

FREGUESIA DE ACHADA - NORDESTE

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015



RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Achada - Nordeste

ÍNDICE

ÍNDICE.....	2
INTRODUÇÃO	3
EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL	3
EXECUÇÃO DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS	4
PREVISÃO E EXECUÇÃO DA RECEITA E DESPESA	4
RECEITA	5
RECEITAS CORRENTES	5
RECEITAS CAPITAL	6
DESPESA.....	7
DESPESAS CORRENTES	8
DESPESAS DE CAPITAL.....	9
PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS.....	10
SALDO DA GERÊNCIA.....	11

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Achada - Nordeste

INTRODUÇÃO

O relatório de gestão e os documentos de prestação de contas relativos ao ano financeiro de 2015, reflete a atividade que a Junta de Freguesia de Achada desenvolveu, a sua organização, os recursos humanos e a sua situação económica.

Pretende-se que estes documentos constituam um importante instrumento de apoio à gestão desta Junta, onde de uma forma sintética e simples se visualizam as informações, através de mapas, gráficos e indicadores de análise financeira apresentados, procurando espelhar a atividade desenvolvida por este Executivo.

Este documento foi elaborado de acordo com o REGIME FINANCEIRO DAS AUTARQUIAS LOCAIS E ENTIDADES INTERMUNICIPAIS inscrito na Lei n.º 73/2013, de 03 de Setembro.

Os documentos de prestação de contas sendo fundamentais para o controlo das Autarquias Locais, devem traduzir fielmente a execução orçamental e económica dos documentos inicialmente aprovados, designadamente os previsionais que consubstanciam os fundamentos para o desenvolvimento da atividade desta Freguesia.

Assim, o Executivo apresenta, à Assembleia de Freguesia os documentos de Prestação de Contas e respetivo relatório de gestão.

EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL

O princípio do equilíbrio orçamental, consagrado no ponto 3.1.1 do POCAL, estabelece que o orçamento deve prever os recursos necessários para cobrir todas as despesas e ainda que as receitas correntes devem ser pelo menos iguais às despesas correntes. A execução do orçamento da Freguesia de Achada cumpre este princípio orçamental.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

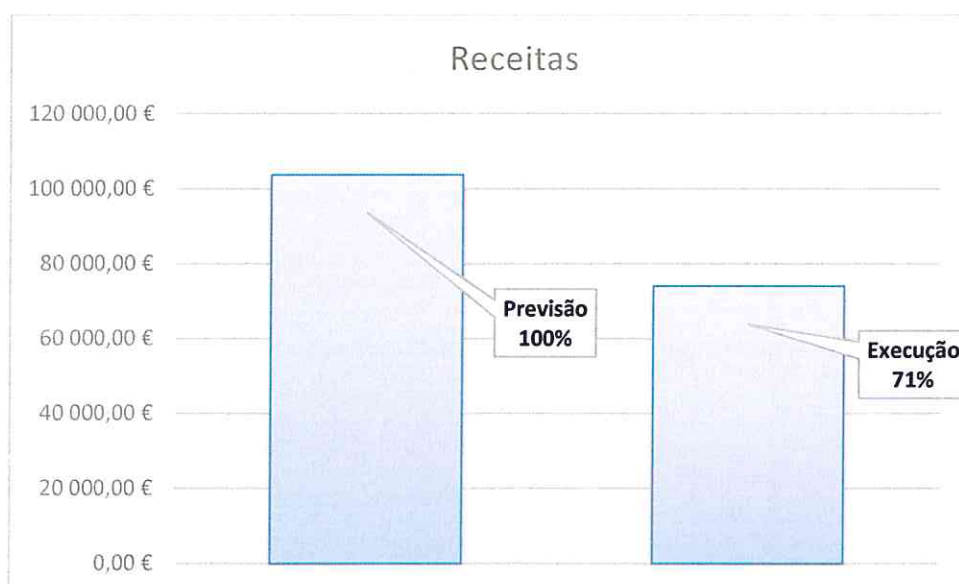
Freguesia de Achada - Nordeste

RECEITAS	VALORES	DESPESAS	VALORES
Correntes	79.588,04	Correntes	79.241,28
De capital	24.162,03	De capital	24.508,79
Total	103.750,07	Total	103.750,07

EXECUÇÃO DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS

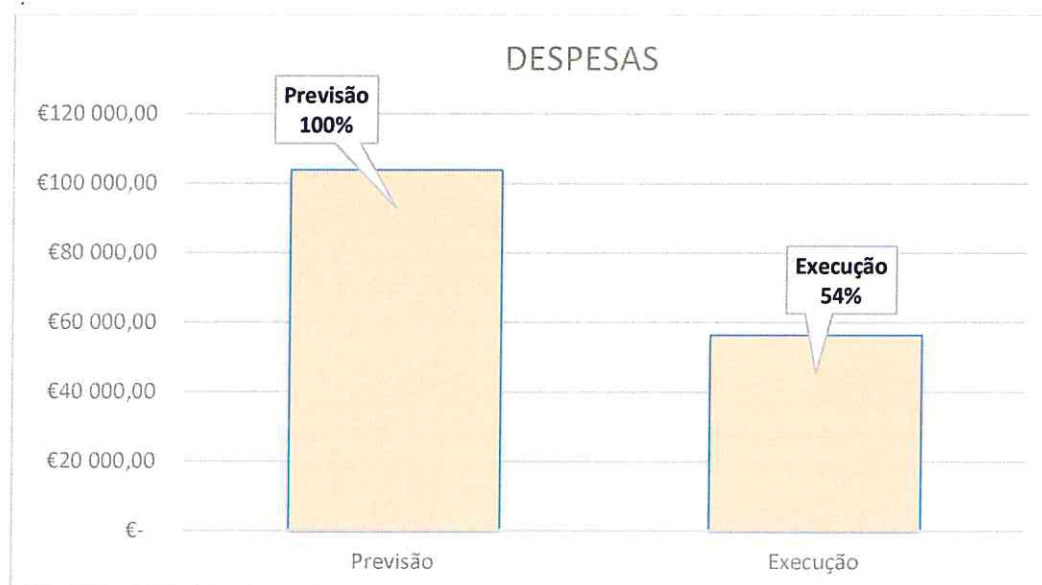
PREVISÃO E EXECUÇÃO DA RECEITA E DESPESA

Neste capítulo pretende-se proceder a uma breve síntese dos elementos relativos à execução orçamental de 2015, nomeadamente no que se refere ao comportamento e evolução do último ano económico.



RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Achada - Nordeste



RECEITA

O total geral da receita arrecadado apresenta o montante de 74.084,70€, obtendo 71% de execução relativamente à previsão. O valor arrecadado corresponde 99% de receitas correntes e 1% de receitas de capital. A sua variação representa uma cobrança a menos de 29.666,00€, para a qual contribuíram as receitas de impostos diretos arrecadando menos 54% do inicialmente previsto, os rendimentos de propriedade, onde as receitas proveniente das rendas dos terrenos baldios só foram pagas por parte da Direção Regional dos Recursos Florestais no anos de 2016, não podendo esquecer o saldo da gerência anterior de 22.662,03€.

RECEITAS CORRENTES



RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Achada - Nordeste

Receitas Correntes	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
01 - Impostos Diretos	3 050,00 €	1 404,72 €	- 1 645,28 €	-54	46,06
04 - Taxas, multas e outras Penalidades	17,00 €	38,50 €	21,50 €	2	226,47
05 - Rendimentos da Propriedade	7 042,00 €	2 405,00 €	- 4 637,00 €	-17	34,15
06 - Transferências Correntes	69 479,04 €	69 586,48 €	107,44 €	1	100,15
Total Receitas Correntes	79 588,04 €	73 434,70 €	- 6 153,34 €	-5	101,71

Para a estrutura das receitas correntes, são transferências correntes que maior peso detém com 100% (69.586,48€), desta rubrica advém o Fundo de Financiamento de Freguesias (30.264,00€), o protocolo com a Direção Regional da Organização e Administração Pública (2.989,00€), o Protocolo com a Direção Regional do Orçamento e Tesouro (20.900,00€, o protocolo do Eco-Freguesias (3.000,00€) e o protocolo de delegação de competências da Câmara Municipal de Nordeste (12433,48€).

Seguem-se as receitas provenientes de rendimento de propriedade no valor de 2.405,00€, estas receitas são respeitantes à cedência de dois espaços na Sede da Junta de Freguesia, à Empresa Carlos Arruda e à RIAC.

Os Impostos Diretos embora tenham ficado pelos 46% execução, o valor arrecadado foi de 1.404,72€,

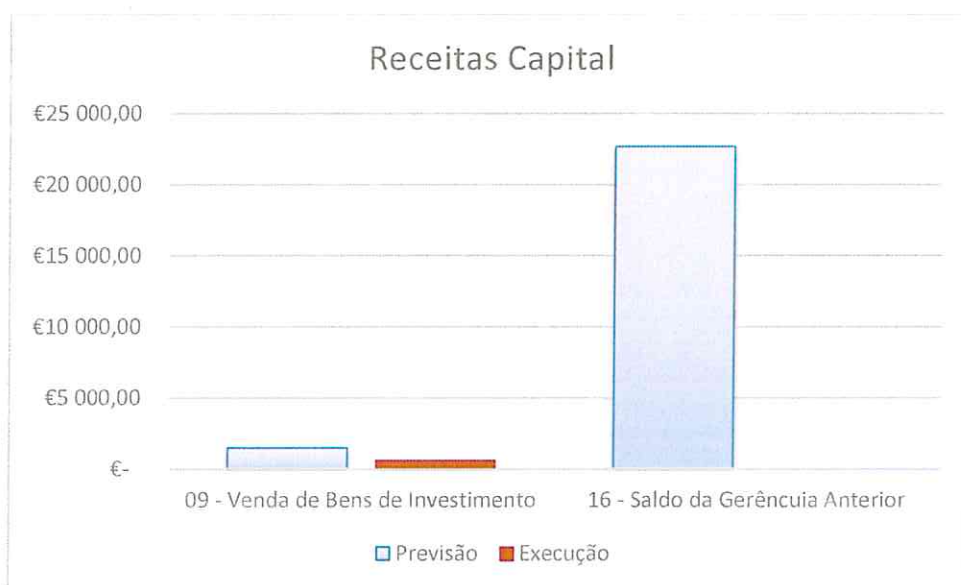
As verbas provenientes de taxas, multas e outras penalidades ascenderam em 126% do inicialmente previsto (38,50€), estas receitas são proveniente de atestados, declarações e licenças.

RECEITAS CAPITAL

Neste capítulo da receita, as verbas arrecadas foram único exclusivamente da venda de côvados totalizando 43% do inicialmente previsto (650,00€).

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Achada - Nordeste



Receitas Capital	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
09 - Venda de Bens de Investimento	1 500,00 €	650,00 €	- 850,00 €	-57	43,33
16 - Saldo da Gerência Anterior	22 662,03 €	- €	- 22 662,03 €	-100	0,00
Total Receitas Capital	24 162,03 €	650,00 €	- 22 662,03 €	-78,33	21,67

DESPESA

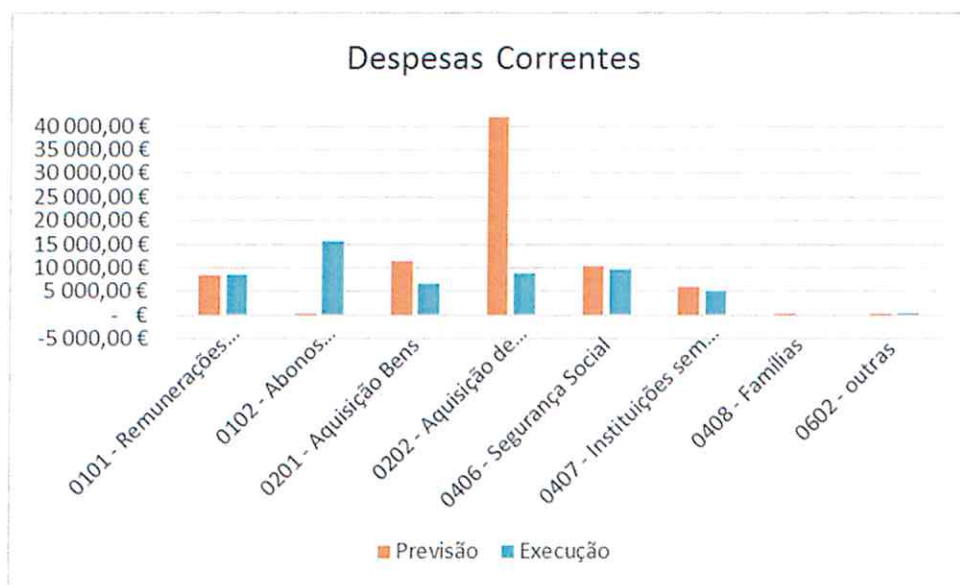
O total geral de despesas pagas por esta Freguesia apresenta o montante de 56.340,67€, dos quais 44.232,63€ são despesas correntes (79% do total da despesa) e 12.108,04€ (21% do total da despesa) de despesas de capital. A variação entre o montante previsto e executado é de 47.409,40€, o que representa um grau de execução 54%.

Deste modo, esta autarquia conseguiu por em prática todos os projetos propostos aquando a elaboração dos documentos provisionais.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Achada - Nordeste

DESPESAS CORRENTES



Despesas Correntes	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
0101 - Remunerações certas e permanentes	8 573,00 €	8 572,92 €	- 0,08 €	0,00	100,00
0102 - Abonos Variáveis e eventuais	385,00 €	357,24 €	- 27,76 €	-7,21	92,79
0201 - Aquisição Bens	11 410,00 €	6 610,51 €	- 4 799,49 €	-42,06	57,94
0202 - Aquisição de Serviços	42 087,24 €	13 972,34 €	-28 114,90 €	-66,80	33,20
0406 - Segurança Social	10 326,04 €	9 630,29 €	- 695,75 €	-6,74	93,26
0407 - Instituições sem fins lucrativos	6 110,00 €	4 841,00 €	- 1 269,00 €	-20,77	79,23
0408 - Famílias	100,00 €	- €	- 100,00 €	-100,00	0,00
0602 - outras	250,00 €	248,33 €	- 1,67 €	-0,67	99,33
Total Despesa Corrente	79 241,28 €	44 232,63 €	-35 008,65 €	6	56

Para a estrutura das despesas correntes, são as despesas com a aquisição de serviços que apresenta o maior valor pago (13.972,34€) obtendo 33% de execução, seguindo-se as despesas com transferências correntes – Segurança Social no montante de 9.630,29€ e 79% de execução, estas despesas referem-se ao pagamento da taxa social única dos

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Achada - Nordeste

recursos humanos ocupados na Junta de Freguesia de Achada no âmbito dos programas de combate ao desemprego da RAA.

A aquisição de bens atingiram os 58% de execução (6.6410,51€), enquanto que as transferências correntes – Instituições sem Fins Lucrativos ficaram-se pelos 79% de execução (1.269,00€).

As despesas que apresentam menor valor despendidos são as outras despesas correntes, totalizando o valor de 248,33€ (99%), referem-se às despesas com as instituições de crédito.

Ainda no que respeita às transferências correntes, estas transferências foram dos apoios atribuídos às forças vivas da Freguesia e o pagamento da TSU.

Entidade beneficiária	Classificação	Transferências efectuadas
Transporte		
ACHADA FUTUBOL CLUBE	01.040701	1.801,00
CENTRO DE GESTAO FINANCEIRA DA SEGURANÇA SOCIAL PDL	01.040602	9.630,29
IGREJA PAROQUIAL DE Nª Sª DA ANUNCIAÇÃO	01.040701	3.040,00
A transportar		
		14.471,29

DESPESAS DE CAPITAL

Para as despesas de capital o montante pago foi de 12.108,04€, correspondendo à aquisição de bens de capital, a mesma aquisição totaliza 21% do total geral de despesa paga e 100% do total de despesa de capital. O valor pago em despesas de capital está descrito no Plano Plurianual de Investimos.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Achada - Nordeste

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

RESUMO DA EXECUÇÃO DO PPI		ANO			2015
Classificação Funcional		Montantes			%
		Previsto	Executado	Diferenças	
1.	Funções Gerais	7 979,00 €	6 708,32 €	- 1 270,68 €	84,07
1.1.	Serviços Gerais de Administração Pública	7 979,00 €	6 708,32 €	- 1 270,68 €	84,07
1.1.1.	Administração Geral				
2.	Funções Sociais	24 270,79 €	8 994,32 €	- 15 276,47 €	29,22
2.4.	Habitação e Serviços Coletivos	12 904,65 €	6 081,96 €	- 6 822,69 €	47,13
2.4.6.	Proteção do Meio Ambiente de Conservação da Natureza	12 904,65 €	6 081,96 €	- 6 822,69 €	47,13
2.5.	Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos	11 366,14 €	2 912,36 €	- 8 453,78 €	25,62
2.5.2.	Desporto, Recreio e Lazer	11 116,14 €	2 912,36 €	- 8 203,78 €	26,20
2.5.3.	Outras atividades Cívicas e Religiosas	250,00 €	- €	- 250,00 €	0,00
TOTAL GERAL		32 249,79 €	15 702,64 €	16 547,15 €	48,69

O Plano Plurianual de Investimentos está dividido nas *Funções Gerais* e *Sociais*.

O grupo de *Funções Gerais* compreende as despesas de âmbito geral da administração, designadamente as da área administrativa, nomeadamente a manutenção e reparação da Sede da Junta de Freguesia, aquisição de equipamento informático e administrativo no âmbito da candidatura à DROAP.



RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Achada - Nordeste

As *Funções Sociais* abrangem as despesas com a manutenção de zonas verdes, caminhos, vias municipais, passeios, muros bem como a manutenção e limpeza da Freguesia em geral. Evidencia-se o esforço desta Junta de Freguesia na limpeza e embelezamento da Freguesia a fim de ser utilizada pela população desta e por quem a visita.

SALDO DA GERÊNCIA

Do confronto de receitas e despesas realizadas, resultou um saldo de gerência de 40.406,06€, que transitará para a gerência seguinte:

SALDO DE GERÊNCIA	
<i>Designação</i>	<i>Importâncias</i>
Saldo da Gerência Anterior	22 662,03 €
Total da Receitas 2015	74 084,70 €
Total da Despesa 2015	56 340,67 €
Saldo para a Gerência Seguinte	40 406,06 €

A 31 de Dezembro de 2015, o valor de 40.406,06€ encontrava-se distribuído entre instituições de crédito e fundo de maneio:

- 37.283,19€ Banif;
- 2.015,01€ Novo Banco dos Açores;
- 1.107,86€ em numerário no cofre da Sede da Junta de Freguesia.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Achada - Nordeste

Órgão Executivo da Freguesia de Achada

Paulo Manuel Medeiros Franes

Humberto Medeiros

Paula Reis