

FREGUESIA DE FAJÃ DE BAIXO

PONTA DELGADA

RELATÓRIO DE GESTÃO 2016



RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

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.....	8
DESPESAS DE CAPITAL	10
PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS	10
SALDO DA GERÊNCIA	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 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 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€.

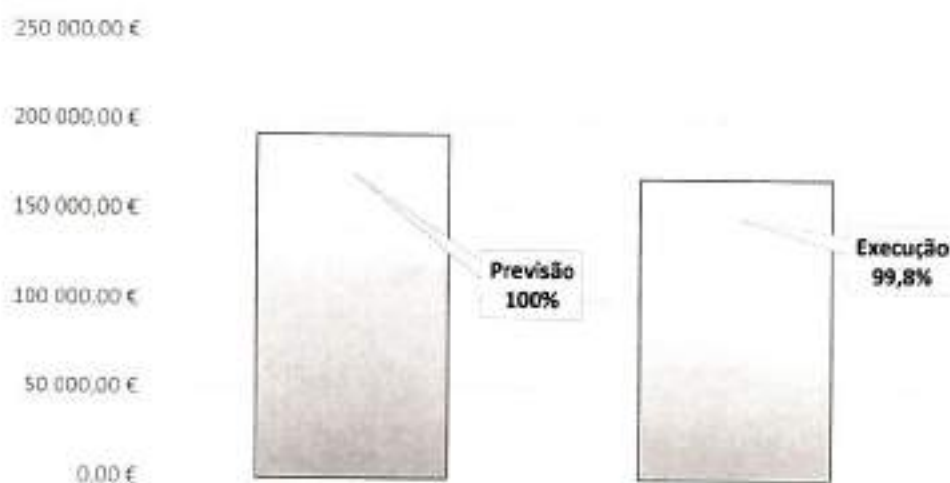
Receita			Despesa		
Descrição	Total	%	Descrição	Total	%
Receita Corrente	166 157,66	86,7 %	Despesa Corrente	122 208,96	63,8 %
Receita de Capital	2 140,00	1,1 %	Despesa de Capital	69 477,48	36,2 %
Saldo da Gestão Anterior	23 386,78	12,2 %			
Total da Receita	191 684,44	100,0 %	Total da Despesa	191 684,44	100,0 %

EXECUÇÃO DOS DOCUMENTOS PREVISIONAIS

PREVISÃO E EXECUÇÃO DA RECEITA E DESPESA

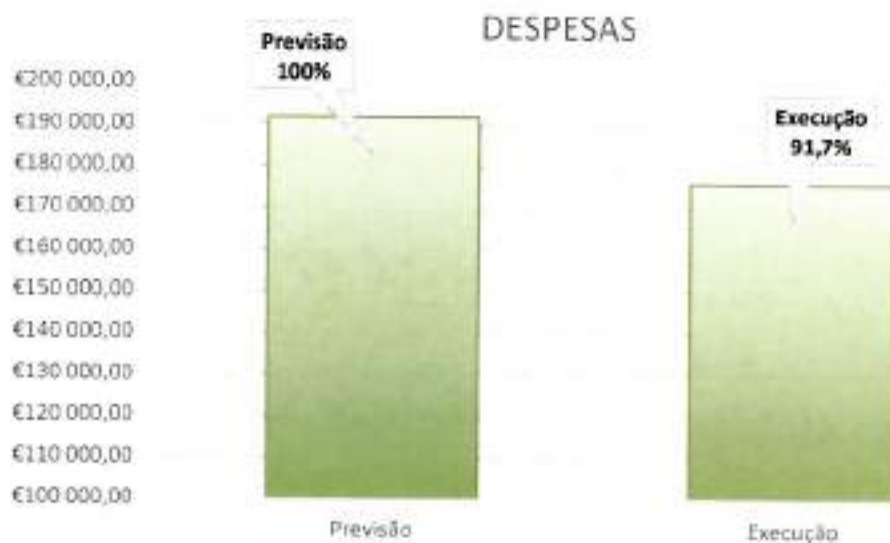
Neste capítulo pretende-se proceder a uma breve síntese dos elementos relativos à execução orçamental de 2016, nomeadamente no que se refere ao comportamento e evolução do último ano económico.

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.



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
Total Receitas Correntes	166 157,66 €	165 831,62 €	- 326,04 €	-2	70,10

RECEITAS CAPITAL

Neste capítulo da receita, as verbas arrecadadas 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%.

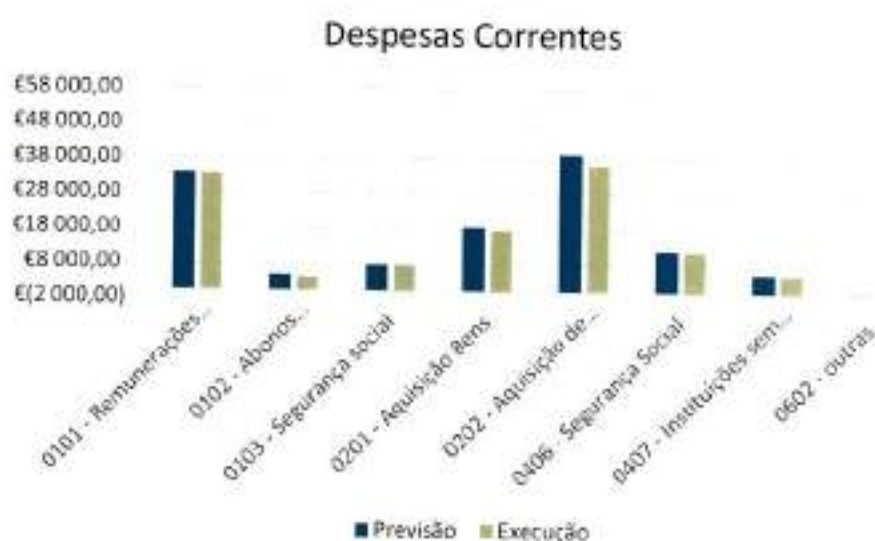
Deste modo, esta autarquia conseguiu por em prática todos os projetos propostos aquando a elaboração dos documentos provisionais.

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
Total Despesa Corrente	122 206,96 €	117 394,96 €	- 4 812,92 €	6	96

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	
1.	Funções Gerais	25 056,40 €	25 099,96 €	43,56 €	100,17
1.1.	Serviços Gerais de Administração Pública	25 056,40 €	25 099,96 €	43,56 €	100,17
1.1.1.	Administração Geral				
2.	Funções Sociais	43 421,08 €	29 810,82 €	- 13 610,26 €	51,18
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
TOTAL GERAL		68 477,48 €	54 910,78 €	- 13 566,70 €	80,19

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 €
Saldo a Transitar	17 195,26 €

RELATÓRIO DE GESTÃO 2016

Freguesia de Fajã de Baixo – Ponta Delgada

Órgão Executivo da Freguesia de Fajã de Baixo

António Luís Faria de Sousa

Manoel de Sousa Simões

[Assinatura]