



Ramalde

Junta de Freguesia

ORÇAMENTO RETIFICATIVO 2019

ABRIL 2019

Índice

Fundamentos do Orçamento Retificativo (OR) 2019	2
Capítulo I	3
Modificações no âmbito da Receita	3
Capítulo II	4
Modificações no âmbito da Despesa.....	4
Capítulo III	7
Modificações às Grandes Opções do Plano (GOP).....	7

Fundamentos do Orçamento Retificativo (OR) 2019

O presente Orçamento Retificativo (OR) visa proceder à incorporação do saldo de gerência de 2018, nos termos do previsto no ponto 8.3.1.4. alínea a) do POCAL.

Prevê, ainda, introduzir alterações face ao Orçamento Inicial de 2019, aprovado em dezembro de 2018, decorrentes da alteração dos pressupostos em que se baseou a sua elaboração. Não obstante, as vertentes prioritárias de ação para o corrente ano manter-se-ão:

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

O valor do orçamento global da receita e da despesa fixa-se em €1.755.000,00 representando um aumento líquido de €355.000,00 (reforços menos diminuições), face ao orçamento inicial 2019, no valor de €1.400.000,00.

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

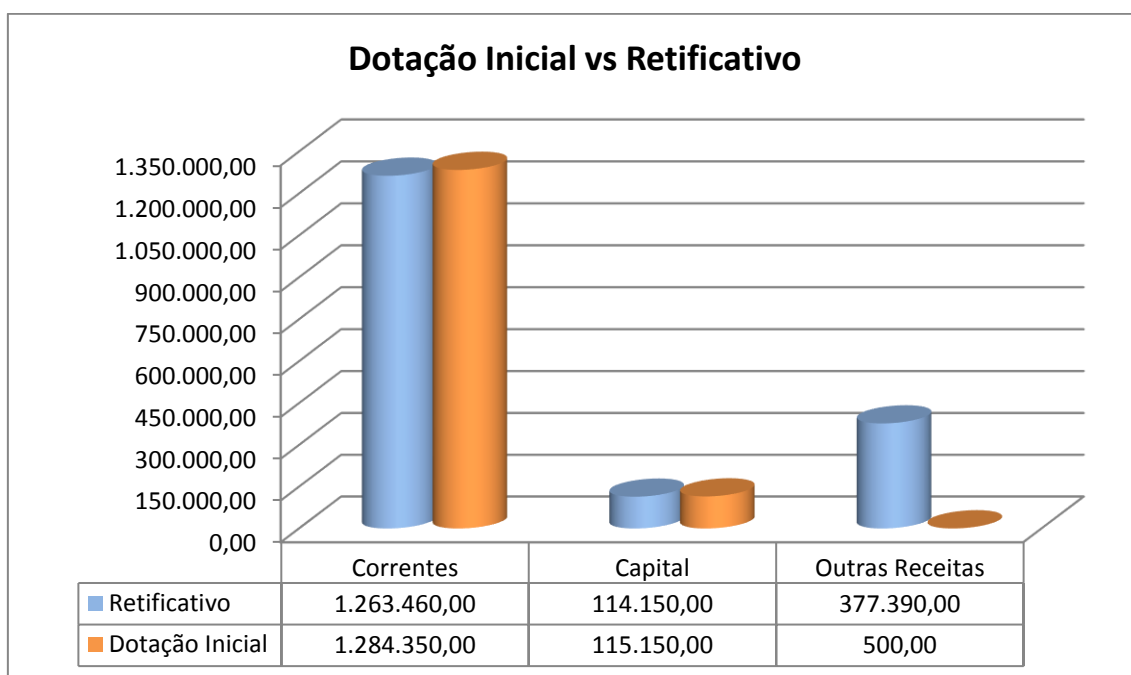
As receitas correntes sofrem uma diminuição no montante de €20.890,00, decorrente da revisão das seguintes rubricas:

- Diminuição das taxas, multas e outras penalidades, no montante de €20,00;
- Diminuição das transferências correntes, no montante de €21.870,00, decorrente do acerto das transferências da DGESTE (valor recebido no ano anterior), diminuição da receita consignada para as eleições (redução do número de mesas) e reforço das receitas da CMP (STAPE);
- Reforço da receita proveniente do arrendamento de ossários, no montante de €1.000;

As receitas de Capital e Outras sofrem um acréscimo de €375.890,00 decorrente da revisão das seguintes rubricas:

- Diminuição das receitas relativas à venda de bens de sepulturas perpétuas, no valor de €1.000,00;
- Inclusão do saldo de gerência de 2018 no montante de €377.072,63;

Alterações na Receita



Não se perspetivando alterações significativas nos pressupostos base do orçamento de 2019, mantiveram-se as dotações das restantes rubricas da receita, mantendo assim a política de prudência e rigor na sua previsão.

Capítulo II

Modificações no âmbito da Despesa

O valor global da despesa sofre um acréscimo de €355.000,00, dividido entre as despesas correntes, com um aumento de €220.000,00, e as despesas de capital, com um aumento de €135.000,00.

Ao nível das despesas correntes destacam-se as seguintes alterações:

A. DESPESAS COM PESSOAL

Globalmente, estas rubricas sofrem um acréscimo de €19.570,00, passando de uma dotação de €858.930,00 para uma dotação retificada de €878.500,00. Este acréscimo deriva de reforços e diminuições de várias rubricas dentro das Despesas de Pessoal, destacando-se:

1. Atualização da remuneração base da tabela remuneratória única da Função Pública, que passou da remuneração mínima mensal garantida de €580,00 para a 4ª posição da TRU - €635,07. Esta alteração afetou 10 (dez) funcionários;
2. Atualização das remunerações decorrentes do descongelamento de carreiras por força dos resultados da avaliação do SIADAP 2017/2018;
3. Inclusão das contratações: três técnicos AEC/CAF; dois postos de trabalho na carreira e categoria de técnico superior e um posto de trabalho na carreira e categoria de assistente técnico;
4. Revisão, em baixa, das remunerações por ausência de uma técnica superior ausente por licença de parentalidade e de dois pedidos de mobilidade;

B. AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS

As rubricas de aquisição de bens e serviços, sofrem um acréscimo global de €148.580 face ao orçamento atual, passando de uma dotação de €292.895,00 para uma dotação retificada de €441.475,00. Para este incremento de despesa concorrem:

- a. Aumento das despesas com aquisição de bens conexas com atividades, a saber: produtos alimentares e refeições confeccionadas; material de escritório, material de educação, cultura e recreio e outros bens, num total de €61.530. A maioria destas despesas encontra-se afeta ao Plano de Atividades (PA) cuja análise faremos no capítulo seguinte.
- b. Reforço das dotações relativas a aquisição de serviços, num total de €87.050, também estes afetos maioritariamente, à execução do plano de atividades, como transportes, trabalhos especializados e serviços de animação, cultura e desporto;

C. TRANSFERÊNCIAS CORRENTES E OUTRAS DESPESAS CORRENTES

Estas rubricas sofrem um acréscimo global de €51.850, passando de uma dotação de €58.150 (44.310 em transferências e €13.840 em outras despesas correntes) para uma dotação retificada de €110.000 (€73.275 em transferências e €36.725 em outras despesas correntes). Para este incremento contribui, essencialmente, o reforço da dotação de apoios diretos (€28.965) e indiretos (€21.635) às Escolas, Associações e Coletividades da Freguesia.

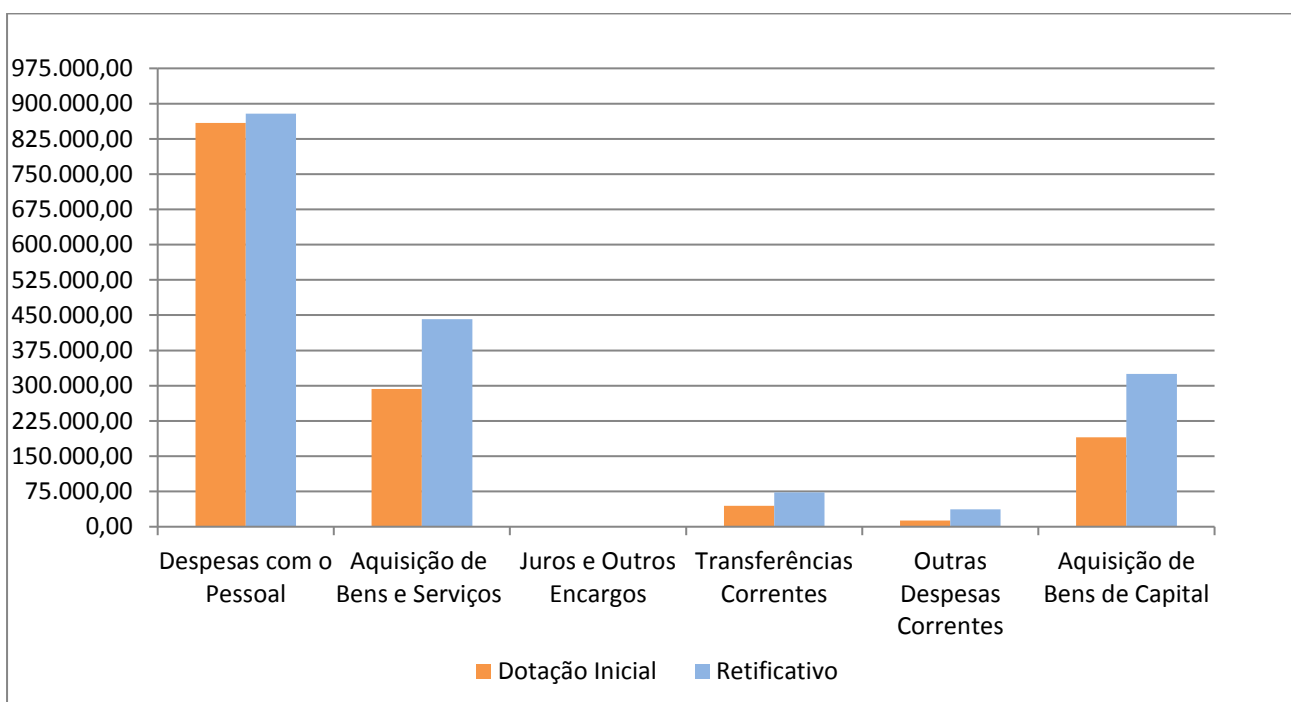
D. DESPESAS DE CAPITAL

Estas rubricas sofrem um acréscimo de €135.000, passando de um valor inicial de €190.000 para um valor retificado de €325.000, destacam-se as seguintes alterações:

- a. Reforço, em €63.000, das dotações para obras de requalificação e reabilitação dos edifícios da autarquia, entre eles, a fachada do apartamento do Viso, a UIFP (reforço do valor do caderno de encargos), sala de reuniões e reparações no edifício sede;

- b. Obras de remodelação 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 €500 e foi reforçado no retificativo para €31.000 (reforço de €30.500);
- c. Reforço das dotações no âmbito da eficiência energética, no montante de €3.000 nas quais se inclui a candidatura aprovada pelo FEE para o edifício sede, a implementar até ao final do mês de maio;
- d. Requalificação das capelas mortuárias, com intervenção ao nível da estrutura global e também, ao nível da eficiência energética, requalificação do pavimento e outros espaços no cemitério. Um investimento reforçado para €60.850,00;
- e. Reforço da dotação destinada à reparação de viaturas cuja dotação passa de €1.250 para €2.500;
- f. Reforço, em €8.650, das dotações relativas a equipamento informático e *software* com vista à aquisição à conclusão do projeto de substituição de todos os computadores da autarquia e da aquisição dos softwares de faturação eletrónica e gestão do cemitério;
- g. Reforço do projeto de modernização dos serviços, em €14.750, que inclui, entre outras despesas, a substituição da central telefónica.

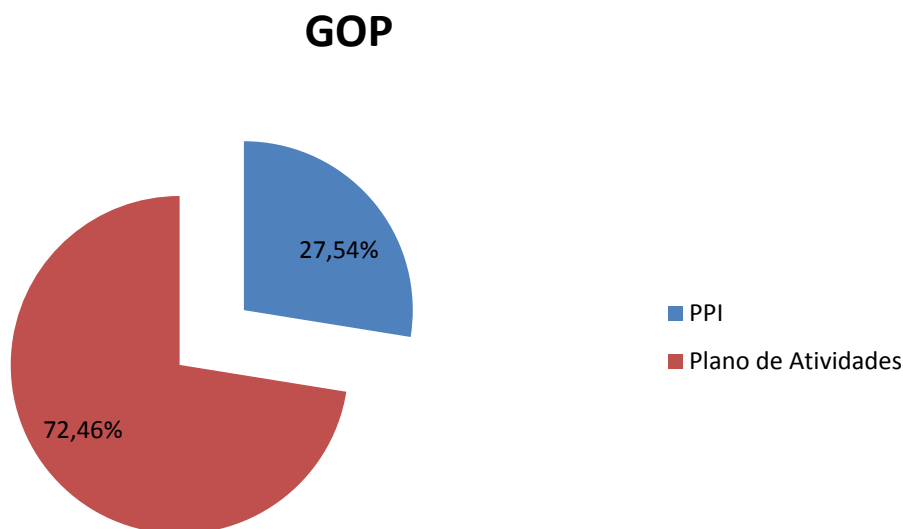
ALTERAÇÕES NA DESPESA



Capítulo III

Modificações às Grandes Opções do Plano (GOP)

No que se refere às GOP, o valor global é de €1.180.000 e representam 67,24% 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 27,54% e o PA 72,46% sobre as mesmas, conforme gráfico abaixo:

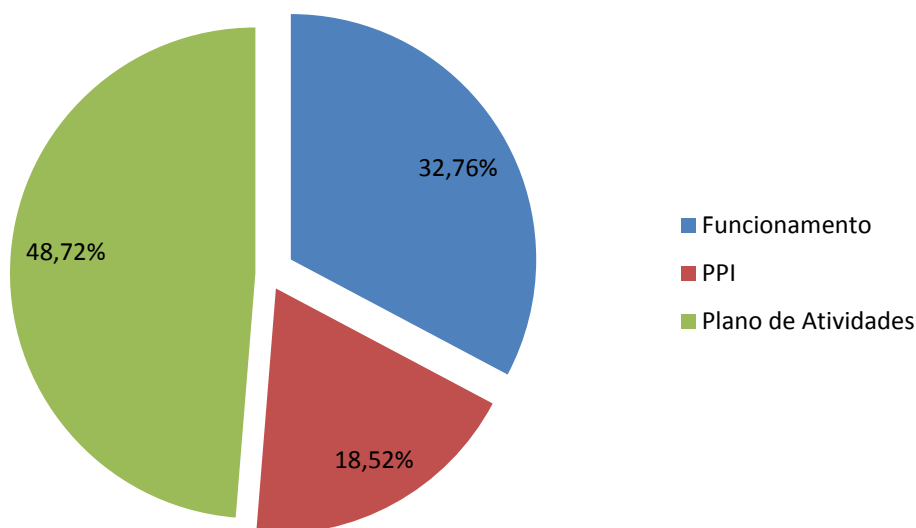


O PPI cifra-se em €325.000, o que corresponde a 27,54% das GOP e a 18,52% do orçamento total, compreendendo os objetivos descritos nas despesas de capital que se prendem maioritariamente, com a requalificação do edificado da autarquia.

O PA sofreu um acréscimo significativo, fixando-se agora em €855.000, que representam 72,46% das GOP e 48,72% do orçamento total. Este acréscimo, refletiu-se sobretudo ao nível das funções sociais, com mais cerca de €140.000 distribuídos entre a educação e formação (€36.352), a ação social e animação sociocultural (€26.664), a cultura (€47.660) e a Juventude, Desporto e Lazer (€29.487).

De salientar ainda, a introdução da Feira de Saberes e Sabores, uma iniciativa que visa expor as tradições e o que de melhor se faz na freguesia, nas Associações, Coletividades, IPSS, Escolas e Comunidade Educativa e ainda na UIFP. O objetivo é criar momentos de convívio e confraternização entre as entidades e a população Ramaldense, para que os presentes possam percorrer a exposição conhecendo o que cada instituição faz, assistir a espetáculos, participar em atividades intergeracionais.

GOP e Funcionamento



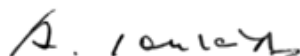
As despesas de funcionamento aumentam €45.000, passando de €530.000 para €575.000. Não obstante o seu incremento que decorre das razões já apontadas em termos de pessoal também, do aumento das despesas com aquisição de bens (material de escritório, alimentação, material para CTT, ...) e aquisição de serviços (encargos das instalações, serviços de assistência técnica, entre outros), o peso das despesas de funcionamento sofre uma redução face ao orçamento global, passando de 37,86% para 32,76%, o que representa uma diminuição de 5,09%.

Os objetivos estratégicos vertidos no presente orçamento podem ser resumidos da seguinte forma:

1. Incremento das funções sociais da autarquia, promovendo a colaboração e cooperação com as instituições da Freguesia, nas áreas da Educação, Ação Social, Cultura, Desporto e Lazer.
2. Reforço do plano de investimentos com maior ênfase na requalificação do edificado da autarquia (UIFP, Capelas, Cemitério e Apartamento do Viso).
3. Manutenção das políticas de qualidade no serviço público, através do reforço da formação dos recursos humanos e fomento da utilização de meios tecnológicos atualizados e confluentes com a simplificação e modernização administrativa.

Porto, 3 de abril de 2019.

O Presidente da Junta



António Gouveia