

RELATÓRIO DE GESTÃO 2021

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

Índice

1 – Relatório de Gestão	2
1.1 INTRODUÇÃO	2
1.2 DESCRIÇÃO DA ENTIDADE	3
1.3 ORGÃO EXECUTIVO	3
1.4 SÍNTESE DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS.....	3
1.5 RECURSOS HUMANOS.....	10
1.6 SUBSÍDIOS.....	11
2 - Execução orçamental	12
3 – Orçamento da Receita	12
4 – Orçamento da Despesa.....	16
5 – Execução orçamental PPI.....	22
5 – Reconciliação Bancária	22
6 – Saldo de gerência	23
7 - Conclusão.....	24



1 – Relatório de Gestão

1.1 INTRODUÇÃO

O relatório de Gestão e os documentos de Prestação de Contas do ano 2021, foram elaboradas e aprovados pelo Órgão Executivo, em cumprimento do estabelecido na alínea e), n.º 1 do artigo 16.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, a submeter à apreciação e votação do órgão deliberativo, Assembleia de Freguesia, que exercerá o seu poder nos termos da alínea b), n.º 1, artigo 9.º do referido diploma legal.

Dando cumprimento ao Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, apresenta-se o Relatório de Gestão referente ao exercício de 2021.

No que respeita à sua estrutura, e conforme determina a lei, foi elaborado em obediência aos princípios da clareza e exatidão. Pretende-se que seja um importante instrumento para a gestão autárquica, pela possibilidade de se visualizarem, de forma simples, as informações que se julgam suficientes à avaliação global e acompanhamento da situação financeira, tanto no domínio orçamental como no domínio económico e financeiro.

É ainda de realçar que o montante dos compromissos assumidos e não pagos, transitam para a gerência de 2022, cujo valor é de 68 783,13 €.

1.2 DESCRIÇÃO DA ENTIDADE

Handwritten signature and initials in blue ink.

Designação: Junta de Freguesia de São Clemente em Loulé

NIF: 508 169 321

Morada: Rua Geraldino de Brites, Bloco B2 R/C

Concelho: Loulé

E-mail: jfsclemente2@sapo.pt

Nº Eleitores: 15 537 Diário da República 17-06-2021

Regime financeiro: Simplificado – Micro-Entidades SNC-AP, aplicando-se a norma de contabilidade Pública 26 – contabilidade e relato orçamental

1.3 ORGÃO EXECUTIVO

A composição do órgão executivo da junta, é representada por:

- Presidente: Carlos Filipe Gabriel de Sousa
- Tesoureira: Ana Margarida Guerreiro Mendes
- Secretário: André Teixeira Correia
- Vogal: Luis Manuel Amélio Pinguinha
- Vogal: Maria da Conceição Leite Esteves Duarte

1.4 SINTESE DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

Apresenta-se uma síntese das principais atividades desenvolvidas ao longo do ano de 2021, respeitando as recomendações da DGS, de acordo com os nichos de intervenção desta Autarquia:

Educação e Formação

- Participámos nas reuniões do conselho geral do Agrupamento de escolas Padre João Coelho Cabanita e da Escola Secundária de Loulé;
- Participámos nas diversas reuniões escolares, para as quais fomos convidados;



- Estivemos presentes na Tomada de Posse do novo Diretor do Agrupamento de Escolas Padre João Coelho Cabanita: Dr.º Rodolfo José Campos da Silva;
- Recebemos a visita do novo Diretor do Agrupamento de Escolas Padre João Coelho Cabanita, convidado pelo Sr. Presidente da Junta, para conhecer as instalações e serviços da Junta de Freguesia.

Handwritten signature in blue ink, possibly reading "Rodolfo José Campos da Silva".

Cidadania

- Aderimos à iniciativa “Hora do Planeta” e nesse sentido, apagámos as luzes exteriores e interiores do edifício
- Estivemos presentes na inauguração do Espaço Cidadão que tem aproximadamente 70 serviços e 13 organismos diferentes;
- Marcámos presença na conferência sobre violência doméstica, realizada no Auditório do Convento Espírito Santo;
- Participámos, no âmbito do Dia Internacional do Voluntariado, num convívio com os voluntários, inscritos no banco de voluntariado, e que disponibilizaram o seu tempo para esta atividade no nosso concelho. Para além disso, foi apresentada a nova plataforma do Banco Local de Voluntariado de Loulé. A iniciativa decorreu no auditório da Escola Secundária de Loulé.

Ação Social

- Continuámos a apoiar as Associações, no âmbito das suas iniciativas, em particular, junto do público mais carenciado da nossa freguesia, reforçando a sua capacidade de ação social;
- Continuámos a colaborar com o Instituto de Reinserção social, no âmbito de cidadãos, com Processos Judiciais, visando o cumprimento de horas de Trabalho Comunitário;
- Estivemos presentes na inauguração da Loja Social da Associação Existir;
- Acompanhámos a celebração dos contratos de atribuição de subsídio ao Arrendamento Habitacional;



- Associámo-nos à campanha nacional solidária promovida pela KARINGANA WA KARINGANA – Organização não Governamental para o Desenvolvimento (ONGD), em parceria com a ANAFRE, para recolher e enviar livros e material escolar para as crianças e jovens do Município de Dondo, em Moçambique.
- Oferecemos lembranças (brinquedo tradicional de madeira) a todas as crianças das pré-escolas da freguesia.



Continuámos a usufruir da parceria estabelecida com o Banco Alimentar Contra a Fome do Algarve, a qual nos permite recolher bens alimentares (fruta fresca, legumes frescos, iogurtes, refrigerantes, indiferenciados frescos, entre outros) uma vez por semana, para distribuir pelas famílias com necessidades da nossa freguesia.

Saúde

- Estivemos presentes na inauguração da rede de desfibriladores automáticos externos, no âmbito do programa “Coração Seguro”;
- Acompanhámos o trabalho desenvolvido pela Unidade Móvel de Saúde e participámos nas reuniões desta Unidade.

Desporto

- Estivemos presentes na cerimónia, de entrega de prémio, do I Open Braúlio Sousa, promovida pela Escola de Petanca de Loulé;
- Apoiamos as instituições e associações locais para o desenvolvimento das suas iniciativas neste âmbito;
- Festejámos o dia da Freguesia de S. Clemente com um passeio de BTT, com o apoio do Clube de BTT Terras de Loulé e uma caminhada, com o apoio dos Cool Runners;
- Continuamos a promover aulas de dança (Kizomba e Bachata) e ainda, aulas de Yoga, no Ginásio dos Espanhóis;



Cultura

- Assistimos à cerimónia de entrega das primeiras chaves de casas já compradas e reabilitadas pelo Município, no âmbito do programa “1º Direito” no concelho de Loulé. A cerimónia contou com a presença, do Ministro das Infraestruturas e da Habitação, Pedro Nuno Santos, e da Secretária de Estado da Habitação, Marina Gonçalves. Foram atribuídas um total de 22 casas, com rendas a custos controlados;
- Estivemos presente no lançamento da primeira pedra da obra de construção de 17 moradias unifamiliares, em Salir, para posterior arrendamento a custos controlados;
- Acompanhámos o Ministro das Infraestruturas e da Habitação, Pedro Nuno Santos e Secretária de Estado da Habitação, Marina Gonçalves, numa visita aos lotes, onde foi apresentado o projeto de construção para 128 fogos de habitação a custos controlados;
- Estivemos presentes na cerimónia de entrega do Grande Prémio de Crónica e Dispersos Literários, à escritora Lídia Jorge, promovido pela Associação Portuguesa de Escritores e Câmara Municipal de Loulé;
- Participámos na reunião do Conselho Consultivo para a atribuição de Medalhas de Honra e Mérito;
- Acompanhámos a inauguração da 2ª fase do Passeio das Dunas e a Requalificação da Alameda da Praia da Marina, no âmbito do 22.º aniversário da cidade de Quarteira. Este momento contou com a presença do secretário de Estado da Descentralização e da Administração Local, Jorge Botelho;
- Assistimos à cerimónia solene dos Agraciados, iniciativa datada de 1993, onde o Município distingue um conjunto de personalidades. Este ano a entrega de Medalha de Honra foi dedicada aos profissionais de saúde do nosso concelho pela missão que ainda continuam a desenvolver na luta contra a Covid-19;

Handwritten signature and initials in blue ink.





- Estivemos presentes na cerimónia pública de inauguração dos Passadiços Loulé Litoral – 1ª fase, que contou com a presença do Ministro do Ambiente e Ação Climática: João Matos Fernandes;
- Assistimos à inauguração da escultura representativa do Metoposaurus Algarvensis, achado geológico de enorme importância mundial que inspirou o desenvolvimento de uma candidatura a Geoparque Mundial da Unesco. A cerimónia contou com a presença da Ministra da Coesão Territorial: Ana Abrunhosa;
- Assistimos à apresentação do “Cancioneiro Popular de Concelho de Loulé”, obra que pretende perpetuar as memórias, tradições e saberes. “A obra reúne o trabalho de 65 poetas das 9 freguesias do município, em 5 volumes e contou com a presença de personalidades com a escritora Lúcia Jorge, Guilherme D’Oliveira Martins e ainda, a Ministra da Coesão Territorial, Ana Abrunhosa;
- Associámo-nos, de forma simbólica e através da construção de um laço azul exposto na Junta de Freguesia, ao mês da Prevenção de Maus-Tratos na Infância;
- Participámos na cerimónia que assinalou o 103º aniversário da Batalha de La Lys e do Dia do Combatente, organizada pela Liga dos Combatentes do Núcleo de Loulé;
- Estivemos presentes na inauguração do Parque de Estacionamento da Cássima, infraestrutura que integra 200 lugares gratuitos;
- Participámos na XXX Grande Gala Internacional do Acordeão, realizada no Salão de Festas.
- Estivemos presentes na cerimónia de celebração do 381º aniversário da Restauração da Independência de Portugal, realizada na praça D. Afonso III e na Ermida de Nossa Senhora da Conceição, em Loulé;
- Estivemos presentes na cerimónia comemorativa do 103º aniversário do Armistício que pôs fim à I Guerra Mundial;
- Comemorámos o dia de S. Martinho com oferta de castanhas em frente à sede da Junta de Freguesia, no Agrupamento de Escolas Padre João Coelho Cabanita e nas instalações dos Bombeiros Municipais de Loulé;



- Festejámos, ainda no âmbito do dia da Freguesia de S. Clemente, uma missa comemorativa a que se seguiu a atuação do grupo “Acordeão pelas mãos dos jovens” e por fim, a oferta de um bolo a todos os presentes;
- Acompanhamos, o executivo camarário, na inauguração da “Aldeia dos Sonhos” nesta quadra natalícia que é, uma vez mais, assinalada com magia e fantasia em vários locais da cidade de Loulé.

Handwritten signature and initials in blue ink.

Serviços Administrativos

- Continuamos a promover um serviço público de qualidade eficaz e eficiente, de resposta adequada às solicitações dos cidadãos que a ele recorrem, dando a máxima atenção às sugestões expressas pelos cidadãos que se deslocam à nossa delegação.

Obras, conservação e manutenção

- Pavimentação do caminho no sítio do areeiro, pavimentação da rua da escola-poço de amoreira;
- Pavimentação do caminho no sítio do poço novo;
- Pavimentação do caminho no sítio do cerro do mocho;
- Pavimentação de arruamento em poço de amoreira;
- Pavimentação do acesso ao reservatório de água (CML);
- Pavimentação da estrada do poço novo até ao limite do concelho/gorjões;
- Pavimentação do caminho no sítio corgos – santa luzia;
- Pavimentação do caminho dos moinhos/pedreiras – Clareanes;
- Pavimentação da rua dos moinhos – vale formoso e outros;
- Repavimentação da estrada do torreão até ao cruzamento da estrada da Etar Loulé;
- Repavimentação da estrada da Pedragosa (1ºtroço) e (2ºtroço);
- Repavimentação da estrada do sítio do pinheiro e repavimentação da rua da casa nova – vale formoso;
- Repavimentação da rua da escola – alfarrobeira;



- Repavimentação de caminho em vale das rãs;
- Execução de valeta em betão na estrada de alfarrobeira/vale formoso;
- Prestação de serviços de desmatção de bermas (execução de silvicultura preventiva);
- Prestação de serviços de limpeza de bermas e valetas (execução de silvicultura preventiva);
- Reparação e desmatção de caminhos e valados da freguesia;
- Construção de valeta em betão no sítio dos barreiros;
- Reparação de aquedutos e muros em vários locais da freguesia;
- Abertura de caminho com extensão de 200m, arranque de árvores e desmatção de ramos, arranjo de pavimento com enchimento de tout-venant, compactação e construção de muro de suporte – carvalhal;
- Compra e colocação de placas toponímicas;
- Pintura de muros e muretes da freguesia;
- Realização de pequenas reparações nos estabelecimentos de educação pré-escolar e do primeiro ciclo do ensino básico;
- Manutenção dos espaços envolventes dos estabelecimentos de educação pré-escolar e do primeiro ciclo do ensino básico;

Handwritten notes and signatures in blue ink, including the name 'Holt' and several scribbles.

Apesar da situação de pandemia que estamos a viver, os serviços da Junta de Freguesia, garantidas todas as regras e orientações de segurança transmitidas pelas autoridades de saúde, continuaram a prestar apoio à população.



1.5 RECURSOS HUMANOS



O mapa de pessoal da Junta de Freguesia de Loulé São Clemente, é composto por 6 funcionários:

1. 3 Assistentes técnicos
2. 3 Assistentes Operacionais

Foi colocado em agosto 1 trabalhador ao abrigo do programa do IEFP, com a duração de um ano.

O executivo e colaboradoras, participaram no curso breve de Direito das Freguesias, promovido pela Associação de Estudos de Direito Regional em Local com o apoio da Associação Nacional das Freguesias.

Durante o ano as assistentes técnicas, frequentaram várias formações da Fresoft.

Foi concedido a todos os colaboradores a tolerância de ponto nos seguintes dias:

- 15 e 16 fevereiro 2021
- 01 de março 2021 (na parte da tarde)
- 24 e 31 dezembro 2021

1.6 SUBSIDIOS

[Handwritten signature and initials]

Durante o ano de 2021 a Junta de Freguesia, concedeu subsídios a associações ou instituições sem fins lucrativos, no apoio às diversas atividades exercidas pelas associações.

Entidade Beneficiária	Despesas pagas
Asmal - Ass. Saúde Mental	600,00 €
Associação Centro de Artes e Ofícios	500,00 €
Associação de Pais Escola Padre Cabanita	2 472,31 €
Associação dos Amigos Animais abandonados	1 100,00 €
Associação dos Amigos do Alentejo	1 500,00 €
Associação Esperança e Paz	2 250,00 €
Casa da Cultura	1 500,00 €
Casa da Primeira Infância de Loulé	1 000,00 €
Centro Ciclismo de Loulé	1 000,00 €
Clube BTT de Loulé	1 500,00 €
Clube Hipico de Loulé	500,00 €
Clube Ténis de Loulé	1 000,00 €
Cool Runners Loulé	500,00 €
Existir	2 200,00 €
G.A.T.O -Grupo de Ajuda a toxicodependentes	1 500,00 €
Grupo Rodas do Relógio	500,00 €
Juventude Sport Campinense	1 500,00 €
Liga dos Combatentes	500,00 €
Louletano Desportos Clube	600,00 €
NT(social)	1 000,00 €
Rugby Clube de Loulé	2 000,00 €
Sociedade Columbófila Louletana	500,00 €
União Shito-Ryu	600,00 €
Unir- Associação doentes mentais	1 500,00 €
TOTAL	27 822,31 €



2 - Execução orçamental

[Handwritten signature and initials]

A análise da execução orçamental das receitas e das despesas para o exercício em apreciação, permite-nos acompanhar, de forma sintética, todo o processo de criação de receitas e de realização das despesas.

A execução orçamental na receita corresponde a 1 699 936,12 € (Um milhão seiscentos e noventa e nove mil novecentos e trinta e seis euros e doze cêntimos), na despesa 1 442 862,76 € (Um milhão quatrocentos e quarenta e dois mil oitocentos e sessenta e dois euros e setenta e seis cêntimos), transitando para gerência seguinte um saldo de 637 943,61 € (seiscentos e trinta e sete mil novecentos e quarenta e três euros e sessenta e um cêntimos).

Quadro 1 - Fluxos de caixa resumo 2021

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo de gerência anterior		380 870,25	Despesas orçamentais		1 442 862,76
Execução Orçamental	380 812,50		Correntes	366 976,63	
Operações de tesouraria	57,75		Capitais	1 075 886,13	
Receitas orçamentais		1 699 936,12	Operações de Tesouraria		
Correntes	676 381,12		Saldo de gerência seguinte		637 943,61
Capitais	1 023 555,00		Execução Orçamental	637 885,86	
Outras Receitas	0,00		Operações de tesouraria	57,75	
Operações de Tesouraria		0,00			
Total		2 080 806,37	Total		2 080 806,37

3 – Orçamento da Receita

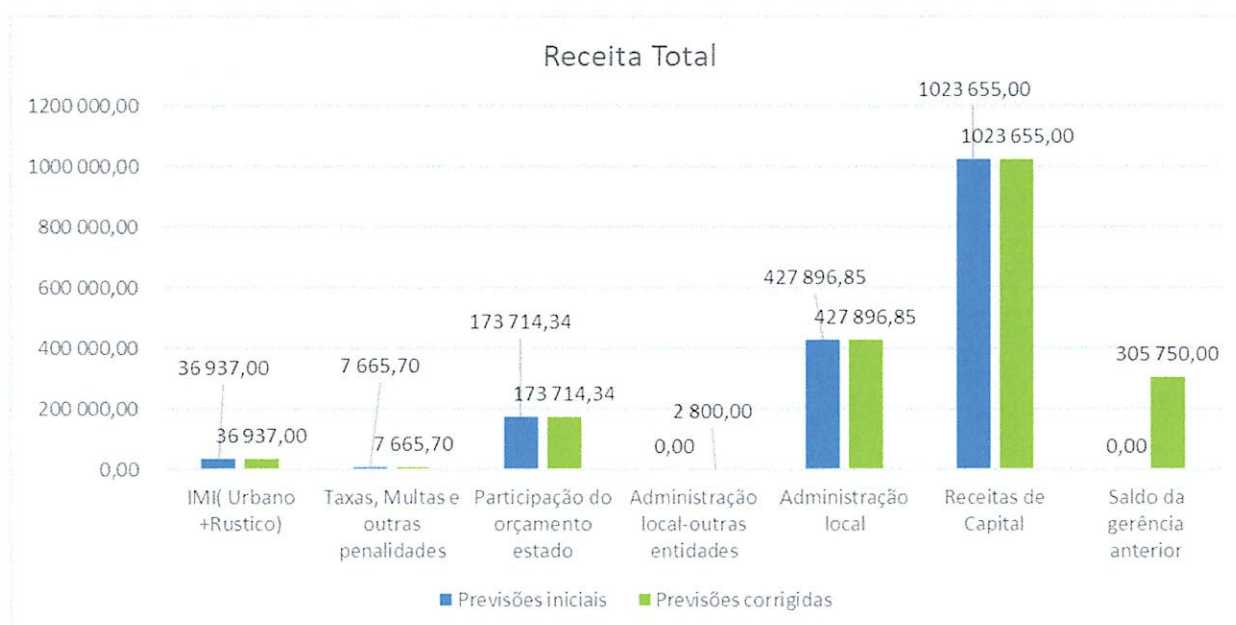
Neste capítulo são analisadas as receitas da Junta durante o ano de 2021, nomeadamente as alterações orçamentais da receita (quadro 2) e a execução orçamental (quadro 3).



Quadro 2 – Alterações Orçamentais de receita

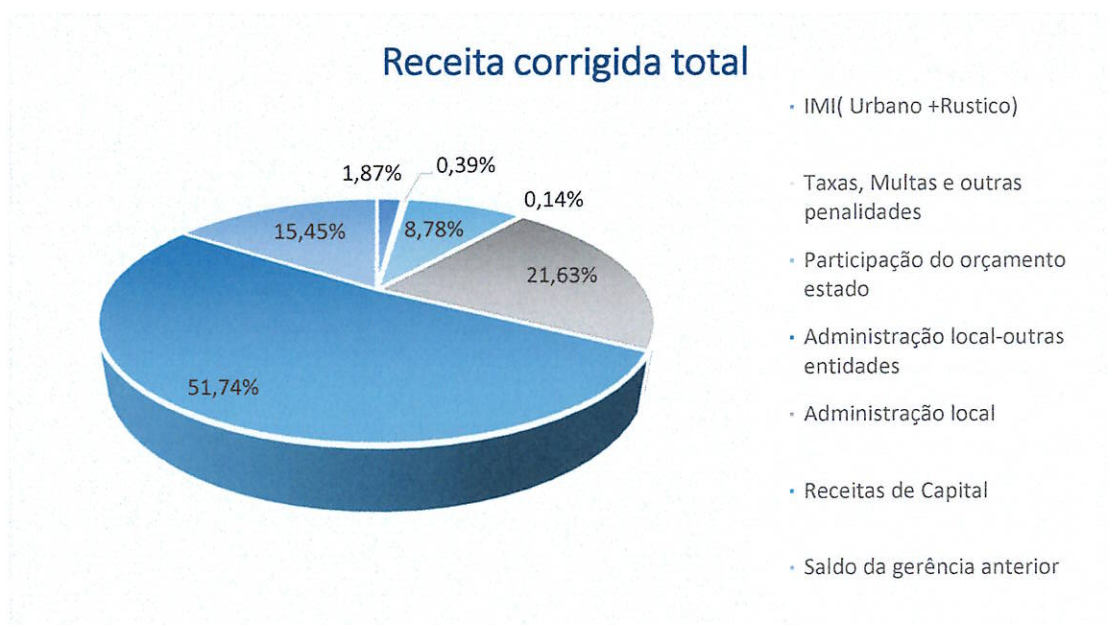
Rubricas	Previsões iniciais	Reforços	Previsões corrigidas
Receitas correntes			
IMI(Urbano +Rustico)	36 937,00		36 937,00
Taxas, Multas e outras penalidades	7 665,70		7 665,70
Participação do orçamento estado	173 714,34		173 714,34
Administração local-outras entidades	0,00	2 800,00	2 800,00
Administração local	427 896,85		427 896,85
Receitas capital			
Receitas de Capital	1 023 655,00		1 023 655,00
Outras receitas			
Saldo da gerência anterior		305 750,00	305 750,00
	1 669 868,89	308 550,00	1 978 418,89

No quadro 2 das alterações orçamentais da receita, podemos analisar o valor, das previsões iniciais e as previsões corrigidas. Existiu um reforço de 308 550€, referente ao saldo de gerência do ano anterior 305 750 € e 2 800 € um novo valor da Administração local (IEFP), perfazendo um total de 1 978 418.89 €, para o corrente ano.



Handwritten signature and initials in blue ink.

As rubricas orçamentais da receita com maior relevância no orçamento são as “transferências receitas de capital” 1 023 655€. Esta grande rúbrica orçamental perfaz cerca de 51,74% do orçamento total das receitas.



Quadro 3 – Execução orçamental de receita

Rubricas	Valor orçamentado	Valor executado	%
Receitas correntes	649 013,89	676 381,12	104,22%
R1 Impostos Diretos	36 937,00	36 125,39	97,80%
R3 Taxas, Multas e outras penalidades	7 665,70	5 778,74	75,38%
R5 Transferências e subsidios correntes	604 411,19	634 476,99	104,97%
Receitas capital	1 023 655,00	1 023 555,00	99,99%
R9 Transferências de Capital	1 023 655,00	1 023 555,00	99,99%
Outras receitas	305 750,00	305 750,00	100,00%
R11 Saldos de gêrencia	305 750,00	305 750,00	100,00%
	1 978 418,89	2 005 686,12	101,38%



Allet
A. J.

Pretende-se com a análise da execução orçamental concluir a eficácia das projeções subjacentes à construção do orçamento. Podemos verificar que a execução das receitas foi de 101,38 %.

Os impostos diretos tem uma execução de 97,80 %. E estas receitas são referentes ao IMI, 33 935,36 € Urbanos e 2 190.03 € rústicos.

As receitas com taxas, multas e outras, totalizam 75.38%, estas receitas são provenientes de autenticação de documentos, taxas, atestados e outros emitidos pela junta, num total de 5 778,74 €.

Em relação às receitas de capital foram executadas 99.99%. Referem-se a obras e eventos dos anos anteriores 682 370 € e obras e eventos do corrente exercício 341 185 €, num total de 1.023.555€.

Quadro 4 – Estrutura das receitas

Rubricas	Valor executado	%
Receitas correntes	676 381,12	33,72%
R1 Impostos Diretos	36 125,39	1,80%
R3 Taxas, Multas e outras penalidades	5 778,74	0,29%
R5 Transferências e subsidios correntes	634 476,99	31,63%
Receitas capital	1 023 555,00	51,03%
R9 Transferências de Capital	1 023 555,00	51,03%
Outras receitas	305 750,00	15,24%
R11 Saldos de gêrencia	305 750,00	15,24%
	2 005 686,12	100,00%

A estrutura da receita total do ano de 2021, onde podemos constatar que o maior valor arrecadado pela junta, corresponde aos valores da Administração Local e Central, perfazendo um total de 82.66%.



Quadro 5 – Evolução comparativa receita

	2021			2020
	Valor	Variação 21/20	Variação %	Valor
Receitas Corrente	676 381,12	264 567,11	64,24%	411 814,01
Receitas de Capital	1 023 555,00	1 023 555,00	100,00%	0,00
Receitas Totais	1 699 937,63	1 288 122,11		411 814,01

Como podemos analisar a variação das receitas corrente teve um aumento de 64,24% em relação ao ano anterior e nas receitas de capital a variação é de 100%.

Nas receitas de capital, essa variação é justificada pela conjuntura da pandemia que levou ao abrandamento das atividades, logo à redução de obras/reparações não executadas em 2019/2020 e que passaram para o orçamento de 2021.

- Obras e eventos do ano anterior 2019/2020 - 682 370 €
- Obras e eventos de 2021 - 341.185 €

4 – Orçamento da Despesa

Neste capítulo são analisadas as receitas da Junta durante o ano de 2021, nomeadamente as alterações orçamentais da despesa (quadro 6) e a execução orçamental (quadro 7).

As despesas correntes, são despesas efetivas que assumem um carácter regular e correspondem à aquisição de serviços e bens a consumir no período orçamental.

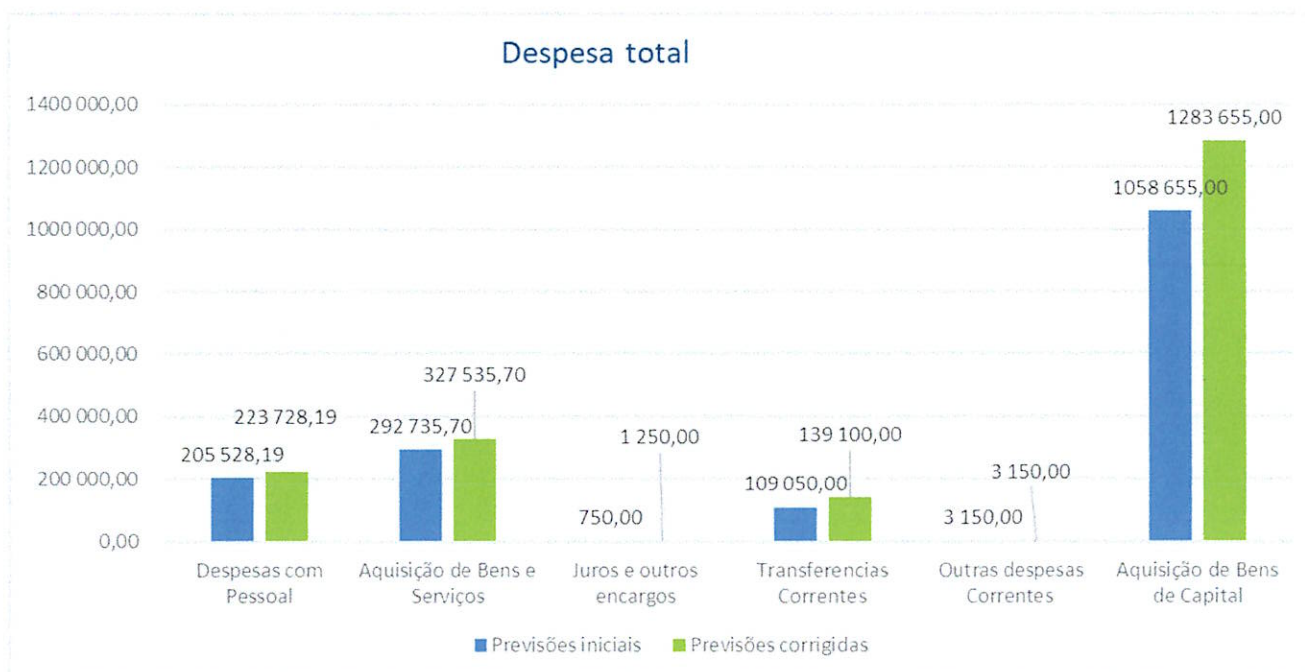
As despesas de Capital, são despesas efetivas que alteram o património duradouro da entidade, assumem um carácter pontual e contribuem para a formação bruta de capital fixo e para o bem-estar coletivo.



Quadro 6 – Alterações Orçamentais de despesa

Rubricas	Previsões iniciais	Reforços	Diminuições	Previsões corrigidas
Despesas correntes				
Despesas com Pessoal	205 528,19	18 400,00	200,00	223 728,19
Aquisição de Bens e Serviços	292 735,70	58 550,00	23 750,00	327 535,70
Juros e outros encargos	750,00	500,00		1 250,00
Transferencias Correntes	109 050,00	30 050,00		139 100,00
Outras despesas Correntes	3 150,00			3 150,00
Despesas capital				0,00
Aquisição de Bens de Capital	1 058 655,00	225 000,00		1 283 655,00
	1 669 868,89	332 500,00	23 950,00	1 978 418,89

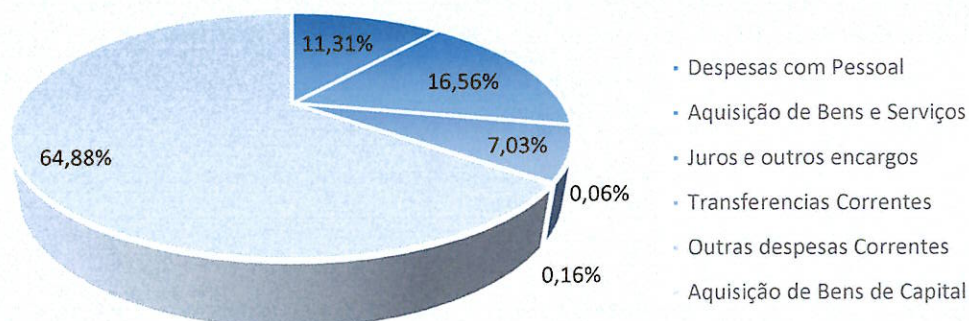
No quadro 6 das alterações orçamentais da despesa, podemos analisar as previsões iniciais e o valor corrigido, reforços no total de 332 500 € e diminuições de 23 950 €, perfazendo um total de 1 978 418.89 €, para o corrente ano.



As rubricas orçamentais da despesa com maior relevância no orçamento são as “despesas de capital” 1 283 655€. Esta grande rúbrica orçamental totaliza cerca de 64,88% do orçamento total das despesas.

Handwritten signature and initials in blue ink.

Despesa corrigida total



Quadro 7 – Execução orçamental de despesa

Rubricas	Valor orçamentado	Valor executado	%
Despesas correntes	694 763,89	366 976,63	52,82%
D1 Despesas com Pessoal	223 728,19	172 721,90	77,20%
D2 Aquisição de Bens e Serviços	327 535,70	157 384,47	48,05%
D3 Juros e outros encargos	1 250,00	776,44	62,12%
D4 Transferencias Correntes	139 100,00	34 972,11	25,14%
D5 Outras despesas Correntes	3 150,00	1 121,71	35,61%
Despesas capital	1 283 655,00	1 075 886,13	83,81%
D6 Aquisição de Bens de Capital	1 283 655,00	1 075 886,13	83,81%
	1 978 418,89	1 442 862,76	72,93%

As execuções das rubricas da despesa corrente obtiveram um resultado de global de 52,82 %, e nas despesas de capital 83,81%, tendo uma execução total do orçamento 72,93%.

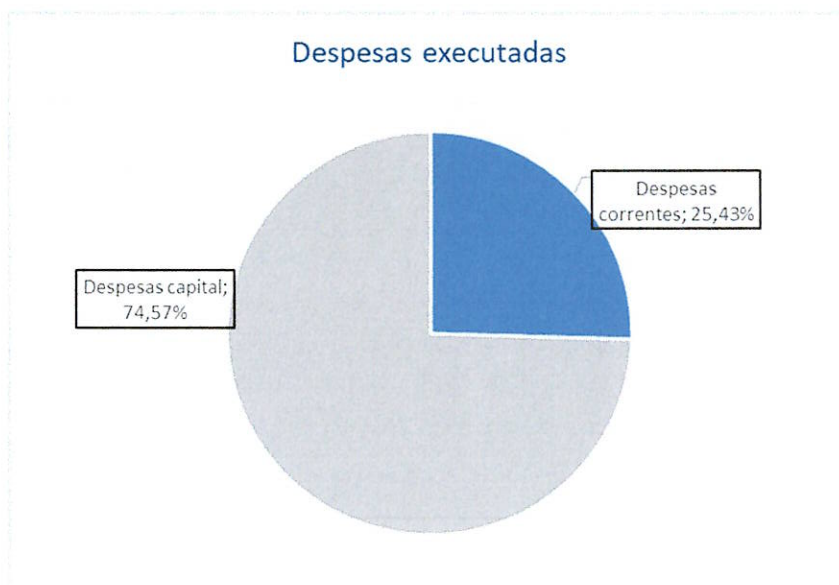


Quadro 8 – Estrutura das despesas

Handwritten signature and initials in blue ink.

Rubricas	Valor executado	%
Despesas correntes	366 976,63	25,43%
D1 Despesas com Pessoal	172 721,90	11,97%
D2 Aquisição de Bens e Serviços	157 384,47	10,91%
D3 Juros e outros encargos	776,44	0,05%
D4 Transferencias Correntes	34 972,11	2,42%
D5 Outras despesas Correntes	1 121,71	0,08%
Despesas capital	1 075 886,13	74,57%
D6 Aquisição de Bens de Capital	1 075 886,13	74,57%
	1 442 862,76	100,00%

A estrutura da despesa executada total para ano de 2021, onde podemos constatar que 74.57% da execução foi referente a despesas de capital, aquisições de bens de capital 1 075 886,13€, e 25.43% foram referentes a despesas correntes da própria atividade da junta.



Quadro 9 – Evolução comparativa despesa

	2021			2020
	Valor	Varição 21/20	Varição %	Valor
Despesas correntes	366 976,63	-10 782,21	-2,85%	377 758,84
Aquisição de Bens de Capital	1 075 886,13	1 056 413,79	5425,20%	19 472,34
Despesas Totais	1 442 862,76	1 045 631,58		397 231,18

Handwritten signature and initials in blue ink.

Como podemos verificar as despesas correntes tiram uma variação negativa de 2.85% em relação ao ano anterior, no valor de 10 781,21€.

Na despesa com pessoal existiu um pequeno aumento em relação ao ano anterior (quadro 11), na rubrica de aquisição de bens e serviços, sofreu uma diminuição (quadro 12).

O maior desvio ao orçamentado, deve-se à receita/despesa de capital prevista/orçamentada a qual é totalmente proveniente do contrato de execução, cujas verbas se destinam exclusivamente à execução de obras, transitaram do ano anterior, o que originou um aumento significativo nas Aquisições de Capital.

Quadro 10 – Mapa comparativo despesa 2021-2020

Rubricas	Valor executado	
	2021	2020
Despesas correntes	366 976,63	377 758,84
D1 Despesas com Pessoal	172 721,90	167 215,11
D2 Aquisição de Bens e Serviços	157 384,47	179 479,28
D3 Juros e outros encargos	776,44	590,89
D4 Transferencias Correntes	34 972,11	29 395,24
D5 Outras despesas Correntes	1 121,71	1 078,32
Despesas capital	1 075 886,13	19 472,34
D6 Aquisição de Bens de Capital	1 075 886,13	19 472,34
	1 442 862,76	397 231,18



Quadro 11 – Mapa comparativo despesas com pessoal 2021-2020

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

	2021	2020
D1 Despesas com Pessoal	172 721,90	167 215,11
Titulares órgão soberania	49 143,52	49 359,79
Pessoal dos Quadros	62 289,70	59 012,39
Representação	6 063,32	5 822,64
Subsidios de refeição	7 722,63	7 536,60
Subsidios de férias e Natal	10 299,38	10 051,22
Abonos variáveis ou eventuais	6 828,90	6 301,62
Encargos Segurança social	30 374,45	29 130,85

Quadro 12 – Mapa comparativo Aquisições de bens e serviços 2021-2020

	2021	2020
D2 Aquisições de bens e serviços	157 384,47	179 479,28
Aquisição de bens	25 455,75	19 212,81
Combustíveis e lubrificantes	5 803,57	3 375,05
Limpeza e higiene	233,10	167,64
Refeições membros mesa eleitorais	3 395,77	0,00
Vestuário	822,39	426,11
Prémios, condecorações e ofertas	2 625,42	4 401,05
Material de transporte e consumo hoteleira	2 619,78	2 559,09
Ferramentas e utensílios	2 056,27	833,99
Material escritório	3 304,01	2 294,37
Material educação, cultural	3 660,68	3 875,79
Outros bens	934,76	1 279,72
Aquisição de serviços	131 928,72	160 266,47
Água+Eletricidade	3 006,01	2 546,75
Limpeza e higiene	4 906,20	3 479,00
Conservação de bens	60 578,73	40 197,72
Locação de edifícios	408,00	408,00
Comunicações	4 250,72	4 100,48
Repr. de serviços+ Deslocações e estadas	3 378,55	2 512,56
Seguros	2 014,71	1 576,89
Estudos, pareceres , projetos e consultoria	17 997,40	17 260,15
Eventos desportivos, culturais, educacionais	1 239,34	6 357,44
Publicidade	2 844,98	2 505,51
Vigilância e segurança	1 213,04	129,78
Assistencia técnica	4 523,94	3 654,05
Reparação e manutenção escolas	23 943,66	74 675,70
Outros serviços	1 623,43	862,44



5 – Execução orçamental PPI

A execução orçamental do PPI da Junta de Freguesia no ano económico de 2021 é a seguinte:

Quadro 13 – Execução PPI

	2021		
	Montante previsto	Montante executado	% execução
Despesas capital			
Outras-Vias viárias- Anos anteriores	682 370,00	611 679,96	89,64%
Outras-Vias viárias	341 185,00	322 067,26	94,40%
Viação rural - Reparação e Manutenção	160 500,00	117 988,60	73,51%
Edifícios - Sede	70 500,00	0,00	0,00%
Aquisição de viatura	23 500,00	23 107,00	98,33%
Ferramentas e Utensílios	1 500,00	1 043,31	69,55%
Aquisição Equip. Administrativo	1 500,00	0,00	0,00%
Equipamento Informático	750,00	0,00	0,00%
Reparação de viaturas	500,00	0,00	0,00%
Aquisição Software	500,00	0,00	0,00%
Parques e jardins - Manutenções	500,00	0,00	0,00%
Outras - cons. Reparação diversas	250,00	0,00	0,00%
Equipamento Básico	50,00	0,00	0,00%
Material de transporte	50,00	0,00	0,00%
	1 283 655,00	1 075 886,13	83,81%

Em 2021 foi previsto em orçamento 1 283 655 €, deste montante foi executado o valor de 1 075 886,13 €, como podemos verificar, o nível e execução foi de 83,81%.

5 – Reconciliação Bancária

A conciliação bancária é o processo de fazer corresponder os saldos nos registos contabilísticos e as contas bancárias.

No final do ano de 2021, após as reconciliações bancárias, foi apurado um saldo contabilístico de 637 943,61 € (seiscentos e trinta e sete mil novecentos e quarenta e três euros sessenta).

Handwritten signature and initials in blue ink.



Quadro 14 – Reconciliação Bancária

gledit
A. J.

2021	Saldo	Operações a transitar	Saldo Contabilístico
Equivalente da caixa			
CGD-2357673037	578 292,07	22 247,24	556 044,83
CGD-8002863032	79 990,00	0,00	79 990,00
Total	658 282,07	22 247,24	636 034,83
Caixa	1 908,78		1 908,78
Total	660 190,85	22 247,24	637 943,61

6 – Saldo de gerência

Da análise à conta de gerência, mapas de controlo orçamental e fluxos de caixa, o saldo de gerência a transitar para o ano de 2022 é de 637 943,61€.

Quadro 15 – Saldo gerência

Descrição	Total
Saldo de gerência anterior	380 870,25
Receitas orçamentais	1 699 936,12
Despesas executadas	-1 442 862,76
Saldo a transitar 2022	637 943,61



7 - Conclusão

Na gestão orçamental relativa ao ano de 2021, executada pela Junta de Freguesia de São Clemente, importa referir o cumprimento em 101.38% para as receitas totais e 72.93% para as despesas totais relativamente ao previsto no Orçamento para o exercício de 2021, facto que assinala uma política de rigor e transparência na gestão da Junta de Freguesia.

Espera, desta forma, o Executivo da Junta de Freguesia ter dado conta à Assembleia de Freguesia, do trabalho desenvolvido no âmbito das respetivas competências, ao longo do ano de 2021 e, bem assim, refletir com toda a transparência que lhe é devida, os valores e aplicações do exercício findo.

O executivo

