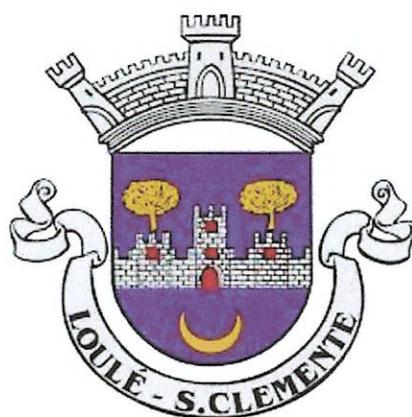


Orçamento e Grandes Opções do Plano

2024



Junta de freguesia de São Clemente - Loulé

A. Almeida

Índice

1 - Introdução	2
2 – Resumo do Orçamento	3
2.1 Orçamento da Receita	5
2.2 Orçamento da Despesa	8
3 – Grandes Opções do Plano	10
3.1 Grandes Opções do Plano	11
3.1.1 Sede.....	11
3.1.2 Infraestruturas	11
3.2 Opções do Plano.....	12
3.2.1 Desporto e Cultura	12
3.2.2 Ação social	13
3.2.3 Educação	13
3.2.4 Limpeza e manutenção	14
3.2.5 Serviço Administrativo e Pessoal.....	14
3.2.6 Publicidade	14
3.2.7 Bem-estar animal.....	15
4 – Conclusão	15



1 - Introdução

(Handwritten signatures and initials)

Nos termos da alínea a) do n.º 1 do artigo 16.º da Lei n.º 75/2013 de 12 de setembro, que aprovou o Regime Jurídico das Autarquias Locais (RJAL), compete à junta de freguesia elaborar as Opções do Plano e a proposta de Orçamento, cabendo à Assembleia de Freguesia a sua aprovação em conformidade com a alínea a), n.º 1 do artigo 9.º do RJAL. A presente proposta sobre as Opções do Plano, Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos, foi elaborada tendo em consideração os requisitos legais na aplicação do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, alterado pelos Decretos-Lei n.ºs 85/2016 e 33/2018, de 21 de dezembro e 15 de maio.

A abordagem do processo orçamental decorreu, como sempre, com base numa reflexão interna sobre o contexto atual, bem como, da avaliação da execução dos compromissos do ano 2023 e da estimativa de encargos a transitar, fruto de uma análise do comportamento da tesouraria até ao final de 2023.

A proposta do Executivo da Junta de Freguesia, que agora se apresenta, enumera os aspetos mais relevantes para o desenvolvimento da Freguesia e da melhoria da qualidade de vida da população de São Clemente, nas diferentes áreas: cultura, promoção e divulgação da freguesia, educação, desporto, ação social, gestão e manutenção de escolas, limpezas e obras.

Assim, o órgão Executivo continua a pautar a sua atuação no respeito pelo rigor orçamental, adotando medidas no sentido de promover a eficiência e eficácia da receita e da despesa por forma a manter a consolidação orçamental.

Loulé, 07 de dezembro de 2023

O Presidente da junta de Freguesia

Carlos Filipe Gabriel de Sousa



2 – Resumo do Orçamento

Este artigo enumera ainda os princípios pelos quais a atividade financeira das Autarquias Locais se tem que reger e que foram respeitados na elaboração do Orçamento, do Plano Plurianual de Investimentos e no Plano Plurianual das Ações Mais Relevantes, desta freguesia, cuja transcrição segue na íntegra:

- Princípio da legalidade;
- Princípio da estabilidade orçamental;
- Princípio da autonomia financeira;
- Princípio da transparência;
- Princípio da solidariedade nacional recíproca;
- Princípio da equidade intergeracional;
- Princípio da anualidade e plurianualidade;
- Princípio da unidade e universalidade;
- Princípio da não consignação;
- Princípio da justa repartição dos recursos públicos entre o Estado e as autarquias locais;
- Princípio da coordenação entre finanças locais e finanças do Estado;
- Princípio da tutela inspetiva.

O Orçamento da Freguesia de Loulé - São Clemente para o ano de 2024, totaliza o valor de 1 272 402,14€ (um milhão duzentos e setenta e dois mil quatrocentos e dois euros e catorze cêntimos), o orçamento está dividido entre despesas e receitas, Corrente e de Capital.

Comparativamente ao ano transato registou-se um aumento de 25,41%.

Quadro 1. Resumo do Orçamento

	Receitas	Despesas
Corrente	930 117,14	861 031,94
Capital	342 285,00	411 370,20
Total	1 272 402,14	1 272 402,14

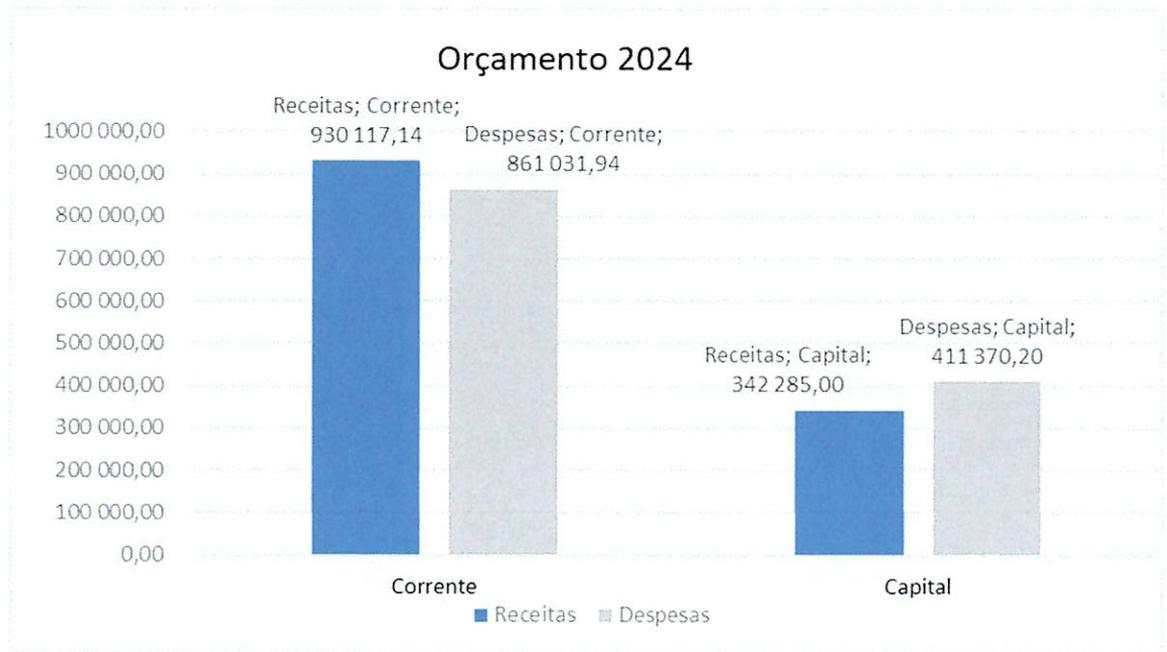


Figura 1 – Orçamento 2024

Quadro 2. Evolução do Orçamento

EVOLUÇÃO DO ORÇAMENTO					
	2020	2021	2022	2023	2024
Valores	893 525,89 €	1 669 869,00 €	983 592,29 €	1 014 551,02 €	1 272 402,14 €

Em relação à evolução do orçamento, podemos verificar nos últimos anos o crescimento tem sido constante.



[Handwritten signatures and initials]



Figura 2 – Evolução do orçamento

2.1 Orçamento da Receita

O orçamento da receita prevista para 2024, no valor de 1 272 402,14 €, sendo a receita corrente no valor de 930 117,14 €, a receita de capital no valor de 342 285 €.

Em termos relativos verifica-se neste orçamento que a receita corrente representa 73,10% da receita total, em relação à receita de capital que representa 26,90 %.

Quadro 3. Comparativo da Receita

RECEITAS	2024	%	2023	%
Correntes	930 117,14	73,10%	673 266,02	66,36%
IMI(Urbano + Rústico)	35 008,50	2,75%	35 677,46	3,52%
Taxas, Multas e outras penalidades	7 557,00	0,59%	6 758,76	0,67%
Participação do Orçamento Estado	648 431,04	50,96%	478 183,80	47,13%
Participação da CML	239 120,60	18,79%	152 646,00	15,05%
Capital	342 285,00	26,90%	341 285,00	33,64%
Receitas de Capital Obras	342 285,00	26,90%	341 285,00	33,64%
	1 272 402,14	100,00%	1 014 551,02	100,00%



Handwritten signatures and initials in blue ink.



Figura 3 – Receitas Totais 2024

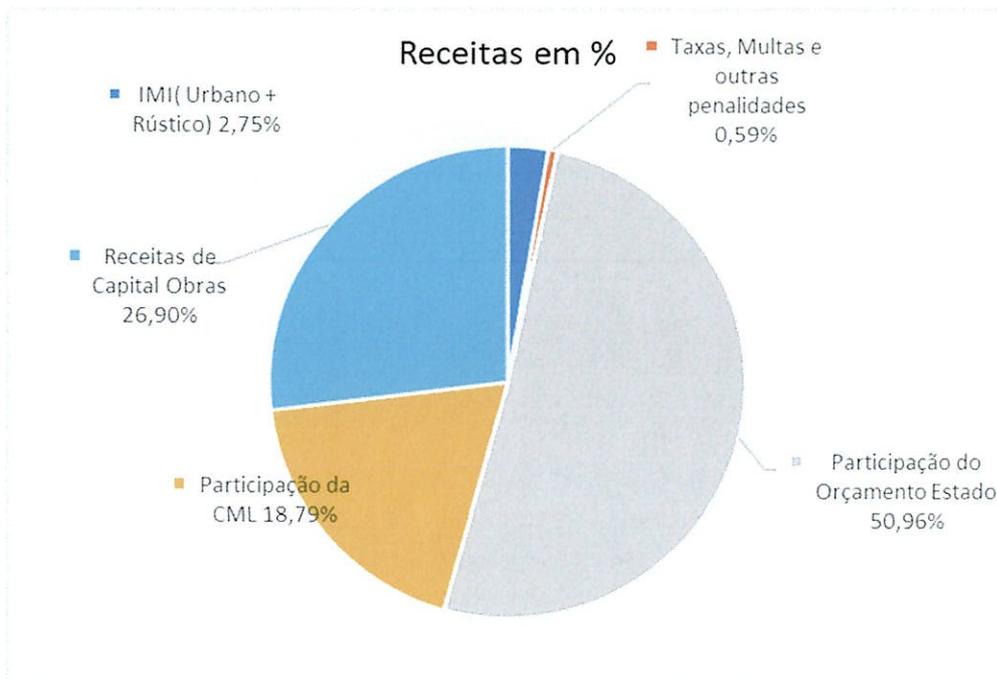


Figura 4 – Receitas em %



Handwritten signatures and initials in blue ink.

Impostos Diretos

As receitas provenientes dos Imposto Diretos (IMI), são referentes a prédios urbanos da nossa freguesia, foram calculadas tendo em conta a média dos últimos 24 meses e contribuíram em 2,75% (35 008,50 €) do valor total previsto.

Taxas, multas e outras penalidades

Inclui principalmente a emissão de declarações, atestados, certidões, autenticação de documentos, contribui com 0,59% (7 557 €).

Transferências e subsídios correntes

Nesta rubrica registam-se as receitas originadas em outras entidades e ao abrigo de legislação específica, bem como as verbas correspondentes aos Autos de Transferências de Competências da Freguesia, 887 551,64 €.

b) A limpeza das vias e espaços públicos, sarjetas e sumidouros é de 287 142,24 €;

e) A realização de pequenas reparações nos estabelecimentos de educação pré-escolar e do primeiro ciclo do ensino básico fixa-se em 75 221,12€;

f) A manutenção dos espaços envolventes dos estabelecimentos de educação pré-escolar e do primeiro ciclo do ensino básico corresponde a 57 841,24 €;

ff) Apoio ao funcionamento é de 174 335,40 €.

O valor previsto para eventos é de 63 585,20 €.

Transferências de Capital

Fazem parte as receitas correspondentes ao Contrato Interadministrativo celebrado no âmbito da delegação de competências com a Câmara Municipal de Loulé, os valores atribuídos para obras de pavimentação mantêm o valor do ano anterior, ou seja, 341 185 €.

O valor previsional para 2024 das obras da sede será de 1.000 €



A J. Alentejo

00

2.2 Orçamento da Despesa

No orçamento para 2024, procede-se a uma apresentação simplificada sobre a origem das despesas e respetiva aplicabilidade comparando com o ano anterior. As despesas estão repartidas em despesas Correntes e de Capital.

Quadro 4. Comparativo da Despesa

DESPESAS	2024	%	2023	%
Correntes	861 031,94	67,67%	650 266,02	64,09%
Despesas com Pessoal	302 406,89	23,77%	234 815,22	23,14%
Aquisição de Bens e Serviços	509 125,05	40,01%	353 957,36	34,89%
Juros e outros encargos	1 000,00	0,08%	1 000,00	0,10%
Transferências Correntes	46 550,00	3,66%	57 243,44	5,64%
Outras despesas Correntes	1 950,00	0,15%	3 250,00	0,32%
Capital	411 370,20	32,33%	364 285,00	35,91%
Aquisição de Bens de Capital	411 370,20	32,33%	364 285,00	35,91%
	1 272 402,14	100,00%	1 014 551,02	100,00%

Em termos relativos verifica-se que neste orçamento a despesa corrente representa 67,67% da despesa total, em relação à despesa de capital que corresponde a 32,33%.

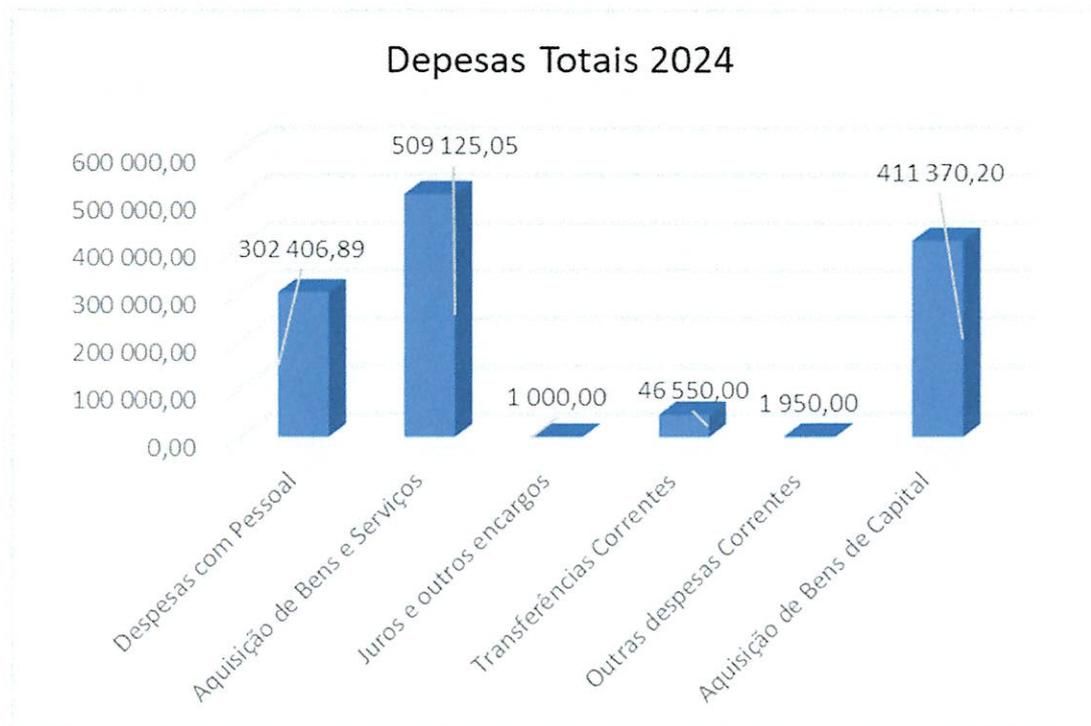


Figura 5 – Despesas Totais 2024



A. Sebastião

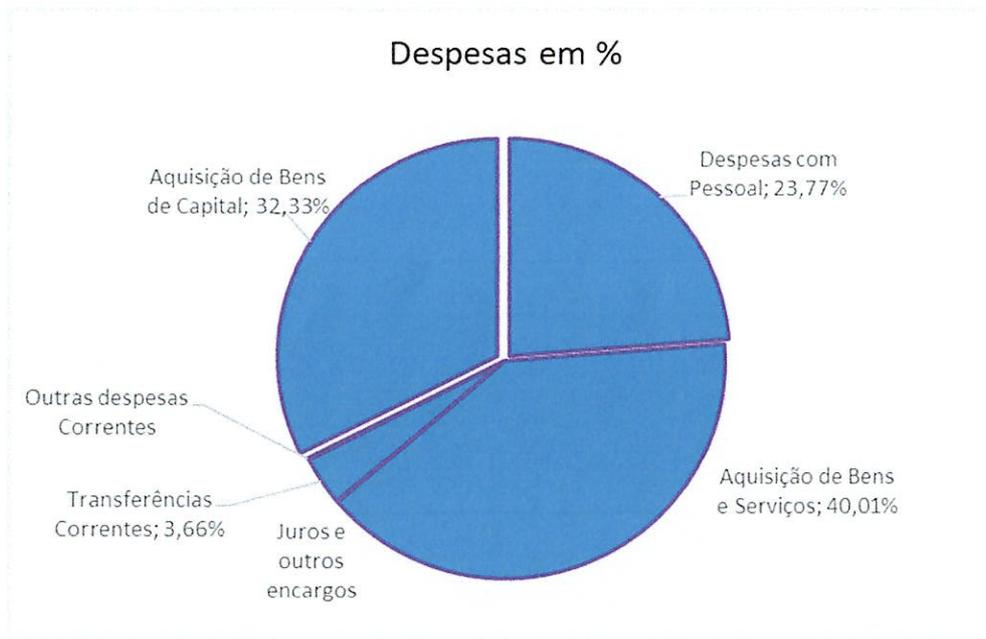


Figura 6 – Despesas em %

Despesas com o pessoal

As despesas com as remunerações certas e permanentes ascendem a 302 406,89 € cujo valor engloba: o valor dos vencimentos, subsídios de refeição, de férias e de Natal, encargos, seguros e senhas de presença dos órgãos autárquicos, para um quadro de pessoal de 4 assistentes técnicos, 4 assistentes operacional e o valor para os novos postos a ocupar.

Aquisição de bens e serviços

Na rubrica de aquisições de bens e serviços, a percentagem representa 40,01% (509 125,05 €), é onde se desenvolve quase toda a atividade da Junta de Freguesia, desde aquisições combustíveis, material de escritório, comunicações, seguros, assistência técnica, conservação e manutenção dos bens, manutenção de escolas, estudos e pareceres, eventos desportivos, cultural e sociais.

Handwritten signature and initials in blue ink.

Transferências correntes

A rubrica transferências correntes apresenta um valor de 46 550 €, no domínio do apoio às atividades desenvolvidas pelas instituições de solidariedade social e de cultura, recreio e desporto.

Aquisições de Bens de Capital

As despesas de capital assumem em 2024, um valor de 411 370,20 €, o que representa 32,33 % da despesa total.

A rubrica edifício sede da Junta, prevê um valor de 1.000 €.

Contrato Programa - Obras, prevê um valor de 341 185 €

Aquisição de viaturas – prevê o valor de 64 085 €

3 – Grandes Opções do Plano

Desenvolver todos os esforços para concretizar as ações descritas nas Opções do Plano bem como no orçamento e no Plano Plurianual de Investimentos com as dotações financeiras atribuídas e esperadas com o regular funcionamento da Freguesia.

Assim, as Grandes Opções do Plano têm como objetivo um conjunto de orientações e compromissos assumidos com base neste enquadramento:

- Reforçar a crescente importância da freguesia no contexto do Concelho;
- Reforçar as condições de bem-estar social;
- Proporcionar melhor qualidade de vida aos cidadãos;
- Promover o aumento da culturalidade e dar a conhecer novas realidades à população, através do apoio ao associativismo;
- Promover a modernização administrativa, para o melhor atendimento à população;
- Apostar na educação e formação;





- Melhorar as Infraestruturas;
- Continuar a manutenção das instalações, edifícios e zonas envolventes escolares;
- Apoiar o desporto, a cultura e a atividade social;
- Apoiar ações de sensibilização e educação ambiental.

3.1 Grandes Opções do Plano

O Plano Plurianual de Investimentos (PPI), inclui os projetos e ações a realizar, implicando despesas orçamentais a realizar por investimentos no âmbito dos objetivos estabelecidos pela Junta de freguesia, indicando a respetiva previsão de despesa, refletida na rubrica D6-Aquisição de bens de capital o montante de 411 320,20 €.

3.1.1 Sede

Daremos início ao concurso para a contratação pública da empreitada referente à construção do edifício sede, com uma duração prevista de 24 meses. A previsão de início da obra será para o 2º semestre de 2024.

3.1.2 Infraestruturas

A freguesia, pretende continuar a execução de novas pavimentações tendo em vista a melhoria da acessibilidade através da criação e melhoria da rede viária, com boas interligações entre as zonas rurais e urbanas. Relativamente aos caminhos rurais será uma preocupação mantê-los em boas condições, para a circulação do trânsito, procedendo à reparação do piso, das bermas e valetas, cujo valor previsto se fixa nos 341.185 €.

- Repavimentação da Rua dos Passarinhos;
- Repavimentação da Rua da Bica;
- Obras no carvalhal



3.2 Opções do Plano

3.2.1 Desporto e Cultura

As Atividades mais relevantes, incluem as despesas correntes da atividade da Junta de Freguesia, referem-se à realização de projetos e ações específicas.

- Apoiar as coletividades e associações da freguesia, como o apoio a eventos culturais, desportivos e recreativos;
- Realizar a tradicional oferta de flores para celebrar o Dia da Mulher;
- Realizar a oferta de cravos no 25 abril e promover a realização e apresentação de vídeo intergeracional, por forma a comemorar os 50 anos da revolução portuguesa;
- Promover aulas de dança: Kizomba, Bachata e ainda, danças salão, no Ginásio dos Espanhóis;
- Promover aulas de Yoga, no Ginásio dos Espanhóis;
- Organizar uma nova edição das Marchas de São Clemente (junho);
- Organizar as tradicionais Festas de Verão de S. Clemente (junho)
- Organizar a Gala do acordeão (julho);
- Organizar a Noite de Fados (agosto);
- Colaborar na organização e dinamização da iniciativa: “Filmes com estrelas”, organizada pela CML;
- Organizar a III Gala de São Clemente (novembro);
- Celebrar o dia de São Clemente (23 de novembro) com várias atividades, desportivas, religiosas e culturais;
- Apoiar atividades na área do envelhecimento ativo, no combate ao sedentarismo.



Handwritten signature in blue ink, possibly reading "A. J. Almeida".

3.2.2 Ação social

- Apoio às instituições de âmbito Social e de Solidariedade (IPSS), à população carenciada e que esteja em situação de caráter urgente, na sua maioria relacionadas com exclusão social;
- Na componente de Ação Social, a Casa de Acolhimento de São Clemente, acolhe cidadãos sem o qual seriam "Sem-Abrigos";
- Recolher, semanalmente, alimentos do banco alimentar em parceria com o Banco Alimentar;
- Promover periodicamente, apoio aos rastreios de saúde;
- Realizar excursões, promovendo atividades e a mobilidade, autonomia e o bem-estar da população mais idosa, a realizar em maio e outubro.

3.2.3 Educação

- Apoiar as escolas nas diversas atividades anuais, sempre numa relação de proximidade com as associações de pais e as escolas;
- Apoiar as atividades de natureza lúdica, cultural e desportiva em contexto escolar;
- Participar, através dos membros da Junta nomeados, nos Conselhos Gerais do Agrupamento de Escolas Padre Cabanita e no da Escola Secundária de Loulé;
- Manter parcerias com a Escola Secundária de Loulé, para a realização de estágios curriculares de alunos de cursos de áreas técnico profissionais;
- Assinalar a abertura do Ano Escolar com a Receção à Comunidade Educativa;
- Realizar a manutenção das instalações edifícios e envolventes escolares, melhorando a qualidade e as condições dos espaços exteriores, das salas de aula e das instalações de apoio ao seu funcionamento.



3.2.7 Bem-estar animal

- Promover, em articulação com as associações de proteção dos animais, campanhas que incentivem a adoção consciente e que sensibilizem contra o abandono e os maus-tratos de animais.

4 – Conclusão

O presente orçamento da Junta da Freguesia de Loulé (S. Clemente), Concelho de Loulé, tanto na receita como na despesa, apresenta um valor de 1 272 402,14€ (um milhão duzentos e setenta e dois mil quatrocentos e dois euros catorze cêntimos), tendo sido aprovado na reunião de Executivo desta Junta de Freguesia, em 07 de dezembro de 2023.

Deste modo, vem esta Junta de Freguesia, propor à Assembleia de Freguesia a aprovação da proposta de Orçamento, das Grandes Opções do Plano e do Plano Plurianual de Investimentos, dando cumprimento à alínea a) do nº 1 do artigo 16º, da Lei nº 75/2013 de 12 de setembro.

O executivo

Presidente: Carlos Alberto Gabriel Sousa
Tesoureira: Dna Margarida Góndes
Secretário: Audré Teixeira Correia
Vogal: Luiz Daniel Américo Pinheiro
Vogal: Álvaro de Oliveira

