

Junta de Freguesia de Usseira



RELATÓRIO DE GESTÃO RELATIVO AO ANO DE 2018

Dando cumprimento ao Decreto – Lei n.º 54-A/99 de 22 de fevereiro, apresenta-se o relatório de Gestão para análise

Reves
Jaime Voz
Cais nte
H

Handwritten signatures and initials in the top right corner, including "Aires", "Jaime Alves", and "Luis net" with a large stylized "S" or "F" mark.

RELATÓRIO DE GESTÃO

1 - INTRODUÇÃO

1.1. O presente documento constitui o **Relatório de Gestão** relativo ao ano de 2018, sendo composto por um conjunto de documentos e demonstrações que refletem toda a atividade económica e financeira da Junta de Freguesia, verificada entre, o início e o termo do ano económico de 2018. Os Documentos que integram a Prestação de Contas serão submetidos à apreciação do Órgão Executivo e do Órgão Deliberativo, nos termos do disposto na alínea e), do nº1, do artº16º, da Lei nº75/2013, de 12 de setembro.

1.2. Os referidos documentos foram elaborados de acordo com os requisitos estabelecidos no Decreto-Lei n.º 54-A/99 de 22 de fevereiro – Pocal – Regime Simplificado e encontram-se organizados de acordo com a Resolução n.º 4/2001 – 2ª Série, alterada pela Resolução n.º 6/2013 – 2ª Série e Resolução n.º 3/2016 – 2ª Serie, publicada no DR – 2ª Série, n.º 13 de 18 de janeiro.

1.3. No que diz respeito à **execução orçamental**, estão expressas neste relatório todas as informações detalhadas sobre as **receitas** e as **despesas**, tanto em termos de previsão como em termos de execução, bem como sobre a execução anual do **Plano de Investimentos**. Salienta-se que em relação às despesas, a execução destas, foi rigorosamente acautelada para que nenhuma despesa fosse autorizada, ou paga sem que existisse o cumprimento no disposto do CCP e que dispusesse de inscrição orçamental, tivesse cabimento na respetiva dotação e estivesse adequadamente classificada.

2 - ORGANIZAÇÃO DA FREGUESIA

2.1. Nos termos do disposto na Lei n.º 75/2013 de 12 de setembro, os Órgãos representativos da Freguesia são a Assembleia de Freguesia e a Junta de Freguesia.

2.2. A Assembleia de Freguesia é o Órgão Deliberativo da Freguesia, e é constituída por membros eleitos diretamente, em número de 7.

*Asses
Junta Freguesia
C. Aires*

2.3. A composição da Assembleia está repartida pelas forças políticas:
MU (4), PSD (3).

2.4. A Junta de Freguesia é o Órgão Executivo da Freguesia é constituído por um Presidente e por Vogais, dos quais dois exercem as funções de Secretário e Tesoureiro. O Presidente da Junta é o cidadão que encabeçou a lista mais votada na eleição para a Assembleia de Freguesia. Os Vogais são eleitos pela Assembleia de Freguesia, de entre os seus membros, mediante proposta do Presidente da Junta.

2.5. O atual Executivo que tomou posse em **20 de outubro de 2017** é constituído por 3 Membros, sendo que o Presidente e os 2 Vogais têm Pelouros atribuídos, conforme se indica:

Presidente da Junta de Freguesia	Secretária da Junta de Freguesia	Tesoureiro da Junta de Freguesia
<ul style="list-style-type: none"> Gestão Financeira, Patrimonial e Recursos Humanos; Relações Interinstitucionais; Promover e Gerir a execução de obras; Promover e zelar obras de saneamento (águas e esgotos); Iluminação Pública; Trânsito e sinalização; Proteção Civil e Recursos Naturais; Transportes e comunicações; Cooperação externa; Recenseamento Eleitoral. 	<ul style="list-style-type: none"> Educação Ação Social Dinamização Cultural; Associativismo e Desporto. 	<ul style="list-style-type: none"> Promover e gerir a limpeza do cemitério; Promover e gerir o bom estado dos caminhos/ estradas agrícolas/ rurais – roças e pulverizas; Promover e gerir a limpeza de ruas; Promover e gerir a abertura de novos caminhos agrícolas/rurais; Promover a limpeza de valas e aquedutos; Promover e gerir a limpeza/manutenção de interior e exterior do Jardim de Infância.

2.6. A Junta de Freguesia de Usseira, realizou **32** reuniões ordinárias e **1** reuniões extraordinárias, cujas atas estão publicadas no site da Freguesia.

*Asses
Júlio Soares
C. S. N. S.
#*

3 – SÍNTESE DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

A Atividade da Freguesia de Usseira, durante o exercício de **2018**, desenvolveu-se dentro dos condicionalismos impostos pelo orçamento e no prosseguimento do seu plano de atividades, salientando-se os **pontos mais relevantes**:

Em resumo apresentamos as atividades desenvolvidas pelos diversos setores:

3.1 - Na área Administrativa

- ✓ Melhoria no serviço público, cada vez mais orientado para os cidadãos, no recurso a ferramentas de apoio de gestão moderna e a novas tecnologias de informação e comunicação;
- ✓ Manutenção e atualização dos conteúdos do Site da Freguesia, de modo a manter a aproximação do cidadão;
- ✓ Manteve-se em permanente atualização o Sistema Informático aplicacional: Pocal, Canideos e Património.
- ✓ Manutenção dos sistemas segurança do edifício – extintores e alarme;
- ✓ Envio das Declarações de IRS, solicitação senhas acesso, impressão guia pagamento IUC através dos Site do Portal das Finanças;
- ✓ Apoio no preenchimento de diversos impressos, solicitados por diversas entidades;
- ✓ Marcação consultas no Portal do cidadão;
- ✓ Recebimento das Quotas e angariação de sócios dos Bombeiros Voluntários de Óbidos;

3.2 - Educação

- ✓ Diversas obras de conservação e manutenção do Jardim de Infância de Usseira;
- ✓ Limpeza da Caixa da Areia;
- ✓ Corte da Relva;
- ✓ Manutenções no interior do edifício;
- ✓ Apoio Logístico: Fotocópias;
- ✓ Parceria com o Município no projeto "Crescer Melhor" – Rede de AT'S – transporte de criança para o Jardim bem como a recolha dos Almoços no Complexo dos Arcos para o ATL;
- ✓ Colaboração na Festa de Natal.

Asses
Jaimo Nunes
Caris nota
#

3.3 - Ação Social, Saúde e 3ª Idade

- ✓ Apoio no Transporte para Óbidos nas atividades dos idosos que se encontram no Centro de Dia.

3.4 - Cultura, Desporto, Coletividades e Juventude

- ✓ Apoio nas Comemorações do aniversário dos Bombeiros Voluntários de Óbidos no dia 08 de Abril de 2018;
- ✓ Comemoração do 29º Aniversário da Junta de Freguesia, com missa solene e almoço convívio no dia 02 de Setembro de 2018;
- ✓ Concessão de apoio financeiro à Associação Recreativa e Cultural de Usseira no âmbito da Festa em Honra de Nossa Senhora do Rosário;
- ✓ Concessão de apoio financeiro aos Bombeiros Voluntários de Óbidos, mediante Protocolo entre a Junta e a referida entidade;
- ✓ Apoio na realização da Caminhada "Vamos Ajudar A Daniela";
- ✓ Apoio na organização da chegada da imagem Peregrina de Nossa Senhora de Fátima à Freguesia;
- ✓ Apoio na Preparação da Fogueira na Festa em Honra de Santa Luzia

3.5 - Salubridade Pública, Higiene e Meio Ambiente

- ✓ Colocação de placas toponímicas;
- ✓ Aplicação de herbicida nas diversas ruas da freguesia e caminhos rurais;
- ✓ Procedeu a limpeza de ruas, caminhos e estradas da Freguesia;
- ✓ Limpeza de bermas, aquedutos, valetas, passeios;
- ✓ Efetuou diversos corte de árvores que se encontravam a obstruir a via pública;
- ✓ Procedeu ao corte de Relva no Jardim da Junta de Freguesia;
- ✓ Identificação de Proprietários de prédios que se encontravam com vegetação inflamável;
- ✓ Permanente contacto com o Município de Óbidos, informando as necessidades de intervenção da Freguesia;

3.6 – Cemitério

- ✓ Limpeza e manutenção do cemitério;
- ✓ Procedeu à marcação dos novos talhões do cemitério;
- ✓ Continuação de toda a organização administrativa do cemitério, permitindo ter a noção exata da ocupação do espaço.

Asses
Jaime Nunes
Cuís nro
#

3.7 - Obras

As grandes obras terão que ser sempre da responsabilidade do Município de Óbidos, tendo em conta que as transferências do FFF, são absorvidas na sua maioria em despesas de funcionamento.

3.8 - Acessibilidades – Beneficiação de Ruas, Passeios e Caminhos

- ✓ Reparação e desobstrução de valetas e aquedutos;
- ✓ Reparação de diversos buracos com a colocação de detritos de pedra e massas frias;
- ✓ Beneficiação de estradas e caminhos, com o apoio da niveladora na colocação de detritos;
 - ❖ Rua do Casal Velho;
 - ❖ Rua da Fonte Bela;
 - ❖ Rua Vale da Caniceira;
 - ❖ Travessa da Carrasqueira;
 - ❖ Rua do Biqueirão;
 - ❖ Rua do Galope;
 - ❖ Rua 8 de Dezembro;
 - ❖ Casal das Barrocas;
 - ❖ Rua do Moinho;
 - ❖ Travessa da Rua do Rio.

3.9 – Energia/ Iluminação Pública

- ✓ No decorrer do ano 2018, foram encaminhados diversas reclamações para a EDP, no caso de reparações e substituições de lâmpadas em postes de iluminação pública e para o Município de Óbidos os pedidos de reforço de iluminação pública.

4.- Recursos Humanos

Trabalhadores com relação Jurídica de Emprego Público:

- ✓ Sandra Nazaré Cipriano Bebiano (antiguidade =21 anos)
- ✓ Abílio Ribeiro Leandro (antiguidade =12 anos - 2 licença)
- ✓ Valéria Carvalho Isidoro Santos – antiguidade – 7 anos)
- ✓ Artur da Silva Lourenço – (antiguidade – 3 anos)

Aplicação do SIADAP aos Funcionários da Junta de Freguesia (Avaliação de Desempenho);
Participação das Funcionárias Administrativas na Formação (Espaço Cidadão).

Asses
Jaime Vns
C. N. S.
#

5 - POLITICA ORÇAMENTAL

5.1 - O Orçamento do exercício de 2018, visou a prossecução de uma política orçamental orientada para o equilíbrio das contas, de forma a adequar a nossa atividade aos limites e restrições legais, dando prioridade a ações, iniciativas e investimentos, procurando sempre satisfazer as necessidades e as expectativas dos fregueses, sem por em causa a consolidação das contas. Para estes objetivos, tornou-se imperioso o rigor na gestão dos recursos disponíveis, canalizando-os para áreas mais sensíveis e com maior retorno, para que a contenção orçamental se maximize a utilidade pública dos projetos.

Os documentos previsionais foram elaborados com previsões baseadas na atividade da Junta de Freguesia, à luz dos princípios orçamentais e das regras previsionais definidas no Pocal, e como tal espelham objetivamente as expectativas do executivo para o ano em análise, tendo-se conseguido uma **execução orçamental da receita**, próxima dos **98%** e da **despesa**, ronda os **86%**. Estas percentagens de execução mostram com clareza que este executivo desenvolve uma gestão cuidada e criteriosa, assente nos princípios e regras já mencionados.

As políticas contabilísticas estão adequadas à realidade de uma estrutura do tipo "autarquia local" e por isso sem fins lucrativos, salientando-se que todos os procedimentos e controlos ternos vigentes asseguram os movimentos efetuados em relação à receita, despesa e respetivos pagamentos. As peças financeiras relativas ao ano de 2018, traduzem fielmente as receitas e as despesas do referido exercício económico em relação à atividade da Junta de Freguesia.

5.2 – Modificações aos Documentos Previsionais

Conforme foi já referido, quer o orçamento, quer as grandes opções do plano (GOP), procuraram aproximar-se, o mais possível, do real desempenho da Junta de Freguesia. Contudo, porque se trata de previsões e porque o âmbito da intervenção é alargado, surgem regularmente despesas não previstas ou insuficientemente dotadas, originando reajustamentos das diversas rubricas da despesa e receita, traduzidos em modificações orçamentais.

Em **2018**, foram efetuadas **13** alterações orçamentais e **7** alterações às grandes opções do plano, que traduziram, essencialmente, transferências de verbas de rubricas dotadas em excesso ou que se verificaram não ter execução orçamental conforme previsto, para rubricas que se encontravam insuficientemente dotadas.

Handwritten signatures and initials:
 Aires
 Jaime Neves
 Luis Nete
 #

Das modificações orçamentais realizadas resultou, do lado da despesa, um valor total de reforços e diminuições, no mesmo montante, uma vez que só se efetuaram alterações orçamentais sem variação do valor global das dotações.

O Orçamento foi objeto de uma **Revisão Orçamental**:

- **1ª** – Resultante da inclusão do saldo da gerência anterior, no valor de **6.052,12€**.

5.3. Análise da execução Orçamental

5.3.1 – Análise Global

Em termos de execução orçamental na **receita** de **2018** foi de 90.113,81€ (**noventa mil cento e treze euros, oitenta e um cêntimos**), tendo atingido uma taxa de 91,6% e 92.275,23€ (**noventa e dois mil, duzentos e setenta e cinco euros, vinte e três cêntimos**), transitando para a gerência seguinte um saldo de 3.890,70€ (três mil, oitocentos e noventa euros e setenta cêntimos).

O quadro seguinte permite-nos analisar a previsão da receita e o grau de execução no ano de 2018:

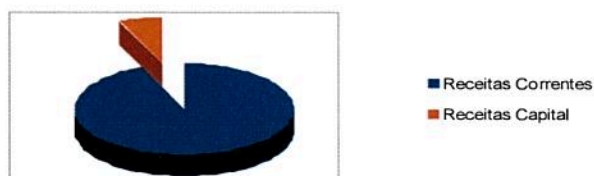
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA DO ANO DE 2018			
CAPITULOS	PREVISÃO (€)	EXECUÇÃO (€)	EXECUÇÃO %
RECEITAS CORRENTES			
01 – Impostos Diretos	1.346,61€	2.304,60€	171.1
04 – Taxas, multas e outras penalidades	2.086,15€	3.312,20€	158.8
05 – Rendimentos de Propriedade	5,00€	0.00€	0.00
06 – Transferências Correntes	80.424,46€	77.318,02€	96.1
07 – Venda de bens e serviços correntes	5.682,14€	5.283,57€	93.0
08 – Outras Receitas Correntes	391,26€	295,42€	75.5
RECEITAS DE CAPITAL			
09 – Venda de Bens de Investimento	2.410,00€	1.600,00€	66.4
10 – Transferências de Capital	5,00€	0.00€	0.00
13 – Outras Receitas de Capital	5,00€	0.00€	0.00
16 – Saldo Gerência anterior	6.052,12€	6.052,12€	100.00
TOTAL:	98.407,74€	96.165,93€	97.7

Analisando a distribuição da receita por natureza económica, pode-se constatar que as rubricas de impostos diretos, taxas, multas e outras penalidades e transferências correntes apresentam taxas de execução de **171.1%**, **158.8%** e **96.1%**.

Paul
Jaimé Vaz
Leis, nota
\$

O quadro seguinte permite-nos analisar a previsão da receita e o grau de execução no ano de 2018:

Distribuição da Receita por Natureza Económica



O quadro seguinte permite-nos analisar a previsão da despesa e o grau de execução no ano de 2018:

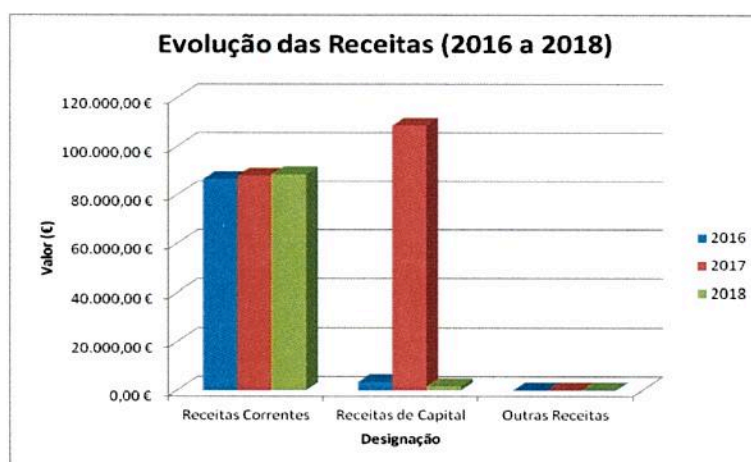
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA DO ANO DE 2018			
CAPITULOS	PREVISÃO (€)	EXECUÇÃO (€)	EXECUÇÃO %
DESPESAS CORRENTES			
01 – Despesas com pessoal	63.645,90€	55.512,52€	87.22
02 – Aquisição de bens e serviços	30.213,38€	25.162,25€	83.28
03 – Juros e outros encargos	25,56€	0.00€	0.00
04 – Transferências correntes	1.514,08€	1.122,98€	74.17
06 – Outras despesas correntes	348,80€	126.80€	36.35
DESPESAS DE CAPITAL			
07 – Aquisição de Bens de Capital	11.541,88€	10.350,68€	89.68
TOTAL:	107.289,60€	92.275,23€	86.01

Analisando o quadro acima, pode-se constatar que as rubrica das despesas correntes que apresentam maior valor são as despesas com pessoal com uma taxa de execução de **87.22%**, sendo as despesas de capital de **86.01%**.

6 – ORÇAMENTO DA RECEITA

6.1 – Evolução da Receita

Evolução das Receitas (2016-2018)			
Designação/Anos	2016	2017	2018
Receitas Correntes	86.568,33€	87.963,68€	88.513,81€
Receitas de Capital	3.440,00€	108.629,75€	1.600,00€
Outras Receitas	0.00€	0.00€	0.00€
Total Receitas	90.008,33€	196.593,43€	90.113,81€



Observando o quadro acima, podemos verificar que houve uma descida acentuada nas **receitas de capital**, no valor de **106.479,62 euros**.

Esta descida de receita de capital deve-se ao facto da Transferência proveniente do Município de Óbidos, para a ampliação do cemitério de Usseira (obras).

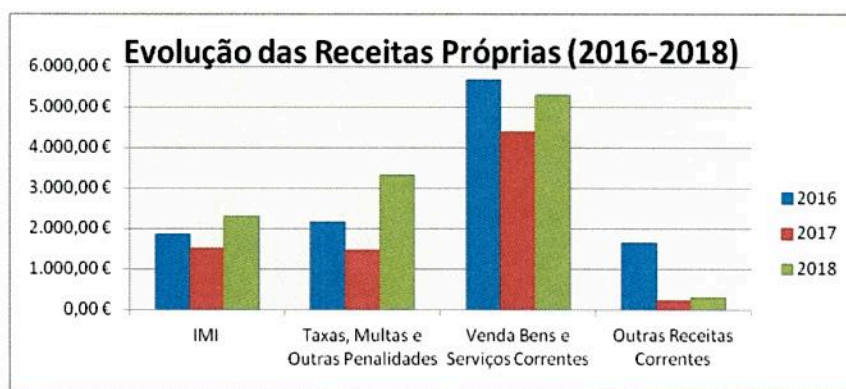
6.2 – EVOLUÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES DO ESTADO (2016-2018)

De acordo com a Lei do Orçamento Estado para 2018, é aplicável o regime de Capitação previsto no mesmo diploma, sendo que as despesas com o Sistema Nacional de Saúde (SNS) em 2018, foi de 855,70€ (oitocentos e cinquenta e cinco euros e setenta centimos, este valor foi pago mediante retenção pela DGAL nas transferências do Fundo Financiamento das Freguesias (FFF).

Em termos líquidos, o FFF recebido foi de 24.558,30€ (vinte e quatro mil, quinhentos e cinquenta e oito euros e trinta centimos).

6.3 – Receitas Próprias da Junta de Freguesia

Evolução das Receitas Próprias (2016-2018)			
Descrição	2016	2017	2018
IMI	1.863,94€	1.503,21€	2.304,60€
Taxas, Multas e Outras Penalidades	2.154,10€	1.451,10€	3.312,20€
Venda Bens e Serviços Correntes	5.673,66€	4.397,49€	5.283,57€
Outras Receitas Correntes	1.654,07€	238,83€	295,42€
Total da Receita Própria	11.345,77€	7.590,63€	11.147,79€



Da análise aos valores acima mencionados, podemos verificar que houve uma subida em relação ao ano transato.

Esta subida pode ser verificada no acréscimo do IMI, nas taxas de óbito e nas licenças de canídeos.

Receitas de Capital

Evolução das Receitas Capital (2016-2018)			
Descrição	2016	2017	2018
09 – Venda de Bens Investimento	3.440,00€	2.400,00€	1.600,00€
10 – Transferências de Capital		106.229,75€	
Total da Receita Capital	3.440,00€	108.629,75€	1.600,00€

Da análise aos valores acima mencionados, podemos verificar que houve uma acentuada descida em relação aos anos anteriores.

Esta descida deve-se ao facto de nos anos 2016 e 2017 terem sido vendidas mais sepulturas perpétuas e a nível das Transferências de capital deve-se ao facto da Obra do Cemitério.

Handwritten signatures and notes:
 Aires
 Jaima Kous
 Lous Neto
 #

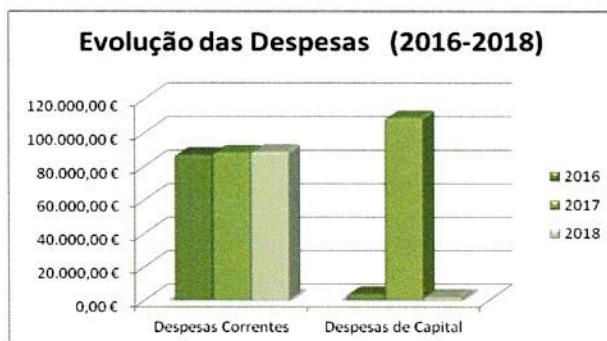
7 – ORÇAMENTO DA DESPESA

7.1 – Evolução da Despesa

As despesas realizadas no ano de 2018 perfazem um total de 92.275,23€ (Noventa e dois mil, duzentos e setenta e cinco euros e vinte e três centavos) e repartem-se em despesas correntes no valor de 81.924,55€ (Oitenta e um mil, novecentos e vinte e quatro euros e cinquenta e cinco centavos) e em despesas de capital no valor de 10.350,68€ (Dez mil, trezentos e cinquenta euros, sessenta e oito centavos).

Evolução das Despesas (2016-2018)			
Designação/Anos	2016	2017	2018
Despesas Correntes	86.568,33€	87.963,68€	88.513,81€
Despesas de Capital	3440,00€	108.629,75€	1.600,00€
Total das Despesas	90.008,33€	196.593,43€	90.113,81€

Em 2016 e 2018, houve uma descida acentuada nas despesas, que se justifica pela ausência de grandes obras/investimentos.



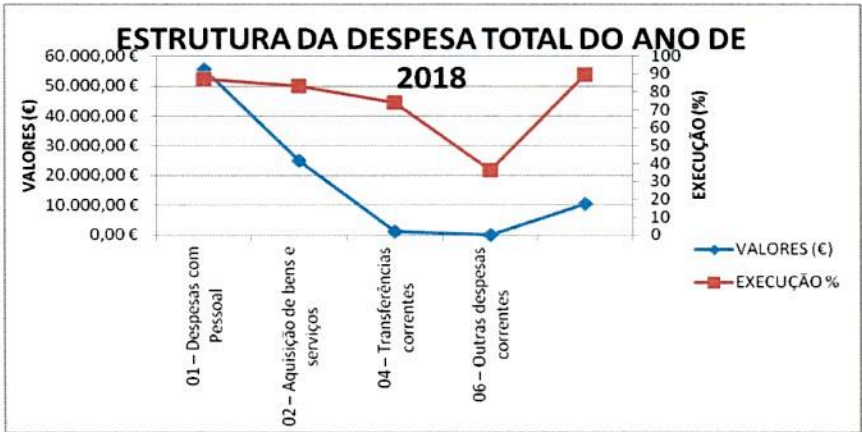
7.2 – Estrutura da Despesa

A Estrutura da despesa paga no ano económico de 2018, conforme se pode verificar no quadro que se segue, no referido quadro podemos constatar que foram pagas despesas correntes que assumiram a maior preponderância no valor total da despesa realizada, representando cerca de 89%.

As despesas com o pessoal e a aquisição de bens e serviços foram as rubricas que mais contribuíram para a totalidade da despesa paga, com um peso de 87.22% e 83.28%.

Handwritten signatures and initials:
 Aires
 Jaime Nunes
 L. S. Nunes

ESTRUTURA DA DESPESA TOTAL DO ANO DE 2018		
CAPITULOS	VALORES (€)	EXECUÇÃO %
DESPESAS CORRENTES	81.924,55€	(88.78%)
01 – Despesas com Pessoal	55.512,52€	87.22
02 – Aquisição de bens e serviços	25.162,25€	83.28
04 – Transferências correntes	1.122,98€	74.17
06 – Outras despesas correntes	126,80€	36.35
DESPESAS DE CAPITAL	10.350,68€	(11.22%)
07 – Aquisição de Bens de Capital	10.350,68€	89.68
TOTAL DA DESPESA	92.275,23€	100%



7.2.1 – Despesas Correntes

As despesas correntes, com um grau de execução orçamental de 89%, registam um valor de 81.924,55€ (Oitenta e um mil, novecentos e vinte e quatro euros e cinquenta e cinco cêntimos) e constituem as principais despesas de funcionamento.

7.2.2 – Despesas com Pessoal

As despesas com o pessoal representam 67% das despesas correntes. Neste agrupamento são consideradas todas as espécies de remunerações principais e abonos necessários (subsídio de refeição, abono familiar a crianças e jovens, e abonos para falhas).

Compreende-se também os encargos com os membros dos órgãos autárquicos, encargos com o pessoal ao Estado como entidade patronal.

Evolução das Despesas com Pessoal (2016-2018)			
Designação/Anos	2016	2017	2018
Titulares Órgãos Autárquicos	8.572,92€	5.715,28€	10.001,93
Pessoal RCTI	19.803,72€	21.565,56€	24.657,24
Pessoal em Qualquer outra situação (CEI)	973,56€	0,00€	0,00
Total das Despesas	29.350,20€	27.280,84€	34.659,17€

As despesas com o pessoal em 2018, apresentam um aumento significativo em relação ao ano anterior, este aumento é justificado por duas situações (Fim Licença sem vencimento do funcionário Abílio Leandro e pelo pagamento das compensações não liquidadas do anterior executivo).

7.3 – Aquisição de Bens e Serviços Correntes

Nesta rubrica regista-se um valor de 25.162,25€ (Vinte cinco mil, cento e sessenta e dois euros e vinte cinco cêntimos) e apresenta um grau de execução de 83,28%.

Esta rubrica comporta despesas com: Material de construção, combustíveis, herbicidas, limpeza e higiene, material de escritório, peças para reparações e conservações, material de educação (Para o Jardim de Infância de Usseira), ferramentas e utensílios e outros bens.

A aquisição de material administrativo engloba todos os consumos necessários para o funcionamento da Junta e do Posto dos CTT.

A rubrica de Outros Bens, comporta a Iluminação de Natal.

A execução de todas estas despesas encontram-se devidamente espelhadas no mapa de controlo orçamental da despesa.

ESTRUTURA DE AQUISIÇÃO BENS E SERVIÇOS DO ANO 2018

Estrutura de Aquisição Bens e Serviços no ano de 2018	
Designação/Anos	2018
Matérias-Primas e Subsidiárias	3.024,11 €
Combustíveis e Lubrificantes	2.815,02 €
Higiene e Limpeza	483,19€
Alimentações	3.316,62 €
Material escritório	466,56 €
Material de Transporte – peças	354,81 €
Outros matérias - peças	139,55 €
Ferramentas e Utensílios	70,94 €
Artigos honoríficos e de decoração	40,87 €
Material educação e recreio	133,44 €
Outros bens	504,85 €
Encargos das Instalações	2.202,05 €
Conservação bens	3.666,39 €
Comunicações	2.127,69 €
Transportes	47,15 €
Seguros	1.820,82 €
Estudos, Pareceres e consultadoria	324,48 €
Assistência técnica	3.001,76 €
Outros trabalhos especializados	324,50 €
Outros serviços	297,45 €
Total	25,162,25€

7.4 – Transferências correntes

As transferências correntes apresentam um valor de 1.122,98€ (Mil, cento e vinte e dois euros e vinte e dois centimos) Neste agrupamento são contabilizados os valores entregues a diversos organismos e Instituições sem fins lucrativos.

7.5 – Despesas de Capital

As despesas de Capital de 2018, totalizam 10.350,68€ (Dez mil, trezentos e cinquenta euros e sessenta e oito centimos).

Arceles
Jaime Nunes
Lucas Neto

8 – GRANDES OPÇÕES DO PLANO

8.1 Execução das Grandes Opções do Plano

Nas Grandes Opções do Plano (GOP) estão definidas as linhas de desenvolvimento estratégico da entidade e são compostas pelo **Plano Plurianual de Investimentos**, que engloba todos os investimentos, e pelo mapa das **Atividades Mais Relevantes**, que reúne as atividades de importância estratégica, cuja execução se analisa seguidamente.

Execução do Plano Plurianual de Investimentos e Plano Atividades Mais Relevantes

Execução das GOP (2018)			
Designação	Dotação	Execução	Execução %
Administração Geral	13.439,01€	10.428,00€	77.60
Segurança e Ação Sociais	650,00€	480,00€	73.85
Ação Social	720,00€	720,00€	100
Proteção do meio Ambiente e conservação da natureza	4.874,67€	3.508,85€	71.98
Serviços Culturais Recreativos e Religiosos	2.445,00€	2.394,12€	97.92
Transportes e Comunicações	12.500,20€	12.111,82€	96.89
Transportes Rodoviários	3.155,89€	2.815,02€	89.20
Total	37.784,77€	32.457,81 €	85.60

O montante da despesa paga correspondente a investimentos, de acordo o Plano Plurianual de Investimentos (PPI) desta autarquia, foi de **32.457,81€**, verificando-se uma taxa de execução de **86%**. A componente de investimentos engloba a execução de projetos de dimensão considerável, o que provoca alguns desvios à sua programação inicial e à sua execução financeira.

9 – LIMITES LEGAIS

Limites de encargos com o Pessoal

Observando, ainda ao peso significativo das despesas com o pessoal no total das despesas realizadas, será importante verificar o cumprimento dos limites com os encargos com o pessoal.

Assim, nos termos do Decreto-Lei n.º 116/84 de 06 de abril, com as alterações introduzidas pela Lei n.º 44/85 de 13 de setembro, o artigo 10.º refere o seguinte:

- As despesas efetuadas com o pessoal do quadro não podem exceder 60% das receitas correntes do ano económico anterior ao respetivo exercício;
- As despesas com o pessoal pagas pela rubrica «Pessoal em qualquer outra situação», não podem ultrapassar 25% do limite dos encargos referidos no número anterior.

A receita corrente no ano de 2017 foi de **87.963,68€** (Oitenta e sete mil, novecentos e sessenta e três euros, sessenta e oito cêntimos), pelo que os limites máximos de despesas com pessoal no ano de 2018, são os seguintes:

Encargos com o Pessoal – Limites Legais			
Designação	Limite máximo De Despesas com Pessoal	Despesas com Pessoal em 2018	% Face ao Limite Máximo
Pessoal RCTI	52.778,21€	24.657,24€	46.72
Pessoal em Qualquer outra situação (CEI)	0,00€	0,00€	0
Total das Despesas	52.778,21€	24.657,24€	46.72

Analisando o quadro acima, pode-se concluir que foram cumpridos os limites legais estabelecidos, atingindo 46.72%

10 – CONCLUSÕES

No exercício de 2018 em apreciação, regista um valor global de **100.015,26€** (Cem mil, e quinze euros e vinte seis cêntimos), permitindo a Junta de Freguesia, transferir para o ano 2019 um saldo de Execução Orçamental no valor de **3.890,70€** (Três mil, oitocentos e noventa euros e setenta cêntimos) e em Operações de Tesouraria um valor de **516,05€** (Quinhentos e dezasseis euros e cinco cêntimos).

Os documentos financeiros relativos a 2018, traduzem fielmente as receitas e despesas afetivamente efetuadas no referido exercício económico.

Este relatório suporta a Prestação de Contas da Gerência de 2018 (execução do Orçamento, do Plano Plurianual de Investimento e das Grandes Opções do Plano).

Atende, desta forma, o executivo da Junta de Freguesia ter dado conhecimento à digníssima Assembleia de Freguesia do trabalho desenvolvido ao longo do ano de 2018.

Usseira, aos 30 dias de março de 2019

O Executivo da Junta de Freguesia de Usseira:

Presidente; Dionísia Maria Leandro Teotónio Duque Félix

Secretária; Raquel Maria Ferreira Plácido

Tesoureiro; Sérgio Manuel Vicente Tomás