

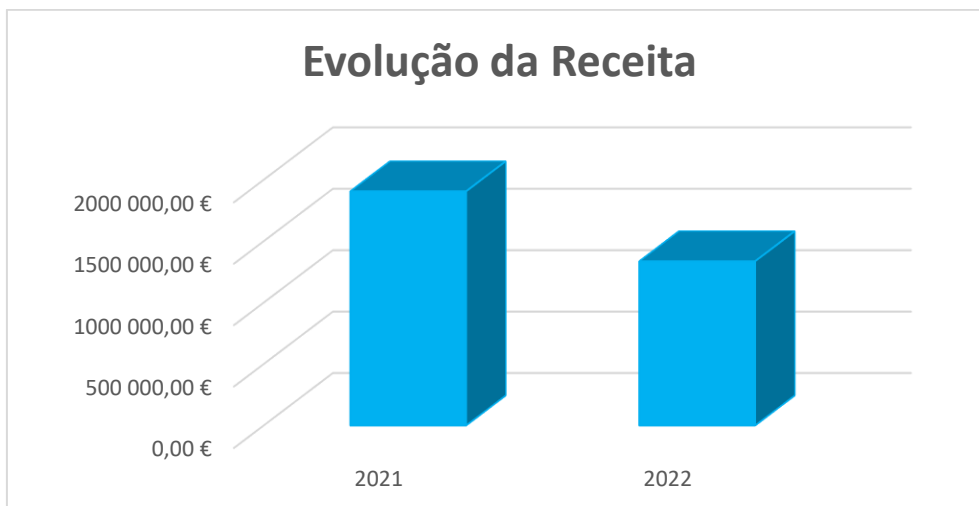


Situação Financeira

janeiro a maio 2022



1. Evolução da Receita



Depois da crise pandémica, deparamos em 2022 com alguma indefinição do Município de Lisboa quando a um conjunto de transferências para as freguesias, quer de coisas do ano transato, como seja o acerto do FES, de cerca de 68 mil euros, quer de protocolos que deveriam já estar assinados e que ainda não estão.

Como resultado, a freguesia tem vivido com poucos recursos financeiros, mesmo face ao esperado, tendo obtido uma receita de 1.336.425,00 €, contra os 1.869.707,21 € obtidos em 2021, por uma clara diminuição das transferências do município.

	2021	2022	Var %
Impostos directos	928,33 €	988,38 €	6,47
Taxas, multas e outras penalidades	8 652,64 €	49 722,38 €	474,65
Rendimentos de propriedade	0,00 €	0,00 €	0,00
Transferências correntes	1 869 707,21 €	1 051 557,12 €	-43,76
Venda de bens e serviços correntes	25 822,20 €	133 406,61 €	416,64
Outras receitas correntes	661,33 €	6,26 €	-99,05
Transferências de capital	0,00 €	0,00 €	0,00
Saldo da gerência anterior	0,00 €	100 744,25 €	0,00
Total	1 905 771,71 €	1 336 425,00 €	-29,87

Relato Financeiro

janeiro a maio 2022

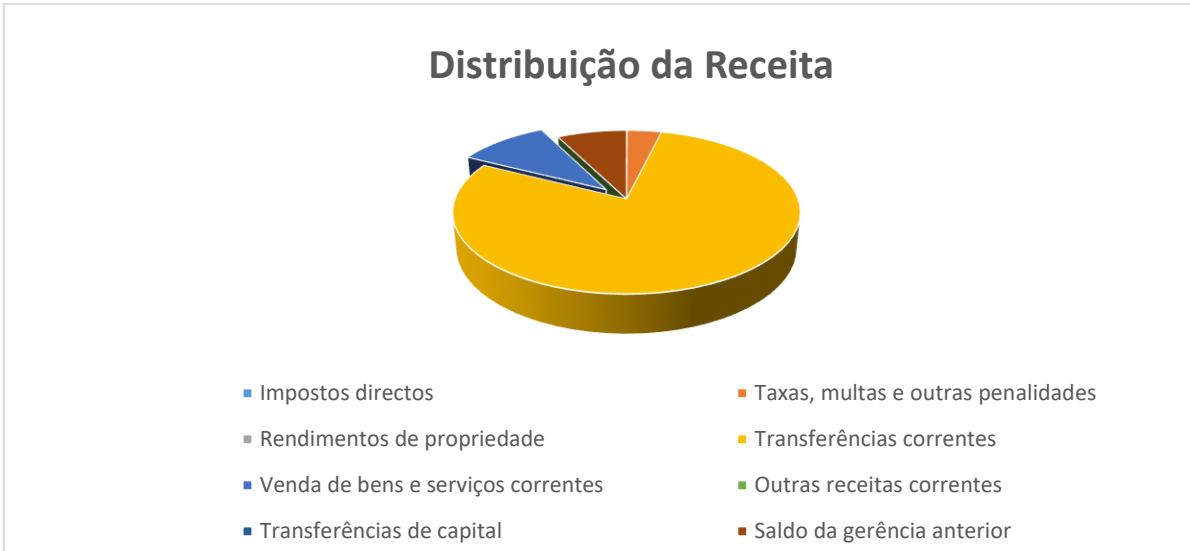
Note-se que em geral todas as rubricas de receitas cresceram, com exceção das transferências correntes

	Orçamentado	Executado	Tx Ex	Part
Impostos directos	27 734,00 €	988,38 €	3,56%	0,07%
Taxas, multas e outras penalidades	100 110,84 €	49 722,38 €	49,67%	3,72%
Rendimentos de propriedade	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Transferências correntes	3 409 697,35 €	1 051 557,12 €	30,84%	78,68%
Venda de bens e serviços correntes	444 961,00 €	133 406,61 €	29,98%	9,98%
Outras receitas correntes	6 302,00 €	6,26 €	0,10%	0,00%
Transferências de capital	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Saldo da gerência anterior	100 744,25 €	100 744,25 €	0,00%	7,54%
Total	4 089 551,44 €	1 336 425,00 €	32,68%	100,00%

A taxa de execução da receita é inferior ao normal, refletindo o período de desconfinamento, registando uma taxa de 32,7%.

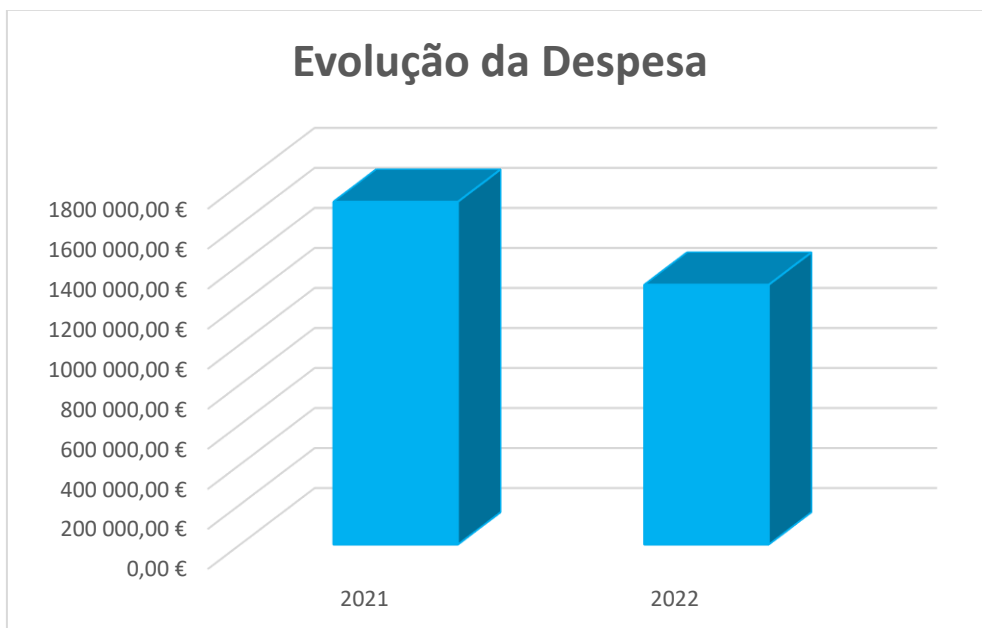
	2021	2022	Var
Impostos directos	928,33 €	988,38 €	6,47
Taxas, multas e outras penalidades + imp indirec.	8 652,64 €	49 722,38 €	474,65
Rendimentos de propriedade	0,00 €	0,00 €	0,00
Venda de bens e serviços correntes	25 822,20 €	133 406,61 €	416,64
Outras receitas correntes	661,33 €	6,26 €	-99,05
Total	36 064,50 €	184 123,63 €	410,54

De notar a excelente recuperação das receitas próprias com crescimentos muito importantes nas taxas e nas vendas, que de alguma forma permitiram que a junta de freguesia aguentasse, com dificuldades, este período muito difícil.



As “transferências correntes” representaram apenas 78,7 % da receita (contra 98,1% em 2021), com as “vendas de bens e serviços” a atingirem perto dos 10%, refletindo a ativação da piscina.

2. Evolução da Despesa



Relato Financeiro

janeiro a maio 2022



A despesa teve um acentuado decréscimo passando de 1.712.129,56 €, para 1.297.641,31 €, uma quebra de 24%, em linha com o comportamento da receita.

	2021	2022	Var %
Despesas com o pessoal	801 660,06 €	731 929,42 €	-8,70
Aquisição de bens e serviços	501 167,34 €	475 247,73 €	-5,17
Juros e outros encargos	0,00 €	0,00 €	0,00
Transferências correntes	219 073,43 €	26 805,25 €	-87,76
Outras despesas correntes	4 894,91 €	5 374,34 €	9,79
Aquisição de bens de capital	170 242,97 €	58 284,57 €	-65,76
Transferências de capital	15 090,85 €	0,00 €	0,00
Total	1 712 129,56 €	1 297 641,31 €	-24,21

Este decréscimo foi sentido em quase todos os agregados. A queda nas despesas com pessoal deve-se a que no ano anterior foram sido contratadas uma série de pessoas para fazer funcionar a vacinação, ajudar no apoio aos carenciados, e que agora deixaram de ser precisas.

Descida muito acentuada nas “transferências correntes”, dado que a freguesia não dispunha de protocolo assinado para a implantação do FES, algo que finalmente se concretizou.

A situação financeira da freguesia também condicionou naturalmente a concessão de apoios.

O investimento reduziu-se, estando em conclusão os protocolos de delegação de competências, e aguarda-se que o município comece uma nova fase de protocolos, de forma que o investimento na freguesia torne a ser uma realidade.

	2021	2022	Var
Despesas Correntes	1 526 795,74 €	1 239 356,74 €	-18,83
Despesa de Capital	185 333,82 €	58 284,57 €	-68,55
Total	1 712 129,56 €	1 297 641,31 €	-24,21

A queda das despesas correntes foi de 18,8 %, enquanto as despesas de capital registaram uma queda ainda maior, 68,6 %.

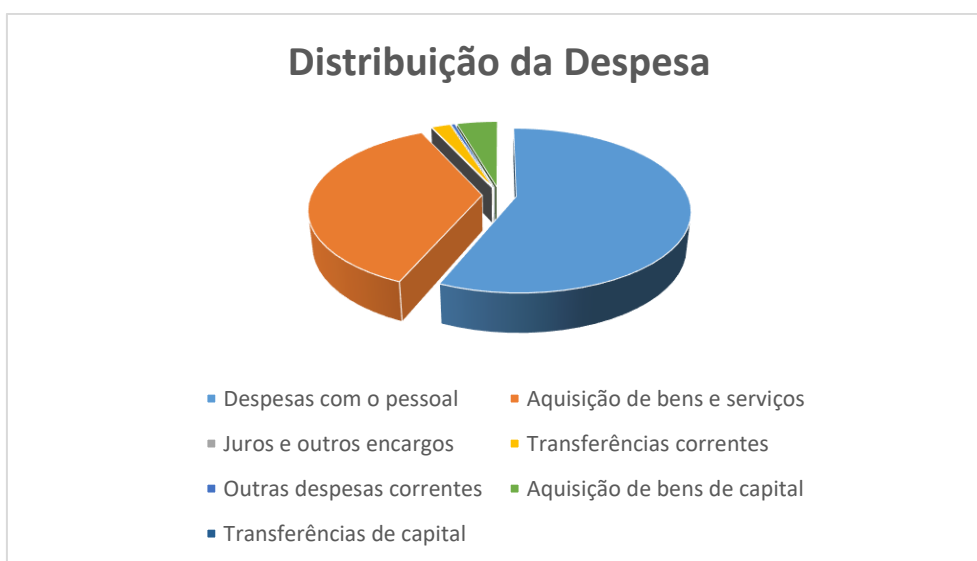
Relato Financeiro

janeiro a maio 2022



	Orçamentado	Executado	Tx Ex	Part
Despesas com o pessoal	2 213 976,45 €	731 929,42 €	33,06%	56,40%
Aquisição de bens e serviços	1 389 212,99 €	475 247,73 €	34,21%	36,62%
Juros e outros encargos	100,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Transferências correntes	166 241,00 €	26 805,25 €	16,12%	2,07%
Outras despesas correntes	15 252,00 €	5 374,34 €	35,24%	0,41%
Aquisição de bens de capital	304 768,00 €	58 284,57 €	19,12%	4,49%
Transferências de capital	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Total	4 089 551,44 €	1 297 641,31 €	31,73%	100,00%

As taxas de execução parcelares refletem o que já ficou atrás expresso, com as despesas com o pessoal, a aquisição de serviços e as outras despesas correntes, a apresentarem uma taxa acima da taxa de execução geral, tendo esta sido ligeiramente inferior à taxa de execução da receita, como convém.



As “despesas com pessoal” voltaram a aumentar a sua participação de 46,8% para 56,4 % em relação ao período anterior, comportamento que a “aquisição de bens e serviços” acompanhou crescendo de 29,3% para 36,6%.



3. Evolução do Saldo Orçamental

	2022
Receita 2022	1 235 680,75 €
Despesa	1 297 641,31 €
Saldo de execução orçamental corrente	-61 960,56 €
Taxa de execução orçamental corrente	105,01%

Neste período continuámos num microciclo de maior pressão sobre a despesa, pois a freguesia não dispõe dos recursos que seriam necessários para fazer face às necessidades, muito porque o atraso na celebração dos protocolos correntes nos colocou face a sérios problemas

A receita foi 1 235 680,75 €, e a despesa, como já vimos, foi de 1 297 641,31 €, gerando um saldo de execução corrente negativo em 61 960,56 € e uma taxa de execução de 105 %.