

FREGUESIA DE FAJÃ DE BAIXO

PONTA DELGADA

**RELATÓRIO DE GESTÃO 2016**



# RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

## Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

### ÍNDICE

---

|   |    |
|---|----|
| <b>ÍNDICE</b> .....                               | 2  |
| <b>INTRODUÇÃO</b> .....                           | 3  |
| <b>EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL</b> .....                | 3  |
| <b>EXECUÇÃO DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS</b> ..... | 4  |
| PREVISÃO E EXECUÇÃO DA RECEITA E DESPESA.....     | 4  |
| <b>RECEITA</b> .....                              | 5  |
| RECEITAS CORRENTES .....                          | 5  |
| RECEITAS CAPITAL .....                            | 7  |
| <b>DESPESA</b> .....                              | 8  |
| DESPESAS CORRENTES.....                           | 8  |
| DESPESAS DE CAPITAL .....                         | 10 |
| <b>PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS</b> .....    | 10 |
| <b>SALDO DA GERÊNCIA</b> .....                    | 12 |

# RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

## Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

### INTRODUÇÃO

---

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 Fajã de Baixo 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.

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 Fajã de Baixo cumpre este princípio

# RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

## Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada

orçamental, com a formação da poupança corrente a financiar as despesas de capital no montante de 43.950,70€.

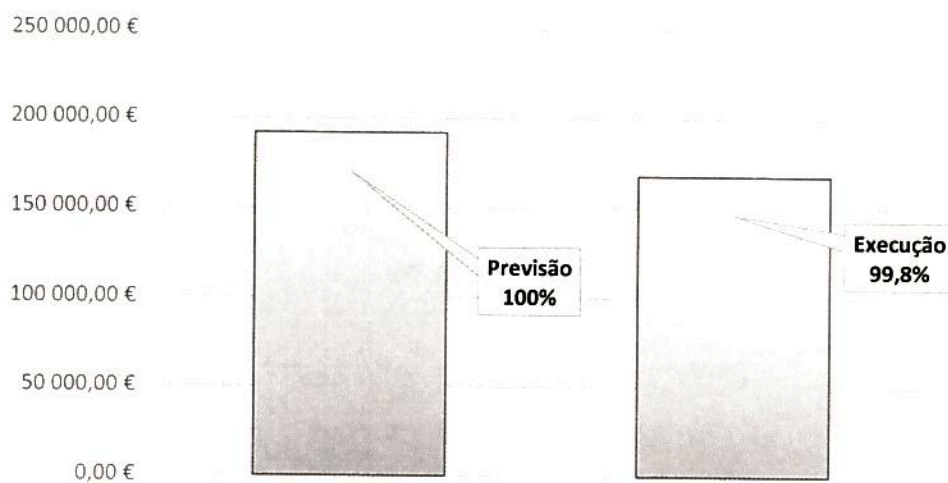
| Receita                    |                   |                | Despesa                 |                   |                |
|----------------------------|-------------------|----------------|-------------------------|-------------------|----------------|
| Descrição                  | Total             | %              | Descrição               | Total             | %              |
| Receita Corrente           | 166 157,66        | 86,7 %         | Despesa Corrente        | 122 206,96        | 63,8 %         |
| Receita de Capital         | 2 140,00          | 1,1 %          | Despesa de Capital      | 69 477,48         | 36,2 %         |
| Saldo da Gerência Anterior | 23 386,78         | 12,2 %         |                         |                   |                |
| <b>Total da Receita</b>    | <b>191 684,44</b> | <b>100,0 %</b> | <b>Total da Despesa</b> | <b>191 684,44</b> | <b>100,0 %</b> |

## EXECUÇÃO DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS

### PREVISÃO E EXECUÇÃO DA RECEITA E DESPESA

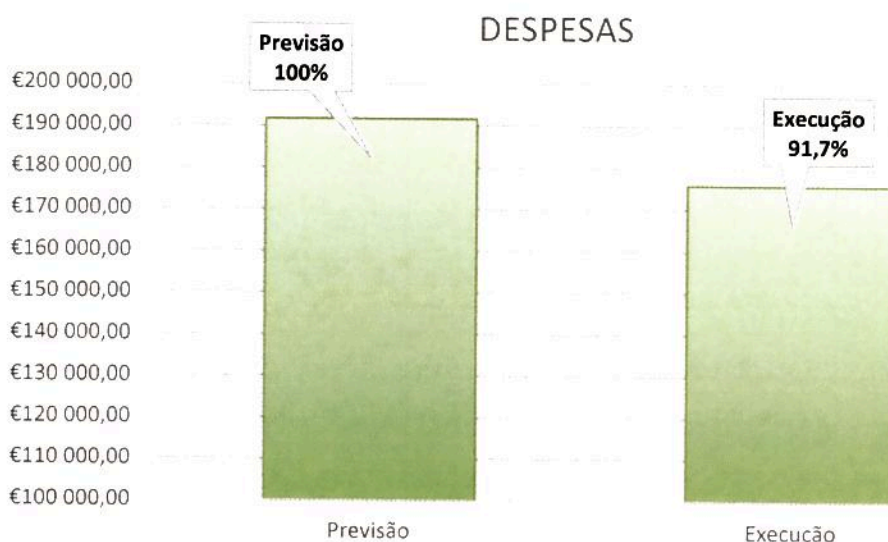
Neste capítulo pretende-se proceder a uma breve síntese dos elementos relativos à execução orçamental de 2016, nomeadamente no que se refere ao comportamento e evolução do último ano económico.

#### Receitas



## RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

### Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada



## RECEITA

O total geral da receita arrecadado apresenta o montante de 167.971,62€, obtendo 99,8% de execução relativamente à previsão. O valor arrecadado corresponde 88% de receitas correntes e 12% de receitas de capital. A sua variação representa uma cobrança a menos de 23.712,82€, para a qual contribuíram as receitas de rendimentos de propriedade e o saldo da gerência anterior no valor de 23.386,78€.

### RECEITAS CORRENTES

Para a estrutura das receitas correntes, são transferências correntes que maior peso detém com 106% de execução (152624,54€), desta rubrica advém da empresa CCT (965,58€), do Fundo de Financiamento de Freguesias (50.809,36€), o protocolo com a Direção Regional da Organização e Administração Pública (10.800,00€), da Direção Regional da Habitação (14.905,63€), da Secretaria Regional da Agricultura e Ambiente (2.500,00€), da Secretaria Regional do Turismo e Transportes (8.283,86€) e do protocolo de delegação de competências da Câmara Municipal de Ponta Delgada no montante de 54.760,11€.

# RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

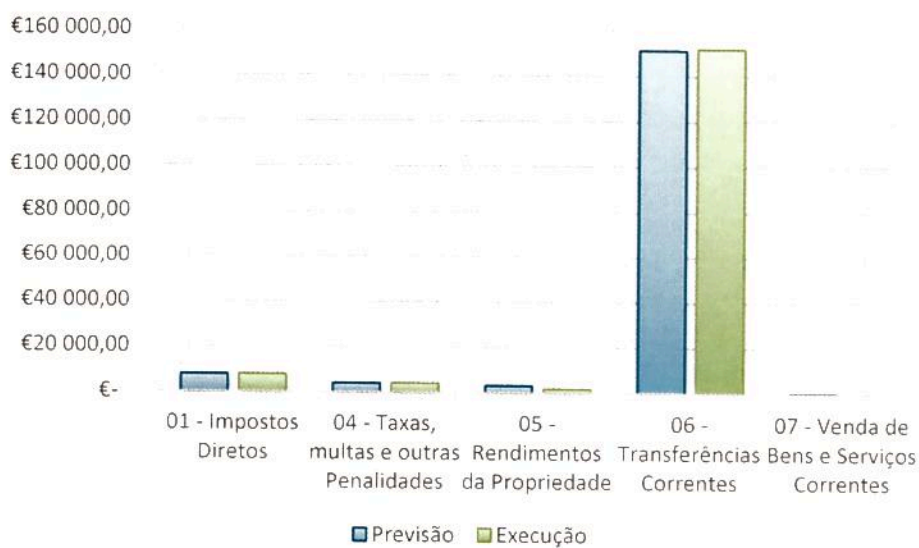
## Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

Seguem-se as receitas proveniente de Impostos Diretos, arrecadando o montante de 7.822,60€, estas receitas advêm do Imposto Municipal sobre Imóveis.

As verbas provenientes de taxas, multas e outras penalidades regista 104% de execução, e o total arrecadado de 4.091,00€, estas receitas são proveniente de atestados, declarações e licenças.

Os rendimentos da propriedade ficaram-se pelos 60% de execução, estas receitas são respeitantes aos juros credores com instituições bancárias e com a renda da habitação da Junta de Freguesia.

Receitas Correntes



## RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

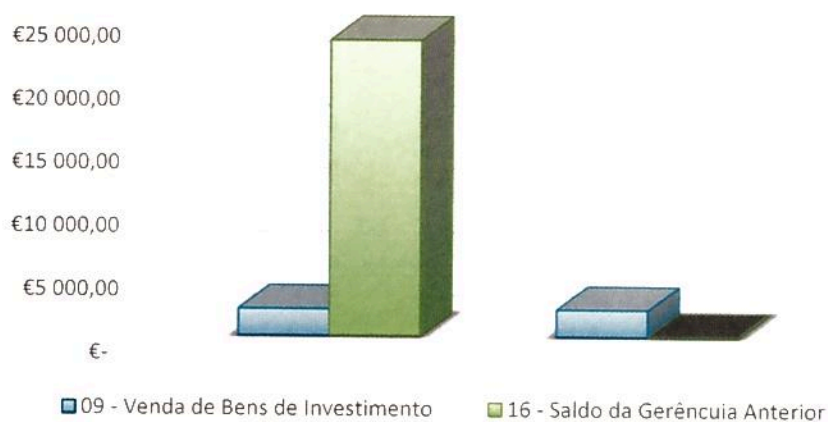
### Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada

| Receitas Correntes                      | Dotação Corrigida   | Execução            | Diferenças        |           | Execução %   |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-----------|--------------|
|   |                     |                     | Valor             | %         |              |
| 01 - Impostos Diretos                   | 7 700,00 €          | 7 822,60 €          | 122,60 €          | 2         | 101,59       |
| 04 - Taxas, multas e outras Penalidades | 3 945,00 €          | 4 091,00 €          | 146,00 €          | 2         | 103,70       |
| 05 - Rendimentos da Propriedade         | 3 050,00 €          | 1 750,00 €          | - 1 300,00 €      | -17       | 57,38        |
| 06 - Transferências Correntes           | 151 207,66 €        | 152 024,54 €        | 816,88 €          | 1         | 100,54       |
| 07 - Venda de Bens e Serviços Correntes | 250,00 €            | 143,48 €            | - 106,52 €        | 2         | 57,39        |
| 08 - Outras Receitas Correntes          | 5,00 €              | - €                 | - 5,00 €          | 3         | 0,00         |
| <b>Total Receitas Correntes</b>         | <b>166 157,66 €</b> | <b>165 831,62 €</b> | <b>- 326,04 €</b> | <b>-2</b> | <b>70,10</b> |

### RECEITAS CAPITAL

Neste capítulo da receita, as verbas arrecadas foram único exclusivamente da venda de bens de investimento (côvados), estas receitas totalizam 100% do total de recebimentos.

### Receitas Capital



## RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

### Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

#### DESPESA

O total geral de despesas pagas por esta Freguesia apresenta o montante de 175.845,20€, dos quais 117.394,42€ são despesas correntes (71% do total da despesa) e 58.450,78€ (29% do total da despesa) de despesas de capital. A variação entre o montante previsto e executado é de 15.839,24€, o que representa um grau de execução 89%.

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

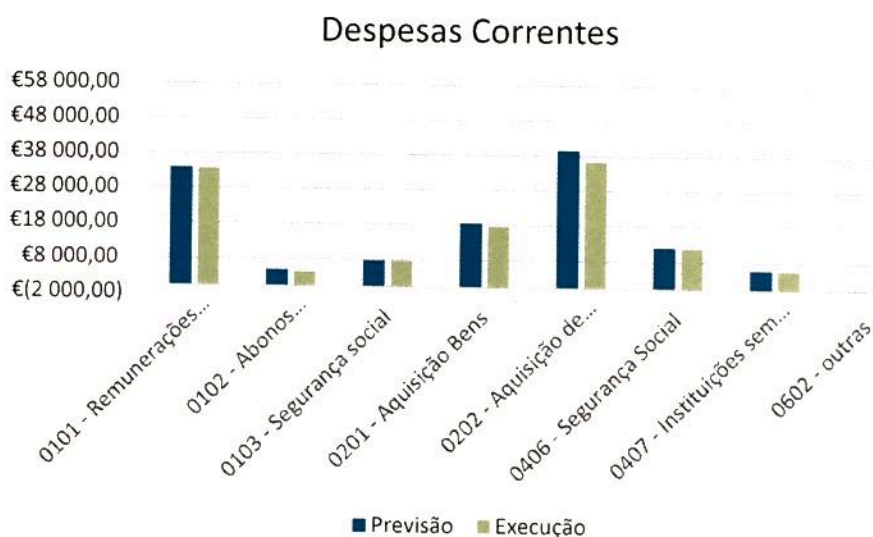
#### DESPEAS CORRENTES

| Despesas Correntes                       | Dotação Corrigida   | Execução            | Diferenças          |          | Execução % |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------|------------|
|  |                     |                     | Valor               | %        |            |
| 0101 - Remunerações certas e permanentes | 33 828,00 €         | 33 698,86 €         | - 129,14 €          | -0,38    | 99,62      |
| 0102 - Abonos Variáveis e eventuais      | 4 695,00 €          | 4 274,04 €          | - 420,96 €          | -8,97    | 91,03      |
| 0103 - Segurança social                  | 7 560,00 €          | 7 549,97 €          | - 10,03 €           | -0,13    | 99,87      |
| 0201 - Aquisição Bens                    | 18 445,00 €         | 17 763,86 €         | - 681,14 €          | -3,69    | 96,31      |
| 0202 - Aquisição de Serviços             | 39 658,96 €         | 36 516,86 €         | - 3 142,10 €        | -7,92    | 92,08      |
| 0406 - Segurança Social                  | 12 000,00 €         | 11 891,71 €         | - 108,29 €          | -0,90    | 99,10      |
| 0407 - Instituições sem fins lucrativos  | 5 670,00 €          | 5 664,20 €          | - 5,80 €            | -0,10    | 99,90      |
| 0602 - outras                            | 350,00 €            | 34,54 €             | - 315,46 €          | -90,13   | 9,87       |
| <b>Total Despesa Corrente</b>            | <b>122 206,96 €</b> | <b>117 394,96 €</b> | <b>- 4 812,92 €</b> | <b>6</b> | <b>96</b>  |



# RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

## Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada



Para a estrutura das despesas correntes as despesas que maior peso têm, são as de pessoal, registando 97% de execução com o montante gasto de 45.522,87€, estes valores são respeitantes às remunerações dos órgãos executivo e deliberativo, as despesas com os vencimentos dos funcionários desta Autarquia. Seguem-se as despesas com a aquisição de serviços no total de despesa paga de 36.516,86€ obtendo 92% de execução. A aquisição de bens atingiram os 96% de execução e uma despesa paga de 17.763,86€.

As despesas com transferências obtiveram 99% e o valor de 17.561,91€, estas despesas referem-se ao pagamento da taxa social única dos recursos humanos ocupados na Junta de Freguesia de Fajã de Baixo e ao apoio atribuído às forças vivas da Freguesia.

As despesas que apresentam menor valor despendidos são as outras despesas correntes, totalizando o valor de 34,54€ (10%), referem-se às despesas com as instituições de crédito.

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

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

### Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

| Entidade Beneficiário                                   | Classificação | Transferências Efetuadas | Observações |
|---|---------------|--------------------------|-------------|
| Transporte .....  |               |                          |             |
| Instituto da Segurança Social dos Açores                | 01. 04060201  | 11 891,71 €              |             |
| Liga Portuguesa Contra o Cancro                         | 01. 040701    | 200,00 €                 |             |
| Os Tunídeos   | 01. 040701    | 290,00 €                 |             |
| Centro Social e Cultural da Casa do Povo da Fajã de Ba  | 01. 040701    | 1 100,00 €               |             |
| Nova Gráfica  | 01. 040701    | 224,20 €                 |             |
| Universidade dos Açores                                 | 01. 040701    | 100,00 €                 |             |
| F.E.A.R   | 01. 040701    | 250,00 €                 |             |
| Sociedade Recreativa Filármonica Nossa Senhora dos      | 01. 040701    | 850,00 €                 |             |
| Insular Workwear  | 01. 040701    | 500,00 €                 |             |
| Agrupamento 739   | 01. 040701    | 500,00 €                 |             |
| Associação de Estudantes da Escola Superior de Enferm   | 01. 040701    | 150,00 €                 |             |
| Aturculdesp - Associação Turística Cultural e Desportiv | 01. 040701    | 500,00 €                 |             |
| Grupo Folclórico da Fajã de Baixo                       | 01. 040701    | 500,00 €                 |             |
| Fábrica da Igreja Paroquial de Nossa Senhora dos Anjo   | 01. 040701    | 500,00 €                 |             |
| A Transporte .....                                      |               | 17 555,91 €              |             |

### DESPESAS DE CAPITAL

Para as despesas de capital o montante pago foi de 77.441,27€, 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, onde obteve um grau de execução de 90%.

### PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

# RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

## Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

| RESUMO DA EXECUÇÃO DO PPI |  | ANO                |                    |                      | 2016          |
|---------------------------|--|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| Classificação Funcional   |  | Montantes          |                    |                      | %             |
|                           |  | Previsto           | Executado          | Diferenças           |               |
| <b>1.</b>                 | <b>Funções Gerais</b>                        | <b>25 056,40 €</b> | <b>25 099,96 €</b> | <b>43,56 €</b>       | <b>100,17</b> |
| 1.1.                      | Serviços Gerais de Administração Pública     | 25 056,40 €        | 25 099,96 €        | 43,56 €              | 100,17        |
| 1.1.1.                    | Administração Geral                          |                    |                    |                      |               |
| <b>2.</b>                 | <b>Funções Sociais</b>                       | <b>43 421,08 €</b> | <b>29 810,82 €</b> | <b>- 13 610,26 €</b> | <b>51,18</b>  |
| 2.4.                      | Habituação e Serviços Coletivos              | 29 721,08 €        | 26 039,04 €        | - 3 682,04 €         | 87,61         |
| 2.4.1.                    | Habituação                                   | 29 721,08 €        | 26 039,04 €        | - 3 682,04 €         | 87,61         |
| 2.5.                      | Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos | 13 700,00 €        | 3 771,78 €         | - 9 928,22 €         | 27,53         |
| 2.5.2.                    | Desporto, Recreio e Lazer                    | 13 200,00 €        | 3 644,09 €         | - 9 555,91 €         | 27,61         |
| 2.5.3.                    | Outras atividades Cívicas e Religiosas       | 500,00 €           | 127,69 €           | - 372,31 €           | 25,54         |
| <b>TOTAL GERAL</b>        |  | <b>68 477,48 €</b> | <b>54 910,78 €</b> | <b>- 13 566,70 €</b> | <b>80,19</b>  |

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.

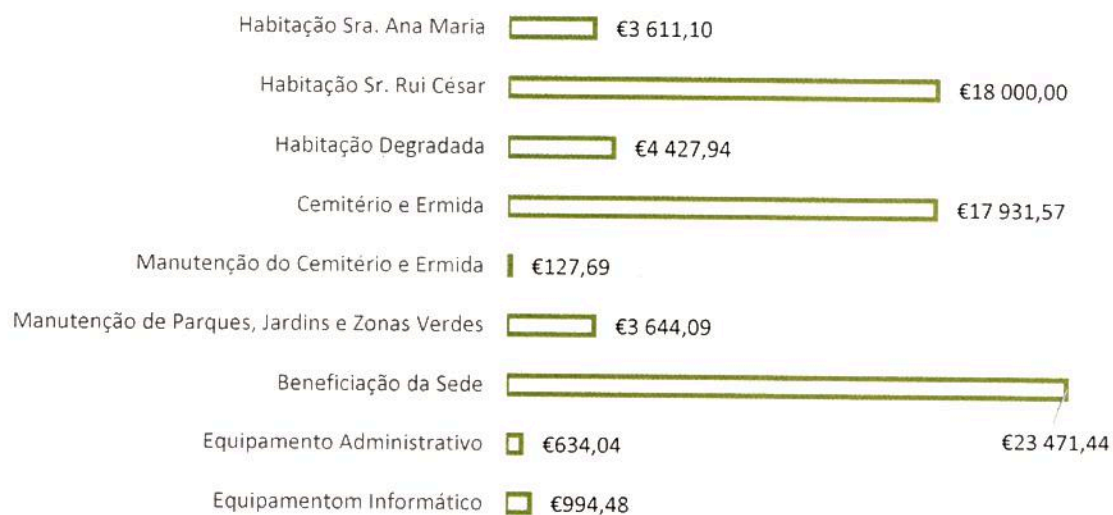
As *Funções Sociais* abrangem as despesas com os acordos de gestão entre esta Autarquia e a Direção Regional da Habitação, à manutenção de zonas verdes, caminhos, vias municipais, passeios e muros bem como a manutenção de semiduros.

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.

# RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

## Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada

### PPI



## SALDO DA GERÊNCIA

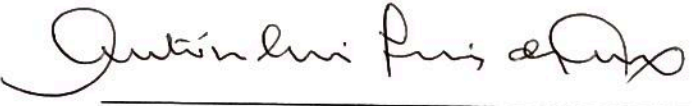
Do confronto de receitas e despesas realizadas, resultou um saldo de gerência de 17.195,26€, que transitará para a gerência seguinte:


| SALDO DE GERÊNCIA                 |                     |
|-----------------------------------|---------------------|
| <i>Designação</i>                 | <i>Importâncias</i> |
| Saldo da Gerência Anterior        | 23 386,78 €         |
| Total da Receitas 2016            | 167 971,62 €        |
| Total da Despesa 2016             | 175 845,20 €        |
| Saldo para a Gerência Seguinte OO | 15 513,20 €         |
| Saldo para a Gerência Seguinte OT | 1 682,06 €          |
| <b>Saldo a Transitar</b>          | <b>17 195,26 €</b>  |


# RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

## Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

Órgão Executivo da Freguesia de Fajã de Baixo

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_