

FREGUESIA DE ACHADA - NORDESTE

RELATÓRIO DE GESTÃO 2016



RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

Freguesia de Achada - Nordeste

ÍNDICE

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

INTRODUÇÃO

RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

Freguesia de Achada - Nordeste

O relatório de gestão e os documentos de prestação de contas relativos ao ano financeiro de 2016, 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 não cumpre este princípio orçamental, devido ao saldo da gerência anterior no valor de 40.406,06€.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

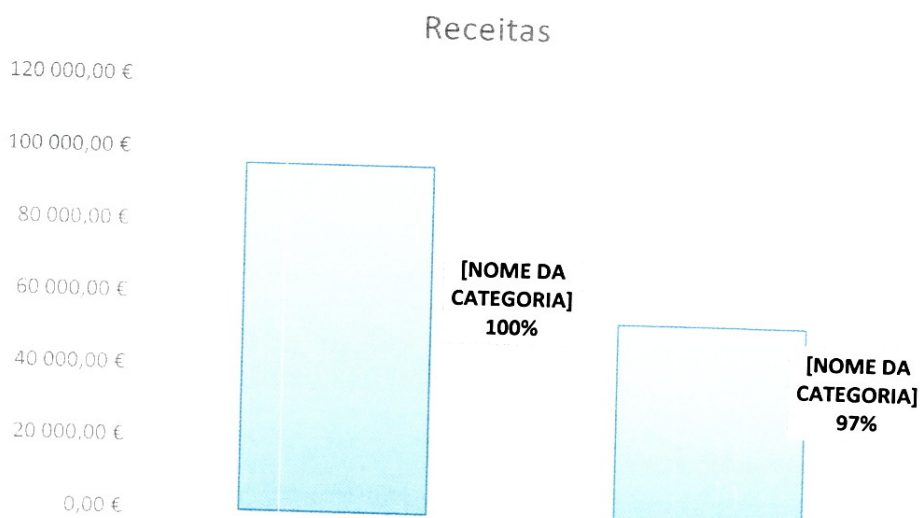
Freguesia de Achada - Nordeste

Receita			Despesa		
Descrição	Total	%	Descrição	Total	%
Receita Corrente	54 686,42	57,0 %	Despesa Corrente	79 967,11	83,1 %
Receita de Capital	1 000,00	1,0 %	Despesa de Capital	16 307,37	16,9 %
Saldo da Gerência Anterior	40 406,06	42,0 %			
Total da Receita	96 294,48	100,0 %	Total da Despesa	96 294,48	100,0 %

EXECUÇÃO DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS

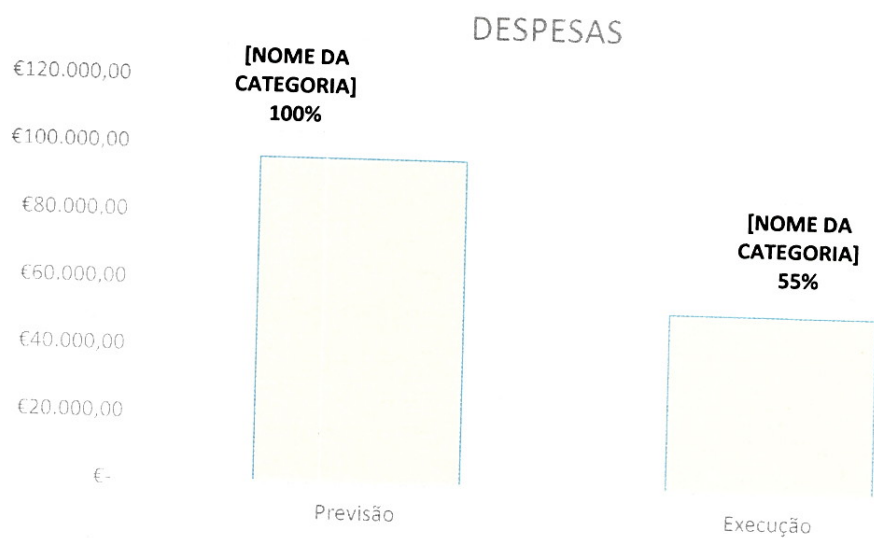
PREVISÃO E EXECUÇÃO DA RECEITA E DESPESA

Neste capítulo pretende-se proceder a uma breve síntese dos elementos relativos à execução orçamental de 2016, nomeadamente no que se refere ao comportamento e evolução do último ano económico.



RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

Freguesia de Achada - Nordeste



RECEITA

O total geral da receita arrecadado apresenta o montante de 53.969,35€, obtendo 97% de execução relativamente à previsão. O valor arrecadado corresponde 100% de receitas correntes. A sua variação representa uma cobrança a menos de 42.325,13€, para a qual contribuíram as receitas da venda de bens de investimento e o saldo da gerência anterior no valor de 40.406,06€.

RECEITAS CORRENTES

Receitas Correntes	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
01 - Impostos Diretos	2 000,00 €	1 364,08 €	- 635,92 €	-32	68,20
04 - Taxas, multas e outras Penalidades	35,00 €	49,00 €	14,00 €	2	140,00
05 - Rendimentos da Propriedade	6 513,38 €	6 512,38 €	- 1,00 €	-17	99,98
06 - Transferências Correntes	46 340,04 €	46 043,89 €	- 296,15 €	1	99,36
Total Receitas Correntes	54 888,42 €	53 969,35 €	- 919,07 €	-5	101,89

RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

Freguesia de Achada - Nordeste



Para a estrutura das receitas correntes, são transferências correntes que maior peso detêm estas verbas são provenientes da Administração Central, Administração Regional e Administração Local. Da Administração Central, oriundo do Orçamento de Estado vêm as receitas do Fundo de Financiamento de Freguesias no valor de 29.795,84€. Da Administração Regional são receitas proveniente de acordos de cooperação financeira entre a Freguesia de Achada e do Governo Regional dos Açores, no ano de 2016 o único acordo foi referente à Eco-Freguesias totalizando o montante de 2.500,00€. Da Administração Local são provenientes as verbas do acordo de delegação de competências entre esta Autarquia e o Município de Nordeste no total anual de 13.748,05€.

Seguem-se as receitas provenientes de rendimento de propriedade no valor de 6.512,38€, estas receitas são respeitantes à cedência de dois espaços na Sede da Junta de Freguesia, à Empresa Carlos Arruda e à RIAC. Também é neste capítulo da receita que são classificadas das rendas de terrenos, quer dos terrenos da Junta de Freguesia quer dos Terrenos Baldios dos Serviços Florestais de Nordeste.

Os Impostos Diretos alcançaram os 68%, arrecadando assim o valor de 1.364,08€, estas receitas são proveniente do IMI.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

Freguesia de Achada - Nordeste

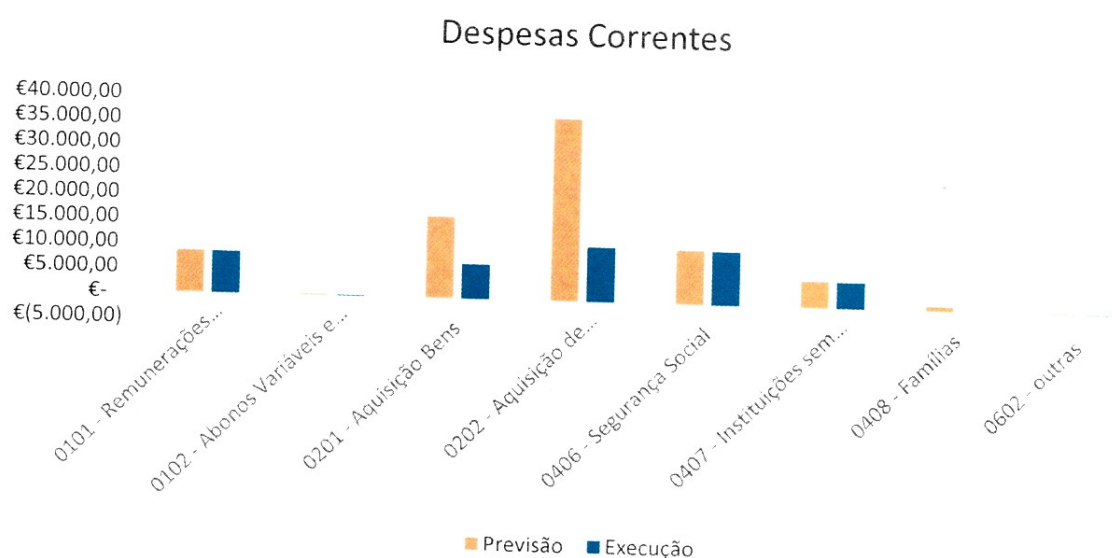
As verbas provenientes de taxas, multas e outras penalidades ascenderam o inicialmente previsto (49€), estas receitas são proveniente de atestados, declarações e licenças.

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 grande parte dos projetos propostos aquando a elaboração dos documentos provisionais.

DESPESAS CORRENTES



RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

Freguesia de Achada - Nordeste

Despesas Correntes	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
0101 - Remunerações certas e permanentes	8 575,00 €	8 572,92 €	- 2,08 €	-0,02	99,98
0102 - Abonos Variáveis e eventuais	386,00 €	343,50 €	- 42,50 €	-11,01	88,99
0201 - Aquisição Bens	16 505,00 €	7 168,38 €	- 9 336,62 €	-56,57	43,43
0202 - Aquisição de Serviços	36 721,11 €	11 146,79 €	-25 574,32 €	-69,64	30,36
0406 - Segurança Social	11 000,00 €	10 920,91 €	- 79,09 €	-0,72	99,28
0407 - Instituições sem fins lucrativos	5 500,00 €	5 468,00 €	- 32,00 €	-0,58	99,42
0408 - Famílias	1 000,00 €	- €	- 1 000,00 €	-100,00	0,00
0602 - outras	300,00 €	264,33 €	- 35,67 €	-11,89	88,11
Total Despesa Corrente	79 987,11 €	43 884,83 €	-36 102,28 €	6	55

Para a estrutura das despesas correntes, são as despesas com a aquisição de serviços que apresenta o maior valor pago (11.146,79€) obtendo 30% de execução, seguindo-se as despesas com transferências correntes – Segurança Social no montante de 10.920,91€ e 99% de execução, estas despesas referem-se ao pagamento da taxa social única dos 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 53% de execução (7.168,38€), enquanto que as transferências correntes – Instituições sem Fins Lucrativos ficaram-se pelos 99% de execução (5.680,00€).

As despesas que apresentam menor valor despendidos são as outras despesas correntes, totalizando o valor de 244,33€ (88%), 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.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

Freguesia de Achada - Nordeste

Freguesia de Achada

Gerência de 1 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2016

Entidade Beneficiário	Classificação	Transferências Efetuadas	Observações
Transporte			
Instituto da Segurança Social dos Açores	01. 04060201	10 920,91 €	
Fábrica da Igreja Nª Sª Anunciação	01. 040701	3 120,00 €	
Diocese de Angra	01. 040701	100,00 €	
Achada Futebol Clube	01. 040701	1 998,00 €	
Associação Humanitária dos Bombeiros Voluntários	01. 040701	250,00 €	
A Transporte		16 388,91 €	

DESPESAS DE CAPITAL

Para as despesas de capital o montante pago foi de 8.670,85€, 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 Investimentos.

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

RESUMO DA EXECUÇÃO DO PPI		ANO			2016
Classificação Funcional		Montantes			%
		Previsto	Executado	Diferenças	
1.	Funções Gerais	800,00 €	398,94 €	- 401,06 €	49,87
1.1.	Serviços Gerais de Administração Pública	800,00 €	398,94 €	- 401,06 €	49,87
1.1.1.	Administração Geral				
2.	Funções Sociais	20 814,74 €	8 271,91 €	- 12 542,83 €	35,65
2.4.	Habitação e Serviços Coletivos	8 607,37 €	6 214,15 €	- 2 393,22 €	72,20
2.4.6.	Proteção do Meio Ambiente de Conservação da Natureza	8 607,37 €	6 214,15 €	- 2 393,22 €	72,20
2.5.	Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos	12 207,37 €	2 057,76 €	- 10 149,61 €	16,86
2.5.2.	Desporto, Recreio e Lazer	12 107,37 €	2 057,76 €	- 10 049,61 €	17,00
2.5.3.	Outras atividades Cívicas e Religiosas	100,00 €	- €	- 100,00 €	0,00
3.	Funções Económicas	68 932,63 €	8 670,85 €	- 60 261,78 €	10,26
3.3.	Transportes e Comunicações	26 662,63 €	- €	- 26 662,63 €	0,00
3.3.1.	Transportes Rodoviários				
TOTAL GERAL		42 270,00 €	8 670,85 €	33 599,15 €	20,51

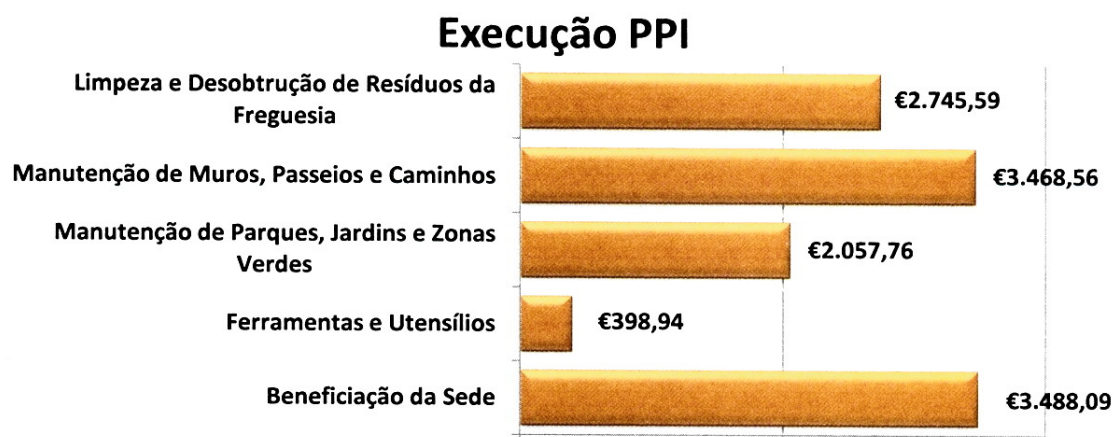
RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

Freguesia de Achada - Nordeste

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, enquanto as funções sociais, abrange as despesas com a limpeza de muros, passeios, vias municipais e zonas públicas, bem como a limpeza de ribeiras e linhas de água de acordo com o protocolo do Eco-Freguesias.

Salientamos que esta Junta de Freguesia tem vindo a efetuar diretrizes para manter a Freguesia limpa e embelezamento da Freguesia a fim de ser utilizada pela população desta e por quem a visita.



RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

Freguesia de Achada - Nordeste

SALDO DA GERÊNCIA

Do confronto de receitas e despesas realizadas, resultou um saldo de gerência de 41.819.73€, que transitará para a gerência seguinte:

SALDO DE GERÊNCIA	
<i>Designação</i>	<i>Importâncias</i>
Saldo da Gerência Anterior	40 406,06 €
Total da Receitas 2016	53 969,35 €
Total da Despesa 2016	52 555,68 €
Saldo para a Gerência Seguinte	41 819,73 €

A 31 de Dezembro de 2016, o valor de 41819.73€ encontrava-se distribuído entre instituições de crédito e fundo de maneio:

- 38.771,32€ Santander Totta;
- 2.923,69€ Novo Banco dos Açores;
- 124,72€ em numerário no cofre da Sede da Junta de Freguesia.

Órgão Executivo da Freguesia de Achada

Paulo Manuel Medeiros Branco

Humberto Medeiros

Paulo Peio