

2024

Orçamento e Grandes Opções do Plano



Junta de Freguesia de
São Vicente

Demonstrações Previsionais 2024

Índice

Introdução.....	2
Regras Previsionais.....	3
Orçamento 2024	4
Receita	5
Notas explicativas da receita	5
Impostos diretos	5
Taxas, multas e outras penalidades.....	5
Rendimentos de propriedade.....	5
Transferências Correntes	5
Vendas de bens e serviços.....	6
Outras receitas correntes	6
Resumo do orçamento da receita	6
Orçamento da receita	7
Receitas Próprias.....	8
Despesa.....	9
Notas explicativas da despesa	9
Despesas com o pessoal	9
Aquisição de bens e serviços	10
Transferências correntes.....	10
Outras despesas correntes	10
Aquisição de bens de capital	10
Resumo do orçamento da despesa	10
Orçamento da despesa	11
Plano Plurianual de Investimentos	12
Plano Plurianual de Ações	14

Demonstrações Previsionais 2024

Introdução

O Orçamento e o Plano Plurianual de Investimentos foram elaborados nos termos da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, da Lei 73/ 2013 de 3 de setembro na sua redação atual, e pelo Decreto-Lei n.º 192/2015 de 11 de setembro, que revoga o Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro alterado pela Lei n.º 162/99, de 14 de setembro, pelos Decretos-Leis n.ºs 315/200, de 2 de dezembro e 84-A/2002, de 5 de abril, e pela Lei n.º 60-A/2005, de 30 de dezembro, com exceção dos pontos 2.9, 3.3 e 8.3.1, relativos, respetivamente, ao controlo interno, às regras previsionais e às modificações do orçamento.

O presente documento tomou igualmente em consideração a Lei Geral de Trabalho em Funções Públicas (LTFP), Lei 35/2014, de 20 de junho, no que respeita ao orçamento de pessoal.

O Orçamento da Junta de Freguesia de São Vicente para 2024 bem como o Plano Plurianual de Investimentos e o Plano Plurianual de Atividades mais relevantes apresentam uma forte componente de receitas externas associadas aos protocolos celebrados com o Município de Lisboa bem como aos valores provenientes do Orçamento de Estado para o ano de 2024.

Regras Previsionais

Na elaboração do orçamento para o ano de 2024, foram consideradas as regras previsionais, previstas no ponto 3.3.1 do decreto-lei 54/99, de 22 de fevereiro, bem como as orientações previstas no Orçamento de Estado de 2023 e as orientações para o Orçamento de Estado para 2024.

- As importâncias relativas aos impostos, taxas e tarifas a inscrever no orçamento não podem ser superiores a metade das cobranças efetuadas nos últimos 24 meses que precedem o mês da sua elaboração, exceto no que respeita a receitas novas ou a atualizações dos impostos, bem como dos regulamentos das taxas e tarifas que já tenham sido objeto de deliberação, devendo-se, então, juntar ao orçamento os estudos ou análises técnicas, elaborados para determinação dos seus montantes;
- As importâncias relativas às transferências correntes e de capital só podem ser consideradas no orçamento desde que estejam em conformidade com a efetiva atribuição ou aprovação pela entidade competente, exceto quando se trate de receitas provenientes de fundos comunitários, em que os montantes das correspondentes dotações de despesa, resultantes de uma previsão de valor superior ao da receita de fundo comunitário aprovado, não podem ser utilizadas como contrapartida de alterações orçamentais para outras dotações;
- As importâncias relativas aos empréstimos só podem ser consideradas no orçamento depois da sua contratação, independentemente da eficácia do respetivo contrato;
- As importâncias previstas para despesas com pessoal devem considerar apenas o pessoal que ocupe lugares de quadro, requisitado e em comissão de serviço, tendo em conta o índice salarial que o funcionário atinge no ano a que o orçamento respeita, por efeitos da progressão de escalão na mesma categoria, e aquele pessoal com contratos a termo certo ou cujos contratos ou abertura de concurso para ingresso ou acesso estejam devidamente aprovados no momento da elaboração do orçamento;
- No orçamento inicial, as importâncias a considerar nas rubricas 'Remunerações de pessoal' devem corresponder à da tabela de vencimentos em vigor, sendo atualizada com base na taxa de inflação prevista, se ainda não tiver sido publicada a tabela correspondente ao ano a que o orçamento respeita.

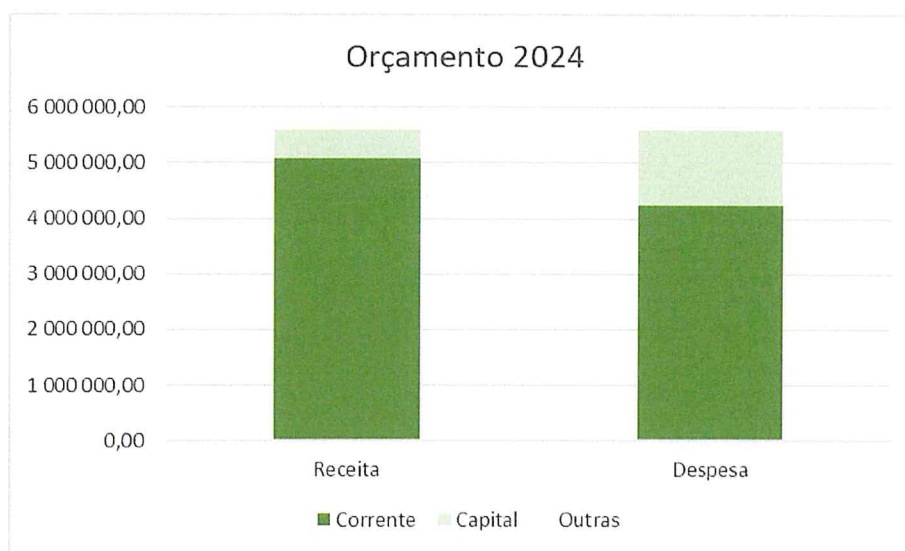
Demonstrações Previsionais 2024

Orçamento 2024

O Orçamento da Junta de Freguesia de São Vicente para o ano de 2024 atinge o valor de 5.595.677,21 euros.

	Receita	Despesa
Corrente	5 082 727,21	4 232 644,85
Capital	511 950,00	1 363 032,36
Outras	1 000,00	0,00
	5 595 677,21	5 595 677,21

Pelo quadro acima podemos verificar que o orçamento cumpre o princípio do equilíbrio, onde as receitas correntes são superiores às despesas correntes.



Receita

Notas explicativas da receita

Impostos diretos

Este capítulo engloba os impostos diretos estabelecidos na lei das finanças locais. Compreende o produto da receita do IMI sobre prédios rústicos e uma participação no valor de 1% da receita do IMI sobre os prédios urbanos;

Taxas, multas e outras penalidades

São registadas neste capítulo a cobrança de taxas, nomeadamente provenientes da prestação de serviços pelas freguesias. As freguesias podem criar taxas nos termos do regime geral das taxas das autarquias locais e estas estão subordinadas ao princípio da equivalência jurídica, da justa repartição dos encargos públicos e da publicidade, incluindo sobre utilidades prestadas aos particulares ou geradas pela atividade das freguesias.

Rendimentos de propriedade

No capítulo de Rendimentos de propriedade, abrange as receitas provenientes do rendimento de ativos financeiros e rendas de ativos não produtivos, nomeadamente terrenos e ativos incorpóreos.

Transferências Correntes

São registados neste capítulo os recursos financeiros auferidos sem qualquer contrapartida, destinados ao financiamento de despesas correntes ou sem afetação preestabelecida.

Demonstrações Previsionais 2024

Vendas de bens e serviços

São registados neste capítulo as receitas quer com o produto da venda dos bens, inventariados ou não, que inicialmente não tenham sido classificados como bens de capital ou investimento.

Outras receitas correntes

Inclui as receitas não tipificadas anteriormente. Compreende, também, as receitas que sejam resultantes das indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens patrimoniais, a indemnização de estragos provocados por outrem em viaturas ou em quaisquer outros equipamentos pertencentes à entidade.

Resumo do orçamento da receita

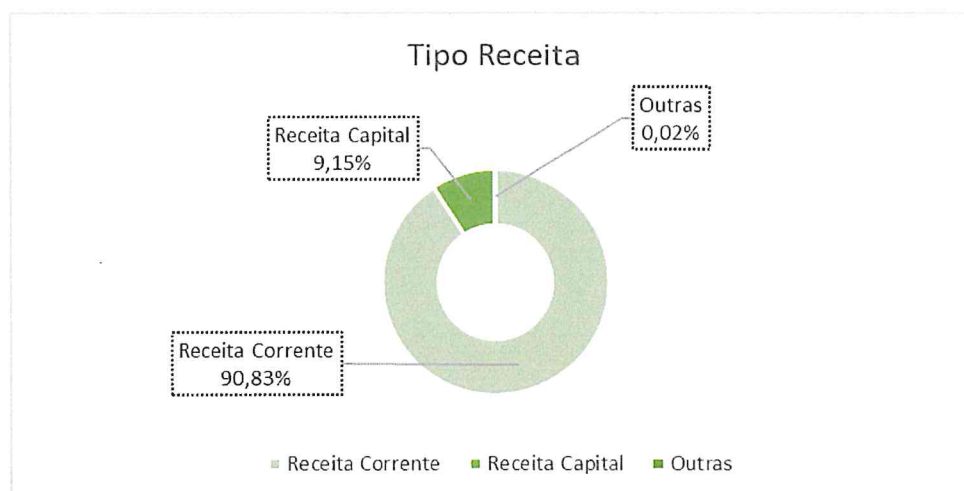
O orçamento da receita para o ano de 2024, atinge os 5.595.677,21 euros.

As receitas por sua vez, dividem-se em receitas correntes, de capital e outras receitas.

As receitas correntes correspondem a 90,83% do orçamento da receita.

Tipo Receita	Valor	%
Receita Corrente	5 082 727,21	90,83%
Receita Capital	511 950,00	9,15%
Outras	1 000,00	0,02%
Total	5 595 677,21	100,00%

Demonstrações Previsionais 2024

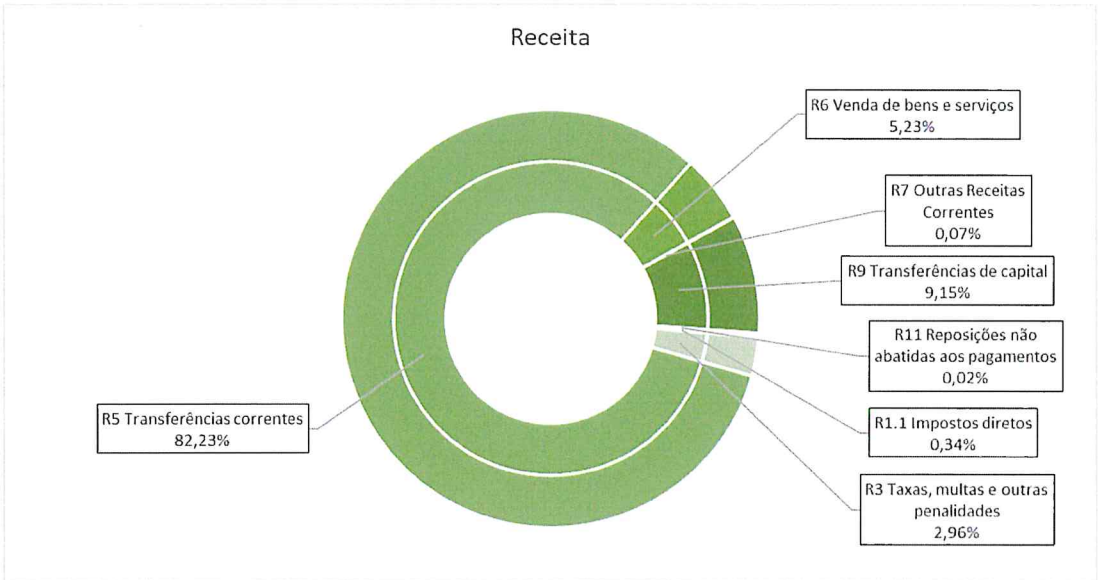


Orçamento da receita

As receitas são maioritariamente provenientes das transferências correntes, correspondendo a 82,23% do orçamento para o ano 2024.

SNC-AP	Descrição	Valor	%
R1.1	Impostos diretos	19 176,00	0,34%
R3	Taxas, multas e outras penalidades	165 831,81	2,96%
R4	Rendimentos de propriedade	100,00	0,00%
R5	Transferências correntes	4 601 178,93	82,23%
R6	Venda de bens e serviços	292 469,47	5,23%
R7	Outras Receitas Correntes	3 971,00	0,07%
Receita Corrente		5 082 727,21	90,83%
R9	Transferências de capital	511 950,00	9,15%
Receita Capital		511 950,00	9,15%
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	1 000,00	0,02%
Outras		1 000,00	0,02%
Total		5 595 677,21	100,00%

Demonstrações Previsionais 2024



Receitas Próprias

As receitas próprias são cobradas pela autarquia, resultantes da sua atividade específica, da administração e alienação do seu património e quaisquer outras que por lei ou contrato lhes devam pertencer.

Assim, as receitas próprias no orçamento de 2024 são de 8,62%, sendo que as outras receitas correspondem a 91,38%.

Receitas	Valor	%
Próprias	482 548,28	8,62%
Outras	5 113 128,93	91,38%
Total	5 595 677,21	100,00%

Demonstrações Previsionais 2024



Despesa

Notas explicativas da despesa

Despesas com o pessoal

Neste agrupamento estão previstos os encargos relativos com as remunerações, postos de trabalho previstos nos mapas de pessoal aprovados e para os quais se preveja recrutamento, os encargos com as alterações do posicionamento remuneratório e com os prémios de desempenho.

Estão de igual modo previstos todas as remunerações principais, de abonos acessório que, necessariamente, requeiram processamento nominalmente individualizado e que, de forma transitória ou permanente, sejam satisfeitos pela autarquia local, tanto aos seus trabalhadores que exercem funções públicas, como aos indivíduos que prestam serviço na autarquia local em regime de tarefa e avença.

Compreende-se, também, no âmbito deste agrupamento, as despesas que a autarquia local, como entidade patronal, suporta com o esquema de segurança social dos seus trabalhadores.

Demonstrações Previsionais 2024

Aquisição de bens e serviços

Neste agrupamento incluem-se, de um modo geral, as despesas quer com bens de consumo a que não possa reconhecer-se a natureza de despesa de capital quer, ainda, com a aquisição de serviços.

Transferências correntes

São contabilizadas as importâncias a entregar a quaisquer organismos ou entidades para financiar despesas correntes, sem que tal implique, por parte das unidades receptoras, qualquer contraprestação direta para com a autarquia local.

Outras despesas correntes

Neste capítulo estão previstos montantes para outras despesas que não tenham natureza das mencionadas acima.

Aquisição de bens de capital

Este agrupamento compreende, exclusivamente as despesas com a aquisição dos bens que contribuíram para a formação de capital fixo, isto é, os bens duradouros utilizados, pelo menos, durante um ano, bem como as grandes reparações.

Resumo do orçamento da despesa

A despesa para o orçamento de 2024, contempla nas despesas correntes 4.232.644,85 euros e nas despesas de capital 1.363.032,36 euros, fixando o valor do orçamento em 5.595.677,21euros.

Tipo Receita	Valor	%
Despesas Correntes	4 232 644,85	75,64%
Despesas Capital	1 363 032,36	24,36%
Total	5 595 677,21	100,00%

Demonstrações Previsionais 2024

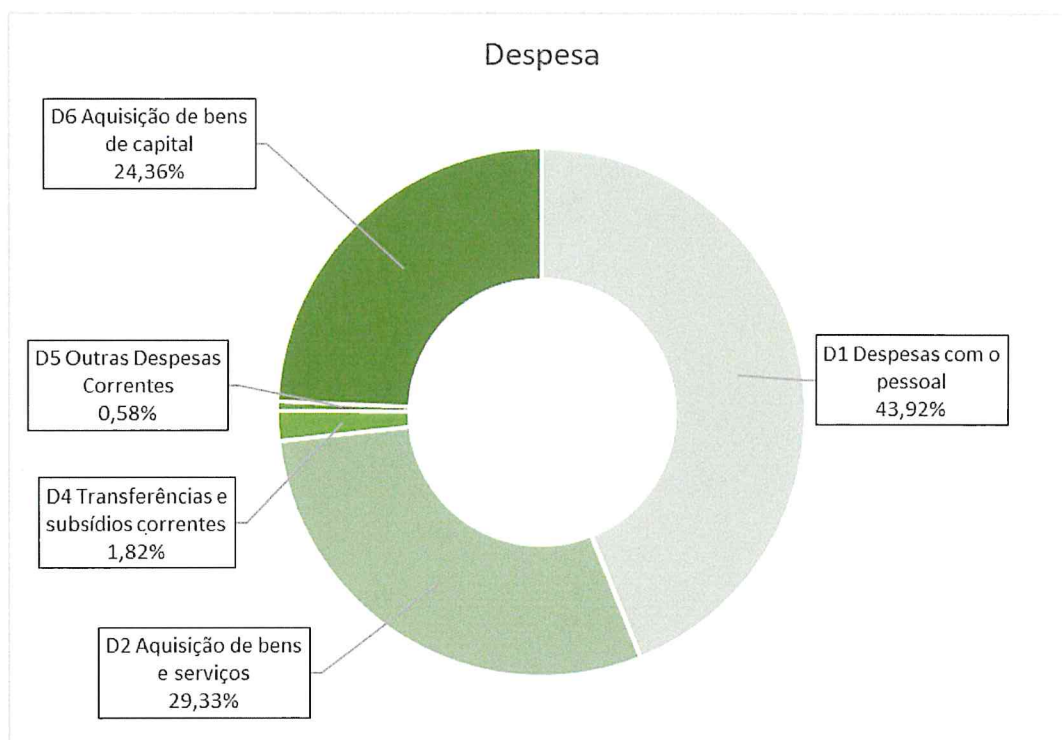


Orçamento da despesa

No que diz respeito à divisão das despesas por capítulos, podemos observar que onde existe maior previsão de despesa executada são nas despesas com o pessoal, com 43,92% do total do orçamento da despesa.

SNC-AP	Descrição	Valor	%
D1	Despesas com o pessoal	2 457 582,63	43,92%
D2	Aquisição de bens e serviços	1 640 938,17	29,33%
D4	Transferências e subsídios correntes	101 923,15	1,82%
D5	Outras Despesas Correntes	32 200,90	0,58%
Despesas correntes		4 232 644,85	75,64%
D6	Aquisição de bens de capital	1 363 032,36	24,36%
Despesas capital		1 363 032,36	24,36%
Total		5 595 677,21	100,00%

Demonstrações Previsionais 2024



Plano Plurianual de Investimentos

O plano plurianual de investimentos das autarquias locais, de horizonte móvel de quatro anos, inclui todos os projetos e ações a realizar no âmbito dos objetivos estabelecidos pela autarquia local e explicita a respetiva previsão de despesa.

No plano plurianual de investimentos devem ser discriminados os projetos e ações que impliquem despesas orçamentais a realizar por investimentos. Assim, o Plano Plurianual de investimentos para o ano de 2024 atinge o valor previsto de 1.363.032,36 €.

Org.	Plano	Descrição	Valor
01	01 / 03	CDC 2018/2023 - Empreitada de Remodelação do Piso 0 da Sede da JF São Vicente – Espaço de Atendimento	159 000,00
01	01 / 11	Obras de beneficiação e reparação em instalações de serviços - Polo Cultural / Polo Clínico / Sede	1 000,00
01	01 / 15	Obras de beneficiação e reparação em instalações de serviços - Higiene Urbana / Espaços Verdes / Espaço Público	2 000,00
01	01 / 06	CDC 2023/2024 - Eixo programático - Eixo 5 - Territórios Saudáveis	173 560,00

Demonstrações Previsionais 2024

01	01 / 10	Obras de reparação e conservação no Pavilhão Castelbranco	21 200,00
01	01 / 13	Obras de beneficiação e reparação das instalações desportivas	2 000,00
01	01 / 12	Obras de beneficiação e reparação nos mercados	7 000,00
01	01 / 14	Obras de beneficiação e reparação nas escolas - EB Natália Correia / EB Rosa Lobato Faria / EB Santa Clara	10 000,00
01	01 / 16	Obras de beneficiação e reparação nos Balneário e Sanitários públicos	2 000,00
01	01 / 04	CDC 2023/2024 - Eixo programático - Eixo 1 - Terrenos próximos	528 164,00
01	01 / 05	CDC 2023/2024 - Eixo programático - Eixo 2 - Territórios Sustentáveis	46 776,00
01	01 / 07	CDC 2023/2024 - Eixo programático - Eixo 4 - Territórios Solidários	251 500,00
01	01 / 17	Empreitada de Requalificação do Espaço de Jogo e Recreio do Jardim Botto Machado	56 180,00
01	01 / 09	Empreitada de substituição de cobertura do Balneário dos Barbadinhos	23 320,00
01	01 / 21	Aquisição de equipamento informático	10 000,00
01	01 / 22	Aquisição de software informático	11 000,00
01	01 / 24	Aquisição de mobiliário	1 000,00
01	01 / 25	Aquisição de mobiliário - Piso 0 da Sede da JF São Vicente - Espaço atendimento	5 000,00
02	02 / 01	Equipamento médico	6 884,20
04	04 / 02	Aquisição tablet para terapia da fala	257,25
04	04 / 01	Aquisição de armários para CAF	3 640,91
11	11 / 01	Aquisição de maquinaria	5 000,00
11	11 / 02	Mobiliário urbano - pilaretes, bancos, outros	4 000,00
13	13 / 02	Aquisição de computador	1 000,00
13	13 / 01	Aquisição de mobiliário	1 500,00
14	14 / 01	Equipamento administrativo	300,00
14	14 / 02	Equipamento Audiovisual - Luz e som	18 750,00

Demonstrações Previsionais 2024

14	14 / 03	Mobiliário exterior	5 500,00
14	14 / 04	Compressor silencioso	4 000,00
14	14 / 05	Instrumentos musicais	1 000,00
14	14 / 06	Outros bens	500,00
Total			1 363 032,36

Plano Plurianual de Ações

O Plano plurianual de ações, apresenta as atividades a desenvolver pela Junta de Freguesia para o ano de 2024, conforme quadro seguinte:

Atividade	Valor
Passeio primavera	11 725,00
Passeio a Fátima	10 925,00
Praia-Campo Sénior	28 700,00
Dia dos Avós	0,00
Passeio do Magusto	225,00
Almoço de Natal solidário	0,00
Outras atividades com seniores	2 500,00
Espaço Convívio	5 000,00
Idas ao teatro / cinema	6 000,00
Cabaz de Natal	0,00
Mercearia Solidária	10 000,00
Cabaz da Páscoa	6 000,00
Apoio a Instituições	4 000,00
FES - Freguesia	20 000,00
Dia Mundial da Saúde Mental	1 000,00

Demonstrações Previsionais 2024

CAF - <i>After hours</i>	1 029,00
Páscoa	360,15
Halloween	360,15
Crescer em férias	199 868,63
Vamos para a escola	360,15
ABC Sons	102,90
Atelier Social e de Afetos	771,75
Transições e Festa final	368,96
Dia Internacional da Tolerância	100,00
Atividades quotidianas de AAF e CAF	3 601,50
Carnaval	611,60
Aulas de expressão motora	486,37
Marcha infantil	8 232,00
Voucher de material escolar	0,00
Dia Mundial da Criança	18 304,50
Presentes de Natal	0,00
Atividades de férias - Teatro / museu	8 232,00
Magusto	150,00
Dia da Família	1 543,50
Crescer em família	1 000,00
AEC's	22 185,00
São Vicente Pedala	500,00
Dia da Mulher	1 350,00
Dia do Pai	100,00
Dia da Mãe	100,00
Dia da Criança	250,00
3ª. Edição Trilho Urbano	30 000,00
Férias desportivas	47 700,00

Demonstrações Previsionais 2024

Outros eventos	6 000,00
Encerramento da época desportiva	250,00
Abertura da época desportiva	250,00
Caminhada de Halloween	250,00
Evento de Natal	150,00
Eventos CML	500,00
Apoio à prática desportiva regular	0,00
Apoio financeiro direto	5 000,00
Apoio a aniversário e outros	4 000,00
Protocolos com Escolas e Instituições	15 600,00
Colina das Artes	29 950,00
Folclore	3 900,00
Arraiais	157 650,00
Escola de fado	23 700,00
Galeria	1 800,00
Grupo de teatro de São Vicente	4 350,00
Sessões nas escadinhas	6 750,00
Workshop vídeo	2 250,00
Dia Mundial do Cinema	1 100,00
Dia do Fado	750,00
Aldeia de Natal	0,00
Circo de Natal	500,00
25 de abril	500,00
Iluminação de Natal	0,00
Apoio a associações culturais	5 000,00
Feira Urbana	50,00
Total	723 993,16