

FREGUESIA DE ACHADA - NORDESTE



RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste

ÍNDICE

INTRODUÇÃO	3
EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL	4
EXECUÇÃO DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS	4
PREVISÃO E EXECUÇÃO DA RECEITA E DESPESA	4
RECEITA	5
RECEITAS CORRENTES	6
RECEITAS CAPITAL	7
<i>EVOLUÇÃO DA RECEITA</i>	8
DESPESA	9
DESPESAS CORRENTES	9
DESPESAS DE CAPITAL	11
<i>EVOLUÇÃO DA DESPESA</i>	11
PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS	12
SALDO DA GERÊNCIA	13

RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste

INTRODUÇÃO

O relatório de gestão e os documentos de prestação de contas relativos ao ano financeiro de 2012, 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 de visualizar as informações através de mapas, gráficos e indicadores de análise financeira apresentados, procurando espelhar a atividade desenvolvida por este Executivo.

Estes documentos foram elaborados de acordo com o modelo determinado pelo Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro, a denominada Lei do POCAL (Regime Simplificado).

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.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste

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, com a formação da poupança corrente a financiar as despesas de capital no montante de 1.773,98€.

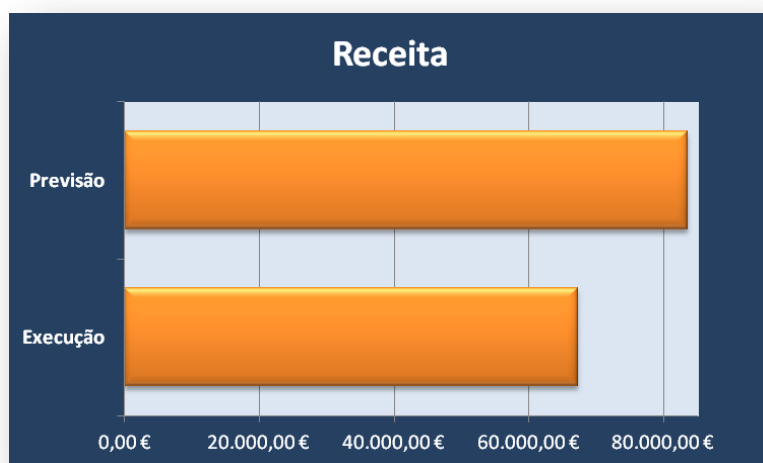
EXECUÇÃO DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS

PREVISÃO E EXECUÇÃO DA RECEITA E DESPESA

Neste capítulo pretende-se proceder a uma breve síntese dos elementos relativos à execução orçamental de 2012, nomeadamente no que se refere ao comportamento e evolução do último ano económico.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste



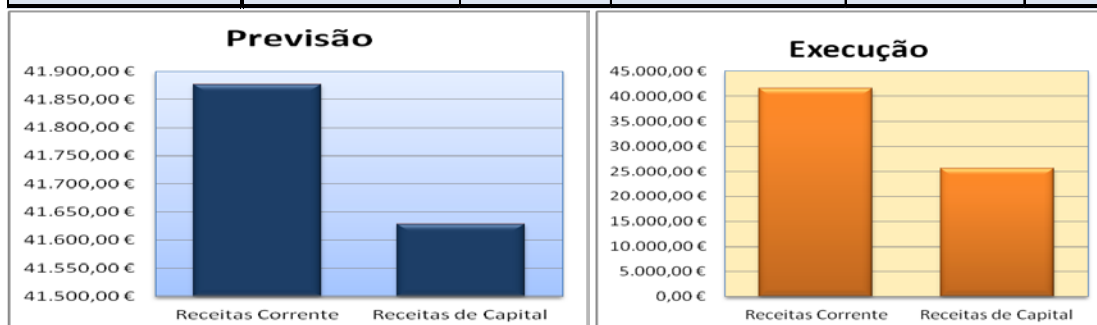
RECEITA

O total geral da receita arrecadado apresenta o montante de 67.218,45€, representando 80,5% de execução relativamente à previsão. O valor arrecadado corresponde 61,84% de receitas correntes e 38,16% de receitas de capital. A sua variação representa uma cobrança a menos de 16.286,11€, para a qual contribuíram as receitas dos imposto diretos, taxas, multas e outras penalidades, não podendo esquecer o saldo da gerência anterior.

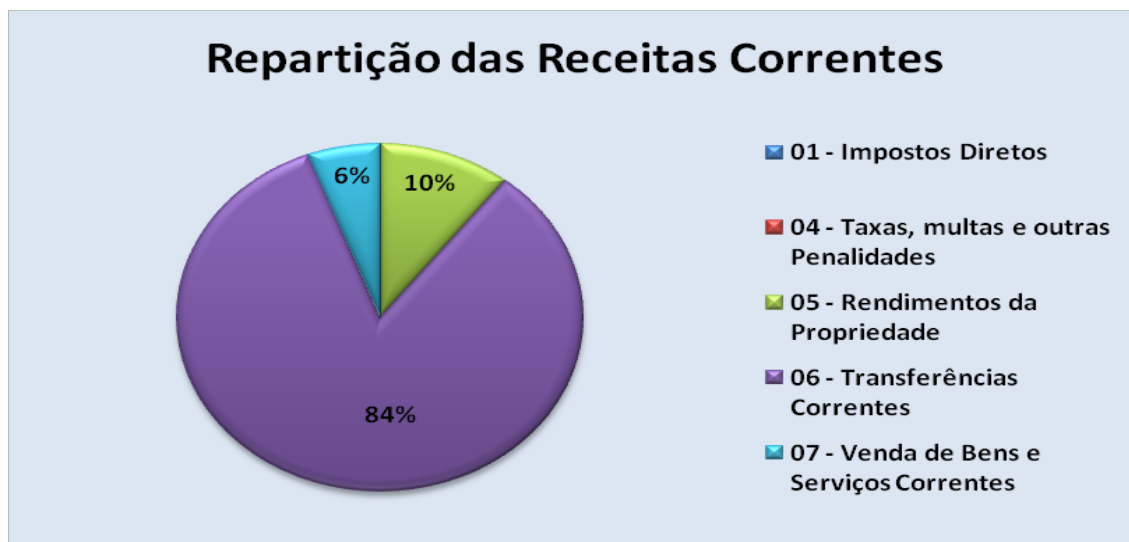
RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste

Previsão			Execução		
Descrição	Previsão	%	Descrição	Execução	%
Receitas Corrente	41.876,68 €	72%	Receitas Corrente	41.566,45 €	46%
Receitas de Capital	41.627,88 €	28%	Receitas de Capital	25.652,00 €	29%
TOTAL	83.504,56 €	100,00%	TOTAL	67.218,45 €	81%



RECEITAS CORRENTES



Para a estrutura das receitas correntes, são transferências correntes que maior peso detém com 100% (34.804,68€), desta rubrica advém o Fundo de Financiamento de Freguesias (30.264,00€), o protocolo com a Secretaria Regional do Ambiente e Mar (3.000,0€), DROAP (1.500,00€) e a verba do recenseamento eleitoral da Câmara

RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

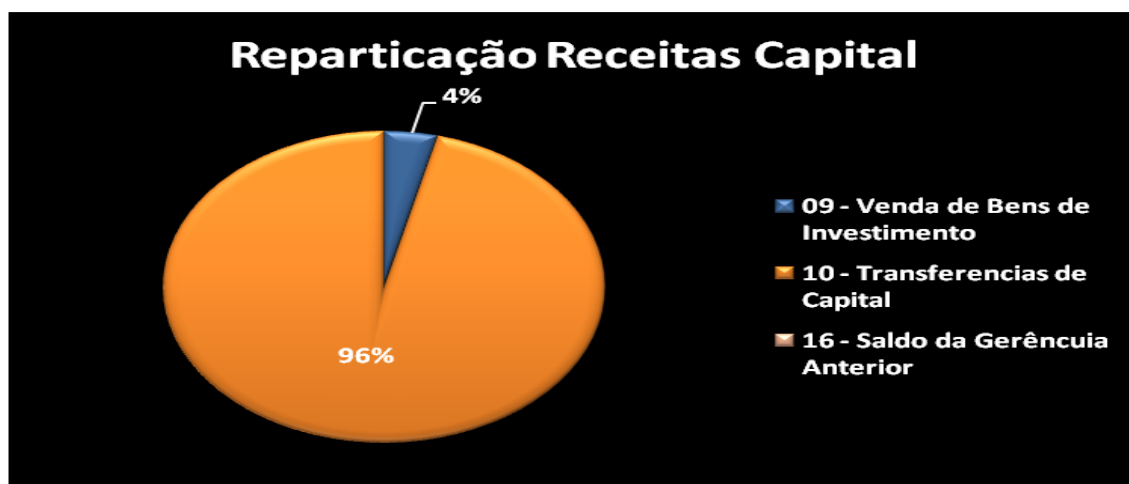
Freguesia de Achada - Nordeste

Municipal de Nordeste (40,68€). Seguem-se as receitas com o rendimento de propriedade representam 93,6% (4.371,77€), estas referem-se às rendas dos terrenos da Florestal. A venda de bens e serviços registam também 100% de execução (2.370,00€), estas receitas são provenientes da renda anual da RIAC e da mensal do escritório Carlos Arruda. As verbas provenientes de taxas, multas e outras penalidades bem como os impostos diretos ficaram muito a quem do inicialmente previsto, verificando-se um grau 0% e 66,7% respetivamente.

Receitas Correntes	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
01 - Impostos Diretos	1,00 €	- €	- 1,00 €	-100	0,00
04 - Taxas, multas e outras Penalidades	30,00 €	20,00 €	- 10,00 €	33	66,67
05 - Rendimentos da Propriedade	4.671,00 €	4.371,77 €	- 299,23 €	6	93,59
06 - Transferências Correntes	34.804,68 €	34.804,68 €	- €	0	100,00
07 - Venda de Bens e Serviços Correntes	2.370,00 €	2.370,00 €	- €	0	100,00
Total Receitas Correntes	41.876,68 €	41.566,45 €	- 309,23 €	10	72,05

RECEITAS CAPITAL

Neste capítulo da receita, as verbas arrecadas foram do protocolo com o Município de Nordeste da venda de côvados totalizando 100% do inicialmente previsto.



RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste

Receitas Capital	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
09 - Venda de Bens de Investimento	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	0	100,00
10 - Transferencias de Capital	24.652,00 €	24.652,00 €	- €	0	100,00
16 - Saldo da Gerência Anterior	15.975,88 €	- €	-15.975,88 €	-100	0,00
Total Receitas Capital	41.627,88 €	25.652,00 €	- 15.975,88 €	-33,33	66,67

EVOLUÇÃO DA RECEITA



A receita global no Ano de 2012 atingiu o montante de 67.218,45€, resultado de um aumento na ordem dos 36% em relação ao ano anterior (2011). Nos quatro anos em análise receitas registam consecutivas oscilações, de 2009 para 2010 estas registam um aumento de 19%, invertendo-se nos anos seguintes. De 2010 para 2011 regista-se uma diminuição na ordem dos 30% e de 2011 para 2012 volta a aumentar no montante de 17.743,23€.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste

DESPESA

O total geral de despesas pagas por esta Freguesia apresenta o montante de 63.655,42€, dos quais 37.988,46€ são despesas correntes (59,68% do total da despesa) e 25.666,96€ (40,32% do total da despesa) de despesas de capital. A variação entre o montante previsto e executado é de 19.849,14€, o que representa um grau de execução 76,23%.

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

Previsão			Execução		
Descrição	Previsão	%	Descrição	Execução	%
Despesas Corrente	40.102,70 €	48,02%	Despesas Corrente	37.988,46 €	45,49%
Despesas de Capital	43.401,86 €	51,98%	Despesas de Capital	25.666,96 €	30,74%
TOTAL	83.504,56 €	100,00%	TOTAL	63.655,42 €	76,23%



DESPESAS CORRENTES

Para a estrutura das despesas correntes, são as despesas com a aquisição de serviços que maior peso detém com 89,89% de execução (15.786,29€), seguindo-se as despesas com o pessoal com 99,84% (14.856,55€) e com 97,00% de execução (6.024,08€) as despesas com a aquisição de bens. Quanto às despesas com transferências correntes

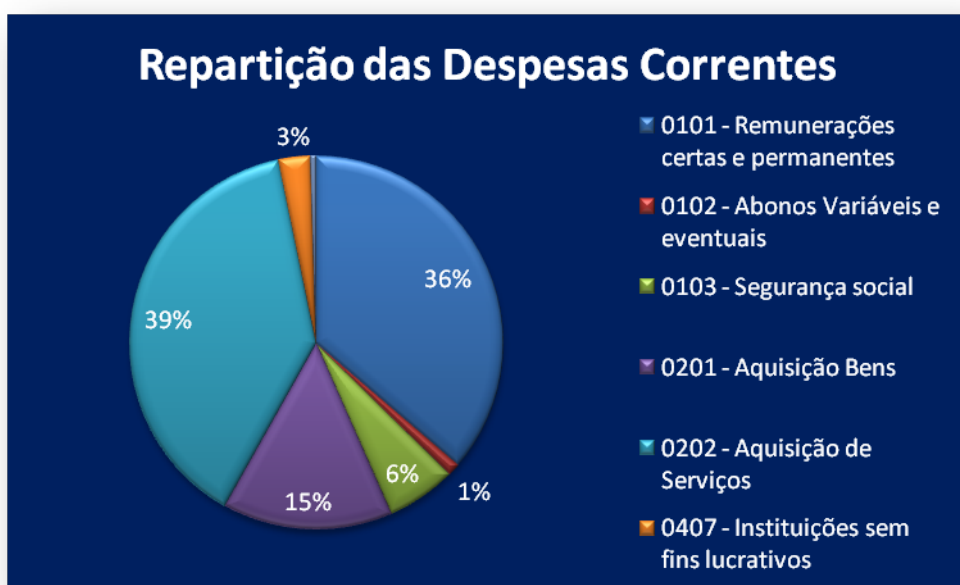
RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste

totalizam o valor de 1.130,00€ obtendo uma execução de 90,40%, estas transferências foram dos apoios atribuídos às forças vivas da Freguesia.

No entanto esta Junta de Freguesia tem vindo a desenvolver uma estratégia de contenção das despesas devida à situação económica que o país atravessa, procurando contudo, não diminuir a qualidade e a preocupação com a população desta Freguesia.

Despesas Correntes	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
0101 - Remunerações certas e permanentes	14.881,10 €	14.856,55 €	- 24,55 €	-0,16	99,84
0102 - Abonos Variáveis e eventuais	440,00 €	439,68 €	- 0,32 €	-0,07	99,93
0103 - Segurança social	2.464,50 €	2.464,19 €	- 0,31 €	-0,01	99,99
0201 - Aquisição Bens	6.210,30 €	6.024,08 €	- 186,22 €	-3,00	97,00
0202 - Aquisição de Serviços	17.561,30 €	15.786,29 €	-1.775,01 €	-10,11	89,89
0407 - Instituições sem fins lucrativos	1.250,00 €	1.130,00 €	- 120,00 €	-9,60	90,40
0602 - outras	200,00 €	191,54 €	- 8,46 €	-4,23	95,77
Total Despesa Corrente	43.007,20 €	40.892,33 €	-2.114,87 €	-4,92	95,08



RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste

DESPESAS DE CAPITAL

Para as despesas de capital o montante pago foi de 25.666,96€, correspondendo à aquisição de bens de capital, a mesma aquisição totaliza 40,32% 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.

Despesas de Capital	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
0701 - Investimentos	43.401,86 €	25.666,96 €	- 17.734,90 €	40,86	59,14
Total Despesas de Capital	43.401,86 €	25.666,96 €	- 17.734,90 €	40,86	59,14

EVOLUÇÃO DA DESPESA

O montante global de despesa no ano de 2012 foi 63.655,42€, tal como na receita a despesa regista um aumento comparativamente ao ano passado (33,5%), esta foi de 16.891,55€. Ao longo dos primeiros três anos em análise (2009/2010/2011) e como se pode verificar analogamente no gráfico a baixo, a despesa tem vindo a diminuir consecutivamente, o que se inverte no último ano (2012). A diminuição mais acentuada ocorre de 2009 para 2011. Deste modo, espelha o esforço que esta Junta de Freguesia

RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste

faz para manter a qualidade dos serviços à sua população.

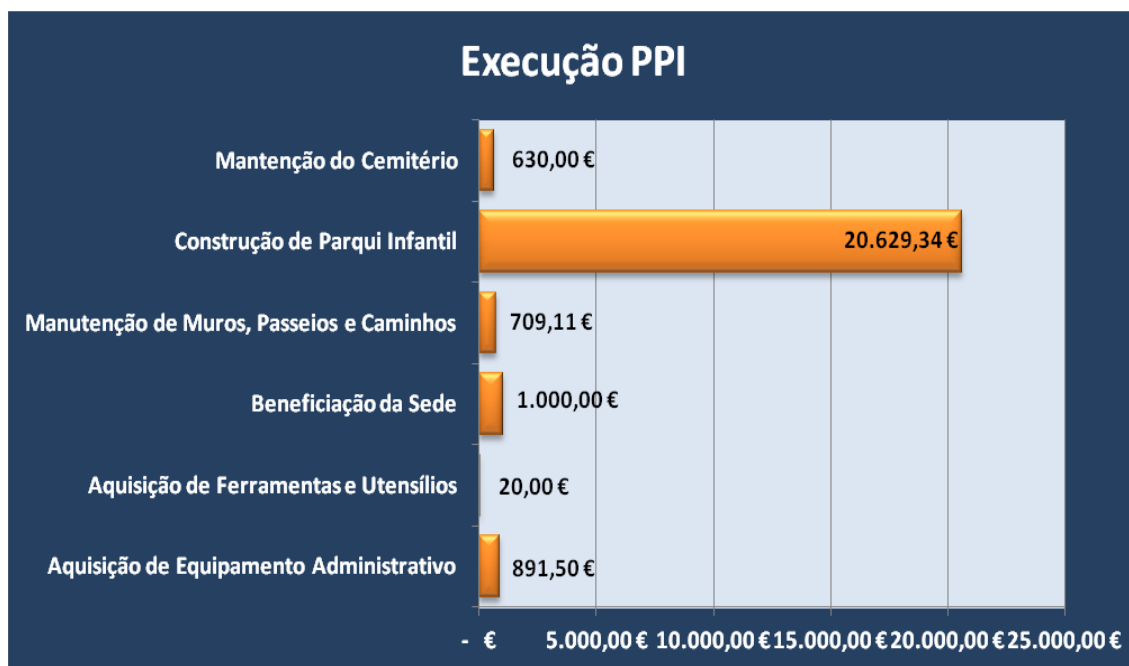


PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

RESUMO DA EXECUÇÃO DO PPI		ANO			2012
Classificação Funcional		Montantes			%
		Previsto	Executado	Diferenças	
1.	Funções Gerais	2.900,00 €	1.911,50 €	- 988,50 €	65,91
1.1.	Serviços Gerais de Administração Pública	2.900,00 €	1.911,50 €	- 988,50 €	65,91
1.1.1.	Administração Geral				
2.	Funções Sociais	38.302,12 €	21.968,45 €	- 16.333,67 €	39,99
2.4.	Habitação e Serviços Coletivos	4.614,87 €	709,11 €	- 3.905,76 €	15,37
2.4.6.	Proteção do Meio Ambiente de Conservação da Natureza	4.614,87 €	709,11 €	- 3.905,76 €	15,37
2.5.	Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos	33.687,25 €	21.259,34 €	- 12.427,91 €	63,11
2.5.2.	Desporto, Recreio e Lazer	32.187,25 €	20.629,34 €	- 11.557,91 €	64,09
2.5.3.	Outras atividades Cívicas e Religiosas	1.500,00 €	630,00 €	- 870,00 €	42,00
TOTAL GERAL		41.202,12 €	23.879,95 €	17.322,17 €	57,96

RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

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, designadamente as da área administrativa.

As *Funções Sociais* abrangem as despesas com a manutenção de zonas verdes, caminhos, passeios e muros bem como a manutenção do Cemitério. Salienta-se a conclusão do parque infantil. 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 19.538,91€, que transitará para a gerência seguinte:

RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

Freguesia de Achada - Nordeste

SALDO DE GERÊNCIA	
<i>Designação</i>	<i>Importâncias</i>
Saldo da Gerência Anterior	15.975,88 €
Total da Receitas 2011	67.218,45 €
Total da Despesa 2011	63.655,42 €
Saldo para a Gerência Seguinte	19.538,91 €

Órgão Executivo da Freguesia de Achada
