

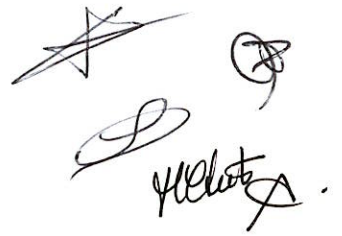
RELATÓRIO DE GESTÃO 2022

Índice

1 – Relatório de Gestão	2
1.1 INTRODUÇÃO	2
1.2 DESCRIÇÃO DA ENTIDADE	3
1.3 ÓRGÃO EXECUTIVO	3
1.4 SÍNTESE DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS	4
1.5 RECURSOS HUMANOS	16
1.6 SUBSÍDIOS	17
2 - Execução orçamental	18
3 – Orçamento da Receita	18
4 – Orçamento da Despesa	22
5 – Reconciliação Bancária	29
6 – Saldo de gerência	29
7 - Conclusão	30



1 – Relatório de Gestão



1.1 INTRODUÇÃO

O relatório de Gestão e os documentos de Prestação de Contas do ano 2022, foram elaboradas e aprovados pelo Órgão Executivo, em cumprimento do estabelecido na alínea e), do n.º 1 do artigo 16.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, na sua atual redação, a submeter à apreciação e votação do Órgão Deliberativo, Assembleia de Freguesia, que exercerá o seu poder nos termos da alínea b), do n.º 1, do 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 2022.

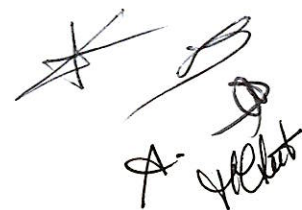
Conforme determina a lei, este relatório, foi elaborado em obediência aos princípios da clareza e exatidão. Pretende-se que seja um importante instrumento para a gestão autárquica, pela possibilidade de se visualizarem, de forma simples, as informações que se julgam suficientes à avaliação global e acompanhamento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

O relatório apresenta as diversas atividades e ações desenvolvidas pela junta de freguesia de São Clemente e reflete os resultados da execução do orçamento.

O montante de compromissos assumidos e não pagos, transitam para a gerência de 2023, cujo valor é de 229 324,77 €



1.2 DESCRIÇÃO DA ENTIDADE



Designação: Junta de Freguesia de São Clemente em Loulé

NIF: 508 169 321

Morada: Rua Geraldino Brites, Bloco B2 R/C, 8100-583

Telefone: 289.463 205

Concelho: Loulé

E-mail: geral@jf-sclemente-loule.pt

Site: <https://www.jf-sclemente-loule.pt/>

Nº Eleitores: 15 626 Diário da República 01-03-2022

Regime financeiro: Simplificado – Micro-Entidades SNC-AP, aplicando-se a norma de contabilidade Pública 26 – contabilidade e relato orçamental, a junta de freguesia utilizou o Software da empresa Fresoft-soluções informáticas, Lda.

1.3 ÓRGÃO EXECUTIVO

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

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



1.4 SÍNTESE DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS



Apresenta-se uma síntese das principais atividades desenvolvidas ao longo do ano de 2022:

Educação e Formação

- Integramos um estagiário do curso profissional de Técnico de Gestão e Programação de Sistemas Informáticos, um voluntário/utente da Associação GATO – Grupo de Ajuda a Toxicodependentes;
- Colaborámos nas festas de encerramento do ano letivo, dos alunos finalistas do 1º ciclo, em várias escolas da freguesia;
- Apoiámos as escolas do 1º ciclo e pré-escolar com a aquisição de castanhas para a comemoração do São Martinho;
- Oferecemos lembranças (brinquedo tradicional de madeira) a todas as crianças dos jardins de infância da freguesia;
- Participámos nas reuniões dos conselhos gerais do Agrupamento de escolas Padre João Coelho Cabanita e da Escola Secundária de Loulé.

Cidadania

- Estivemos presentes no XVIII Congresso Nacional da Anafre, realizado no Altice Fórum Braga;
- Participámos no Ato Eleitoral dos novos Órgãos Regionais da ANAFRE Algarve, inserido no V Encontro de Autarcas de Freguesia da região;
- Estivemos presentes numa reunião que juntou a Câmara Municipal de Loulé, a GNR, os produtores e comerciantes de alfarroba do concelho de Loulé, com vista a encontrar soluções para o roubo desse produto;
- Associamo-nos à campanha “outubro Rosa”, promovida pela Liga Portuguesa Contra o Cancro, com a finalidade de consciencializar a população para a prevenção e diagnóstico precoce do cancro da mama, nomeadamente através do rastreio e divulgação de informação e formas de apoio.





[Handwritten signatures and initials]

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;
- Acolhemos, ao abrigo do protocolo com a Associação Existir - Associação para a Intervenção e Reabilitação de Populações Deficientes e Desfavorecidas, um utente dessa instituição na Junta de Freguesia;
- Colaborámos, com a Câmara Municipal, na recolha e transporte de bens de primeira necessidade destinados a apoiar os refugiados de guerra que se encontravam, tal como ainda hoje, na fronteira da Ucrânia com a Polónia e outros países limítrofes;
- Participámos nas reuniões do Conselho Local de Ação Social e nas do Núcleo de Planeamento e Intervenção de sem-abrigos de Loulé;
- Continuámos a gestão da casa de acolhimento, apoiando os mais necessitados;
- Participámos na comemoração do Dia Internacional do Voluntariado, onde se realizou uma homenagem aos voluntários que, durante o ano de 2022, exerceram essa importante função social;
- Aderimos ao programa de Apoio Extraordinário e Excecional aos Consumidores Domésticos de Tarifa Social de Energia Elétrica ou de



Prestações Sociais Mínimas na Aquisição de Gás de Petróleo Liquefeito Engarrafado;

- Continuámos a 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

- Acompanhámos o trabalho desenvolvido pela Unidade Móvel de Saúde e participámos nas reuniões dessa Unidade;
- Participámos num simulacro de paragem cardiorrespiratória com uso de Desfibrilhação Automática Externa, na sequência do curso frequentado anteriormente.

Desporto

- Apoiámos as instituições e associações locais para o desenvolvimento das suas iniciativas;
- Promovemos as aulas de dança (Kizomba e Bachata) e ainda, aulas de Yoga, no Ginásio dos Espanhóis;
- Estivemos presentes nos vários torneios da freguesia tais como: jogos de futsal, torneio feminino do Rugby Clube de Loulé, volta ao Algarve, torneio de malha na laje, final da taça de petanca, 1ª caminhada do Juventude Sport Campinense, arraial do Clube Hípico de Loulé, homenagem ao Dr. Barros Madeira realizada pela Sociedade Columbófila Louletana, 12º Moto Meeting de Loulé, 2º Encontro de Escolas de ciclismo, estágio de Verão da União Shito Ryu Portugal 2022, Concentração do Grupo Motard das Rodas do Relógio, 7º Festival de pista organizado pelo Centro de Ciclismo de Loulé, 15º aniversário do Grupo Motard Pássaros Livres;
- Apoiámos a realização do 6º passeio de BTT Noturno, organizado pelo BTT - Terras de Loulé. Os participantes fizeram um percurso de,



[Handwritten signatures and initials]

aproximadamente, 20km que terminou no edifício da Freguesia com a oferta de um beberete;

- Organizámos, no âmbito do aniversário da Freguesia, uma caminhada e um passeio de BTT, que culminou no Salão de Festas onde se promoveu um convívio entre todos os participantes.



Cultura e Eventos

- Estivemos presentes na Gala Solidária de Fado que teve como objetivo angariar fundos a favor dos refugiados ucranianos, no Cineteatro Louletano;
- Marcámos presença na XXXI Grande Gala Internacional do Acordeão, no Centro Paroquial;

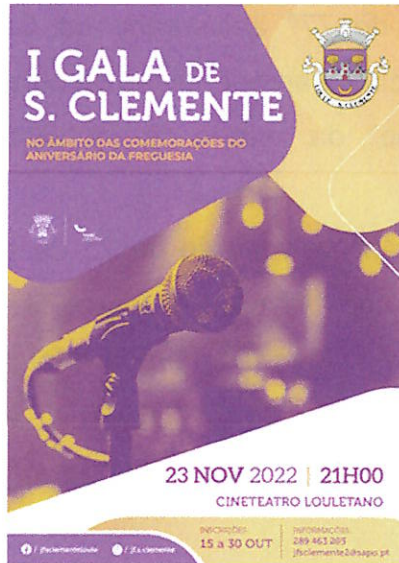




- Estivemos presentes na celebração do 77º aniversário da Casa da Primeira Infância de Loulé que contou com a apresentação da obra: “Uma História de Amor e Paz na Educação”, da autoria do Jornalista Neto Gomes;
- Participámos nas comemorações do 48º aniversário do 25 de abril do concelho e a junta de freguesia ofereceu cravos a todos os fregueses como símbolo de liberdade que é nossa função lembrar e reforçar;
- Realizámos a Gala das 1001 Noites do Acordeão, na Rua Maria Campina;
- Acompanhámos a cerimónia de reabertura da Igreja Matriz de S. Clemente;
- Acompanhámos a visita que o Presidente da República de Cabo Verde, José Maria Neves, realizou à cidade de Loulé. A presença esteve inserida na sua primeira visita de Estado a Portugal e teve como objetivo principal o contacto com a comunidade cabo-verdiana no nosso concelho;
- Colaborámos com a Câmara Municipal de Loulé, através do Loulé Filme Office, na realização da 7ª edição do “Filmes com Estrelas – Cinema Português ao Ar Livre”. O filme apresentado: “Terra Nova” contou com a presença do seu realizador, o Louletano Artur Ribeiro;
- Realizámos um espetáculo musical: “Fado, Violas e Amigos”, que contou com a presença dos fadistas: Teresa Viola, Pedro Viola e Melissa Simplício, acompanhados pelos músicos: Ricardo Martins, António Correia, Nuno Martins e Sérgio Conceição. O evento realizou-se no parque de estacionamento municipal;
- Realizámos mais um passeio a Lisboa-Bombarral dirigido à população sénior da Freguesia;
- Organizámos, no âmbito do dia de S. Martinho, uma distribuição gratuita de castanhas à comunidade;
- Organizámos as festas de Verão, de 9 a 12 de junho, no largo do tribunal;
- Organizámos, no âmbito do aniversário da Freguesia, a I Gala de S. Clemente que contou com a participação de 8 interpretações musicais individuais e 2 coletivas;
- Promovemos, ainda no âmbito do aniversário da Freguesia, a celebração de uma Missa em homenagem a S. Clemente, na Igreja Matriz.



A. P. Helito



Ambiente

- Estivemos presentes, na comemoração dos 13 anos de existência da Via Algarviana, e participámos no painel de discussão, na sala da Assembleia Municipal de Loulé;
- Participámos na 7ª reunião do Conselho Local de Acompanhamento da Ação Climática de Loulé;





- Participámos nas reuniões da Comissão Municipal da Defesa da Floresta Contra Incêndios;
- Participámos em reuniões de trabalho sobre o processo de revisão do Plano Diretor Municipal;
- Participamos na formação “Espécies Invasoras Aquáticas – Life-Invasaqua”, organizado pelo Centro de Ciências do Mar do Algarve (CCMAR) e pela Câmara Municipal de Loulé;
- Estivemos presentes numa conferência sobre Alterações Climáticas, na Escola Secundária de Loulé, no âmbito da Semana do Clima.

Serviços Administrativos

- Continuámos a promover um serviço público de qualidade, 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 freguesia;
- Participamos em reuniões da Associação Nacional de Freguesias, delegação do Algarve;
- Realizamos reuniões mensais com a empresa que nos presta consultadoria na área dos procedimentos administrativos, recursos humanos, entre outros assuntos;
- Elaboramos e atualizamos dos vários regulamentos;



[Handwritten signatures and initials]

- Os serviços administrativos da junta efetuaram no atendimento:

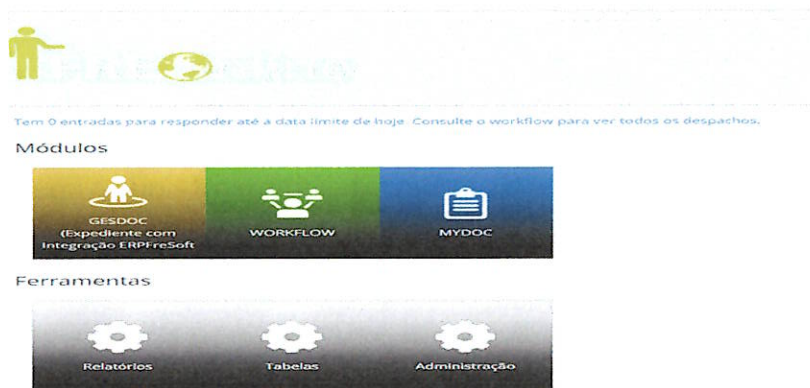


Freguesia de Loulé (São Clemente)

Quadro de Documentos de 01/01/2022 até 31/12/2022

Quantidade	Documento
19	Atestado Residência (SEF)
1	Atestado
692	Certidão
6	Declaração de Viuvos(as)
5	Atestado p/ Legalização de Viaturas
137	Atestado de Residencia
736	Prova de vida (impresso próprio)
308	Autenticação fotocópias (de 1 a 4 páginas)
27	Autenticação de fotocópias 5 paginas ou mais
29	Processos de Reforma França
21	Autenticações isentas
2	Atestado p/ Bolsa de Estudo
<hr/>	
1 983	

- Promovemos a instalação de uma nova funcionalidade: a gestão documental, para melhor servir a população.



Edifício da Freguesia (sede)

A junta de Freguesia de São Clemente, após aprovação em reunião de executivo no dia 10/11/22, na sequência do pedido realizado à Camara Municipal de Loulé, através de ofício nº 41 datado de 28/09/2022, solicitou que o terreno sito em Loulé, fosse concedido a esta autarquia, através de direito de superfície, para que seja construído o edifício sede.



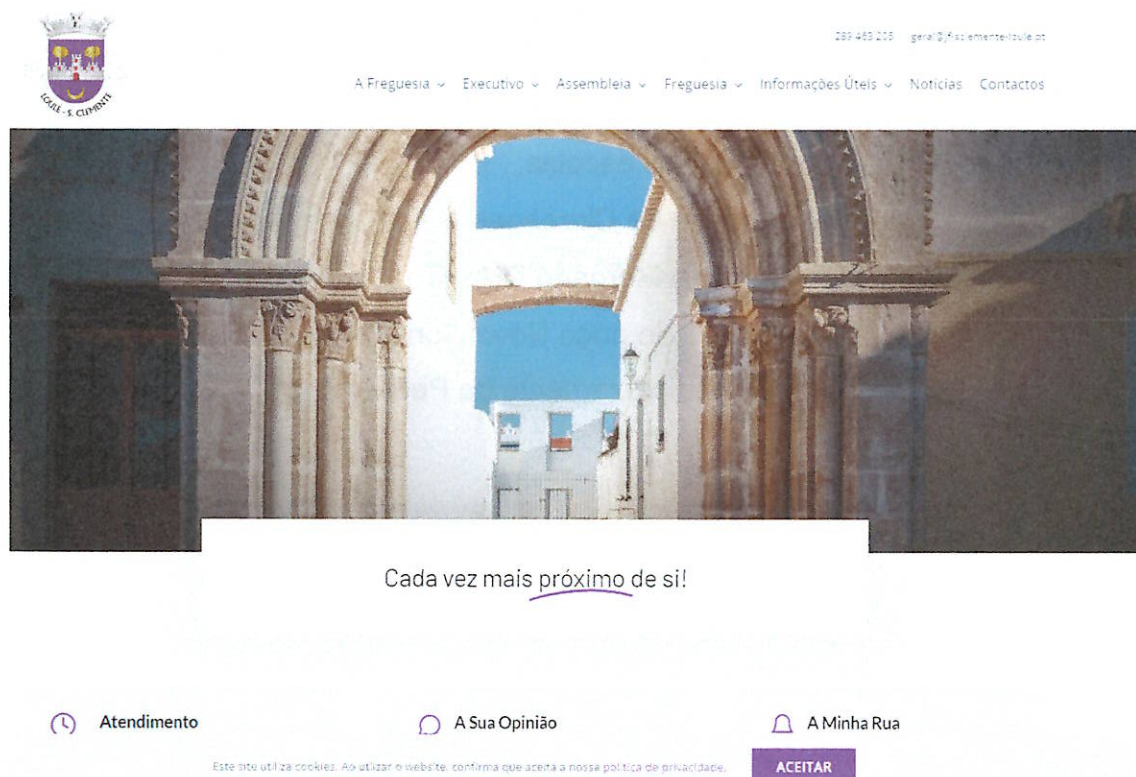
[Handwritten signatures and initials]

Na sequência do pedido, a Câmara Municipal de Loulé aprovou na reunião de 24/10/22, a constituição de um direito de superfície, gratuito sobre o prédio urbano, inscrito na matriz sob o artigo 7607, e aprovado pela Assembleia de Freguesia no dia 20/12/22.

A escritura pública está prevista para fevereiro de 2023.

Comunicação

- Sendo as redes sociais uma grande fonte de partilha de informação, continuámos a divulgar as notícias e atividades mais relevantes nas páginas oficiais do Facebook e Instagram;
- A página oficial da junta de Freguesia (site) foi reformulada, com nova apresentação e dinâmica;





Obras de conservação e manutenção

- Prestação de serviços de desmatação de bermas (execução de silvicultura preventiva);
- Reparação e desmatação de caminhos e valados da freguesia;
- Compra e colocação de placas toponímicas;
- Pintura de muros e muretes da freguesia;
- Reparação de aquedutos;
- Pintura de poços e fonte 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;
- Serviços de instalação e manutenção elétrica nas escolas das freguesias;
- Serviços de canalização nas escolas;
- Pavimentação do caminho de Clareanes até Cruz de Assumada;
- Pavimentação do caminho Morgado D´Apra;
- Pavimentação da Estrada do poço Novo-Construção de Muros de suporte e Beneficiação do cruzamento da Pedragosa;



[Handwritten signature]
A. S.
S. Clemente



~~A~~
A. J. S.
H. Alcatraz



1.5 RECURSOS HUMANOS



O mapa de pessoal da Junta de Freguesia de Loulé (São Clemente) é composto por 8 funcionários:

1. 4 Assistentes Técnicos;
2. 4 Assistentes Operacionais.

Promovemos a participação em formações:

- “Mapas de tribunal de contas para microentidades”;
- “Mapas de análise de contas e novas funcionalidades I”, e II;
- Formação sobre “Aplicação Informática Vencimentos”;
- “Curso breve sobre Empreitadas de Obras Públicas nas Autarquias Locais”, promovido pela Associação de Estudos de Direito Regional e Local;
- Curso sobre o “Código de Procedimento Administrativo: o CPA de 2015 e a revisão de 2020”, promovido pela Comissão de Coordenação e Desenvolvimento Regional do Algarve;
- Contratação Pública;
- Várias formações da Fresoft;
- Formação em excel;

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

- 01 e 02 março 2022;
- 04 de abril 2022 (na parte da tarde);
- 23,26 e 30 dezembro 2022.

Foi assinado um Acordo Coletivo de Empregador Público entre a Freguesia de Loulé (São Clemente) e o SINTAP — Sindicato dos Trabalhadores da Administração Pública e de Entidades com Fins Públicos, publicado em Diário da república no dia 12 de dezembro de 2022 (Acordo Coletivo de Trabalho n.º 48/2022).



1.6 SUBSÍDIOS

Durante o ano de 2022 a Junta de Freguesia, concedeu subsídios a associações, coletividades ou instituições sem fins lucrativos, no apoio às diversas atividades exercidas.

Entidade Beneficiária	TOTAL
AACAA-Ass.Amigos Ciclomotores Ant.Areeiro	500,00 €
Acapo-Assoc. dos cegos e Amblíopes de Portugal	300,00 €
Algarrunners - Ass Desportiva De Corrida Do Algarve	1 000,00 €
Asmal - Ass. Saúde Mental	500,00 €
Associação "Os Barões"	50,00 €
Associação de Acordeão Garvefole	1 000,00 €
Associação de Pais Escola Padre Cabanita	1 204,27 €
Associação dos Amigos Animais abandonados	1 000,00 €
Associação dos Amigos do Alentejo	1 500,00 €
Associação Esperança e Paz	1 500,00 €
Associação Passaros Livres	500,00 €
Ateneu Comercial E Industrial De Loulé	500,00 €
Casa da Cultura de Loulé	1 500,00 €
Casa da Primeira Infância de Loulé	1 000,00 €
Centro Ciclismo de Loulé	1 500,00 €
Clube BTT de Loulé	1 500,00 €
Clube Hípico de Loulé	1 000,00 €
Clube Ténis de Loulé	1 500,00 €
Coop.Habitação Económica 26 de Junho	500,00 €
Escola Petanca Loulé	1 300,00 €
Existir	1 250,00 €
G.A.T.O -Grupo de Ajuda a toxicodependentes	500,00 €
Grupo amigos de loulé	1 000,00 €
Grupo desportivo das Barreiras Brancas	1 000,00 €
Grupo Nacional de Escutas	1 200,00 €
Grupo Rodas do Relógio	1 650,00 €
Juventude Sport Campinense	1 500,00 €
Liga dos Combatentes	500,00 €
Louletano Desportos Clube	1 800,00 €
Motoclube de Loule	1 300,00 €
NT(social)	1 000,00 €
Rotary clube de Loulé	500,00 €
Rugby Clube de Loulé	2 000,00 €
Sociedade Columbófila Louletana	500,00 €
Sociedade Filarmónica A.Minerva	500,00 €
União Shito-Ryu	1 900,00 €
Unir- Associação doentes mentais	1 500,00 €
TOTAL	38 954,27 €



2 - Execução orçamental

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 1 012 944,05 € (Um milhão e doze mil novecentos e quarenta e quatro euros e cinco cêntimos), na despesa 773 333,07 € (setecentos e setenta e três mil trezentos e trinta e três euros e sete cêntimos), transitando para gerência seguinte um saldo de 877 496,84 € (oitocentos e setenta e sete mil quatrocentos e noventa e seis euros oitenta e quatro cêntimos).

Quadro 1 - Fluxos de caixa resumo 2022

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo de gerência anterior		637 885,86	Despesas orçamentais		773 333,07
Execução Orçamental	637 885,86		Correntes	500 628,29	
Operações de tesouraria	0,00		Capitais	272 704,78	
Receitas orçamentais		1 012 944,05	Operações de Tesouraria		
Correntes	670 594,68		Saldo de gerência seguinte		877 496,84
Capitais	341 185,00		Execução Orçamental	877 496,84	
Outras Receitas	0,00		Operações de tesouraria	0,00	
Reposição não abatidas	1 164,37				
Operações de Tesouraria		0,00			
Total		1 650 829,91	Total		1 650 829,91

3 – Orçamento da Receita

Neste capítulo são analisadas as receitas da Junta durante o ano de 2022, 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)	35 233,17		35 233,17
Taxas, Multas e outras penalidades	6 045,46		6 045,46
Administração local-outras entidades	153 596,00		153 596,00
Administração local	447 432,60		447 432,60
Vendas de bens e serviços	0,00	200,00	200,00
Outras receitas correntes		1 177,50	1 177,50
Receitas capital			
Receitas de Capital	341 285,00		341 285,00
Outras receitas			
Reposições não abatidas aos pagamentos	0,00	1 053,63	1 053,63
Saldo da gerência anterior	0,00	637 885,86	637 885,86
	983 592,23	640 316,99	1 623 909,22

No quadro 2 das alterações orçamentais da receita, podemos analisar o valor, das previsões iniciais e as previsões corrigidas. Existiu um reforço referente ao saldo de gerência do ano anterior 637 885,86€, perfazendo um total de 1 623 909,22 €, para o corrente ano.

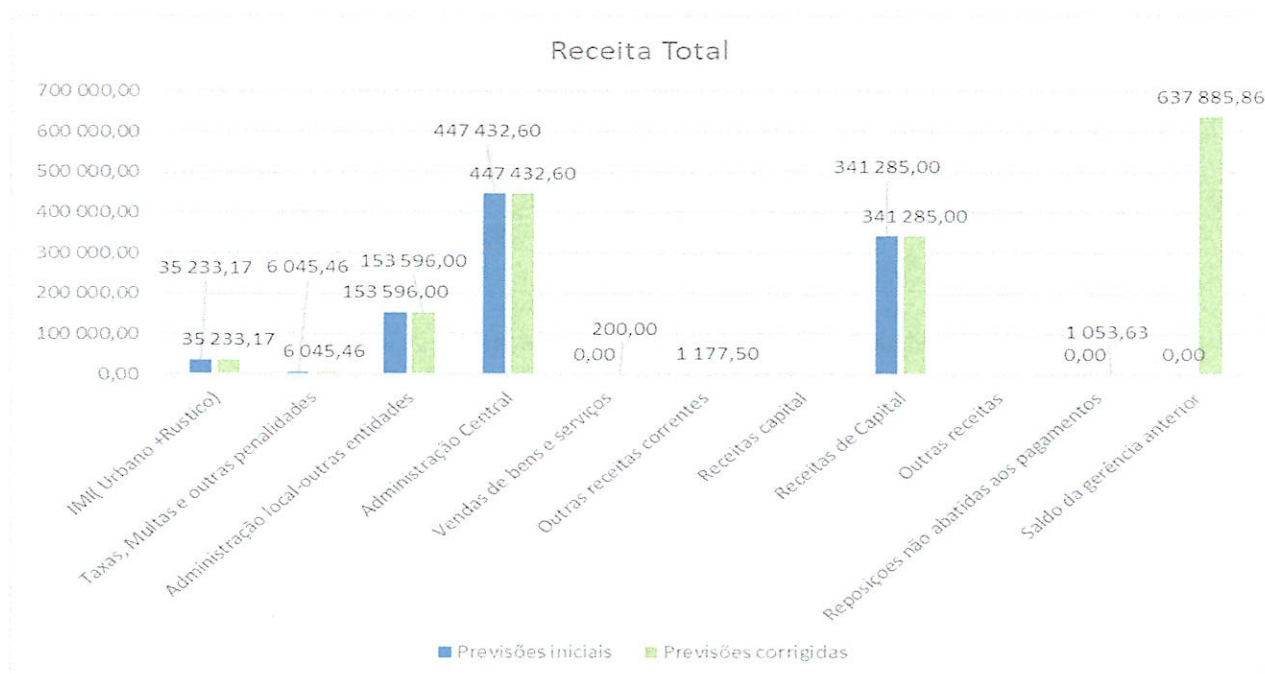


Gráfico 1- Receita total



As rubricas orçamentais da receita com maior relevância no orçamento são as transferências de receitas correntes da Administração Central 447 432€, que representa 27.55% e das transferencias de capital 341 28€, que perfaz 21.02% do total das receitas.

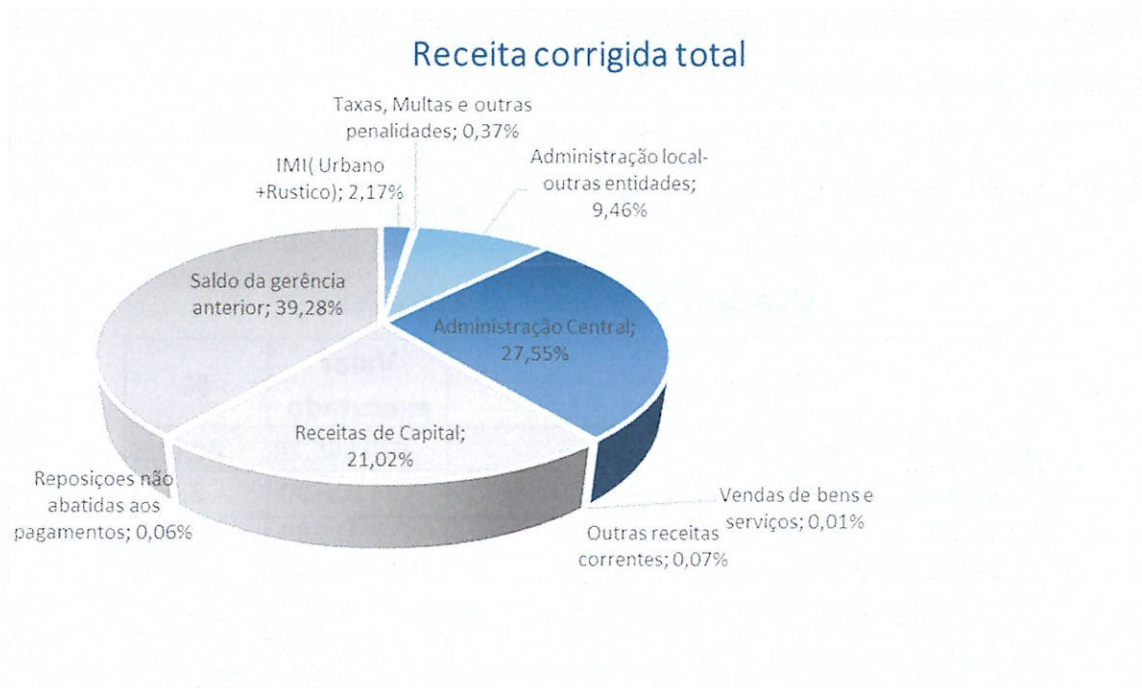


Gráfico 2- Receita corrigida total

Quadro 3 – Execução orçamental de receita

Rubricas	Valor orçamentado	Valor executado	%
Receitas correntes	643 584,79	670 595,28	104,20%
R1 Impostos Diretos	35 133,17	34 916,90	99,38%
R3 Taxas, Multas e outras penalidades	6 045,46	7 313,99	120,98%
R5 Transferências e subsidios correntes	601 028,66	626 879,67	104,30%
R6 Vendas de Bens e serviços correntes	200,00	49,50	24,75%
R7 Outras receitas correntes	1 177,50	1 435,22	121,89%
Receitas capital	341 285,00	341 185,00	99,97%
R9 Transferências de Capital	341 285,00	341 185,00	99,97%
Outras receitas	638 939,49	639 050,23	100,02%
R11 Reposições não abatidas nos pagamentos	1 053,63	1 164,37	110,51%
R11 Saldos de gêrencia	637 885,86	637 885,86	100,00%
	1 623 809,28	1 650 830,51	101,66%



[Handwritten signatures and initials]

Pretende-se com a análise da execução orçamental concluir a eficácia das projeções subjacentes à construção do orçamento. Podemos verificar que as da execução das receitas foi de 101,66 %.

Os impostos diretos tiveram uma execução de 99,38 %. Estas receitas são referentes ao IMI, 32 673,04 € Urbanos e 2 243,86 € Rústicos.

As receitas com taxas, multas e outras, totalizam 120,98%, estas receitas são provenientes de autenticação de documentos, taxas, atestados e outros emitidos pela junta, num total de 7 313,39 €.

Em relação às receitas de capital foram executadas 99.97%. Refere-se a obras e eventos num total de 341 285€.

Quadro 4 – Estrutura das receitas

Rubricas	Valor executado	%
Receitas correntes	670 595,28	40,62%
R1 Impostos Diretos	34 916,90	2,12%
R3 Taxas, Multas e outras penalidades	7 313,99	0,44%
R5 Transferências e subsidios correntes	626 879,67	37,97%
R6 Vendas de Bens e serviços correntes	49,50	0,00%
R7 Outras receitas correntes	1 435,22	0,09%
Receitas capital	341 185,00	20,67%
R9 Transferências de Capital	341 185,00	20,67%
Outras receitas	639 050,23	38,71%
R11 Reposições não abatidas nos pagamentos	1 164,37	0,07%
R11 Saldos de gêrencia	637 885,86	38,64%
	1 650 830,51	100,00%

A estrutura da receita total do ano de 2022, aos valores da Admistração Local e Central, perfaz um total de 58,64%.



Quadro 5 – Evolução comparativa receita

	2022			2021
	Valor	Variação 21/22	Variação %	Valor
Receitas Corrente	670 595,28	-5 785,84	-0,86%	676 381,12
Receitas de Capital	341 185,00	-682 370,00	-66,67%	1 023 555,00
Receitas Totais	1 011 780,79	-688 155,84		1 699 936,12

Como podemos analisar a variação das receitas corrente comparativamente ao ano anterior teve uma ligeira variação negativa de 0.86 % e nas receitas de capital a variação é negativa e representa 66,67%.

Nas receitas de capital, essa variação negativa refere-se a obras/reparações executadas em 2021, que vinham de anos anteriores “Obras e eventos do ano anterior 2019/2020 - 682 370 €”.

As receitas de capital do ano de 2021 e 2022 são os mesmos valores 341 185 €, não sofrendo variações.

4 – Orçamento da Despesa

Neste capítulo são analisadas as receitas da Junta durante o ano de 2022, 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	247 334,60	7 000,00		254 334,60
Aquisição de Bens e Serviços	324 192,69	179 577,50	41 100,00	462 670,19
Juros e outros encargos	1 250,00	0,00		1 250,00
Transferencias Correntes	54 380,00	100 950,00	3 000,00	152 330,00
Outras despesas Correntes	3 150,00			3 150,00
Despesas capital				
Aquisição de Bens de Capital	353 285,00	496 889,49	100 000,00	750 174,49
	983 592,29	784 416,99	144 100,00	1 623 909,28

No quadro 6 das alterações orçamentais da despesa, podemos analisar as previsões iniciais e o valor corrigido, reforços no total de 784 416,99 € e diminuições de 144 100 €, perfazendo um total de 1 623 929,28 €, para o corrente ano.

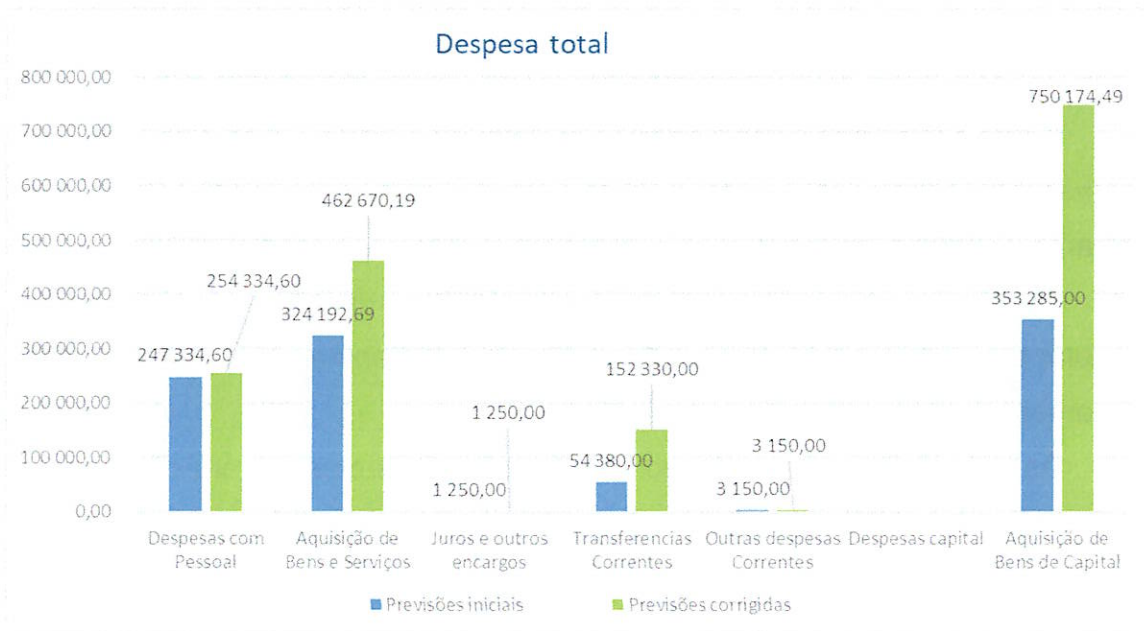


Gráfico 3- Despesa total

As rubricas orçamentais da despesa com maior relevância no orçamento são as “despesas de capital” 750 174,49€. Esta grande rúbrica orçamental totaliza cerca de 46,20% do orçamento total das despesas.

A. S. Vitor

Despesa corrigida total

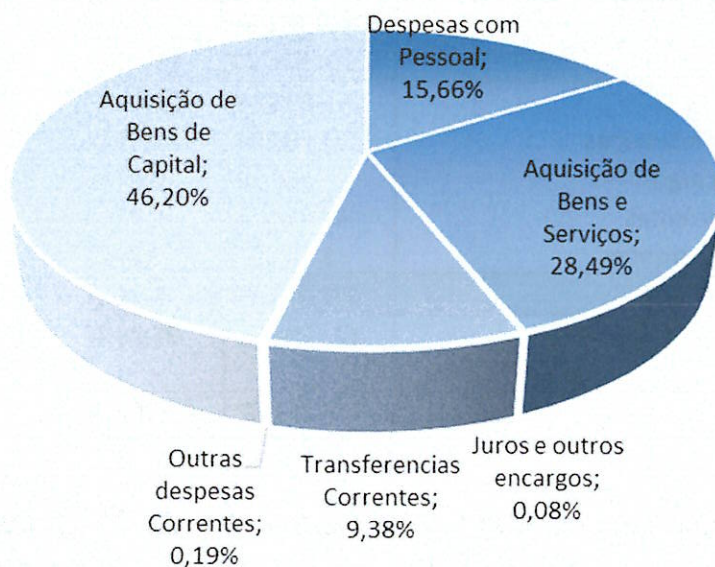


Gráfico 4- Despesa corrigida total

Quadro 7 – Execução orçamental de despesa

Rubricas	Valor orçamentado	Valor executado	%
Despesas correntes	873 734,79	500 628,29	57,30%
D1 Despesas com Pessoal	254 334,60	199 836,48	78,57%
D2 Aquisição de Bens e Serviços	462 670,19	251 708,94	54,40%
D3 Juros e outros encargos	1 250,00	506,90	40,55%
D4 Transferências Correntes	152 330,00	47 016,33	30,86%
D5 Outras despesas Correntes	3 150,00	1 559,64	49,51%
Despesas capital	750 174,15	272 704,78	36,35%
D6 Aquisição de Bens de Capital	750 174,15	272 704,78	36,35%
	1 623 908,94	773 333,07	47,62%

As execuções das rubricas da despesa corrente obtiveram um resultado global de 57,30 %, e nas despesas de capital 36,35%, tendo uma execução total do orçamento correspondente a 47,62%.

Os compromissos assumidos e a transitar para o ano seguinte são no valor 229 324,77 €.



[Handwritten signatures]

Quadro 8 – Estrutura das despesas

Rubricas	Valor executado	%
Despesas correntes	500 628,29	64,74%
D1 Despesas com Pessoal	199 836,48	25,84%
D2 Aquisição de Bens e Serviços	251 708,94	32,55%
D3 Juros e outros encargos	506,90	0,07%
D4 Transferencias Correntes	47 016,33	6,08%
D5 Outras despesas Correntes	1 559,64	0,20%
Despesas capital	272 704,78	35,26%
D6 Aquisição de Bens de Capital	272 704,78	35,26%
	773 333,07	100,00%

A estrutura da despesa executada total para o ano de 2022, podemos verificar que 35,26% da execução foi referente a despesas de capital, e as despesas correntes representa 64,74% das despesas totais.

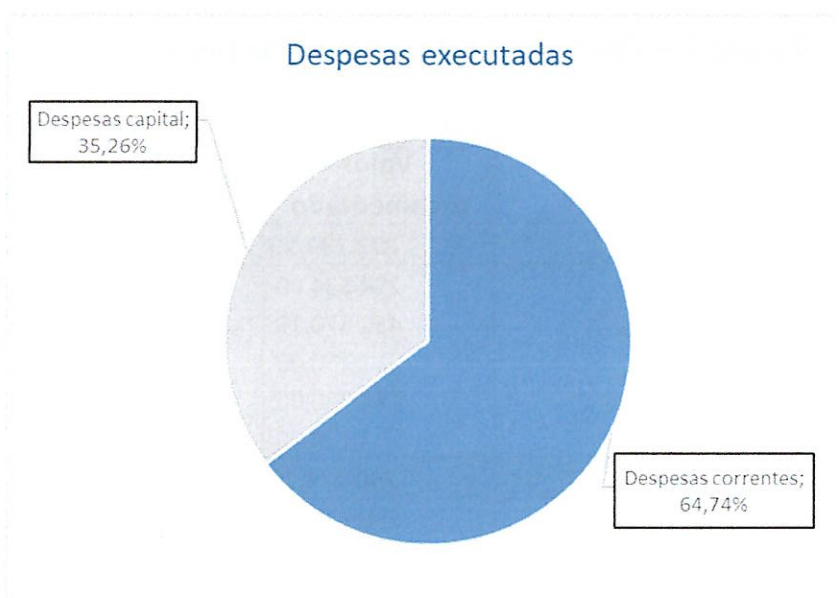


Gráfico 5- Despesas executadas

Quadro 9 – Evolução comparativa despesa

	2022			2021
	Valor	Varição 21/22	Varição %	Valor
Despesas correntes	500 628,29	133 651,66	36,42%	366 976,63
Aquisição de Bens de Capital	272 704,78	-803 181,35	-74,65%	1 075 886,13
Despesas Totais	773 333,07	-669 529,69		1 442 862,76

Como podemos verificar as despesas correntes tiveram uma variação positiva de 36,42%, em relação ao ano anterior.

As principais variações foram referentes a um aumento nas despesas com pessoal (quadro 11) e nas aquisições de bens e serviços (quadro 12).

Verificou-se nas aquisições de bens e capital uma variação negativa de 74,65%, deve-se à receita/despesa de capital prevista/orçamentada que transitavam de anos anteriores, sendo executadas em 2021, cujas verbas se destinam exclusivamente à execução de obras.

Quadro 10 – Mapa comparativo despesa 2022-2021

Rubricas	Valor executado		
	2022	2021	variação
Despesas correntes	500 628,29	366 976,63	133 651,66
D1 Despesas com Pessoal	199 836,48	172 721,90	27 114,58
D2 Aquisição de Bens e Serviços	251 708,94	157 384,47	94 324,47
D3 Juros e outros encargos	506,90	776,44	-269,54
D4 Transferencias Correntes	47 016,33	34 972,11	12 044,22
D5 Outras despesas Correntes	1 559,64	1 121,71	437,93
Despesas capital	272 704,78	1 075 886,13	-803 181,35
D6 Aquisição de Bens de Capital	272 704,78	1 075 886,13	-803 181,35
	773 333,07	1 442 862,76	-669 529,69





Quadro 11 – Mapa comparativo despesas com pessoal 2022-2021

	2022	2021	variação €
D1 Despesas com Pessoal	199 836,48	172 721,90	27 114,58
Titulares órgão soberania	50 024,28	49 143,52	880,76
Pessoal dos Quadros	78 593,12	62 289,70	16 303,42
Representação	6 115,42	6 063,32	52,10
Subsídios de refeição	9 096,47	7 722,63	1 373,84
Subsídios de férias e Natal	10 587,20	10 299,38	287,82
Abonos variáveis ou eventuais	5 356,77	6 828,90	-1 472,13
Encargos Segurança social	40 063,22	30 374,45	9 688,77

Da análise do quadro anterior regista-se um aumento nas despesas com o pessoal, comparativamente com o ano de 2021, porque durante o ano de 2022, foram contratados dois colaboradores (1 assistente técnico e 1 assistente operacional).

Quadro 12 – Mapa comparativo Aquisições de bens e serviços 2022-2021

	2022	2021	variação €
D2 Aquisições de bens e serviços	251 708,94	157 384,46	94 324,48
Aquisição de bens	28 419,03	25 455,75	2 963,28
Combustíveis e lubrificantes	7 784,98	5 803,57	1 981,41
Limpeza e higiene	129,81	233,10	-103,29
Refeições membros mesa eleitorais	1 848,00	3 395,77	-1 547,77
Vestuário	283,79	822,39	-538,60
Prémios, condecorações e ofertas	2 920,17	2 625,42	294,75
Material de transporte e consumo hoteleira	2 185,20	2 619,78	-434,58
Ferramentas e utensílios	1 611,60	2 056,27	-444,67
Material escritório	5 407,70	3 304,01	2 103,69
Material educação, cultural	3 612,08	3 660,68	-48,60
Outros bens	2 635,70	934,76	1 700,94
Aquisição de serviços	223 289,91	131 928,71	91 361,20
Água+Eletricidade	2 816,94	3 006,01	-189,07
Limpeza e higiene	6 116,40	4 906,20	1 210,20
Conservação de bens	25 000,58	60 578,73	-35 578,15
Locação de edifícios	408,00	408,00	0,00
Comunicações	3 967,40	4 250,72	-283,32
Repr. de serviços+ Deslocações e estadas	5 181,87	3 378,55	1 803,32
Seguros	1 716,90	2 014,71	-297,81
Estudos, pareceres , projetos e consultoria	31 716,78	17 997,40	13 719,38
Eventos desportivos, culturais, educacionais e sociais	28 621,37	1 239,34	27 382,03
Publicidade	7 615,12	2 844,98	4 770,14
Trabalhos especializados	3 009,72	0,00	3 009,72
Assistencia técnica	5 027,27	4 523,94	503,33
Reparação e manutenção escolas	94 856,36	23 943,66	70 912,70
Outros serviços	7 235,20	2 836,47	4 398,73



Da análise do quadro anterior regista-se um aumento nas aquisições de bens e serviços de 94 324,28, em relação a 2021. As principais variações foram nas reparações e manutenção das escolas, nos eventos e em estudos e pareceres.

5 – Execução orçamental PPI

A execução orçamental do PPI da Junta de Freguesia no ano económico de 2022 é a seguinte:

Quadro 13 – Execução PPI

	2022		
	Montante previsto	Montante executado	% execução
Despesas capital			
Outras-Vias viárias e outras	341 185,00	199 911,72	58,59%
Viação rural - Reparação e Manutenção	202 500,00	62 843,63	31,03%
Edifícios - Sede	132 862,50	0,00	0,00%
Aquisição de viatura	30 000,00	0,00	0,00%
Aquisição Equip. Administrativo	16 500,00	5 045,71	30,58%
Ferramentas e Utensílios	11 500,00	4 443,72	38,64%
Reparação de viaturas	10 500,00	0,00	0,00%
Parques e jardins - Manutenções	3 526,99	0,00	0,00%
Equipamento Informático	750,00	0,00	0,00%
Aquisição Software	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%
	750 174,49	272 244,78	36,29%

Em 2022 foi previsto em orçamento 750 174,49 €, deste montante foi executado o valor de 272 244,78 €, como podemos verificar, o nível de execução foi de 36,29%.

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 2022, após as reconciliações bancárias, foi apurado um saldo contabilístico de 877 049,73 € (oitocentos e setenta e sete mil quarenta e nove euros setenta e três cêntimos).

Quadro 14 – Reconciliação Bancária

2022	Saldo	Operações a transitar	Saldo Contabilístico
Equivalente da caixa			
CGD-2357673037	804 773,53	9 267,02	795 506,51
CGD-8002863032	79 842,00	0,00	79 842,00
Total	884 615,53	9 267,02	875 348,51
Caixa	1 701,22		1 701,22
Total	886 316,75	9 267,02	877 049,73

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 877 496,84€.

Quadro 15 – Saldo gerência

Descrição	Total
Saldo de gerência anterior	637 885,86
Receitas orçamentais	1 012 944,05
Despesas executadas	-773 333,07
Saldo a transitar 2023	877 496,84

7 - Conclusão

O Executivo da Junta de Freguesia espera, desta forma, ter prestado um cabal esclarecimento à Assembleia de Freguesia, do trabalho desenvolvido no âmbito das respetivas competências, ao longo do ano de 2022 e, bem assim, refletir com toda a transparência que lhe é devida, os valores e aplicações do exercício findo.

O executivo

Presidente Carlos Filipe Gabriel Pava
Secretário André Teixeira Correia
Tesoureira Ara Margarida Mendes
Vogal Maria de Conceição Vitor
Vogal Luís Manuel Amêlio Figueiredo

