

FREGUESIA DE FAJÃ DE BAIXO

PONTA DELGADA

RELATÓRIO DE GESTÃO 2015



# RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

## Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada

### 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 .....	5
RECEITAS CAPITAL .....	7
DESPESA.....	8
DESPESAS CORRENTES.....	9
DESPESAS DE CAPITAL .....	11
PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS.....	11
SALDO DA GERÊNCIA.....	12

# RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

## 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 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 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 Fajã de Baixo cumpre este princípio

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

### Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

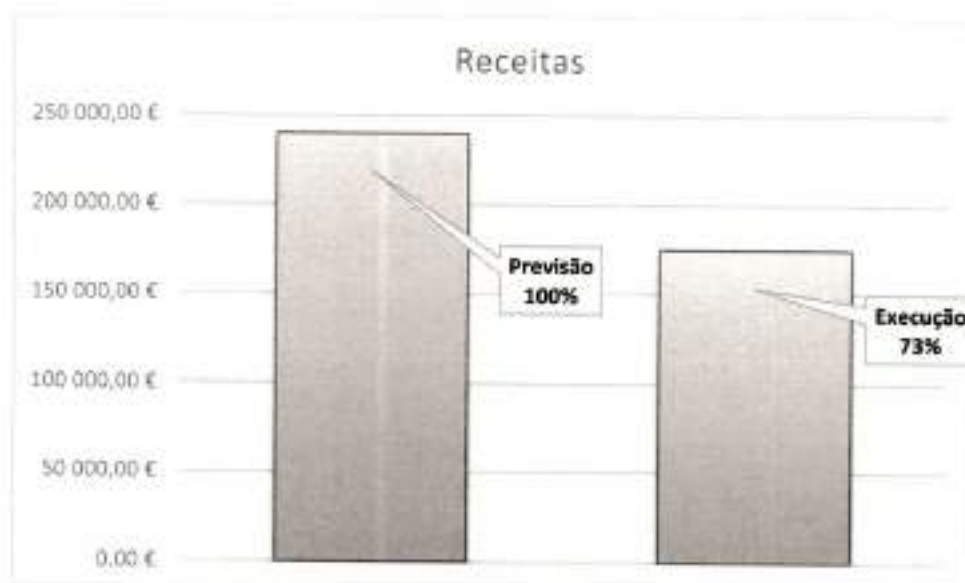
orçamental, com a formação da poupança corrente a financiar as despesas de capital no montante de 20.098,38€.

RECEITAS	VALORES	DESPESAS	VALORES
Correntes .....	173.874,10	Correntes .....	153.775,72
De capital .....	66.364,38	De capital .....	86.462,76
<b>Total</b>	<b>240.238,48</b>	<b>Total</b>	<b>240.238,48</b>

## EXECUÇÃO DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS

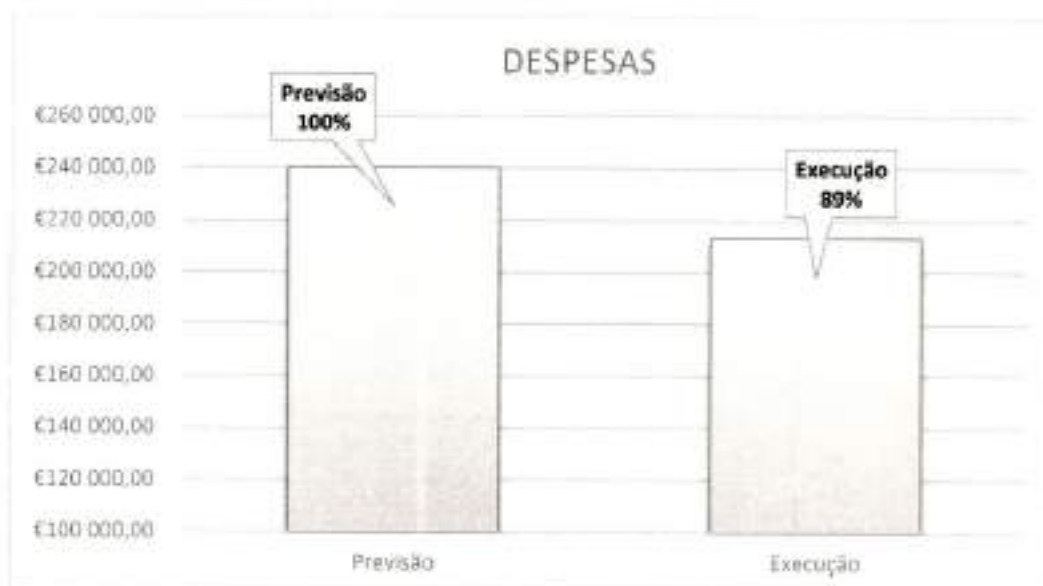
### PREVISÃO E EXECUÇÃO DA RECEITA E DESPESA

Neste capítulo pretende-se proceder a uma breve síntese dos elementos relativos à execução orçamental de 2015, nomeadamente no que se refere ao comportamento e evolução do último ano económico.



## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

### Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada



## RECEITA

O total geral da receita arrecadado apresenta o montante de 175.073,09€, obtendo 73% de execução relativamente à previsão. O valor arrecadado corresponde 72% de receitas correntes e 28% de receitas de capital. A sua variação representa uma cobrança a menos de 65.165,39€, para a qual contribuíram as receitas de rendimentos de propriedade e as outras receitas correntes, não podendo esquecer o saldo da gerência anterior no valor de 61.804,38€.

### RECEITAS CORRENTES

Para a estrutura das receitas correntes, são transferências correntes que maior peso detém com 103% de execução (160.663,86€), desta rubrica advém da empresa CCT (876,31€), da empresa Municipal Coliseu Micaelense (1.000,00€), do Fundo de Financiamento de Freguesias (50.469,00€), o financiamento do Projeto PRORURAL do IFAP (22.733,17€), o protocolo com a Direção Regional da Organização e Administração Pública (1.050,00€), da Direção Regional da Habitação (9.521,78€), da Direção Regional da Agricultura e Ambiente (2.500,00€), da Secretaria Regional do Turismo e Transportes

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

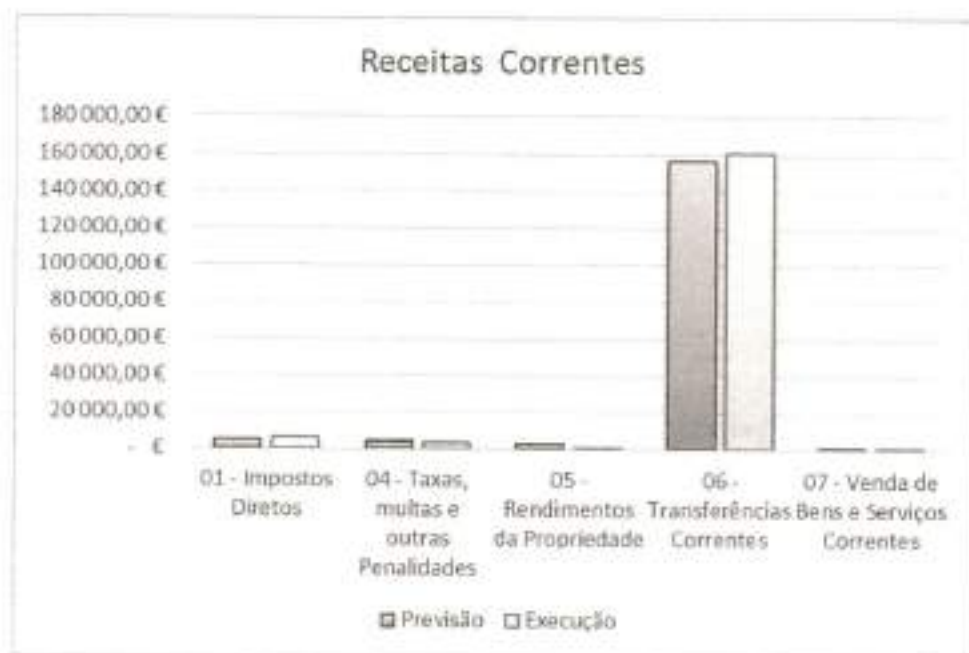
### Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada

(17.425,00€) e do protocolo de delegação de competências da Câmara Municipal de Ponta Delgada no montante de 55.088,60€.

Seguem-se as receitas proveniente de Impostos Diretos, arrecadando o montante de 6.349,83€, estas receitas advêm do Imposto Municipal sobre Imóveis.

As verbas provenientes de taxas, multas e outras penalidades regista 97% de execução, e o total arrecadado de 3.911,82€, estas receitas são proveniente de atestados, declarações e licenças.

Os rendimentos da propriedade ficaram-se pelos 33% de execução, estas receitas são respeitantes aos juros credores com instituições bancárias e com a renda da habitação da Junta de Freguesia.



## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

### Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada

Receitas Correntes	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
01 - Impostos Diretos	5 219,00 €	6 349,83 €	1 130,83 €	22	121,67
04 - Taxas, multas e outras Penalidades	4 050,00 €	3 911,82 €	- 138,18 €	2	96,59
05 - Rendimentos da Propriedade	3 050,00 €	1 000,00 €	- 2 050,00 €	-17	32,79
06 - Transferências Correntes	156 813,12 €	160 663,86 €	3 850,74 €	1	102,46
07 - Venda de Bens e Serviços Correntes	645,00 €	647,58 €	2,58 €	2	100,40
08 - Outras Receitas Correntes	4 096,98 €	- €	- 4 096,98 €	3	0,00
<b>Total Receitas Correntes</b>	<b>173 874,10 €</b>	<b>172 573,09 €</b>	<b>- 1 301,01 €</b>	<b>-2</b>	<b>75,65</b>

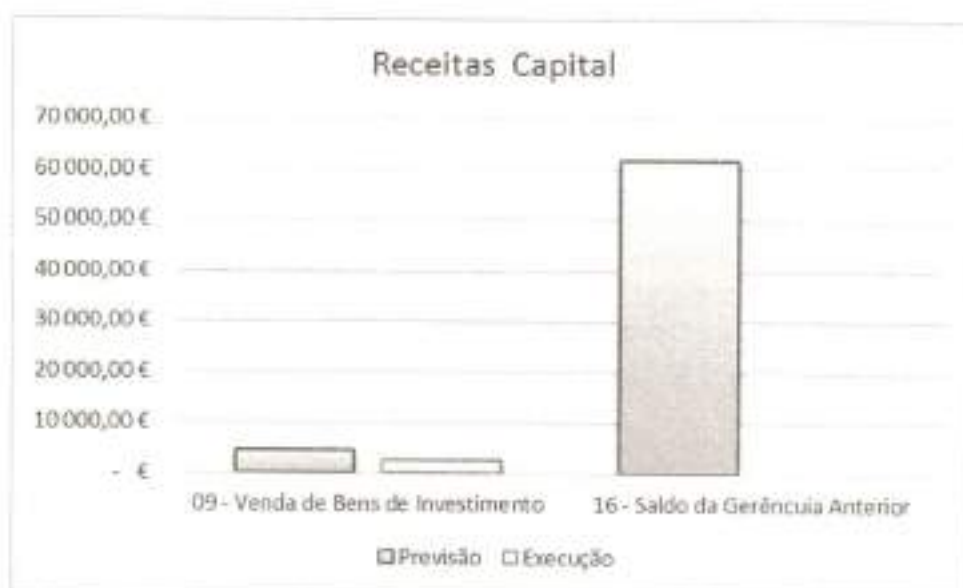
#### RECEITAS CAPITAL

Neste capítulo da receita, as verbas arrecadas foram único exclusivamente da venda de bens de investimento (côvados), estas receitas totalizam 28% do total de recebimentos.

Receitas Capital	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
09 - Venda de Bens de Investimento	4 560,00 €	2 500,00 €	- 2 060,00 €	-45	54,82
16 - Saldo da Gerência Anterior	61 804,38 €	- €	- 61 804,38 €	-100	0,00
<b>Total Receitas Capital</b>	<b>66 364,38 €</b>	<b>2 500,00 €</b>	<b>- 61 804,38 €</b>	<b>-72,59</b>	<b>27,41</b>

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

### Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada



## DESPESA

O total geral de despesas pagas por esta Freguesia apresenta o montante de 213.490,69€, dos quais 136.049,42€ são despesas correntes (57% do total da despesa) e 77.441,27€ (43% do total da despesa) de despesas de capital. A variação entre o montante previsto e executado é de 26.747,79€, 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.

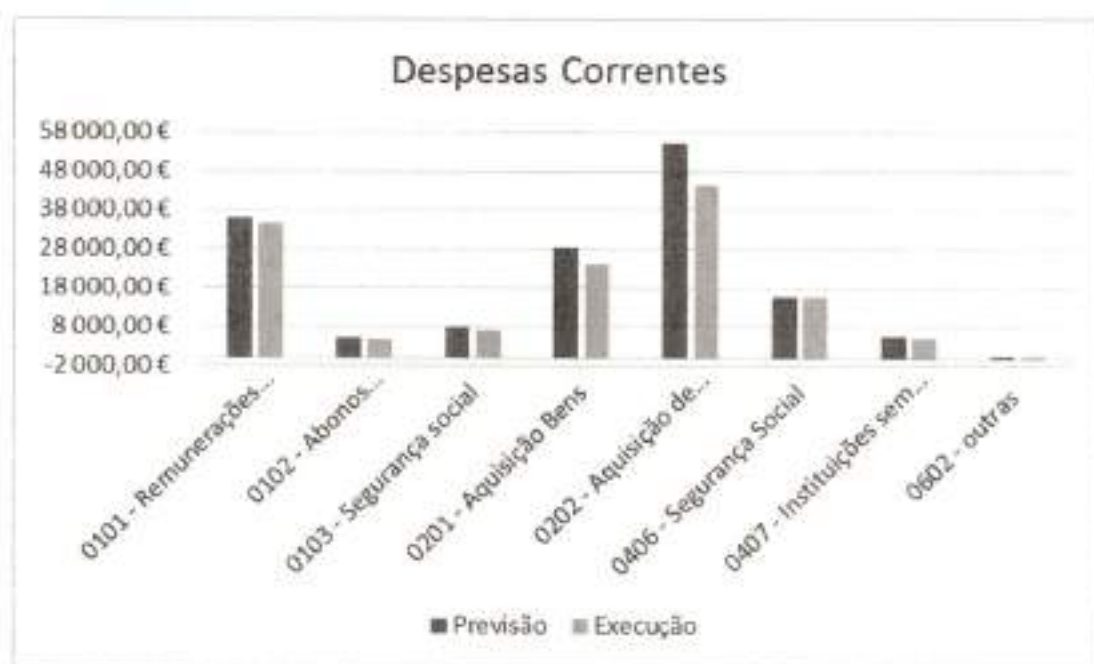


## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

### Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada

#### DESPESAS CORRENTES

Despesas Correntes	Dotação Corrigida	Execução	Diferenças		Execução %
			Valor	%	
0101 - Remunerações certas e permanentes	35 738,00 €	34 333,07 €	- 1 404,93 €	-3,93	96,07
0102 - Abonos Variáveis e eventuais	5 333,00 €	5 040,28 €	- 292,72 €	-5,49	94,51
0103 - Segurança social	7 890,00 €	7 193,48 €	- 696,52 €	-8,83	91,17
0201 - Aquisição Bens	28 300,00 €	24 260,31 €	- 4 039,69 €	-14,27	85,73
0202 - Aquisição de Serviços	55 114,72 €	44 486,53 €	-10 628,19 €	-19,28	80,72
0406 - Segurança Social	15 600,00 €	15 576,20 €	- 23,80 €	-0,15	99,85
0407 - Instituições sem fins lucrativos	5 700,00 €	5 152,05 €	- 547,95 €	-9,61	90,39
0602 - outras	100,00 €	7,50 €	- 92,50 €	-92,50	7,50
<b>Total Despesa Corrente</b>	<b>153 775,72 €</b>	<b>136 049,42 €</b>	<b>-17 726,30 €</b>	<b>6</b>	<b>88</b>



Para a estrutura das despesas correntes as despesas que maior peso têm, são as de pessoal, registando 89% de execução com o montante gasto de 46.566,83€, estes valores são respeitantes às remunerações dos órgãos executivo e deliberativo, as

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

### Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

despesas com os vencimentos dos funcionários desta Autarquia. Seguem-se as despesas com a aquisição de serviços no total de despesa paga de 44.486,53€ obtendo 81% de execução. A aquisição de bens atingiram os 86% de execução e uma despesa paga de 24.260,31€.

As despesas com transferências obtiveram 97% e o valor de 20.728,25€, 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 7,50€ (8%), 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.

Entidade beneficiária	Classificação	Transferências efectuadas
Transporte .....		
AGRUPAMENTO 739 - FAJA DE BAIXO	01.040701	450,00
ASSOCIAÇÃO ACADEMICA DA UNIVERSIDADE DOS AÇORES	01.040701	100,00
ASSOCIAÇÃO RURISTICA, CULTURAL E DESPORTIVA DE FAJA DE BAIXO	01.040701	450,00
AUTO VIAÇÃO MICAELENSE	01.040701	152,25
CAFÉ CERVEJARIA CIDADE DE BERLIM	01.040701	225,00
CASA DE POVO DE FAJA DE BAIXO	01.040701	1.350,00
CENTRO DE GESTÃO FINANCEIRA DA SEGURANÇA SOCIAL DE PONTA DELGADA	01.040602	8.888,83
CLUBE DE PRATICANTES FEAR	01.040701	200,00
DECATHLON	01.040701	399,80
ENF IN TUNA	01.040701	100,00
ESCOLA BASICA INTEGRADAD CANTO DA MAIA	01.040701	100,00
ESCOLA SECUNDARIA DAS LARANJEIRAS	01.040701	200,00
ESCOLA SECUNDARIA DOMINGOS REBELO	01.040701	100,00
FUNDAÇÃO GASPAR FRUTUOSO	01.040701	100,00
GRUPO DE TEATRO OS QUIRIDOS - SMAS	01.040701	400,00
GRUPO DESPORTIVO DE FENAIIS DA LUZ	01.040701	275,00
LAGARTA	01.040701	100,00
SEGURANÇA SOCIAL	01.040602	6.687,37
SOCIEDADE RECREATIVA FILARMÓNICA NOSSA SENHORA DOS ANJOS - FAJA DE BAIXO	01.040701	450,00
A transportar .....		
		20.728,25

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

### Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada

#### 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

RESUMO DA EXECUÇÃO DO PPI		ANO			2015
Classificação Funcional		Montantes			%
		Previsto	Executado	Diferenças	
<b>1.</b>	<b>Funções Gerais</b>	<b>2 331,00 €</b>	<b>2 150,91 €</b>	<b>- 180,09 €</b>	<b>92,27</b>
1.1.	Serviços Gerais de Administração Pública	2 331,00 €	2 150,91 €	- 180,09 €	92,27
1.1.1.	Administração Geral				
<b>2.</b>	<b>Funções Sociais</b>	<b>58 584,00 €</b>	<b>49 742,60 €</b>	<b>- 8 841,40 €</b>	<b>85,77</b>
2.4.	Habituação e Serviços Coletivos	24 603,00 €	18 984,81 €	- 5 618,19 €	77,16
2.4.1.	Habituação	24 603,00 €	18 984,81 €	- 5 618,19 €	77,16
2.5.	Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos	33 981,00 €	30 757,79 €	- 3 223,21 €	90,51
2.5.2.	Desporto, Recreio e Lazer	13 040,00 €	12 826,22 €	- 213,78 €	98,36
2.5.3.	Outras atividades Cívicas e Religiosas	20 941,00 €	17 931,57 €	- 3 009,43 €	85,63
<b>3.</b>	<b>Funções Económicas</b>	<b>26 825,15 €</b>	<b>26 825,11 €</b>	<b>- 0,04 €</b>	<b>100,00</b>
3.3.	Transportes e Comunicações	26 825,15 €	26 825,11 €	- 0,04 €	100,00
3.3.1.	Transportes Rodoviários	26 825,15 €	26 825,11 €	- 0,04 €	100,00
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>87 740,15 €</b>	<b>78 718,62 €</b>	<b>9 021,53 €</b>	<b>89,72</b>

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

O grupo de *Funções Gerais* compreende as despesas de âmbito geral da administração, designadamente as da área administrativa.

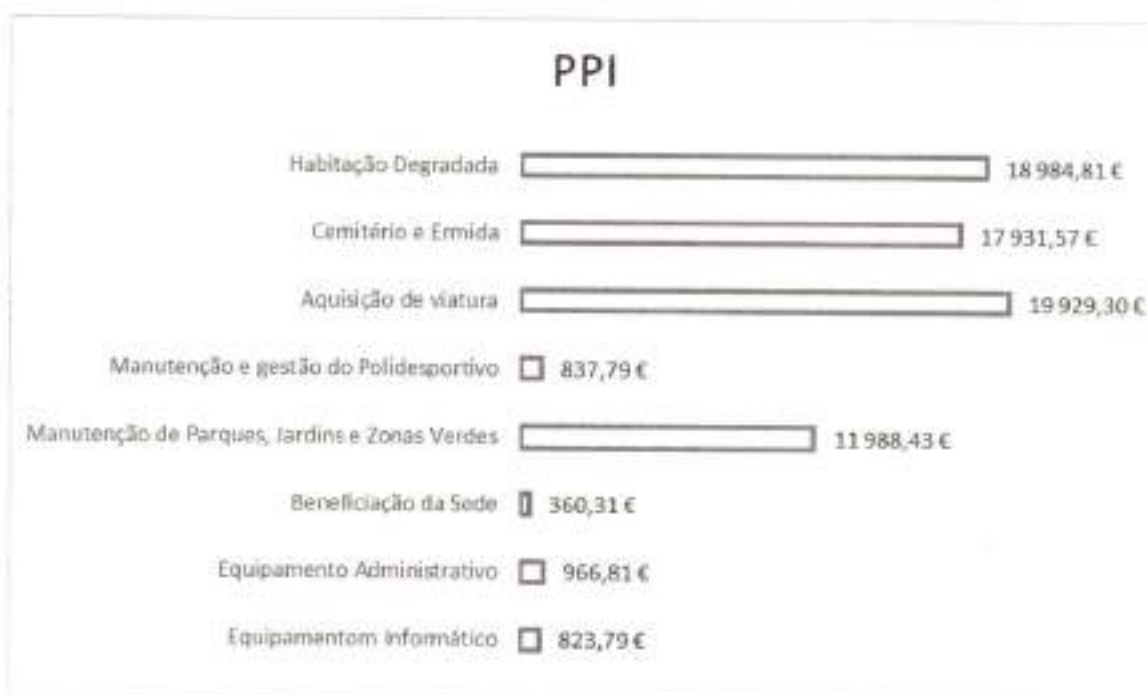
As *Funções Sociais* abrangem as despesas com a manutenção de zonas verdes, caminhos, vias municipais, passeios e muros bem como a manutenção de semiduros.

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

### Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada

Enquanto, que as *Funções Económicas* incluem a despesa com a aquisição de viatura de 9 lugares para o apoio logístico aos idosos e atividades culturais, recreativas e desportivas da Freguesia. Esta aquisição foi no âmbito de candidatura ao PRORURAL, onde os custos legíveis foram de 100% e esta Junta de Freguesia teve de suportar o IVA da mesma aquisição.

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 6.170,04€, que transitará para a gerência seguinte:

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

### Freguesia de Fajã de Baixo - Ponta Delgada

SALDO DE GERÊNCIA	
<i>Designação</i>	<i>Importâncias</i>
Saldo da Gerência Anterior	61 804,38 €
Total da Receitas 2015	175 073,09 €
Total da Despesa 2015	213 490,69 €
<b>Saldo para a Gerência Seguinte</b>	<b>23 386,78 €</b>

Órgão Executivo da Freguesia DE Fajã de Baixo

*António Luís Passos dos Reis*

*João*



*S. J.*

*João*