

Filipe
John
Alfonso
República
AS

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FINANCEIRA

1 – Análise Orçamental Global

PRINCIPAIS INDICADORES ECONÓMICOS	2017	2018	2019
Orçamento Estado - Fundo de Financiamento das Freguesias	132 186,00 €	134 169,00 €	142 919,00 €
Município de Montemor - Delegação de Competências	136 625,57 €	128 691,49 €	152 430,24 €
Saldo Orçamental do Período Anterior	70 412,74 €	54 472,72 €	65 301,20 €
Total de Recebimentos	332 120,85 €	297 171,50 €	347 925,29 €
Total de Pagamentos	348 060,87 €	286 343,02 €	340 347,41 €
Saldo do Exercício	- 15 940,02 €	10 828,48 €	7 577,88 €
Saldo de Gerência (Saldo do período anterior + Saldo do Exercício)	54 472,72 €	65 301,20 €	72 879,08 €
Peso do Fundo Financiamento das Freguesias na Receita Total	39,80%	45,15%	41,08%
Peso das Transferências do Município na Receita Total	41,14%	43,31%	43,81%
Peso das Receitas Próprias na Receita Total	19,06%	11,55%	15,11%

Analisando o quadro apresentado podemos verificar que durante o ano de 2019 foram arrecadadas receitas no montante de 347 925,29€ e foram efetuados pagamentos de 340 347,41€.

Durante o período em análise verificou-se um saldo do exercício no montante de 7 577,88€.

O saldo orçamental no momento do encerramento da conta a 31-12-2019 é de 72 879,08€.

O Fundo de Financiamento das Freguesias representa 41,08% da receita total, as transferências do Município de Montemor, para suportar as despesas com a Delegação de Competências, representam 44,00% do total da receita e as receitas próprias da Junta de Freguesia representa 15% da totalidade da receita arrecadada.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including the name 'Helen' at the top.

2 – Receita

Receita	2017	2018	2019
Valor Orçamentado	409 750,00 €	314 177,42 €	342 235,15 €
Valor Executado Receita	332 120,85 €	297 171,50 €	347 925,29 €
Saldo do ano anterior	70 412,74 €	54 472,72 €	65 301,20 €
Total Disponibilidades	402 533,59 €	351 644,22 €	413 226,49 €
Taxa de Execução	81,05%	94,59%	101,66%

No ano de 2019 o orçamento da receita apresentava uma previsão de 342 235,15€, não incluindo o saldo da gestão anterior.

Da receita inicialmente orçamentada foi recebida, até 31-12-2019, 347 925,29€ numa percentagem de 101,66%.

2.1 - A Receita Por Capítulos

Receitas	Orçamentado	2018		Orçamentado	2019	
		Executado	% Execução		Executado	% Execução
Impostos Diretos	14 384,50 €	13 513,32 €	93,94%	13 000,00 €	12 341,18 €	94,93%
Taxas Multas e Outras Penalidades	1 645,91 €	4 358,28 €	264,79%	3 640,00 €	4 855,10 €	133,38%
Rendimentos de Propriedade	10,00 €	103,34 €	1033,40%	10,00 €	12,88 €	128,80%
Transferências Correntes	268 117,01 €	259 267,07 €	96,70%	276 867,01 €	278 131,10 €	100,46%
Venda de Bens e Serviços Correntes	25 300,00 €	15 498,15 €	61,26%	29 100,00 €	35 324,89 €	121,39%
Outras Receitas Correntes	1 106,58 €	837,92 €	75,72%	2 000,00 €	42,00 €	2,10%
Total das Receitas Correntes	310 584,00 €	293 578,08 €	94,53%	324 617,01 €	330 707,15 €	101,88%
Venda de Bens de Investimento	20,00 €	- €	0,00%	300,00 €	- €	0,00%
Transferências de Capital	3 593,42 €	3 593,42 €	100,00%	17 218,14 €	17 218,14 €	100,00%
Total das Receitas de Capital	3 613,42 €	3 593,42 €	99,45%	17 518,14 €	17 218,14 €	98,29%
Reposições não Abatidas nos Pagamentos				100,00 €	- €	0,00%
Total das Receitas	314 177,42 €	297 171,50 €	94,59%	342 235,15 €	347 925,29 €	101,66%
Saldo do ano Anterior	54 472,72 €	54 472,72 €	100,00%	65 301,20 €	65 301,20 €	100,00%
Total de Disponibilidades	368 650,14 €	351 644,22 €	95,39%	407 536,35 €	413 226,49 €	101,40%

João *Ferreira*
João *Montemor*
João *Montemor*
João

Até ao dia 31-12-2019 a Junta de Freguesia arrecadou uma receita de 347 925,29€ que somada com o saldo do período anterior (65 301,20€) originou 413 226,49€ de disponibilidades financeiras correspondendo a uma execução orçamental efectiva de 101,40%.

2.2 – A Estrutura da Receita

Para melhor conhecimento da estrutura da receita realizada durante o ano de 2019 vamos apresentar um mapa elucidativo da situação:

Peso das Diferentes Rubricas na Receita	2018	%	2019	%
Impostos Directos	13 513,32 €	4,55%	12 341,18 €	3,55%
Taxas, multas e outras penalidades	4 358,28 €	1,47%	4 855,10 €	1,40%
Rendimentos de Propriedade	103,34 €	0,03%	12,88 €	0,00%
Transferências Correntes Orçamento Estado	134 169,00 €	45,15%	142 919,00 €	41,08%
Transferências Correntes Municipio	125 098,07 €	42,10%	135 212,10 €	38,86%
Venda de Bens e Serviços Correntes	15 498,15 €	5,22%	35 324,89 €	10,15%
Outras Receitas Correntes	837,92 €	0,28%	42,00 €	0,01%
Total das Receitas Correntes	293 578,06 €		330 707,15 €	95,05%
Venda de Bens de Investimento	- €	0,00%	- €	0,00%
Transferências de Capital Municipio	3 593,42 €	1,21%	17 218,14 €	4,95%
Total das Receitas de Capital	3 593,42 €	1,21%	17 218,14 €	4,95%
Total da Receita	297 171,50 €	100,00%	347 925,29 €	100,00%

Como podemos verificar através do quadro apresentado, o Fundo de Financiamento das Freguesias representa 41,08% da receita total, as transferências do Municipio de Montemor, para suportar as despesas com a Delegação de Competências, representam 38,86% em receita corrente e 4,95% em receita de capital e as receitas próprias da Junta de Freguesia representa cerca de 15% da totalidade da receita arrecadada.

Handwritten signatures and initials:
 F. Torres
 J. M. ...
 H. ...
 H. ...

3- Despesa

O grau de execução orçamental da despesa a 31-12-2019, foi de 83,51%, cifrando-se o volume de pagamentos efetuados em 340 347,41€.

Anos	2017	2018	2019
Valor Orçamentado	480 162,74 €	368 650,14 €	407 536,35 €
Valor Executado	348 060,87 €	286 343,02 €	340 347,41 €
Taxa de Execução Orçamental	72,49%	77,67%	83,51%

3.1- A Despesa por Capítulos

Despesas	2018			2019		
	Orçamentado	Executado	% De Execução	Orçamentado	Executado	% De Execução
Despesas com o Pessoal	98 200,60 €	93 906,05 €	95,63%	135 416,87 €	119 938,40 €	88,57%
Aquisição de Bens e Serviços	182 033,06 €	163 899,69 €	90,04%	184 352,81 €	145 316,62 €	78,83%
Transferências Correntes	14 030,00 €	8 225,00 €	58,62%	16 030,00 €	15 271,93 €	95,27%
Outras Despesas Correntes	1 445,26 €	1 016,66 €	70,34%	2 500,39 €	1 264,92 €	50,59%
Total das Despesas Correntes	295 708,92 €	267 047,40 €	90,31%	338 300,07 €	281 791,87 €	83,30%
Aquisição de Bens de Capital	72 941,22 €	19 295,62 €	26,45%	69 236,28 €	58 555,54 €	84,57%
Total das Despesas de Capital	72 941,22 €	19 295,62 €	26,45%	69 236,28 €	58 555,54 €	84,57%
Total das Despesas	368 650,14 €	286 343,02 €	77,67%	407 536,35 €	340 347,41 €	83,51%

No quadro apresentado podemos verificar as taxas de execução por capítulos a nível de despesa.

As despesas de pessoal apresentam uma execução de 88,57% relativamente ao inicialmente previsto, a aquisição de bens e serviços 78,83%, as transferências correntes uma taxa de 95,27% e as outras despesas correntes 50,59% a aquisição de bens de capital 84,57% contribuindo desta forma para uma execução de despesa de 83,51% em 31-12-2019.

Flora
Pantia
Alf
Miguel
AS

3.2 – A Estrutura da Despesa

Peso das Diferentes Rúbricas na Despesa	2018	%	2019	%
Despesas com o Pessoal	93 906,05 €	32,79%	119 938,40 €	35,24%
Aquisição de Bens e Serviços	163 899,69 €	57,24%	145 316,62 €	42,70%
Transferências Correntes	8 225,00 €	2,87%	15 271,93 €	4,49%
Outras Despesas Correntes	1 016,66 €	0,36%	1 264,92 €	0,37%
Total das Despesas Correntes	267 047,40 €	93,26%	281 791,87 €	82,80%
Aquisição de Bens de Capital	19 295,62 €	6,74%	58 555,54 €	17,20%
Total das Despesas de Capital	19 295,62 €	6,74%	58 555,54 €	17,20%
Total das Despesas	286 343,02 €	100,00%	340 347,41 €	100,00%

Como podemos verificar a despesa total paga no período em análise (01-01-2019 a 31-12-2019) foi de 340 347,41€.

As despesas com pessoal representam 35,24% do total da despesa.

A aquisição de bens e serviços representam a 42,70%.

As transferências correntes, apoio ao movimento associativo, representam 4,49% do total da despesa.

A aquisição de bens de capital apresenta um peso de 17,20% do total da despesa.

Grau de Cobertura da Despesa Corrente pela Receita Corrente		
	2018	2019
Despesa Corrente	267 047,40 €	281 791,87 €
Receita Corrente	293 578,08 €	330 707,15 €
Grau de Cobertura	109,93%	117,36%

No período de 01-01-2019 a 31-12-2019, a receita corrente permitiu pagar toda a despesa corrente.

O grau de cobertura no período em análise foi de 117,36% pelo que se cumpriu o princípio do equilíbrio orçamental.

Flares
Parque
h
Alf. J.
Miguel Santos
JFB

4 – Execução do Plano Plurianual de Investimentos

Execução do PPI			
Plano Plurianual de Investimentos	2019		
	Dotação	Execução	% de Execução
	69 236,28 €	58 555,54 €	84,57%

Para o ano de 2019 a dotação definida no Plano Plurianual de Investimentos foi de 69 236,28€. Durante o ano 2019 verificou-se uma execução de 58 555,54€, correspondendo a uma taxa de execução de 84,57%.

De seguida apresentamos um quadro com os projectos e respectivas execuções durante o período de execução:

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS	PROJECTOS COM DOTAÇÃO E/OU EXECUÇÃO a 31-12-2019		
	Projecto	Orçamentado	Executado
Conservação dos Edifícios da Freguesia	9 500,00 €	7 670,69 €	80,74%
Aquisição de Equipamento Informático	500,00 €	213,68 €	42,74%
Aquisição e Montagem de Ar Condicionado	3 100,00 €	1 906,50 €	61,50%
Aquisição e Montagem de Sinalética de Identificação	100,00 €	- €	0,00%
Instalação de Redes WIFI no centro das localidades	1 000,00 €	- €	0,00%
Aquisição/Reparação de viaturas	3 300,00 €	2 926,25 €	88,67%
Aquisição/Reparação de Máquinas e Equipamentos	1 500,00 €	1 382,93 €	92,20%
Beneficiação de Escolas e Jardins de Infância	500,00 €	0,00 €	0,00%
Calçamento da envolvente da Sala Multiusos de Cortiçadas de lavre	2 000,00 €	1 855,00 €	92,75%
Eletificação dos Cemitérios de Cortiçadas de Lavre e Lavre	100,00 €	0,00 €	0,00%
Conservação e reparação de Espaços Ajardinados	1 000,00 €	615,00 €	61,50%
Conservação dos Cemitérios	4 200,00 €	3 702,30 €	88,15%
Sala Multiusos de Cortiçadas de Lavre	3 000,00 €	2 999,80 €	99,99%
Instalação de mesas de Ping Pong exteriores e outros equipamentos	100,00 €	0,00 €	0,00%
Reparações nos equipamentos desportivos	600,00 €	464,09 €	77,35%
Intervenção no Parque Infantil	500,00 €	0,00 €	0,00%
Parque Geriátrico - Cortiçadas de Lavre	34 436,28 €	34 436,27 €	100,00%
Trilho na Ribeira	1 500,00 €	0,00 €	0,00%
Conservação e Reparação de caminhos e estradas municipais	500,00 €	383,03 €	76,61%
Substituição e colocação de sinais	800,00 €	0,00 €	0,00%
Circuitos Pedestres Agenda 21	1 000,00 €	0,00 €	0,00%
Total do Plano	69 236,28 €	58 555,54 €	84,57%

Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'Flora', 'F. Lopes', 'Miguel Santos', and 'AS'.

5 – Execução do Plano Plurianual das Ações Mais Relevantes

Para o ano de 2019 a dotação definida no Plano Plurianual das Ações Mais Relevantes foi de 26.741,58€. Durante o ano 2019 verificou-se uma execução de 20.772,03€, correspondendo a uma taxa de execução de 77,68%.

Execução do PPA			
Plano Plurianual das Ações Mais Relevantes	2019		
	Dotação	Execução	% de Execução
	36 550,00 €	28 436,27 €	77,80%

De seguida apresentamos um quadro com os projectos e respectivas execuções durante o período de execução:

Plano Plurianual das Ações Mais Relevantes	PROJECTOS COM DOTAÇÃO E/OU EXECUÇÃO ANUAL			
	Projecto	Orçamentado	Executado	% De Execução
	Comemoração de datas importantes - Ofertas às crianças das escolas	2 250,00 €	1 215,90 €	54,04%
	Ginástica para idosos - Comparticipação nas despesas de monitores	1 400,00 €	650,00 €	46,43%
	Cabaz de Boas Vindas - Ofertas pelo nascimento de crianças da freguesia	3 000,00 €	1 280,00 €	42,67%
	Apoio ao Movimento Associativo - Apoio monetário ao funcionamento	2 590,40 €	2 590,40 €	100,00%
	Apoio ao Movimento Associativo - Comparticipação no desenvolvimento de atividades	5 831,53 €	5 581,53 €	95,71%
	Apoio ao Movimento Associativo - Formação de jovens apoio financeiro	7 578,07 €	7 100,00 €	93,69%
	Ginástica para todos - Despesas com monitores	3 000,00 €	2 170,00 €	72,33%
	ATL de Verão - Comparticipação nas despesas de monitores	8 000,00 €	7 411,90 €	92,65%
	ATL de Verão - Comparticipação nas despesas de aquisição de materiais	500,00 €	436,54 €	87,31%
	Filme Promocional Turístico	2 400,00 €	0,00 €	0,00%
	Total do Plano	36 550,00 €	28 436,27 €	77,80%

F. Levy
António
Alfonso
M. J. Santos
FD

6 – Nota Final

Durante o ano de 2019 a execução orçamental quer da receita quer da despesa apresenta taxas de execução elevadas pelo que o cuidado na elaboração dos documentos previsionais é essencial.

A 31 de dezembro de 2019 a União de Freguesias apresentava:

- Saldo orçamental de 72 879,08€, que transita para o ano de 2020.
- Compromissos Assumidos e não pagos no montante de 5 597,45€