

FREGUESIA DE PONTA GARÇA

VILA FRANCA DO CAMPO

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015



RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça

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	6
RECEITAS CAPITAL	7
DESPESA	8
DESPESAS CORRENTES	8
DESPESAS DE CAPITAL	11
PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS	11
SALDO DA GERÊNCIA	12

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça

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 Ponta Garça 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

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça

execução do orçamento da Freguesia de Ponta Garça cumpre este princípio orçamental, com a formação da poupança corrente a financiar as despesas de capital no montante de 63.589,85€.

RECEITAS	VALORES	DESPESAS	VALORES
Correntes	167.648,41	Correntes	104.058,56
De capital	18.600,06	De capital	82.189,91
Total	186.248,47	Total	186.248,47

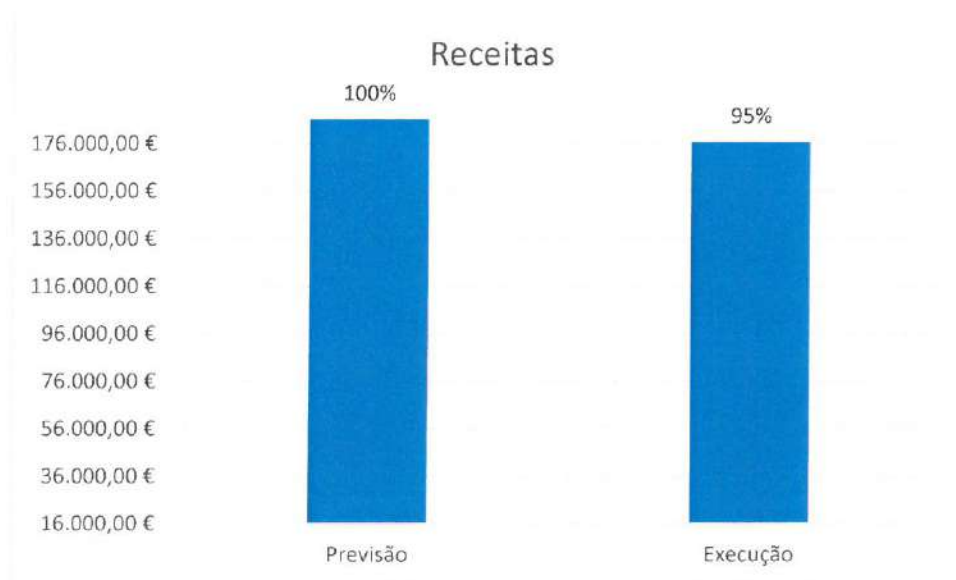
EXECUÇÃO DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS

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 Ponta Garça



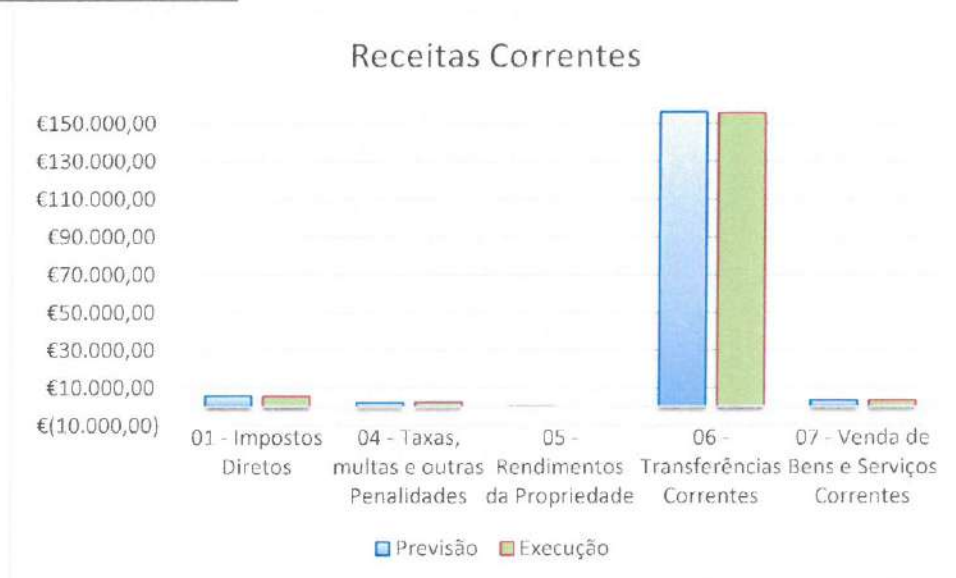
RECEITA

O total geral da receita arrecadado apresenta o montante de 176.548,88€, obtendo 95% de execução relativamente à previsão. O valor arrecadado corresponde 95% de receitas correntes e 5% de receitas de capital. A sua variação representa uma cobrança a menos de 3.489,43€, para a qual contribuíram as receitas de rendimento da propriedade, nomeadamente as rendas dos terrenos baldios, não podendo esquecer o saldo da gerência anterior de 7.640,06€.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça

RECEITAS CORRENTES



Receitas Correntes	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
01 - Impostos Diretos	5 740,00 €	5 663,81 €	- 76,19 €	-1	98,67
04 - Taxas, multas e outras Penalidades	2 200,00 €	2 290,70 €	90,70 €	2	104,12
05 - Rendimentos da Propriedade	230,00 €	- €	- 230,00 €	-17	0,00
06 - Transferências Correntes	156 113,41 €	155 639,10 €	- 474,31 €	1	99,70
07 - Venda de Bens e Serviços Correntes	3 365,00 €	3 365,27 €	0,27 €	2	100,01
Total Receitas Correntes	167 648,41 €	166 958,88 €	- 613,34 €	-3	80,50

Para a estrutura das receitas correntes, são transferências correntes que maior peso detém com 99,7% (155.639,10€), desta rubrica advém o Fundo de Financiamento de Freguesias (69.767,08€), o financiamento do Projeto PRORURAL do IFAP (71.471,41€), o protocolo com a Direção Regional da Organização e Administração Pública (1.402,00€), da Direção Regional do Ambiente e Mar o valor de 3.000,00€ e no âmbito do programa Eco-Freguesias e o protocolo de delegação de competências da Câmara Municipal de Vilar Franca do Campo com montante arrecadado de 3.000,00€.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça

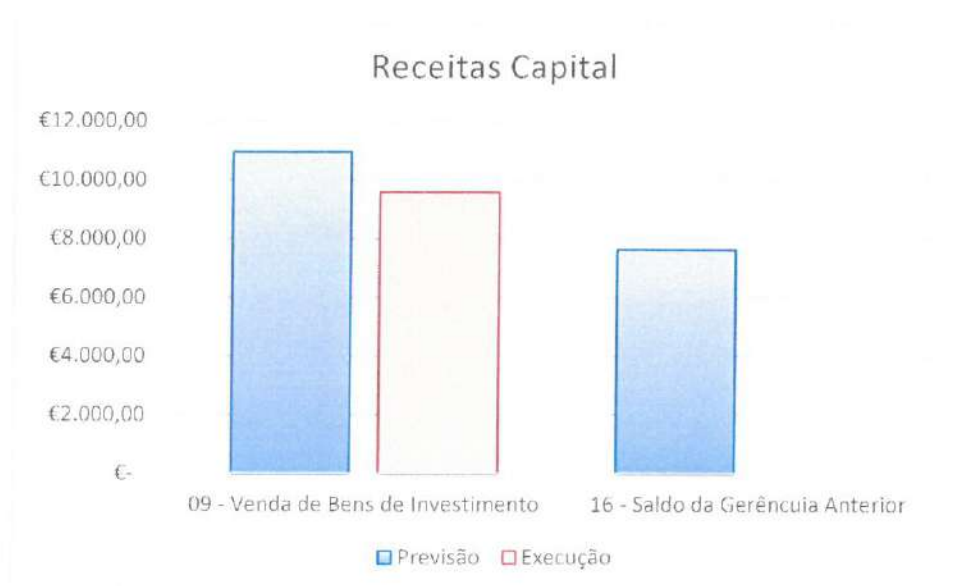
Seguem-se as receitas proveniente de Impostos Diretos, arrecadando o montante de 5.663,81€, estas receitas advêm do Imposto Municipal sobre Imóveis.

A venda de Bens totalizam o valor de 3.365,27€, enquanto, que os Rendimentos de Propriedade não registam qualquer entrada em 2015.1.200€.

As verbas provenientes de taxas, multas e outras penalidades ultrapassaram o inicialmente previsto em 4%, estas receitas são proveniente de atestados, fotocópias, declarações e licenças.

RECEITAS CAPITAL

Neste capítulo da receita, as verbas arrecadas foram único exclusivamente da venda de côvados totalizando 100% do inicialmente previsto (9.590,00€).



RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça

Receitas Capital	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
09 - Venda de Bens de Investimento	10 960,00 €	9 590,00 €	- 1 370,00 €	-13	87,50
16 - Saldo da Gerência Anterior	7 640,06 €	- €	- 7 640,06 €	-100	0,00
Total Receitas Capital	18 600,06 €	9 590,00 €	- 7 640,06 €	-56,25	43,75

DESPESA

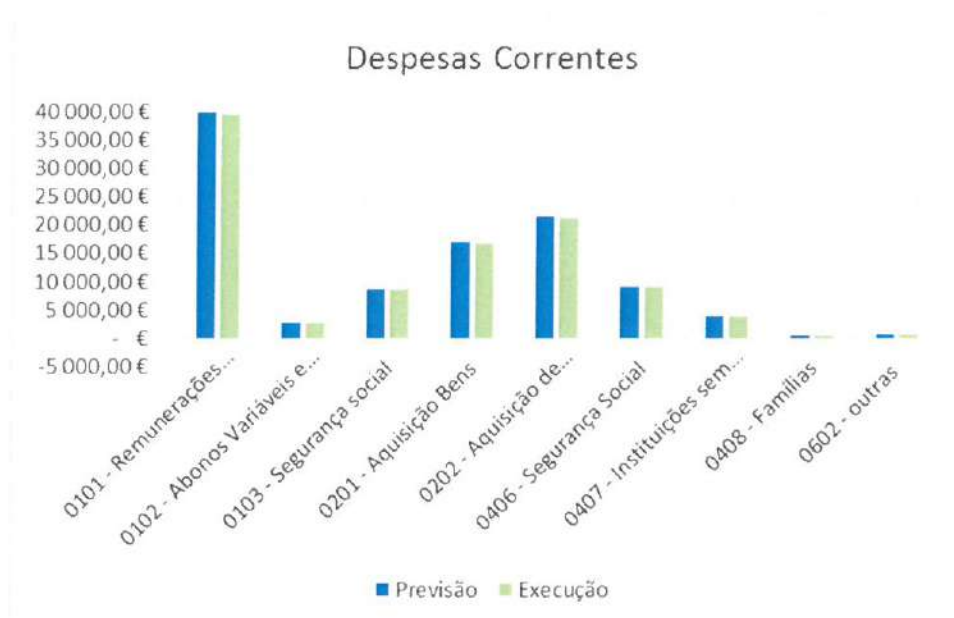
O total geral de despesas pagas por esta Freguesia apresenta o montante de 182.759,04€, dos quais 103.158,59€ são despesas correntes (57% do total da despesa) e 79.600,45€ (43% do total da despesa) de despesas de capital. A variação entre o montante previsto e executado é de 3.489,43€, o que representa um grau de execução 98%.

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

DESPESAS CORRENTES

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça



Despesas Correntes	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
0101 - Remunerações certas e permanentes	39 842,00 €	39 691,73 €	- 150,27 €	-0,38	99,62
0102 - Abonos Variáveis e eventuais	2 781,00 €	2 662,64 €	- 118,36 €	-4,26	95,74
0103 - Segurança social	8 740,00 €	8 634,41 €	- 105,59 €	-1,21	98,79
0201 - Aquisição Bens	16 982,00 €	16 777,47 €	- 204,53 €	-1,20	98,80
0202 - Aquisição de Serviços	21 522,56 €	21 265,22 €	- 257,34 €	-1,20	98,80
0406 - Segurança Social	9 100,00 €	9 039,46 €	- 60,54 €	-0,67	99,33
0407 - Instituições sem fins lucrativos	3 790,00 €	3 787,10 €	- 2,90 €	-0,08	99,92
0408 - Famílias	500,00 €	500,00 €	- €	0,00	100,00
0602 - outras	801,00 €	800,56 €	- 0,44 €	-0,05	99,95
Total Despesa Corrente	104 058,56 €	103 158,59 €	- 899,97 €	6	99

Para a estrutura das despesas correntes, são as despesas com o Pessoal (50.988,78€) que apresentam maior despesa liquidada, estas despesas referem-se às despesas com os vencimentos dos funcionários da Autarquia, as remunerações certas e permanentes dos órgãos de gestão, bem como as senhas de presença dos membros da Assembleia de Freguesia.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça

As despesas com a aquisição de serviços que apresenta o montante de 21.265,22€ atingindo os 99% de execução, seguindo-se as despesas com transferências correntes – Segurança Social no montante de 9.039,46€ e 99% de execução, estas despesas referem-se ao pagamento da taxa social única dos recursos humanos ocupados na Junta de Freguesia de Ponta Garça no âmbito dos programas de combate ao desemprego da RAA.

A aquisição de bens atingiram os 99% de execução (16.777,47€), enquanto, que as transferências correntes – Instituições sem Fins Lucrativos registam 100% de execução, totalizando o montante de 3.787,10.

As despesas com as instituições de crédito totalizando o valor de 800,56€.

Ainda no que respeita às transferências correntes, estas transferências foram dos apoios atribuídos às forças vivas da Freguesia, a atribuição do prémio 'Aluno Mérito' e o pagamento da TSU.

Entidade beneficiária	Classificação	Transferências efectuadas
	Transporte	
CASA DO POVO DE PONTA GARÇA	01.040701	2.837,10
CDEPG - CLUBE DESPORTIVO ESCOLAR DE PONTA GARÇA	01.040701	300,00
CENTRO DE GESTAO FINANCAIRA DA SEGURANCA SOCIAL DE PONTA DELGADA	01.040602	9.039,46
CLUBE FUTEBOL VASCO DA GAMA	01.040701	100,00
FABRICA IGREJA PAROQUIAL DA Nª Sª DA PIEDADDE	01.040701	200,00
FLAVIO GUERREIRO	01.040701	150,00
GRUPO DESPORTIVO BOTA-FOGO	01.040701	50,00
IRMANDA DO ESPIRITO SANTO DOS INOCENTES	01.040701	100,00
LAURA MARIANA PAULO GOLVEIA	01.040802	500,00
VILA FRANCA DO CAMPO KICKBOXING CLUBE	01.040701	50,00
	A transportar	
		13.326,56

É de referenciar que esta Junta de Freguesias desenvolver uma estratégia de contenção das despesas devida à situação económica apresentada na Freguesia, nomeadamente ao nível de desemprego, a fim de proporcionar aos desempregados a

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça

serem ocupados na Junta de Freguesia, procurando contudo, não diminuir a qualidade dos serviços públicos, tendo em consideração o bem-estar da sua população.

DESPESAS DE CAPITAL

Para as despesas de capital o montante pago foi de 79.600,45€, correspondendo à aquisição de bens de capital, a mesma aquisição totaliza 43% 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.

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

RESUMO DA EXECUÇÃO DO PPI		ANO			2015
Classificação Funcional		Montantes			%
		Previsto	Executado	Diferenças	
1.	Funções Gerais	73 593,41 €	72 554,92 €	- 1 038,49 €	98,59
1.1.	Serviços Gerais de Administração Pública	73 593,41 €	72 554,92 €	- 1 038,49 €	98,59
1.1.1.	Administração Geral				
2.	Funções Sociais	9 796,50 €	8 121,40 €	- 1 675,10 €	81,13
2.4.	Habituação e Serviços Coletivos	8 696,50 €	7 234,07 €	- 1 462,43 €	83,18
2.4.1.	Habituação	10,00 €	- €		
2.4.6.	Proteção do Meio Ambiente de Conservação da Natureza	8 686,50 €	7 234,07 €	- 1 452,43 €	83,28
2.5.	Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos	1 100,00 €	887,33 €	- 212,67 €	80,67
2.5.2.	Desporto, Recreio e Lazer	600,00 €	568,22 €	- 31,78 €	94,70
2.5.3.	Outras atividades Cívicas e Religiosas	500,00 €	319,11 €	- 180,89 €	63,82
TOTAL GERAL		83 389,91 €	80 676,32 €	2 713,59 €	96,75

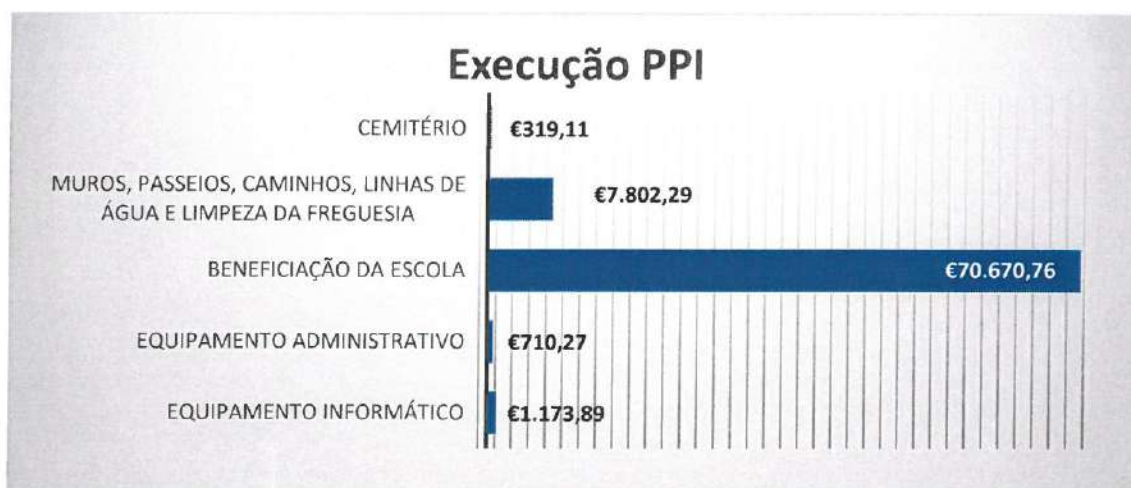
O Plano Plurianual de Investimentos está dividido nas *Funções Gerais* e *Sociais*.

O grupo de *Funções Gerais* compreende as despesas de âmbito geral da administração, designadamente as da área administrativa, nomeadamente a aquisição de equipamento informático, ferramentas e utensílios e a conclusão da obra de beneficiação da Escola Padre Jacinto Botelho, no âmbito do Projeto PRORURAL.

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça

As *Funções Sociais* abrangem as despesas com a manutenção de zonas verdes, caminhos, vias, passeios e muros bem como a manutenção de trilhos. 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 1.429,90€, que transitará para a gerência seguinte:

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Ponta Garça

SALDO DE GERÊNCIA	
<i>Designação</i>	<i>Importâncias</i>
Saldo da Gerência Anterior	7 640,06 €
Total da Receitas 2015	176 548,88 €
Total da Despesa 2015	182 759,04 €
Saldo para a Gerência Seguinte	1 429,90 €

Órgão Executivo da Freguesia de Ponta Garça
