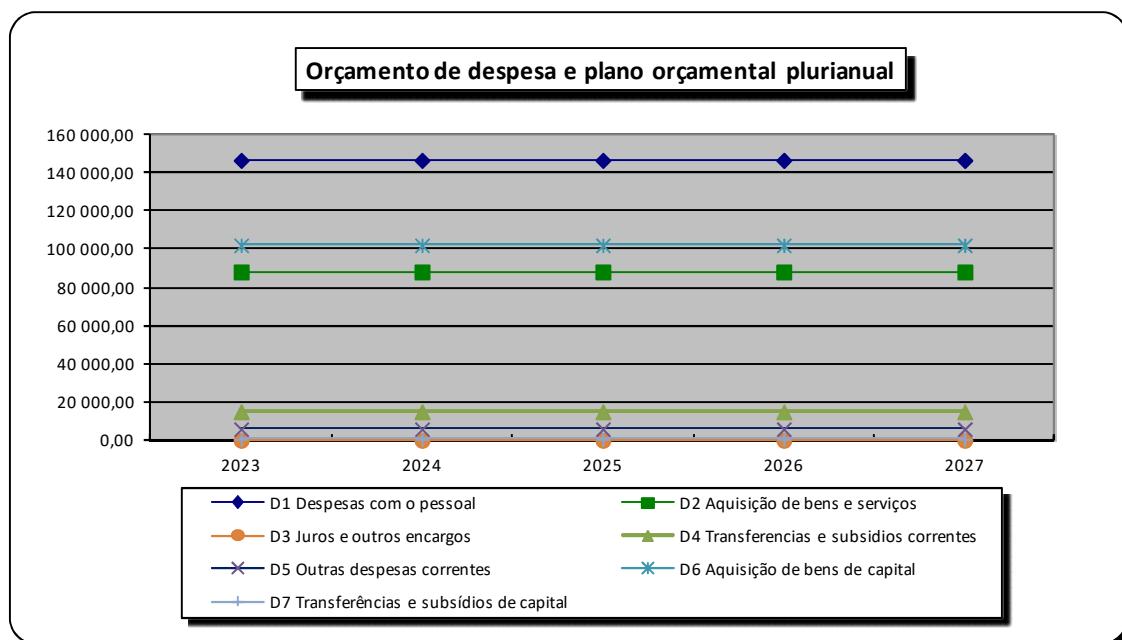




FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

Orçamento de despesa e plano orçamental plurianual							
Rubrica	Orçamento			Plano Orçamental Plurianual			
	Periodos Anteriores	Periodo	Soma	2024	2025	2026	2027
D1 Despesas com o pessoal	0,00	146 720,00	146 720,00	146 720,00	146 720,00	146 720,00	146 720,00
D11 Remuneracoes certas e permanentes	0,00	114 170,00	114 170,00	114 170,00	114 170,00	114 170,00	114 170,00
D12 Abonos variaveis ou eventuais	0,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00
D13 Segurança social	0,00	29 900,00	29 900,00	29 900,00	29 900,00	29 900,00	29 900,00
D2 Aquisição de bens e serviços	0,00	88 230,00	88 230,00	88 230,00	88 230,00	88 230,00	88 230,00
D3 Juros e outros encargos	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
D4 Transferencias e subsídios correntes	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
D412 Entidades do setor não lucrativo	0,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00
D413 Familias	0,00	9 700,00	9 700,00	9 700,00	9 700,00	9 700,00	9 700,00
D5 Outras despesas correntes	0,00	5 850,00	5 850,00	5 850,00	5 850,00	5 850,00	5 850,00
D6 Aquisição de bens de capital	0,00	102 210,00	102 210,00	102 210,00	102 210,00	102 210,00	102 210,00
D7 Transferências e subsídios de capital	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
D712 Entidades do setor nao lucrativo	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		0,00	358 550,00	358 550,00	358 550,00	358 550,00	358 550,00





FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

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 DE AGRELA E SERAFÃO

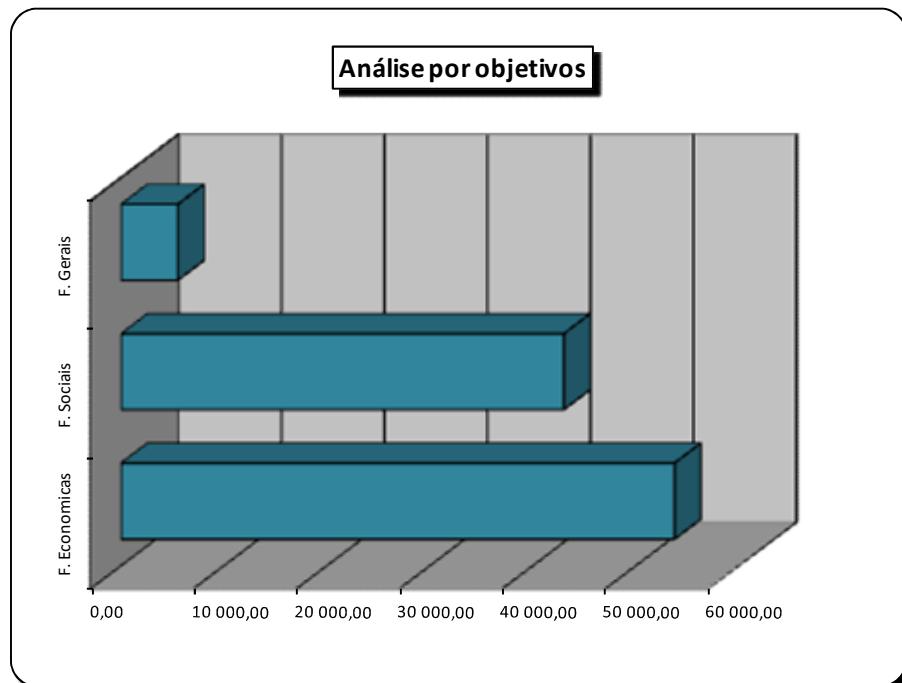
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

- 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 571.427,67 euros, sendo que, para o ano de 2023 está definido a verba de 102.210,00 euros, representando cerca de 28% do total orçamentado.

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

Objetivos	Previsões iniciais 2023	%
01. FUNÇÕES GERAIS	5 500,00	5,38%
02. FUNÇÕES SOCIAIS	42 982,00	42,05%
03. FUNÇÕES ECONÓMICAS	53 728,00	52,57%
	102 210,00	100,00%



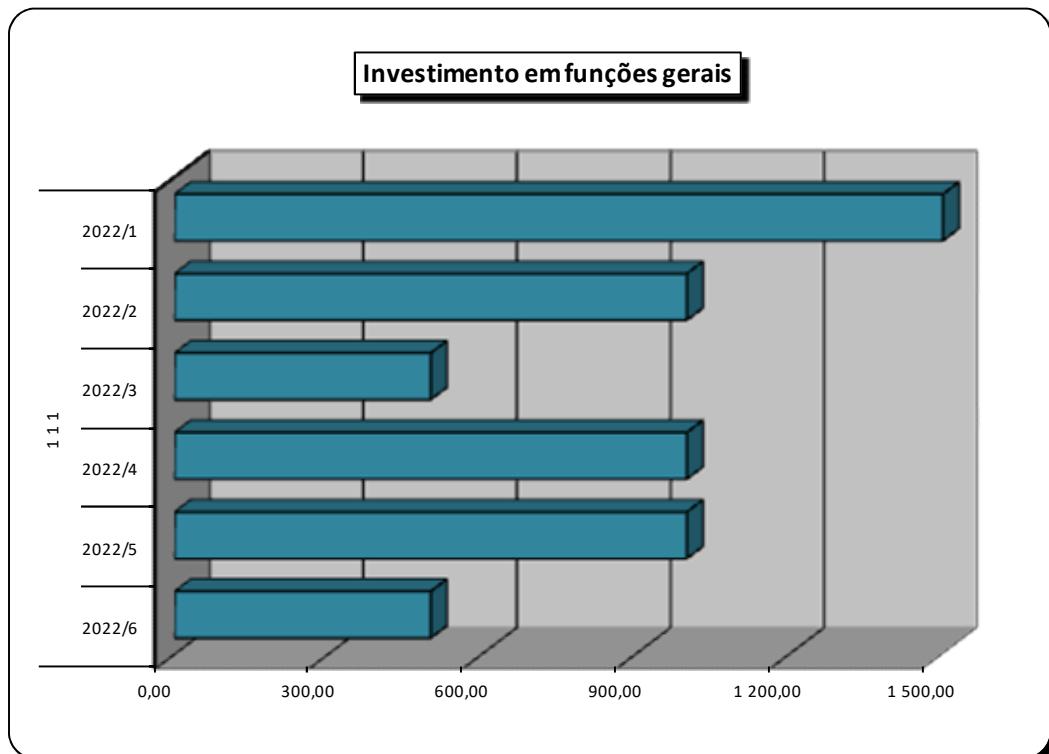


FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

Ao nível das funções gerais, o projeto/ação com maior previsão é o “2022/1 - Beneficiação e requalificação das instalações de serviços”, que representa cerca de 27% do investimento em funções gerais.

Objetivo	Projeto/ ação	Designação do projeto/ação	Previsões iniciais 2023	%
1 1 1	2022/1	Beneficiação e requalificação das instalações de serviços	1 500,00	27,27%
1 1 1	2022/2	Aquisição de equipamento informático	1 000,00	18,18%
1 1 1	2022/3	Aquisição de software informático	500,00	9,09%
1 1 1	2022/4	Aquisição de equipamento administrativo	1 000,00	18,18%
1 1 1	2022/5	Aquisição de ferramentas e utensílios	1 000,00	18,18%
1 1 1	2022/6	Aquisição de equipamentos diversos	500,00	9,09%
				5 500,00
				100,00%





FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

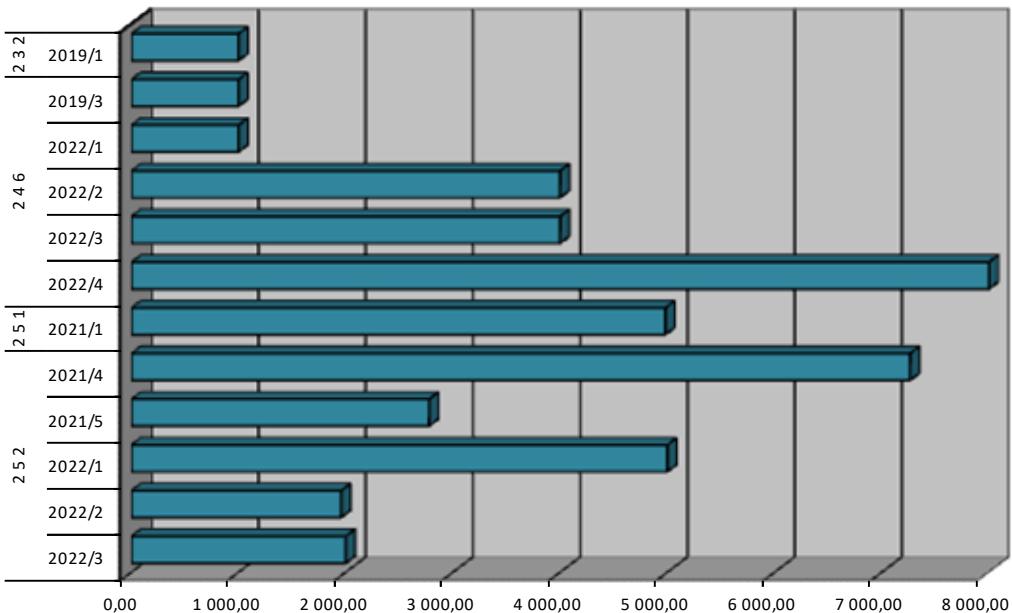
Nas funções sociais, o projeto/ação com maior previsão é o “2022/4 - Alargamento do cemitério de Serafão” que representa cerca de 19% do total do investimento em funções sociais.

Objetivo	Projeto/ ação	Designação do projeto/ação	Previsões iniciais 2023	%
2 3 2	2019/1	Ampliação e requalificação do centro de convívio e lazer	1 000,00	2,33%
2 4 6	2019/3	Construção de casa mortuária	1 000,00	2,33%
2 4 6	2022/1	Renovação e requalificação de parques e jardins públicos	1 000,00	2,33%
2 4 6	2022/2	Obras de beneficiação dos cemitérios	4 000,00	9,31%
2 4 6	2022/3	Requalificação de tanques e fontes públicas	4 000,00	9,31%
2 4 6	2022/4	Alargamento do cemitério de Serafão	8 000,00	18,61%
2 5 1	2021/1	Projeto de requalificação da Casa do Paço do Outeiro em Casa da Cultura	4 981,50	11,59%
2 5 2	2021/4	Projeto de requalificação da praia fluvial e criação de um parque de autocaravanismo	7 264,69	16,90%
2 5 2	2021/5	Projeto de criação de uma rota turística em Agrela e Serafão	2 777,50	6,46%
2 5 2	2022/1	Aquisição de terrenos	5 000,00	11,63%
2 5 2	2022/2	Arranjo urbanístico do polidesportivo	1 958,31	4,56%
2 5 2	2022/3	Requalificação da zona de recreio e lazer	2 000,00	4,65%
				42 982,00
				100,00%



FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

Investimento em funções sociais

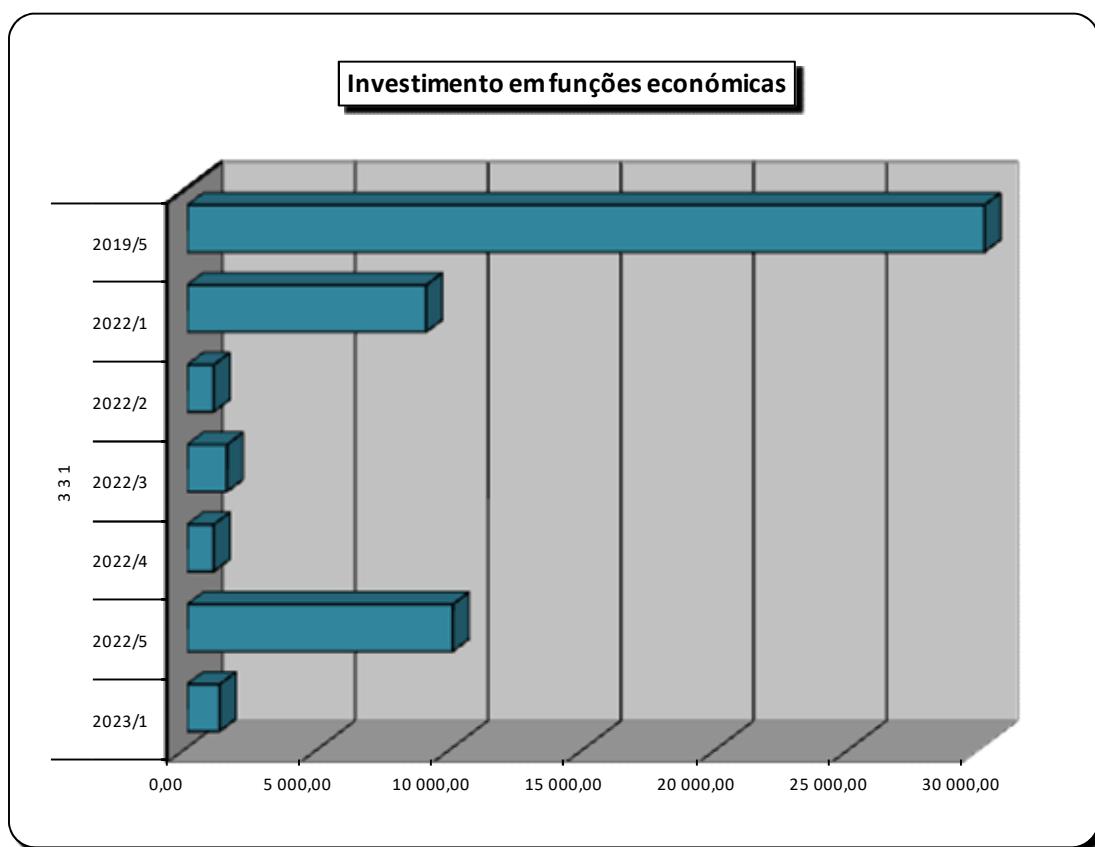




FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

Nas funções económicas o projeto/ação com maior previsão é o “2019/5 - Requalificação da Rua 25 Abril e Avenida de Santa Cristina”, que representa cerca de 56% do total do investimento em funções económicas.

Objetivo	Projeto/ ação	Designação do projeto/ação	Previsões iniciais 2023	%
3 3 1	2019/5	Requalificação da Rua 25 Abril e Avenida de Santa Cristina	30 000,00	55,84%
3 3 1	2022/1	Obras em diversas zonas das freguesias	9 000,00	16,75%
3 3 1	2022/2	Renovação da sinalização e topónimica	1 000,00	1,86%
3 3 1	2022/3	Construção e requalificação de abrigos para passageiros	1 500,00	2,79%
3 3 1	2022/4	Arranjo urbanístico da zona da igreja ao cemitério	1 000,00	1,86%
3 3 1	2022/5	Alargamento e pavimentação de diversas ruas da freguesia	10 000,00	18,61%
3 3 1	2023/1	Renovação da iluminação pública	1 228,00	2,29%
			53 728,00	100,00%



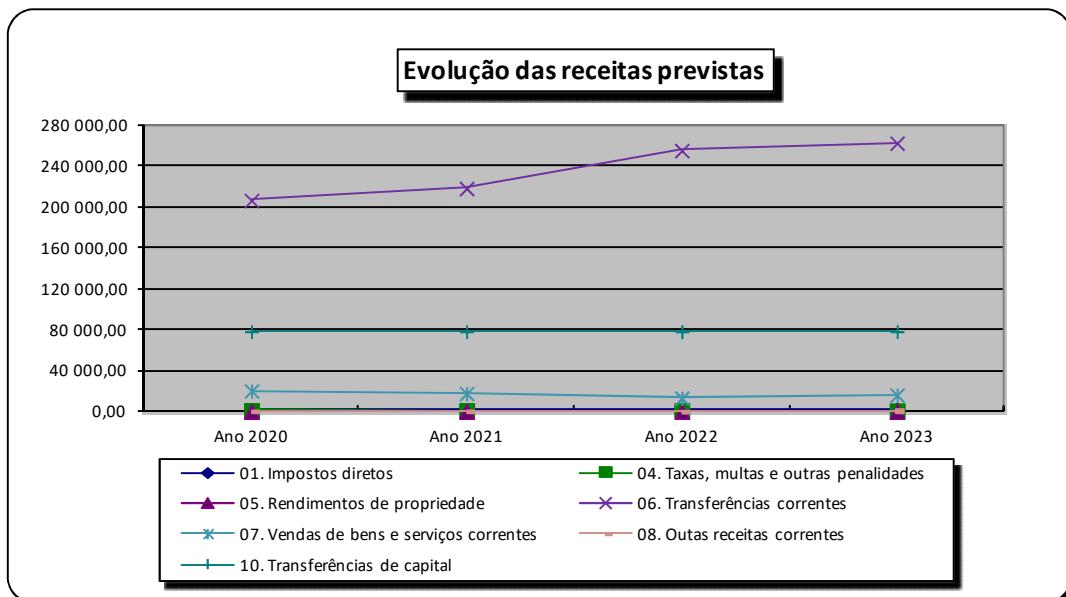


FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO
Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

EVOLUÇÃO DA RECEITA E DESPESA 2020-2023

O orçamento previsto para o ano de 2023 aumentou cerca de 3% face ao orçamento previsto para o ano de 2022, sendo mesmo superior aos orçamentos inicialmente previstos para os anos de 2021 e 2020, como pudemos observar pelos quadros e gráficos seguintes.

Evolução das receitas previstas por classificação económica				
Classificação económica	Ano 2020	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023
01. Impostos diretos	1 200,00	1 200,00	1 300,00	1 400,00
04. Taxas, multas e outras penalidades	1 150,00	1 000,00	1 000,00	900,00
05. Rendimentos de propriedade	10,00	10,00	10,00	30,00
06. Transferências correntes	205 964,00	217 699,00	254 714,00	261 949,00
07. Vendas de bens e serviços correntes	20 200,00	17 700,00	13 110,00	16 110,00
08. Outras receitas correntes	150,00	150,00	100,00	100,00
10. Transferências de capital	78 061,00	78 061,00	78 061,00	78 061,00
	306 735,00	315 820,00	348 295,00	358 550,00





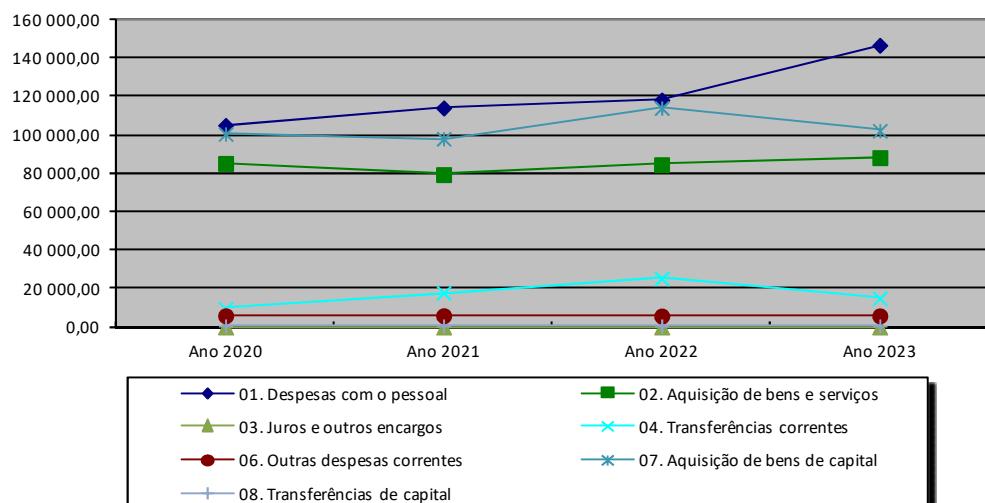
FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

Evolução das despesas previstas por classificação económica

Classificação económica	Ano 2020	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023
01. Despesas com o pessoal	105 065,00	114 100,00	118 225,00	146 720,00
02. Aquisição de bens e serviços	85 180,00	79 430,00	84 480,00	88 230,00
03. Juros e outros encargos	40,00	40,00	40,00	40,00
04. Transferências correntes	9 550,00	17 800,00	25 300,00	15 000,00
06. Outras despesas correntes	5 900,00	5 950,00	5 750,00	5 850,00
07. Aquisição de bens de capital	100 500,00	98 000,00	114 000,00	102 210,00
08. Transferências de capital	500,00	500,00	500,00	500,00
	306 735,00	315 820,00	348 295,00	358 550,00

Evolução das despesas previstas





FREGUESIA DE AGRELA E SERAFÃO

Grandes Opções do Plano e Orçamento 2023

DOCUMENTOS SUPORTE

Em anexo, seguem os documentos previsionais para o ano de 2023 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.