

2020

Relatório de Gestão

Junta Freguesia de Remédios - PDL

RELATÓRIO DE GESTÃO
Freguesia de Remédios | Ponta Delgada

ÍNDICE

ÍNDICE.....	2
INTRODUÇÃO.....	3
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL.....	4
RECEITA.....	4
RECEITA CORRENTE.....	5
RECEITA CAPITAL.....	5
DESPESA.....	5
DESPESA CORRENTE.....	6
PLANO DE ATIVIDADES.....	7
DESPESA CAPITAL.....	8
RÁCIOS ORÇAMENTAIS E FINANCEIROS.....	9
SALDO DA GERÊNCIA.....	10
CONCLUSÃO.....	11



INTRODUÇÃO

Em cumprimento do estipulado no Decreto-lei n.º 54-A/99, 22 de fevereiro, conjugado com o disposto no n.º 2, alínea d) do artigo 34º, da Lei 169/99 de 18 de setembro, com as alterações introduzidas pela Lei n.º 5-A/2002, de 11 de janeiro e pela Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, nos termos da alínea e), n.º 1 do artigo 16.º do referido diploma legal.

Neste contexto, a execução, o rigor dos requisitos e dos procedimentos, traduzem a fiabilidade e a verdade contabilística no estreito cumprimento das regras e princípios contabilísticos.

Assim, dando cumprimento ao disposto no Decreto-lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro apresenta-se o relatório de gestão referente ao exercício o ano económico de 2020.

Pretende-se que seja um importante instrumento para a gestão Autárquica, pela possibilidade de se visualizarem, de forma simples e célere, as informações que se julgam suficientes à avaliação global e acompanhamento da situação financeira, tanto no domínio orçamental como no domínio económico e financeiro.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Freguesia de Remédios | Ponta Delgada

RECEITA CORRENTE

As receitas correntes têm uma função muito importante na gestão financeira da Autarquia, permite o financiamento de uma série de despesas fixas e obrigatórias, estas receitas são responsáveis por 100% da receita arrecadada em 2020.

Com 126% de execução e o valor de 1 257,03€, foram registadas as receitas do IMI, onde 50% são referentes ao imposto prédios rústicos e 1% do imposto de prédios urbanos.

Os rendimentos da propriedade, são contabilizadas das receitas com a cedência de espaço Posto de Análises Clínicas, totalizando o valor de 1 200,00€ e uma execução de 100%

As transferências correntes são a maior fonte de receita do orçamento da Junta de Freguesia de Remédios. Estas estão divididas pela Administração Central (FFF 32 301,00€) responsáveis por 26%, da Administração Regional (GRA 39 128,15€) responsável por 31% e da Administração Local (CMPDL 54 400,67€) responsável por 43%, este capítulo da receita regista 100% de execução.

RECEITA CAPITAL

No ano de 2020 não se registaram receitas de capital.



DESPESA

De acordo com o quadro abaixo, as despesas apresentam um grau de execução de 90,8%, correspondendo a 51% de despesas correntes e 49% de despesas de capital.

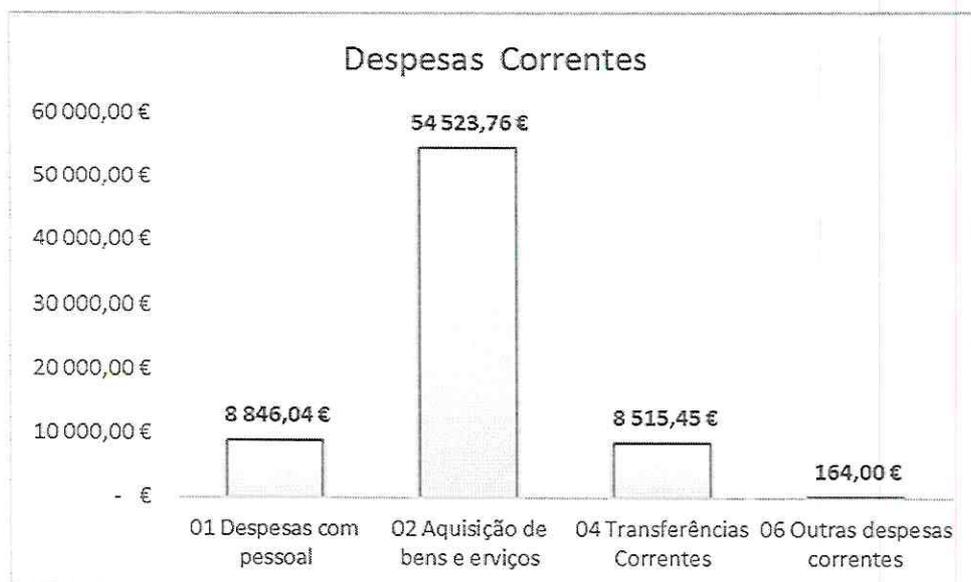


RELATÓRIO DE GESTÃO
Freguesia de Remédios | Ponta Delgada

Capítulos	Previsão (a)	Execução (b)	% Execução (b)/(a)
DESPESAS	154 592,80 €	140 354,08 €	91%
Despesas Correntes	79 523,45 €	72 049,25 €	
01 Despesas com pessoal	8 983,00 €	8 846,04 €	98%
02 Aquisição de bens e erviços	60 140,45 €	54 523,76 €	91%
04 Transferências Correntes	10 200,00 €	8 515,45 €	83%
06 Outras despesas correntes	200,00 €	164,00 €	82%
Despesas de Capital	75 069,35 €	68 304,83 €	91%
07 Aquisição de bens de capital	75 069,35 €	68 304,83 €	91%

DESPESA CORRENTE

As rubricas com a despesa de pessoal totalizaram o valor de 8 846,04€ e são responsáveis por 6% do total da despesa de 2020. Neste grupo de despesas com pessoal são consideradas todas as remunerações certas e permanentes do órgão Executivo e Deliberativo.



RELATÓRIO DE GESTÃO

Freguesia de Remédios | Ponta Delgada

As despesas com a aquisição de bens e serviços totalizam o valor de 54 523,76€ e são responsáveis pela maior despesa corrente paga, apresentando 39% do total de despesa paga no ano em análise.

Aquisição de Bens	
	Total
Gasolina	75,90 €
Gasóleo	2 107,69 €
Outros - Óleos	146,49 €
Limpeza e higiene	512,47 €
Alimentação - Refeições confeccionadas	1 445,07 €
Alimentação - Géneros para confeccionar	69,24 €
Material de escritório	229,57 €
Produtos químicos e farmacêuticos	525,93 €
Outro material - Peças	27,07 €
Prémios, condecorações e ofertas	58,00 €
Ferramentas e utensílios	595,91 €
Material de Educação Cultura e Recreio	269,50 €
Outros bens	732,39 €
TOTAL	6 795,23 €

Aquisição de Serviços	
	Total
Encargos das instalações	6 446,12 €
Conservação de bens	1 773,18 €
Locação de outros bens	236,00 €
Comunicações	1 253,40 €
Transportes	118,00 €
Seguros	1 979,03 €
Estudos pareceres e consultadoria	4 293,80 €
Publicidade	257,71 €
Assistência técnica	350,46 €
Outros trabalhos especializados	2 650,00 €
Outros serviços	28 374,48 €
TOTAL	47 732,18 €

Estas despesas são responsáveis pelo funcionamento diário da Autarquia e pelo desenvolvimento das atividades inscritas no plano de atividades da Freguesia Remédios.

PLANO DE ATIVIDADES

No ano de 2020 as atividades de cariz social, cultural, desportivo, recreativo e atividades intergeracionais, não foram realizadas na sua totalidade devido ao estado Pandémico que atravessamos:

2.3.1. – Ação Social totalizou o valor de 5 507,48€:

- Programas Ocupacionais – 4 757,48€;
- Apoio à Natalidade – 750,00€.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Freguesia de Remédios | Ponta Delgada



2.4.6. – Preservação do meio ambiente e conservação da Natureza – 17 473,20€;

2.5.2. – Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos – 380,00€;

2.5.3. - Outras Atividades Cívicas e Religiosas – 3 400,00€.

As despesas com transferências correntes, com 83,5% de execução e o valor pago de 8 515,45€ são despesas referentes atribuição de apoios às entidades culturais, desportivas e recreativa, e aos gastos com pessoal abrangido pelos programas ocupacionais.

Com menor valor despendido, são as outras despesas correntes (164,00€), estas despesas são alusivas aos gastos com as instituições de crédito.

DESPESA CAPITAL

Neste capítulo da despesa, o valor gasto foi de 67 344,98€ representado 49% do total da despesa paga.

Despesas de Capital	
Software Informático	2 980,60 €
Equipamento Administrativo	558,00 €
Apoio à Habitação Degrada	44 475,59 €
Manutenção de Muros, Passeios, Vias e Espaços Públicos	13 234,56 €
Manutenção de Parques, Jardins e Zonas Verdes	58,88 €
manutenção Polidesportivo	4 627,09 €
Manutenção do Cemitério	1 410,26 €
TOTAL	67 344,98 €

Despesas de Capital





RÁCIOS ORÇAMENTAIS E FINANCEIROS

Grau de cobertura global da receita total

Receita Total/Despesa Total	
Receita	131 186,85 €
Despesa	140 354,08 €
Grau de Cobertura	93%

Este rácio mede a capacidade das receitas totais cobrirem as despesas totais. Verifica-se que no ano de 2020 as receitas foram suficientes para cobrir as despesas, desde modo a Junta de Freguesia de Remédios recorreu ao saldo da gerência anterior.

Grau de cobertura de receita corrente/despesa corrente

Receita Corrente/Despesa Corrente	
Receita	131 186,85 €
Despesa	72 049,25 €
Grau de Cobertura	182%

A receita corrente cobre na totalidade a despesa corrente, efetuando assim uma poupança de correntes para investimento na ordem dos 82%.

Grau de cobertura FFF com as despesas de Pessoal

FFF/Despesas Pessoal	
Receita	32 301,00 €
Despesa	9 211,23 €
Grau de Cobertura	29%

O Fundo de Financiamento de Freguesias foi suficiente para cobrir as despesas com o Pessoal. Desta receita só foi utilizado 29% para fazer face a despesas de pessoal

Relação entre Receitas e Despesas Correntes e Capital

Receita Correntes	131 186,85 €
Despesa Correntes	72 049,25 €
Diferença	59 137,60 €
Receitas de Capital	- €
Despesas de Capital	68 304,83 €
Diferença	- 68 304,83 €

Atendo que a Junta de Freguesia de Remédios não obteve receitas de capital no ano de 2020, as receitas correntes foram responsáveis pela cobertura total das despesas, deste modo,



RELATÓRIO DE GESTÃO
Freguesia de Remédios | Ponta Delgada

verifica-se que houve uma poupança de despesa corrente para fazer fase a investimento no valor de 68 304,83€.

SALDO DA GERÊNCIA

Do confronto de receitas e despesas realizadas, resultou um saldo de gerência de 14 016,55€.

SALDO DE GERÊNCIA	
Saldo da Gerência Anterior	23 183,78 €
Operações Orçamentais	23 183,78 €
Operações de Tesouraria	- €
Total da Receitas	131 186,85 €
Total da Despesa	140 354,08 €
Saldo para a Gerência Seguinte	14 016,55 €
Operações Orçamentais	14 016,55 €
Operações de Tesouraria	- €

A 31 de Dezembro de 2020, o valor de 14 016,55€ encontrava-se distribuído entre instituição de crédito e fundo de maneo:

6 700,13€ no Santander Totta;

7 304,09€ na Caixa Geral de Depósitos;

12,33€ em numerário no cofre da Sede da Junta de Freguesia.

CONCLUSÃO

Na gestão orçamental relativa ao económico de 2020, importa referenciar que a Junta de Freguesia de Remédios cumpre em 182% de receitas correntes para fazer face a despesas correntes, cumprindo assim o equilíbrio orçamental.

Os documentos de prestação de contas, refletem de uma forma fácil de análise toda a gestão efetuada por este Executivo no ano económico em análise.

Deste modo, o Executivo da Junta de Freguesia de Remédios espera ter sido transmitido todo o esforço financeiro neste período em análise, tentando melhorar o serviço público prestado à sua população.

Órgão Executivo da Freguesia de Remédios

Freguesia Remédios