



**Ramalde**  
Junta de Freguesia

**ORÇAMENTO RETIFICATIVO 2017**

**ABRIL 2017**

## Índice

<b>Fundamentos do Orçamento Retificativo (OR) 2017</b> .....	2
<b>Capítulo I</b> .....	3
Modificações no âmbito da Receita .....	3
<b>Capítulo II</b> .....	4
Modificações no âmbito da Despesa .....	4
<b>Capítulo III</b> .....	7
Modificações às Grandes Opções do Plano (GOP) .....	7

---

## Fundamentos do Orçamento Retificativo (OR) 2017

O presente Orçamento Retificativo (OR) visa proceder à incorporação do saldo de gerência de 2016, nos termos do previsto no ponto 8.3.1.4. alínea a) do POCAL.

Prevê, ainda, introduzir alterações face ao Orçamento Inicial de 2017, aprovado em dezembro de 2016, mantendo, no entanto, as vertentes prioritárias de ação para o corrente ano:

- ✓ Prudência nos pressupostos inerentes à projeção das Receitas;
- ✓ Rigor nos pressupostos inerentes à projeção das Despesas;

A previsão das receitas e das despesas compreendidas neste OR situa-se em €1.515.000,00 representando um aumento líquido de €315.000,00 (reforços menos diminuições), face ao orçamento inicial 2017, no valor de €1.200.000,00.

Nos capítulos seguintes será apresentada a justificação para o aumento do Orçamento, discriminando as principais modificações ao nível das receitas e das despesas.

Será, ainda, apresentada a análise das modificações da despesa na perspetiva das Grandes Opções do Plano (GOP).

## Capítulo I

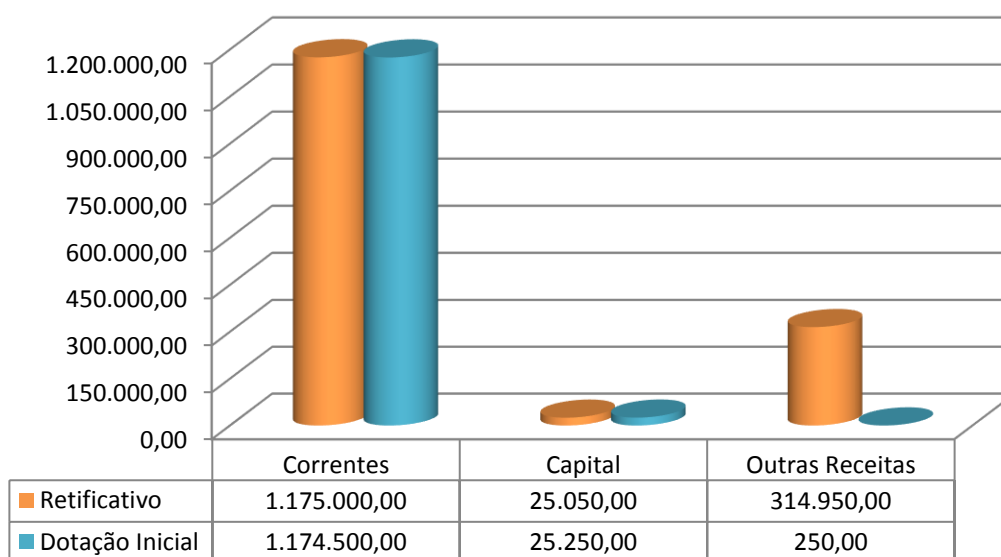
### Modificações no âmbito da Receita

As alterações ao nível da receita são:

- Inclusão do saldo de gerência de 2016 no montante de €314.011,14;
- Reforço das receitas relativas às rendas do Ossários e Columbários, no montante de €500
- Diminuição das outras receitas de capital, em €200 por não ser expectável a sua execução no presente ano;
- Reforço das receitas provenientes de reposições não abatidas nos pagamentos, em €688,86, tendo por base os valores já executados até março de 2017;

### Alterações na Receita

#### Dotação Inicial vs Retificativo



Em resumo, o OR da receita prevê um aumento global €315.000, a saber: €500 de receitas correntes e €314.500 de outras receitas - referente ao saldo de gerência do ano anterior e reforço da rubrica de reposições.

Atendendo a que não se perspetivam modificações significativas nos pressupostos em que se baseou a estimativa inicial das receitas e que se mantém o objetivo de ponderação e cautela na previsão da receita, optamos por manter os valores iniciais na maioria das receitas, sendo certo que, nos termos do previsto no POCAL, as receitas poderão sempre ser arrecadadas em valor superior ao inscrito no orçamento.

---

## Capítulo II

### Modificações no âmbito da Despesa

#### A. DESPESAS COM PESSOAL

Globalmente, estas rubricas sofrem um acréscimo de €21.480 face ao orçamento inicial, passando de uma dotação inicial de €611.355 para uma dotação retificada de €632.835. Este acréscimo deriva de reforços e diminuições de várias rubricas dentro das Despesas de Pessoal, destacando-se:

- a. Incorporação das remunerações relativas à contratação na modalidade de avença de uma Jurista e uma técnica para o Sistema de Gestão da Qualidade;
- b. Revisão dos valores relativos aos encargos com a segurança social;
- c. Revisão, em baixa, das remunerações por ausência de uma técnica superior por baixa médica, seguida de licença de parentalidade;

#### B. AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS

Globalmente, estas rubricas sofrem um acréscimo de €66.220 face ao orçamento inicial, passando de uma dotação inicial de €401.025 para uma dotação retificada de €467.245. Para este incremento de custos concorrem:

- a. Aumento das despesas conexas com atividades, a saber: produtos alimentares e refeições confeccionadas; material de educação, cultura e recreio e outros bens; transportes; trabalhos especializados, entre outros, num valor total de €46.120. A maioria destas despesas encontra-se afeta ao Plano de Atividades (PA) cuja análise faremos no capítulo seguinte.
- b. Reforço das dotações relativas a encargos das instalações e conservação dos edifícios (pequenas reparações), no montante global de €1.200;
- c. Reforço das despesas com formação €3.900, no sentido de reforçar a qualificação técnica do quadro de pessoal da autarquia;
- d. Reforço das dotações relativas a projetos, pareceres e consultadoria e trabalhos especializados (€15.000) conexas com os trabalhos de projeção e preparação das obras de remodelação e requalificação do edifício sede, capelas mortuárias e UIFP.

---

### C. TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

Estas rubricas sofrem um acréscimo global de €43.750, passando de uma dotação inicial de €49.160 para uma dotação retificada de €92.910, fundamentando-se estas alterações no:

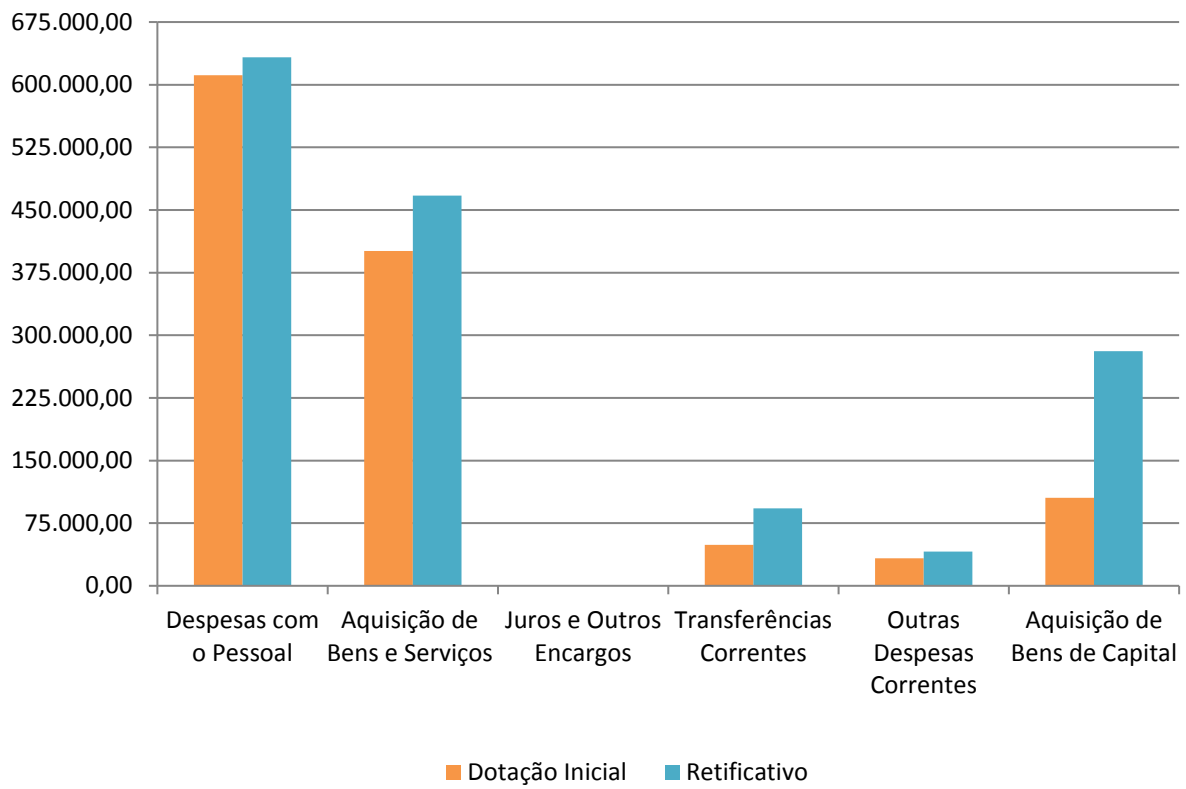
- a. Reforço da dotação de apoios diretos às Associações e Coletividades da Freguesia (€38.750);
- b. Reforço em €5.000 da dotação destinada a apoio a Famílias, incluindo o Fundo de Emergência Social (FES) e outros apoios destinados a situações de emergência pontual não enquadráveis no FES.

### D. DESPESAS DE CAPITAL

Estas rubricas sofrem um acréscimo de €175.300, passando de um valor inicial de €105.520,00 para um valor retificado de €280.820, destacam-se as seguintes alterações:

- a. Reforço, em €22.000, das dotações para obras de requalificação do edifício sede, entre elas, a remodelação da fachada, a rampa de acesso a pessoas com deficiência, a reorganização dos serviços;
- b. Intervenção no edifício sede ao nível da eficiência energética, com substituição de portas, caixilharias e equipamentos de aquecimento/refrigeração. Este projeto foi reforçado em €6.500 contado com uma dotação global de €24.500;
- c. Obras de requalificação do salão nobre, incluindo todos os trabalhos de especialidade, a substituição de mesas e cadeiras e de todo o equipamento informático e de som existente. Este projeto estava previsto no orçamento inicial com €12.500 e foi reforçado no retificativo para €52.000 (reforço de €39.500);
- d. Obras de Remodelação da UIFP, com vista à implementação de condições de eficiência energética, incluindo a reparação do telhado e substituição das caixilharias e janelas - €50.000;
- e. Requalificação das capelas mortuárias, com intervenção ao nível da estrutura global e também ao nível da eficiência energética. Um investimento já previsto no início do ano e reforçado neste orçamento retificativo com €25.000;
- f. Reforço da dotação destinada à aquisição de viaturas, com vista à inclusão da aquisição de uma viatura de nove lugares, no valor máximo de €35.000, com iva incluído. Esta rubrica passa de uma dotação inicial de €10.000 para uma dotação retificada de €36.500;
- g. Reforço, em €5.500, das dotações relativas a equipamento informático e *software* com vista à aquisição de novos equipamentos e software de gestão de assiduidades, software de gestão do cemitério e conclusão do projeto de substituição de todos os computadores da autarquia;

**ALTERAÇÕES NA DESPESA**

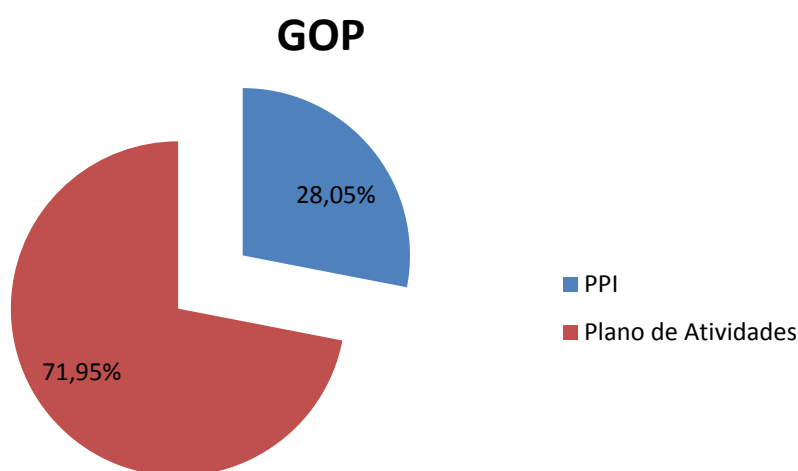


---

## Capítulo III

### Modificações às Grandes Opções do Plano (GOP)

No que se refere às GOP, o valor global é de €1.001.136 e representam 66,08% do orçamento total. As Grandes Opções do Plano encontram-se divididas entre o Plano Plurianual de Investimentos (PPI) e o Plano de Atividades (PA) representando o PPI 28,05% e o PA 71,95% sobre as mesmas.

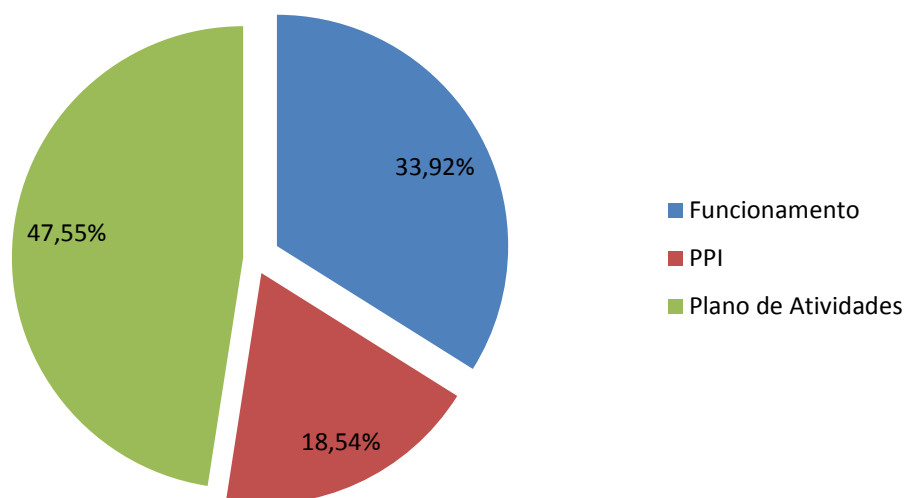


O PPI cifra-se em €280.820, o que corresponde a 28,05% das GOP e a 18,54% do orçamento total, compreendendo os objetivos descritos nas despesas de capital que se prendem com as obras de requalificação das várias infraestruturas.

O PA, cujo valor passa para €720.316 correspondendo a 71,95% das GOP e a 47,55% do orçamento total, compreende não só as atividades previstas no orçamento inicial e cujas dotações foram, em alguns casos, reforçadas (Ramalde Solidário, Fundo de Emergência Social, Diagnóstico Social, Colónia de Férias dos Seniores, Passeios dos Seniores, Atividades de Férias, Ramalde Hóquei. (incluindo a realização do campeonato Europeu), Encontro de Associações, Trail Urbano, Eventos Culturais, Desportivos e Temáticos, etc.), mas também, novas atividades como “Casa Renovada” que será integrada na “Oficina de Manutenção” e visa apoiar os mais carenciados em pequenas obras de requalificação das suas habitações e o apoio ao Rugby.



## GOP e Funcionamento



-As despesas de funcionamento aumentam €29.439, passando de €484.425 para €513.864 mas mantém-se a diminuição do seu peso face ao orçamento global, passando de 40,37% para 33,92%, o que representa uma redução de 6,45%. Salienta-se que parte das despesas relativas à remodelação/conservação das infraestruturas estão incluídas nas despesas de funcionamento, em particular as que se referem aos estudos, pareceres, projetos e também a trabalhos especializados. Não obstante, as despesas de funcionamento têm um peso menos significativo face ao total da despesa do que o que se verificou em anos anteriores.

O corolário deste orçamento retificativo consubstancia dois objetivos estratégicos definidos para 2016 e 2017: “Construir”, refletindo os investimentos previstos para as infraestruturas, instalações e equipamentos e “Congratular”, refletindo os investimentos na formação dos recursos humanos, o reforço dos apoios às famílias e associações, bem como o incremento das atividades, sobretudo lúdicas e culturais, desenvolvidas para e com a população de todas as faixas etárias.

Consolidadas que estão as contas da autarquia é tempo de fazer mais pela população, de alargar e diversificar a nossa intervenção junto dos seniores e permitir-lhes participar em atividades como passeios, visitas culturais, colónias de férias, entre muitas outras, as quais, sem o apoio/colaboração da autarquia não teriam a possibilidade de concretizar. Esta é também uma forma de combater a solidão e de proporcionar momentos de convívio e de partilha de experiências entre seniores e jovens.

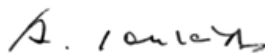
---

Por outro lado, a implementação do “Projeto de Diagnóstico Social” e a “Oficina de Manutenção/Casa Renovada” irá permitir fazer mais e melhor pelas famílias carenciadas e não falamos só a nível financeiro, referimo-nos também ao isolamento, à solidão, à falta de acompanhamento diário e familiar. Sabemos que não conseguiremos resolver todos os problemas da freguesia, mas estamos determinados na intervenção social e comunitária, na ação conjunta e articulada com as diversas entidades que atuam nestas matérias. Exemplos disso são o reforço dos apoios às associações de caráter social da freguesia (ASAS de Ramalde, Exército da Salvação, Obra do Frei Gil, Lar Nossa Senhora do Acolhimento, Irmãzinhas dos Pobres do Pinheiro Manso), completando desta forma e durante este mandato apoios a todas as associações que intervêm no programa de ação social desta freguesia, IPSS, Coletividades e outras instituições como os Bombeiros Portuenses, as Escolas, os Centros paroquiais ou seja, todas, sem exceção, foram contempladas (ou continuam a ser) com apoios diretos ou indiretos por parte da Junta da Freguesia pelo menos uma vez neste mandato.

E esta é uma decisão muito justa, são elas que nos ajudam na tarefa de chegarmos à população, elas fazem parte da rede que gostaríamos fossem as freguesias a acompanhar e controlar, evitando-se assim apoios duplicados.

Porto, 5 de abril de 2017.

O Presidente da Junta



António Gouveia