

Ilustres membros da Assembleia de Freguesia,

Como é do vosso conhecimento, a 1ª revisão orçamental, que apresentamos para aprovação, justifica-se fundamentalmente com a necessidade de incorporar no Plano de Atividades e Orçamento de 2015 o saldo de gerência transitado de 2014, aprovado em Assembleia de Freguesia de 29/04/2015.

Simultaneamente, aproveitamos o quadro da revisão orçamental para incorporar no orçamento e plano de atividades em vigor algumas alterações orçamentais ao plano de atividades de alguns pelouros, mas cuja amplitude não tem relevância material em termos dos principais objetivos inicialmente consagrados no orçamento.

I. REVISÃO DO ORÇAMENTO DAS RECEITAS

Conforme consta do Relatório e Contas de 2014, o saldo de gerência transitado foi de **3.055.237,19€**, valor que é inferior em **51.915,80€**, ao montante previsto aquando da elaboração do Plano de Atividades e Orçamento, aprovado em Assembleia de Freguesia de 17/12/2014, e cuja afetação em termos dos pelouros se identificava como "saldo de gerência".

O Orçamento da Receita da Junta de Freguesia após a 1ª Revisão Orçamental é como segue:

Tipo de Receitas	Em Euros					
	Orçamento 2015		Orçamento 1ª Revisão 2015		Variação 1ª Revisão 2015/2015	
	Total	%	Total	%	Abs.	Rel.
Administração central (DGAL)	351 162,00	6,9%	351 162,00	6,9%	0,00	0,0%
F.F. Freguesias	330 912,00	6,5%	330 912,00	6,5%	0,00	0,0%
Estatuto Remuneratório	20 250,00	0,4%	20 250,00	0,4%	0,00	0,0%
Camara Municipal de Lisboa	4 506 397,24	89,0%	4 506 397,24	89,0%	0,00	0,0%
Competências Próprias (Lei 56/2012)	4 440 216,80	87,7%	4 440 216,80	87,7%	0,00	0,0%
Participação das Receitas do IMI (1%)	20 957,88	0,4%	20 957,88	0,4%	0,00	0,0%
Recenseamento	222,56	0,0%	222,56	0,0%	0,00 ...	
Protocolos	45 000,00	0,9%	45 000,00	0,9%	0,00	0,0%
Reunião de Câmara n.º 118 de 11/04/2012 Proposta 213 (Sede da Junta)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	#DIV/0!
Ministério da Educação DREL	128 039,56	2,5%	128 039,56	2,5%	0,00	...
Jardins de Infância e Escolas do 1º Ciclo	128 039,56	2,5%	128 039,56	2,5%	0,00	...
Receitas Próprias	79 931,86	1,6%	79 931,86	1,6%	0,00	0,0%
Juros	18 250,58	0,4%	18 250,58	0,4%	0,00	0,0%
Outras Receitas	36 800,12	0,7%	36 800,12	0,7%	0,00	0,0%
Licenciamentos	24 881,16	0,5%	24 881,16	0,5%	0,00	0,0%
Licenciamentos Publicidade	5 000,00	0,1%	5 000,00	0,1%	0,00 ...	
Licenciamentos Espaço Público	5 000,00	0,1%	5 000,00	0,1%	0,00 ...	
Licenciamento Feiras/Mercados/etc.	14 881,16	0,3%	14 881,16	0,3%	0,00 ...	
Reembolso de despesas e outras Receitas	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	#DIV/0!
Total de Receitas do ano	5 065 530,66	100,0%	5 065 530,66	100,0%	0,00	0,0%
(+) Incorporação do saldo de gerência ano anterior	3 107 152,99	38,0%	3 055 237,19	37,6%	-51 915,80	-1,7%
(=) Disponibilidades a afectar ao exercício	8 172 683,65		8 120 767,85		-51 915,80	-0,6%

Nas receitas próprias, o desvio negativo, ocorre unicamente na incorporação do saldo de gerência.

A revisão em baixo é no valor de **51.915,80€** e corresponde a -0,6%.

Como atrás mencionado, o quadro geral das receitas previstas no âmbito dos protocolos de delegação de competências com a CML é agora como segue:

PROTOCOLO	PELOURO	VERBAS CONSIDERADAS PARA EFEITOS DA 1ª Revisão 2015
Suporte à actividade da Comissão de Protecção de Crianças e Jovens em Risco	Ação Social e Saúde	35 000,00
Fundo Permanente (FES)	Ação Social e Saúde	10 000,00
		45 000,00

Em termos de pelouro, a variação e decomposição é como segue:

Pelouro	Orçamento 2015	Orçamento 2015	Euros	
			Varição 1ª Revisão 2015/2015	%
Administração e Funcionamento	0,00	0,00	0,00	...
Pelouros	45 000,00	45 000,00	0,00	0,0%
Economia e Sociedade	0,00	0,00	0,00	...
Habituação	0,00	0,00	0,00	...
Ação Social e Saúde	45 000,00	45 000,00	0,00	...
Educação	0,00	0,00	0,00	...
Ambiente, Higiene Urbana e Espaços Verdes	0,00	0,00	0,00	...
Espaço Público, Segurança e Mobilidade	0,00	0,00	0,00	...
Desporto e Juventude	0,00	0,00	0,00	...
Cultura	0,00	0,00	0,00	...
Total	45 000,00	45 000,00	0,00	0,0%

DEVE LER-SE:

II. REVISÃO OPÇÕES DE INVESTIMENTO PARA 2015 E PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTO

O executivo da Junta de Freguesia mantém o objetivo político de afetar o máximo de verbas possíveis a despesas de capital que permitam uma melhoria visível do equipamento urbano ao dispor da freguesia. Este objetivo continua a estar patente nesta revisão orçamental afetando 35,9% do valor global do orçamento.

A construção da nova sede da Junta de Freguesia, um dos grandes anseios da população Marvilense e um dos objetivos deste executivo, está agora muito próximo de ser concretizado.

Aguardamos a finalização do processo e a autorização do Tribunal de Contas.

Efetuámos um reforço na Empreitada do Requalificação do Pavilhão dos Lóios, dado que em 2014, o concurso ficou deserto.

Objetivo		Despesas de Capital					Em Euros	
		Data		2015		2016	2017	anos seguintes
		Início	Fim	TOTAL	%			
07	Investimentos em capital na freguesia			2 898 273,48	100,00%	1 291 500,00	1 291 500,00	1 291 500,00
07.01	Melhoria das condições de funcionamento da JFM			1 390 602,81	47,98%	392 000,00	392 000,00	392 000,00
07.02	Aquisição de Equipamentos de Transporte			30 000,00	1,04%	30 000,00	30 000,00	30 000,00
07.03	Melhoria e adaptação de habitações camarárias			52 100,00	1,80%	47 000,00	47 000,00	47 000,00
07.04	Investimentos em espaço verdes da freguesia			55 000,00	1,90%	72 500,00	72 500,00	72 500,00
07.05	Melhoria da sinalética da freguesia			10 000,00	0,35%	10 000,00	10 000,00	10 000,00
07.06	Investimento no espaço público			802 570,67	27,69%	450 000,00	450 000,00	450 000,00
07.06.1	Equipamentos Urbanos			55 000,00	1,90%	55 000,00	55 000,00	55 000,00
07.06.2	Mobiliário Urbano			57 500,00	1,98%	50 000,00	50 000,00	50 000,00
07.06.3	Sinalização de trânsito			5 000,00	0,17%	5 000,00	5 000,00	5 000,00
07.06.4	Toponímia			7 500,00	0,26%	7 500,00	7 500,00	7 500,00
07.06.5	Vias e espaços públicos			677 570,67	23,38%	332 500,00	332 500,00	332 500,00
07.07	Equipamentos desportivos			558 000,00	19,25%	290 000,00	290 000,00	290 000,00
	Total de investimentos			2 898 273,48	100,0%	1 291 500,00	1 291 500,00	1 291 500,00

Segue como anexo o desdobramento deste mapa.

III. REVISÃO DO ORÇAMENTO DAS DESPESAS

A afetação ao Plano de Atividades e Orçamento para 2015 do saldo de gerência transitado respeitou, na generalidade, as verbas que se encontravam enquadradas na coluna "a definir", aquando da sua aprovação em Assembleia de Freguesia de 17/12/2014.

No entanto, e tendo em consideração a necessidade de refletir a diminuição de **51.915,80€** nas despesas consignadas no Orçamento para 2015, foram igualmente efetuados reforços orçamentais localizados em alguns pelouros e diminuições em outros não alterando aquilo que foi aprovado em Assembleia de Freguesia em termos das opções do plano. Os 3 eixos (As PESSOAS, AS INSTITUIÇÕES e ESPAÇO PÚBLICO) mantêm-se com esta revisão orçamental.

Neste âmbito, importa realçar que os mais relevantes, foram efetuados reforços nos pelouros da Habitação, Educação de forma a cumprir com exigências de acordo com as competências legais, i.e., despesas de funcionamento dos estabelecimentos de ensino (JI e 1º Ciclo) e nas pequenas intervenções em habitações, No pelouro da Administração e Funcionamento, resultou numa redução de 1,4% e está diretamente ligada aos cálculos com as despesas com pessoal que estavam inflacionadas por uma questão de prudência como foi referido na Assembleia de Freguesia de 17/12/2014. O pelouro em que a redução foi mais significativa foi no da Economia e Sociedade que atingiu 12,2%, dado que não se prevê grandes intervenções em equipamentos ligados à economia e sob a responsabilidade da JFM.

Estas alterações não afetam o aprovado nas opções do plano, mantendo as políticas sociais, como se pode verificar no quadro em que o pelouro da Ação Social, Habitação e Educação em que os desvios são de reforço.

Pelouro	Orçamento 2015	Orçamento 1ª Revisão 2015					Desvio		Euros
		Saldo Gerência	Orçamento Próprio	Protocolos	Total	%	Valor	Taxa	
Administração e Funcionamento	4 144 915,52	2 059 610,65	2 026 602,93	0,00	4 086 213,58	50,3%	-58 701,94	-1,4%	
Pelouros	4 027 768,13	1 011 647,25	2 977 907,02	45 000,00	4 034 554,27	49,7%	6 786,14	0,2%	
Economia e Sociedade	193 625,31	0,00	170 085,31	0,00	170 085,31	2,1%	-23 540,00	-12,2%	
Habitação	111 135,31	38 166,86	110 635,31	0,00	148 802,17	1,8%	37 666,86	33,9%	
Ação Social e Saúde	432 666,12	127 350,39	260 315,73	45 000,00	432 666,12	5,3%	0,00	0,0%	
Educação	372 696,18	0,00	388 963,47	0,00	388 963,47	4,8%	16 267,29	4,4%	
Ambiente, Higiene Urbana e Espaços Verdes	703 717,18	0,00	700 357,17	0,00	700 357,17	8,6%	-3 360,01	-0,5%	
Espaço Público, Segurança e Mobilidade	1 124 714,19	253 130,00	879 584,19	0,00	1 132 714,19	13,9%	8 000,00	0,7%	
Desporto e Juventude	918 228,61	593 000,00	296 980,61	0,00	889 980,61	11,0%	-28 248,00	-3,1%	
Cultura	170 985,23	0,00	170 985,23	0,00	170 985,23	2,1%	0,00	0,0%	
Total	8 172 683,65	3 071 257,90	5 004 509,95	45 000,00	8 120 767,85	100,0%	-51 915,80	-0,6%	

DEVE LER-SE:

Assim, o Orçamento das despesas da JFM após a 1ª Revisão Orçamental é como segue:

Tipo de Despesas	Orçamento 2015	Orçamento 1ª Revisão 2015				Em Euros Variação 1ª Revisão 2015/2015	
		Protocolos	Orçamento Próprio	Total	%	Abs.	Rel.
Capital	2 913 670,67	0,00	2 898 273,48	2 898 273,48	35,7%	-15 397,19	-0,5%
Aquisição de Bens para a JFM	1 370 000,00	0,00	1 403 602,81	1 403 602,81	17,3%	33 602,81	2,5%
Investimentos dos pelouros	1 543 670,67	0,00	1 494 670,67	1 494 670,67	18,4%	-49 000,00	-3,2%
Correntes	5 259 012,98	45 000,00	5 177 494,37	5 222 494,37	64,3%	-36 518,61	-0,7%
Despesas com Pessoal	2 587 895,47	21 497,39	2 419 567,69	2 441 065,08	30,1%	-146 830,39	-5,7%
Aquisição de bens	404 530,00	700,00	409 047,29	409 747,29	5,0%	5 217,29	1,3%
Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	142 582,46	0,00	193 885,09	193 885,09	2,4%	51 302,63	36,0%
Trabalhos especializados	63 350,00	0,00	63 350,00	63 350,00	0,8%	0,00	0,0%
Outras aquisições de serviços	1 692 405,05	12 802,61	1 761 394,30	1 774 196,91	21,8%	81 791,86	4,8%
Outras despesas correntes	368 250,00	10 000,00	330 250,00	340 250,00	4,2%	-28 000,00	-7,6%
Despesas Totais	8 172 683,65	45 000,00	8 075 767,85	8 120 767,85	100,0%	-51 915,80	-0,6%

Em termos de análise às rubricas da despesa, existe uma diminuição global de 0,6% e que tem o seguinte fundamento:

- ✓ Nas despesas de capital, o reforço, justifica-se essencialmente pelo lançamento da Empreitada de Requalificação do Pavilhão dos Lóios;
- ✓ Nas despesas correntes, concretamente nas despesas com pessoal, o desvio negativo, justifica-se dado que os processos concursais terminam no 1º semestre e as verbas agora calculadas suportam integralmente a despesa até ao final do ano.

As despesas com pessoal decompõem-se da seguinte forma:

Despesas com Pessoal	Orçamento 2015	Orçamento 1ª Revisão 2015				Variação 1ª Revisão 2015/2015	
		Protocolos	Outros	Total	%	Abs.	Rel.
		Em Euros					
Por natureza							
Remunerações certas e permanentes *	2 034 509,50	14 970,48	1 898 663,98	1 913 634,46	78,4%	-120 875,04	-5,9%
Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos *	29 925,12	0,00	29 925,12	29 925,12	1,2%	0,00	0,0%
Pessoal dos quadros - Regime de contrato individual de trabalho *	1 030 018,38	11 946,12	972 622,26	984 568,38	40,3%	-45 450,00	-4,4%
Pessoal contratado a termo *	293 602,00	0,00	258 591,86	258 591,86	10,6%	-35 010,14	-11,9%
Remunerações - Recrutamento de Pessoal	293 602,00	0,00	258 591,86	258 591,86	10,6%	-35 010,14	-11,9%
Pessoal em regime de tarefa ou avença *	351 661,00	0,00	323 946,70	323 946,70	13,3%	-27 714,30	-7,9%
Representação *	5 554,92	0,00	5 554,92	5 554,92	0,2%	0,00	0,0%
Subsídio de refeição *	96 543,10	1 033,34	95 509,76	96 543,10	4,0%	0,00	0,0%
Subsídio de férias e de Natal *	220 004,98	1 991,02	205 313,36	207 304,38	8,5%	-12 700,60	-5,8%
Remunerações por doença e maternidade / paternidade *	7 200,00	0,00	7 200,00	7 200,00	0,3%	0,00	0,0%
Abonos variáveis ou eventuais *	88 909,81	1 981,79	85 929,03	87 910,82	3,6%	-998,99	-1,1%
Horas extraordinárias *	39 762,00	836,28	34 925,72	35 762,00	1,5%	-4 000,00	-10,1%
Pessoal dos quadros - CAIXA GERAL APOSENTAÇÕES	27 747,48	836,28	23 911,20	24 747,48	1,0%	-3 000,00	-10,8%
Pessoal dos quadros - SEGURANÇA SOCIAL	12 014,52	0,00	11 014,52	11 014,52	0,5%	-1 000,00	-8,3%
Ajudas de custo *	14 130,00	150,00	13 980,00	14 130,00	0,6%	0,00	0,0%
Abono para falhas *	1 401,40	0,00	1 401,40	1 401,40	0,1%	0,00	0,0%
Subsídio de prevenção *	11 871,30	0,00	11 871,30	11 871,30	0,5%	0,00	0,0%
Subsídio de Insalubridade e Penosidade	11 871,30	0,00	11 871,30	11 871,30	0,5%	0,00	0,0%
Subsídio de trabalho nocturno *	2,00	0,00	3 003,01	3 003,01	0,1%	3 001,01	150050,5%
Trabalho Nocturno por Trabalho Extraordinário	2,00	0,00	3 002,01	3 002,01	0,1%	3 000,01	150000,5%
Subsídio de turno *	3 501,46	0,00	3 501,46	3 501,46	0,1%	0,00	0,0%
Outros suplementos e prémios *	13 241,65	995,51	12 246,14	13 241,65	0,5%	0,00	0,0%
Segurança social	464 476,16	4 545,12	434 974,68	439 519,80	18,0%	-24 956,36	-5,4%
Encargos com a saúde *	28 500,00	500,00	28 000,00	28 500,00	1,2%	0,00	0,0%
Outros encargos com a saúde *	17 300,00	300,00	17 000,00	17 300,00	0,7%	0,00	0,0%
Subsídio familiar a criança e jovens *	2 010,60	0,00	2 010,60	2 010,60	0,1%	0,00	0,0%
Contribuições para a segurança social *	399 329,31	3 745,12	370 647,81	374 392,93	15,3%	-24 936,38	-6,2%
Segurança social dos funcionários públicos	122 629,25	3 745,12	118 171,63	121 916,75	5,0%	-712,50	-0,6%
Seguros *	17 336,25	0,00	17 316,27	17 316,27	0,7%	-19,98	-0,1%
Membros dos órgãos autárquicos	800,00	0,00	800,00	800,00	0,0%	0,00	0,0%
Acidentes Trabalho	16 536,25	0,00	16 516,27	16 516,27	0,7%	-19,98	-0,1%
Total de Encargos	2 587 895,47	21 497,39	2 419 567,69	2 441 065,08	100,0%	-146 830,39	-5,7%
Por Afectação Económica							
Administração e Funcionamento	2 208 989,30	0,00	2 091 258,92	2 091 258,92	85,7%	-117 730,38	-5,3%
Economia e Sociedade	16 875,31	0,00	11 835,31	11 835,31	0,5%	-5 040,00	...
Habituação	11 835,31	0,00	11 835,31	11 835,31	0,5%	0,00	...
Ação Social e Saúde	35 357,39	21 497,39	13 860,00	35 357,39	1,4%	0,00	0,0%
Educação	49 359,18	0,00	49 359,18	49 359,18	2,0%	0,00	...
Ambiente, Higiene Urbana e Espaços Verdes	140 796,18	0,00	116 736,17	116 736,17	4,8%	-24 060,01	...
Espaço Público, Segurança e Mobilidade	73 996,52	0,00	73 996,52	73 996,52	3,0%	0,00	0,0%
Desporto e Juventude	38 850,97	0,00	38 850,97	38 850,97	1,6%	0,00	0,0%
Cultura	11 835,31	0,00	11 835,31	11 835,31	0,5%	0,00	...
Total de Encargos	2 587 895,47	21 497,39	2 419 567,69	2 441 065,08	100,0%	-146 830,39	-5,7%

IV. DETALHE DO ORÇAMENTO DA DESPESA APÓS A 1ª REVISÃO

Em termos globais com esta revisão o valor dos pelouros resume-se da seguinte forma:

Em Euros						
Proposta de Orçamento para 2015						
	Orçamento 2015	Orçamento 1ª Revisão 2015				Protocolos
		Total	Saldo Gerência	Sub-total	Orçamento Próprio	
Administração e Funcionamento	4 144 915,52	4 086 213,58	2 059 610,65	2 026 602,93	2 026 602,93	0,00
PELOUROS	4 027 768,13	4 034 554,27	1 011 647,25	3 022 907,02	2 977 907,02	45 000,00
Economia e Sociedade	193 625,31	170 085,31	0,00	170 085,31	170 085,31	0,00
Habitação	111 135,31	148 802,17	38 166,86	110 635,31	110 635,31	0,00
Ação Social e Saúde	432 666,12	432 666,12	127 350,39	305 315,73	260 315,73	45 000,00
Educação	372 696,18	388 963,47	0,00	388 963,47	388 963,47	0,00
Ambiente, Higiene Urbana e Espaços Verdes	703 717,18	700 357,17	0,00	700 357,17	700 357,17	0,00
Espaço Público, Segurança e Mobilidade	1 124 714,19	1 132 714,19	253 130,00	879 584,19	879 584,19	0,00
Desporto e Juventude	918 228,61	889 980,61	593 000,00	296 980,61	296 980,61	0,00
Cultura	170 985,23	170 985,23	0,00	170 985,23	170 985,23	0,00
	8 172 683,65	8 120 767,85	3 071 257,90	5 049 509,95	5 004 509,95	45 000,00

Os vários Programas e Projetos em execução durante o ano de 2015 resume-se da seguinte forma:

PROGRAMAS DA JUNTA DE FREGUESIA DE MARVILA 2015

valores em euros

PROGRAMAS	% Receitas Anuais	TOTAL	Economia e Sociedade	Habitação	Ação Social e Saúde	Educação	Desporto e Juventude	Cultura
Programa "Marvila é uma responsabilidade de todos"	1,78%	90 260,00	57 300,00	16 000,00	16 960,00	0,00	0,00	0,00
Programa "Marvila freguesia solidária"	2,22%	112 350,00	23 950,00	0,00	72 500,00	15 900,00	0,00	0,00
Fundo Emergência Social	0,82%	41 500,00	0,00	0,00	41 500,00	0,00	0,00	0,00
Programa "Marvila empreendedora"	0,36%	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programa "Marvila é a nossa história"	0,08%	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programa "bemSERVIR"	0,04%	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Envelhecimento Ativo e Saudável	0,39%	19 528,00	0,00	0,00	19 528,00	0,00	0,00	0,00
Projeto Intervir	2,29%	116 111,00	0,00	0,00	116 111,00	0,00	0,00	0,00
Programa "Marvila com Vida"	0,75%	38 191,36	0,00	0,00	38 191,36	0,00	0,00	0,00
Programa "Marvila em Movimento"	0,57%	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00
Programa "Marvila dos Sabores"	1,22%	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00
Apoio a Instituições Sociais, Desportivas e Culturais	5,91%	299 600,00	32 500,00	7 500,00	168 100,00	0,00	22 500,00	69 000,00

Sendo que o detalhe por pelouro do orçamento da despesa após a 1ª revisão encontra-se discriminado nos mapas em anexo.

Anexo I - Mapa do PPI

Anexo II - Na perspetiva POCAL

Anexo III - Na perspetiva ORÇAMENTAL

- 01 Administração e Funcionamento
- Pelouros**
- 02 Economia e Sociedade
- 03 Habitação
- 04 Ação Social e Saúde
- 05 Educação
- 06 Ambiente, Higiene Urbana e Espaços Verdes
- 07 Espaço Público, Segurança e Mobilidade
- 08 Desporto e Juventude
- 09 Cultura

Termo de Encerramento

- 1) A presente Revisão Orçamental foi aprovada, por unanimidade, em reunião ordinária do Executivo no dia 27/02/2015.
- 2) É proposto para discussão e aprovação pela Assembleia de Freguesia em sessão ordinária no dia 29/04/2015.
- 3) Este documento contém 11 páginas, numeradas sequencialmente.

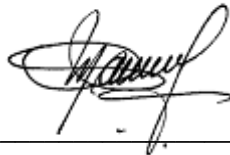
O Presidente do Executivo



Belarmino Ferreira Fernandes da Silva

O Vogal

Gestão orçamental e Financeira



António Manuel Alves