

# **RELATÓRIO DE GESTÃO**

## **2023**

## Índice

<b>1 – Relatório de Gestão</b> .....	2
1.1 INTRODUÇÃO .....	2
1.2 DESCRIÇÃO DA ENTIDADE .....	3
1.3 ÓRGÃO EXECUTIVO .....	3
1.4 SÍNTESE DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS .....	4
1.4.1 Educação e Formação.....	4
1.4.2 Cidadania.....	5
1.4.3 Ação Social.....	5
1.4.4 Saúde .....	6
1.4.5 Desporto.....	7
1.4.6 Cultura e Eventos .....	8
1.4.7 Ambiente.....	13
1.4.8 Serviços Administrativos .....	13
1.4.9 Edifício da Freguesia (sede).....	14
1.4.10. Marketing, Comunicação e imagem.....	14
1.4.11 Bem-estar animal .....	15
1.4.12 Obras de conservação e manutenção .....	15
1.5 RECURSOS HUMANOS .....	18
1.6 SUBSÍDIOS .....	19
<b>2 - Execução orçamental</b> .....	20
<b>3 – Orçamento da Receita</b> .....	20
<b>4 – Orçamento da Despesa</b> .....	25
<b>5 – Reconciliação Bancária</b> .....	32
<b>6 – Saldo de gerência</b> .....	32
<b>7 - Conclusão</b> .....	33



# 1 – Relatório de Gestão

## 1.1 INTRODUÇÃO

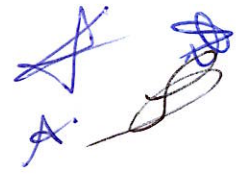
O relatório de Gestão e os documentos de Prestação de Contas do ano 2023, foram elaboradas e aprovados pelo Órgão Executivo, em cumprimento do estabelecido na alínea e), do n.º 1 do artigo 16.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, na sua atual redação, a submeter à apreciação e votação do Órgão Deliberativo, 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 2023.

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 Loulé São Clemente e reflete os resultados da execução do orçamento.

O montante de compromissos assumidos e não pagos, transitam para a gerência de 2024, cujo valor é de 256.580,07€.



## 1.2 DESCRIÇÃO DA ENTIDADE

**Designação:** Junta de Freguesia de Loulé (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](mailto:geral@jf-sclemente-loule.pt)

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

**Nº Eleitores:** 15 628 Diário da República 01-03-2023

**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 freguesia, 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





O Órgão deliberativo da freguesia, constitui a Assembleia de freguesia, apresentando a seguinte composição:

- Presidente: Orlando Baptista
- 1º Secretário: Luis Vicente
- 2ª Secretária: Daniela Martins
- Deputado: Vitor Cristiano
- Deputado: Fernando Marques
- Deputado; Nuno Otão
- Deputado: Daniel Lourenço
- Deputado: Ana Costa
- Deputado: Miguel Piedade
- Deputado; Joaquim Viegas
- Deputado: Yury Perezhohin
- Deputado: Maria de Deus Domingos
- Deputado: Carlos Martins

## 1.4 SÍNTESE DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

Apresenta-se uma síntese das principais atividades desenvolvidas ao longo do ano de 2023:

### 1.4.1 Educação e Formação

- Integrámos um estagiário do curso profissional da escola secundária de Loulé;
- Acolhemos, ao abrigo do protocolo com a Associação Existir - Associação para a Intervenção e Reabilitação de Populações Deficientes e desfavorecidas, um utente da instituição;
- Colaborámos nas festas de encerramento do ano letivo, dos alunos finalistas do 1º ciclo, em várias escolas da freguesia;



- Oferecemos lembranças 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;
- Colaborámos, com a Comissão de Proteção de Crianças e Jovens de Loulé (CPCJ), na organização de uma sessão de esclarecimento com o objetivo de clarificar o que é esta entidade, como funciona, os pressupostos da sua atuação e onde estão instalados.

#### 1.4.2 Cidadania

- Associamo-nos à campanha “outubro Rosa”, promovida pela Liga Portuguesa Contra o Cancro;
- Participámos no 8.º Encontro Nacional das Cidades e Vilas Resilientes, enquadrado na campanha Internacional “Construir Cidades Resilientes”, da Organização da Nações Unidas, e nos desígnios do grupo de trabalho “Cidades Resilientes”, da Plataforma Nacional para a Redução do Risco de Catástrofe, da Autoridade Nacional de Emergência e Proteção Civil.

#### 1.4.3 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;

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

- Continuámos a colaborar com o Instituto de Reinserção social, no âmbito de cidadãos, com Processos Judiciais, visando o cumprimento de horas de Trabalho Comunitário;
- 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;
- Mantivemos o 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.

#### 1.4.4 Saúde

- Acompanhámos o trabalho desenvolvido pela Unidade Móvel de Saúde e participámos nas reuniões dessa Unidade;
- Marcámos presença na Conferência: “Planos Municipais de Saúde: Um desafio novo para a equidade”, enquadrada no ciclo “Horizontes do Futuro”, com o médico Henrique Barros;
- Marcámos presença na Conferência: “A pandemia e os desafios pós-COVID”, no âmbito das comemorações do centenário do nascimento de Laura Ayres, com o Sudiretor-geral da Saúde, Rui Portugal;
- Colaborámos, com a câmara municipal de Loulé – através do serviço de Proteção Civil, numa ação de sensibilização/ informação sobre a Vespa Velutina.





# AÇÃO DE SENSIBILIZAÇÃO

## VESPA VELUTINA



*Handwritten signature and initials in blue ink.*

### 1.4.5 Desporto

- Apoiámos as instituições e associações locais para o desenvolvimento das suas iniciativas;
- Promovemos 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, celebração dos 41 anos Rugby Clube de Loulé, volta ao Algarve, torneio de malha na laje, final da taça de petanca, arraial do Clube Hípico de Loulé, Encontro de Escolas de ciclismo, estágio de Verão da União Shito Ryu Portugal 2023, Concentração do Grupo Motard das Rodas do Relógio, 8º Festival de pista organizado pelo Centro de Ciclismo de Loulé, aniversário do Grupo Motard Pássaros Livres, XI encontro ciclomotores





*Alcrist  
9-10  
SA*

do Areeiro, apoiámos a realização do passeio de BTT Noturno, organizado pelo BTT - Terras de Loulé.;

- Organizámos, no âmbito do aniversário da Freguesia, a tradicional manhã desportiva que contou com a colaboração dos Cool Runners Loulé e do Club BTT Terra de Loulé.



#### 1.4.6 Cultura e Eventos

- Recebemos, a Tuna Universitária Afonsina de Loulé e o Clube Hípico de Loulé para o tradicional cantar das janeiras a cavalo;
- A Câmara Municipal de Loulé e a Junta de Freguesia de Loulé (S. Clemente) acolheram o Coro da Universidade Sénior da Associação de Amigos do Alentejo que desejou a todos um bom ano de 2023;
- Recebemos as Charola das Barreiras Brancas - AGAL, do Grupo Amigos de Loulé para desejar um bom ano a todos;



*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

- Realizámos, em parceria com a Junta de Freguesia de S. Sebastião, uma iniciativa conjunta com o objetivo de promover a animação de rua;



- Marcámos presença na 8ª edição do Grande Prémio de Crónica e Dispersos Literários, da responsabilidade da Câmara Municipal de Loulé e da Associação Portuguesa de Escritores, que distinguiu Miguel Esteves Cardoso;
- Celebrámos o Dia Internacional da Mulher com a entrega de rosas, tulipas e um postal, a todas as senhoras que se deslocaram às instalações da Freguesia;
- Celebramos o 25 de Abril, com a entrega de um cravo e de um postal a todos os que se deslocaram às instalações da freguesia;



- Realizamos a marcha de S. Clemente, após três anos de ausência, esta marcha conta com mais de 45 elementos;





*Handwritten signature and initials in blue ink.*



- Realizámos a Gala das 1001 Noites do Acordeão, o evento realizou-se na Urbanização Miramar;



- Colaborámos com a Câmara Municipal de Loulé, através do Filme Office Loulé com o "Filme com Estrelas - cinema português ao ar livre", em que se exibiu o filme: "Amor Impossível", de António Pedro Vasconcelos e protagonizado pela atriz Louletana - Victoria Guerra;

S  
K  
A  
B



- Colaborámos em várias atividades promovidas pelo Comité Organizador Diocesano, no âmbito das Jornadas Mundiais da Juventude no concelho de Loulé;
- Organizamos um espetáculo musical: “Fado, Violas e Amigos”, o evento realizou-se no parque de estacionamento municipal;



- Realizámos mais um passeio a Mafra, Nazaré e Lourinhã dirigido à população sénior da Freguesia;
- Organizámos as festas de Verão, de 22 a 25 de junho, no largo do tribunal;
- Atuação das marchas de S.Clemente e Marchas de Quarteira;

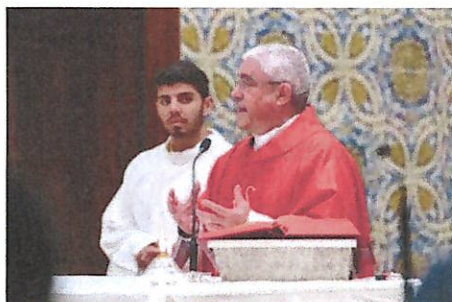




*Handwritten signatures and initials in blue ink.*



- Organizámos, no âmbito do aniversário da Freguesia, a II Gala de S. Clemente, este ano foi realizado um espetáculo de música e ginástica que envolveu os três grupos dessa modalidade na nossa cidade: Associação de Pais e Amigos da Ginástica de Loulé, Ginástica Clube de Loulé e Louletano Desportos Clube;
- Promovemos, ainda no âmbito do aniversário da Freguesia, a celebração de uma Missa em homenagem a S. Clemente, na Igreja Matriz.



*[Handwritten signature]*



#### 1.4.7 Ambiente

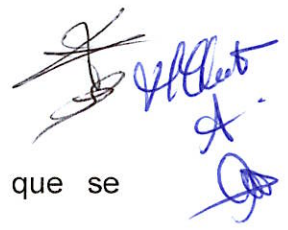
- Participámos na 8ª reunião do Conselho Local de Acompanhamento da Ação Climática de Loulé;
- Participámos nas reuniões da Comissão Municipal da Defesa da Floresta Contra Incêndios.

#### 1.4.8 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;

- Realizamos reuniões mensais com a empresa que nos presta consultoria na área dos procedimentos administrativos, recursos humanos, entre outros assuntos;
- Elaboramos e atualizamos os vários regulamentos em vigor;
- Aderimos à plataforma Vortal, com o objetivo de melhorar o processo de contratação pública.

#### 1.4.9 Edifício da Freguesia (sede)

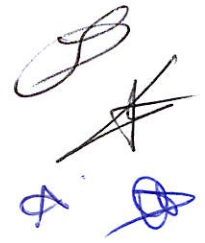
- Assinatura da escritura de constituição do direito de superfície de um lote, a favor da Junta de Freguesia de S. Clemente, no mês de fevereiro.
- Desencadeamos os procedimentos para a concretização deste projeto, designadamente o projeto de arquitetura e especialidades.



#### 1.4.10. Marketing, Comunicação e imagem

- 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;
- Utilização do site da junta para divulgação de informação;
- Distribuição de comunicados à população com informação relativa às várias intervenções em curso;

- Elaboração de calendários;
- Elaboração de postal de Natal;



#### 1.4.11 Bem-estar animal

- Visitámos o canil de São Francisco de Assis, prestando sempre o nosso apoio para uma causa muito importante na nossa freguesia e concelho.



#### 1.4.12 Obras de conservação e manutenção

- Prestação de serviços de desmatção de bermas (execução de silvicultura preventiva);





*Handwritten signature and initials in blue ink.*

- Reparação e desmatção de caminhos e valados da freguesia;
- Compra e colocação de placas toponímicas;
- Pintura de muros e muretes da freguesia:
- Reparação de aquedutos;
- Realização de 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, tais como substituição de substituição de sanitas;
- Empreitada de pavimentação da Rua dos Guerreiros:
- Alargamento do caminho Olho de Água:
- Empreitada para beneficiação de bermas na EN396 – Paixanito, obra em curso.





*Handwritten signature or initials in blue ink.*



## 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:

- Código dos Contratos Públicos – Elaboração das peças dos procedimentos: convite, programa do concurso, caderno de encargos e anúncio”;
- Formação promovidas pelo Instituto Nacional de Administração – INA, I.P.;
- Contratação Pública;
- Várias formações da Fresoft;

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

- 20 e 21 de fevereiro 2023;
- 06 de abril 2023 (na parte da tarde);
- 26 dezembro 2023.

Temos um Acordo Coletivo de Empregador Público com na SINTAP — Sindicato dos Trabalhadores da Administração Pública e de Entidades com Fins Públicos.





## 1.6 SUBSÍDIOS

Durante o ano de 2023 a Junta de Freguesia, concedeu subsídios a associações, coletividades ou instituições sem fins lucrativos, para apoio às diversas atividades promovidas.

Entidade Beneficiária	TOTAL
AACAA-Ass.Amigos Ciclomotores Ant.Areiro	500,00 €
Acapo-Assoc. dos cegos e Amblíopes de Portugal	300,00 €
Asso. Pais e amigos ginastica	600,00 €
Associação Oncologica do Algarve	500,00 €
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	1 500,00 €
Associação dos Amigos Animais abandonados	1 300,00 €
Associação dos Amigos do Alentejo	1 000,00 €
Associação Esperança e Paz	1 500,00 €
Associação Passaros Livres	500,00 €
Ateneu Comercial E Industrial De Loulé	700,00 €
Casa da Cultura de Loulé	1 000,00 €
Casa da Primeira Infância de Loulé	500,00 €
Centro Ciclismo de Loulé	1 500,00 €
Clube BTT de Loulé	1 500,00 €
Clube Hipico de Loulé	1 000,00 €
Clube Ténis de Loulé	1 500,00 €
Cool Runners Loulé	750,00 €
Coop.Habitação Económica 26 de Junho	800,00 €
Escola Petanca Loulé	1 500,00 €
Existir	4 025,00 €
Federação Portuguesa Petanca	300,00 €
G.A.T.O -Grupo de Ajuda a toxicodependentes	500,00 €
Ginástica Clube de Loulé	300,00 €
Grupo amigos de loulé	1 250,00 €
Grupo Nacional de Escutas	700,00 €
Grupo Rodas do Relógio	1 300,00 €
Juventude Sport Campinense	1 000,00 €
Jornada Mundial Juventude-Sé de Faro	1 000,00 €
Liga dos Combatentes	1 500,00 €
Louletano Desportos Clube	2 300,00 €
Motoclube de Loule	1 500,00 €
NT(social)	500,00 €
Rotary clube de Loulé	500,00 €
Rugby Clube de Loulé	1 500,00 €
Santa Casa da Misericórdia de Loulé	700,00 €
Sociedade Columbófila Louletana	1 000,00 €
Sociedade Filarmónica A.Minerva	1 300,00 €
União Shito-Ryu	1 500,00 €
Unir- Associação doentes mentais	1 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>43 675,00 €</b>





## 2 - Execução orçamental

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

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 1 252 351,66 € (Um milhão duzentos e cinquenta e dois mil trezentos e cinquenta e um euros sessenta e seis cêntimos), na despesa 912 990,50 € (novecentos e doze mil novecentos e noventa euros e cinquenta cêntimos), transitando para gerência seguinte um saldo de 1 216 858 € (um milhão duzentos e dezasseis mil oitocentos e cinquenta e oito euros).

Quadro 1 - Fluxos de caixa resumo 2023

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo de gerência anterior		877 496,84	Despesas orçamentais		912 990,50
Execução Orçamental	877 496,84		Correntes	670 665,32	
Operações de tesouraria	0,00		Capitais	242 325,18	
<b>Receitas orçamentais</b>		<b>1 252 351,66</b>	<b>Operações de Tesouraria</b>		
Correntes	761 329,65		<b>Saldo de gerência seguinte</b>		<b>1 216 858,00</b>
Capitais	490 985,00		Execução Orçamental	1 216 858,00	
Outras Receitas	0,00		Operações de tesouraria	40,00	
Reposição não abatidas	37,01				
<b>Operações de Tesouraria</b>		<b>0,00</b>			
<b>Total</b>		<b>2 129 848,50</b>	<b>Total</b>		<b>2 129 848,50</b>

## 3 – Orçamento da Receita

Neste capítulo são analisadas as receitas da freguesia durante o ano de 2023, 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	Previsões corrigidas %
<b>Receitas correntes</b>				
IMI( Urbano +Rustico)	35 677,46		35 677,46	2,06%
Taxas, Multas e outras penalidades	6 758,76		6 758,76	0,39%
Administração local-outras entidades	152 596,00	86 324,60	238 920,60	13,80%
Administração Central	478 183,80		478 183,80	27,61%
Vendas de bens e serviços	0,00		0,00	0,00%
Outras receitas correntes	50,00	1 200,00	1 250,00	0,07%
<b>Receitas capital</b>				
Receitas de Capital	341 285,00	149 800,00	491 085,00	28,36%
<b>Outras receitas</b>				
Reposicoes não abatidas aos pagamentos	0,00	37,01	37,01	0,00%
Saldo da gerência anterior	0,00	479 761,00	479 761,00	27,71%
	<b>1 014 551,02</b>	<b>717 122,61</b>	<b>1 731 673,63</b>	<b>100,00%</b>

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 479 761€, perfazendo um total de 1 731 673,63 €, para o corrente ano.



Gráfico 1- Receita total



*S. Clemente*  
*A*

As rubricas orçamentais da receita com maior relevância no orçamento são as transferências de receitas correntes da Administração Central 478 183,80€, que representa 27.61% e das transferências de capital 491 085€, que perfaz 28.36% do total das receitas.

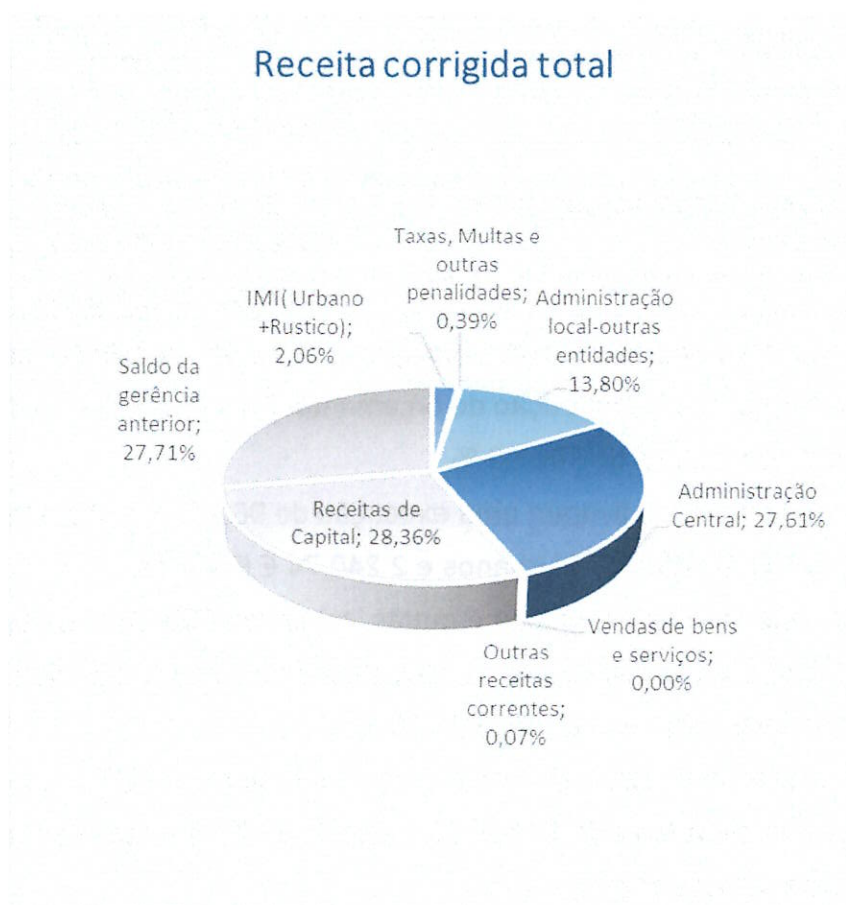


Gráfico 2- Receita corrigida total





### Quadro 3 – Execução orçamental de receita

Rubricas	Valor orçamentado	Valor executado	%
<b>Receitas correntes</b>	<b>760 790,62</b>	<b>761 329,65</b>	100,07%
R1 Impostos Diretos	35 677,46	35 213,63	98,70%
R3 Taxas, Multas e outras penalidades	6 758,76	6 998,93	103,55%
R5 Transferências e subsídios correntes	717 104,40	718 458,09	100,19%
R6 Vendas de Bens e serviços correntes	1 200,00	159,00	13,25%
R7 Outras receitas correntes	50,00	500,00	1000,00%
<b>Receitas capital</b>	<b>491 085,00</b>	<b>490 985,00</b>	99,98%
R9 Transferências de Capital	491 085,00	490 985,00	99,98%
<b>Outras receitas</b>	<b>479 798,01</b>	<b>479 798,01</b>	100,00%
R11 Reposições não abatidas nos pagamentos	37,01	37,01	100,00%
R11 Saldos de gêrencia	479 761,00	479 761,00	100,00%
	<b>1 731 673,63</b>	<b>1 732 112,66</b>	<b>100,03%</b>

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 100,03 %.

Os impostos diretos tiveram uma execução de 98,70 %. Estas receitas são referentes ao IMI, 33 436,72 € Urbanos e 2 240,74 € Rústicos.

As receitas com taxas, multas e outras, totalizam 103.55%, estas receitas são provenientes de autenticação de documentos, taxas, atestados e outros emitidos pela freguesia, num total de 6 998.93 €.

Em relação às receitas de capital foram executadas 100%. Refere-se a obras e eventos num total de 341 285€, mais 149 800 € referente ao contrato programa para novas competências.



#### Quadro 4 – Estrutura das receitas

Rubricas	Valor executado	%
<b>Receitas correntes</b>	<b>761 329,65</b>	<b>43,95%</b>
R1 Impostos Diretos	35 213,63	2,03%
R3 Taxas, Multas e outras penalidades	6 998,93	0,40%
R5 Transferências e subsídios correntes	718 458,09	41,48%
R6 Vendas de Bens e serviços correntes	159,00	0,01%
R7 Outras receitas correntes	500,00	0,03%
<b>Receitas capital</b>	<b>490 985,00</b>	<b>28,35%</b>
R9 Transferências de Capital	490 985,00	28,35%
<b>Outras receitas</b>	<b>479 798,01</b>	<b>27,70%</b>
R11 Reposições não abatidas nos pagamentos	37,01	0,00%
R11 Saldos de gèrencia	479 761,00	27,70%
	<b>1 732 112,66</b>	<b>100,00%</b>

A estrutura da receita total do ano de 2023, aos valores da Administração Local e Central, perfaz um total de 69,83%.

#### Quadro 5 – Evolução comparativa receita

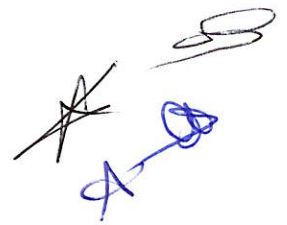
	2023			2022
	Valor	Varição 22/23	Varição %	Valor
Receitas Corrente	761 329,65	90 734,37	13,53%	670 595,28
Receitas de Capital	490 985,00	149 800,00	45,91%	341 185,00
Receitas Totais	<b>1 252 315,29</b>	<b>240 534,37</b>		<b>1 011 780,28</b>

Como podemos analisar a variação das receitas corrente comparativamente ao ano anterior teve uma variação positiva de 13,53 % e nas receitas de capital a variação positiva e representa 43,91%.

As receitas de capital do ano de 2023 e 2022, referente ao contrato programa para obras e eventos mantem o mesmo valor de 341 185€.

O incremento foi de 149 800 €, valor atribuído para aquisição de equipamento, referente às novas competências.





## 4 – Orçamento da Despesa

Neste capítulo são analisadas as receitas da freguesia durante o ano de 2023, 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	Previsões corrigidas %
<b>Despesas correntes</b>					
Despesas com Pessoal	234 815,22	9 426,00	426,00	243 815,22	14,08%
Aquisição de Bens e Serviços	353 957,36	381 340,26	41 978,65	693 318,97	40,04%
Juros e outros encargos	1 000,00	0,00		1 000,00	0,06%
Transferencias Correntes	57 243,44	40 500,00		97 743,44	5,64%
Outras despesas Correntes	3 250,00			3 250,00	0,19%
<b>Despesas capital</b>					
Aquisição de Bens de Capital	364 285,00	408 722,00	80 461,00	692 546,00	39,99%
	<b>1 014 551,02</b>	<b>839 988,26</b>	<b>122 865,65</b>	<b>1 731 673,63</b>	<b>100,00%</b>

No quadro 6 das alterações orçamentais da despesa, podemos analisar as previsões iniciais e o valor corrigido, reforços no total de 839 988,26 € e diminuições de 122 865.650 €, perfazendo um total de 1 731 673,63 €, para o corrente ano.

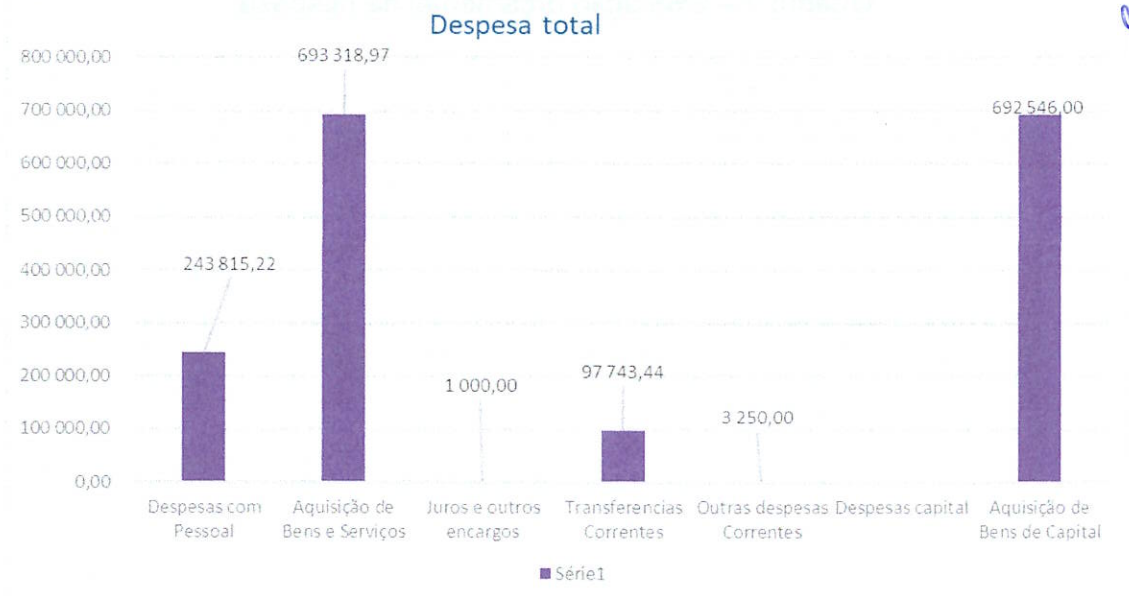


Gráfico 3- Despesa total

As rubricas orçamentais da despesa com maior relevância no orçamento são as “Aquisição de Bens e Serviços” perfaz o valor de 693 318,97€. Esta rubrica orçamental totaliza cerca de 40,04% do orçamento total das despesas.

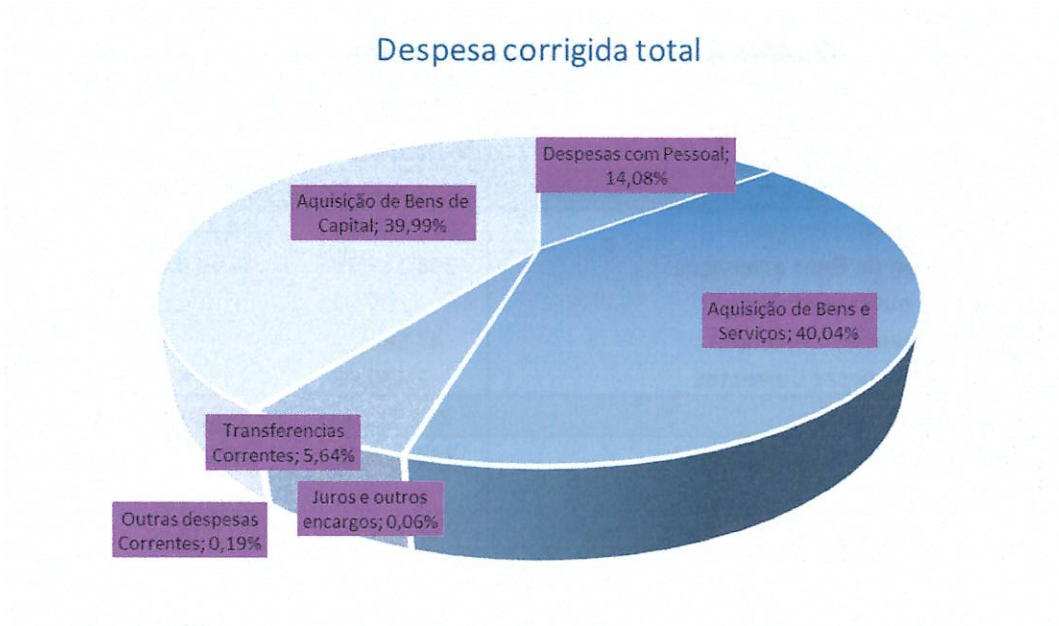


Gráfico 4- Despesa corrigida total



### Quadro 7 – Execução orçamental de despesa

Rubricas	Valor orçamentado	Valor executado	%
<b>Despesas correntes</b>	<b>1 039 127,63</b>	<b>670 665,32</b>	<b>64,54%</b>
D1 Despesas com Pessoal	243 815,22	222 907,15	91,42%
D2 Aquisição de Bens e Serviços	693 318,97	398 147,91	57,43%
D3 Juros e outros encargos	1 000,00	595,50	59,55%
D4 Transferencias Correntes	97 743,44	47 584,31	48,68%
D5 Outras despesas Correntes	3 250,00	1 430,45	44,01%
<b>Despesas capital</b>	<b>750 174,15</b>	<b>242 325,18</b>	<b>32,30%</b>
D6 Aquisição de Bens de Capital	750 174,15	242 325,18	32,30%
	<b>1 789 301,78</b>	<b>912 990,50</b>	<b>51,02%</b>

As execuções das rubricas da despesa corrente obtiveram um resultado global de 64,54 %, e nas despesas de capital 32,30%, tendo uma execução total do orçamento correspondente a 51,02%.

Os compromissos assumidos e a transitar para o ano seguinte totalizam valor 256.580,07€.

### Quadro 8 – Estrutura das despesas

Rubricas	Valor executado	%
<b>Despesas correntes</b>	<b>670 665,32</b>	<b>73,46%</b>
D1 Despesas com Pessoal	222 907,15	24,42%
D2 Aquisição de Bens e Serviços	398 147,91	43,61%
D3 Juros e outros encargos	595,50	0,07%
D4 Transferencias Correntes	47 584,31	5,21%
D5 Outras despesas Correntes	1 430,45	0,16%
<b>Despesas capital</b>	<b>242 325,18</b>	<b>26,54%</b>
D6 Aquisição de Bens de Capital	242 325,18	26,54%
	<b>912 990,50</b>	<b>100,00%</b>

A estrutura da despesa executada total para o ano de 2023, podemos verificar que 26,54% da execução foi referente a despesas de capital, e as despesas correntes representam 73,46% das despesas totais.

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

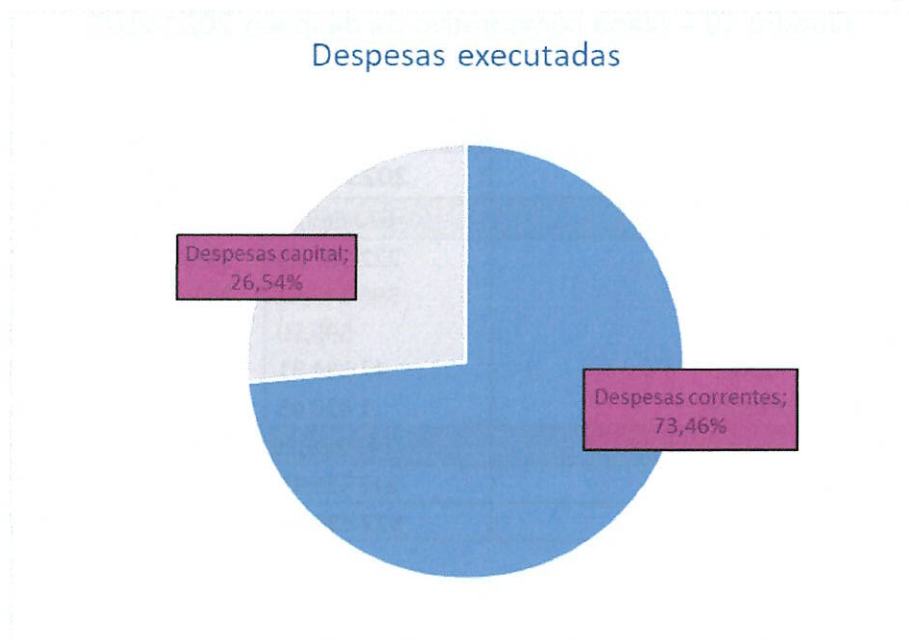


Gráfico 5- Despesas executadas

#### Quadro 9 – Evolução comparativa despesa

	2023			2022
	Valor	Varição 22/23	Varição %	Valor
Despesas correntes	670 665,32	170 037,03	33,96%	500 628,29
Aquisição de Bens de Capital	242 325,18	-30 379,60	-11,14%	272 704,78
<b>Despesas Totais</b>	<b>912 990,50</b>	<b>139 657,43</b>		<b>773 333,07</b>

Como podemos verificar as despesas correntes tiveram uma variação positiva de 33,96%, em relação ao ano anterior.

Verificou-se nas aquisições de bens e capital uma variação negativa de 11,14%.



Quadro 10 – Mapa comparativo da despesa 2023-2022

Rubricas	Valor executado		
	2023	2022	variação
<b>Despesas correntes</b>	<b>670 665,32</b>	<b>500 628,29</b>	<b>170 037,03</b>
D1 Despesas com Pessoal	222 907,15	199 836,48	23 070,67
D2 Aquisição de Bens e Serviços	398 147,91	251 708,94	146 438,97
D3 Juros e outros encargos	595,50	506,90	88,60
D4 Transferencias Correntes	47 584,31	47 016,33	567,98
D5 Outras despesas Correntes	1 430,45	1 559,64	-129,19
<b>Despesas capital</b>	<b>242 325,18</b>	<b>272 704,78</b>	<b>-30 379,60</b>
D6 Aquisição de Bens de Capital	242 325,18	272 704,78	-30 379,60
	<b>912 990,50</b>	<b>773 333,07</b>	<b>139 657,43</b>

Quadro 11 – Mapa comparativo da despesas com pessoal 2023-2022

	2023	2022	variação €
<b>D1 Despesas com Pessoal</b>	<b>222 907,15</b>	<b>199 836,48</b>	<b>23 070,67</b>
Titulares órgão soberania	53 309,78	50 024,28	3 285,50
Pessoal dos Quadros	89 064,75	78 593,12	10 471,63
Representação	6 414,90	6 115,42	299,48
Subsidios de refeição	11 354,48	9 096,47	2 258,01
Subsidios de férias e Natal	14 927,58	10 587,20	4 340,38
Abonos variáveis ou eventuais	5 255,30	5 356,77	-101,47
Encargos Segurança social	42 580,36	40 063,22	2 517,14

Da análise do quadro anterior regista-se um aumento nas despesas com o pessoal, comparativamente com o ano de 2022.

Quadro 12 – Mapa comparativo Aquisições de bens e serviços 2023-2022

	2023	2022	variação €
<b>D2 Aquisições de bens e serviços</b>	<b>398 147,91</b>	<b>251 708,94</b>	<b>146 438,97</b>
<b>Aquisição de bens</b>	<b>30 677,85</b>	<b>28 419,03</b>	<b>2 258,82</b>
Combustíveis e lubrificantes	7 458,31	7 784,98	-326,67
Limpeza e higiene	896,52	129,81	766,71
Refeições membros mesa eleitorais	0,00	1 848,00	-1 848,00
Vestuário	1 483,12	283,79	1 199,33
Prémios, condecorações e ofertas	6 245,23	2 920,17	3 325,06
Material de transporte e consumo hoteleira	2 375,63	2 185,20	190,43
Ferramentas e utensílios	1 924,35	1 611,60	312,75
Material escritório	5 095,48	5 407,70	-312,22
Material educação, cultural	2 631,39	3 612,08	-980,69
Outros bens	2 567,82	2 635,70	-67,88
<b>Aquisição de serviços</b>	<b>367 470,06</b>	<b>223 289,91</b>	<b>144 180,15</b>
Água+Eletricidade	2 087,74	2 816,94	-729,20
Limpeza e higiene	4 257,40	6 116,40	-1 859,00
Conservação de bens-viaturas e edifícios	7 459,63	3 050,49	4 409,14
Limpeza de espaços públicos	43 481,11	21 950,09	21 531,02
Locação de edifícios	408,00	408,00	0,00
Comunicações	3 935,77	3 967,40	-31,63
Repr. de serviços+ Deslocações e estadas	3 844,18	5 181,87	-1 337,69
Seguros	2 359,58	1 716,90	642,68
Estudos, pareceres , projetos e consultoria	47 842,10	31 716,78	16 125,32
Eventos desportivos, culturais, educacionais e sociais	34 253,29	28 621,37	5 631,92
Eventos (CML)	74 363,85	0,00	74 363,85
Publicidade	6 521,26	7 615,12	-1 093,86
Trabalhos especializados	2 485,16	3 009,72	-524,56
Assistencia técnica	5 723,94	5 027,27	696,67
Mamantenção escolas-Edfícios e zona envolventes	123 245,38	94 856,36	28 389,02
Outros serviços	5 201,67	7 235,20	-2 033,53

Da análise do quadro anterior regista-se um aumento nas aquisições de bens e serviços de 146 438,97€, em relação a 2022. As principais variações foram nas reparações e manutenção das escolas 28 389,02€, nos eventos (CML) 74 363,85 € , em estudos e pareceres 16 125,32 € e limpeza de espaços públicos 21 532,02€.



## 5 – Execução orçamental PPI

A execução orçamental do PPI da freguesia no ano económico de 2023 é a seguinte:

### Quadro 13 – Execução PPI

Em 2023 foi previsto em orçamento 692 546 €, deste montante foi executado o valor de 242 325,18 €, como podemos verificar, o nível de execução foi de 34,99%.

	2023		
	Montante previsto	Montante executado	% execução
<b>Despesas capital</b>			
Contrato programa-obras	341 185,00	123 053,95	36,07%
Viação rural - Reparação e Manutenção	131 461,00	81 538,93	62,03%
Aquisição de viatura	105 500,00	21 073,00	19,97%
Ferramentas e Utensílios	85 300,00	12 729,14	14,92%
Edifícios - Sede	10 000,00	748,15	7,48%
Reparação de viaturas	5 500,00	0,00	0,00%
Parques e jardins - Manutenções	5 000,00	0,00	0,00%
Aquisição Equip. Administrativo	4 000,00	0,00	0,00%
Equipamento Informático	2 750,00	2 581,77	93,88%
Aquisição Software	1 500,00	600,24	40,02%
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%
	<b>692 546,00</b>	<b>242 325,18</b>	<b>34,99%</b>

## 5 – Reconciliação Bancária

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

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

No final do ano de 2023, após as reconciliações bancárias, foi apurado um saldo contabilístico de 1 216 898 € (uns milhões duzentos e dezasseis mil oitocentos e noventa e oito cêntimos).

Quadro 14 – Reconciliação Bancária

2023	Saldo	Operações a transitar	Saldo Contabilístico
<b>Equivalente da caixa</b>			
CGD-2357673037	1 138 871,65	3 794,61	1 135 077,04
CGD-8002863032	79 722,00	0,00	79 722,00
<b>Total</b>	<b>1 218 593,65</b>	<b>3 794,61</b>	<b>1 214 799,04</b>
<b>Caixa</b>	2 098,96		2 098,96
<b>Total</b>	<b>1 220 692,61</b>	<b>3 794,61</b>	<b>1 216 898,00</b>

## 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 2023 é de 1 216 858€.

Quadro 15 – Saldo gerência

Descrição	Total
Saldo de gerência anterior	877 496,84
Receitas orçamentais	1 252 351,66
Despesas executadas	-912 990,50
<b>Saldo a transitar 2024</b>	<b>1 216 858,00</b>



## 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 2023 e, bem assim, refletir com toda a transparência que lhe é devida, os valores e aplicações do exercício findo.

Loulé, 21 de março de 2024

O executivo

Presidente:

Luís Manuel António Figueiredo

Tesoureira:

Ana Margarida S Mendes

Secretário:

André Teixeira Correia

Vogal:

Luís Manuel António Figueiredo

Vogal:

Luís Manuel António Figueiredo

