

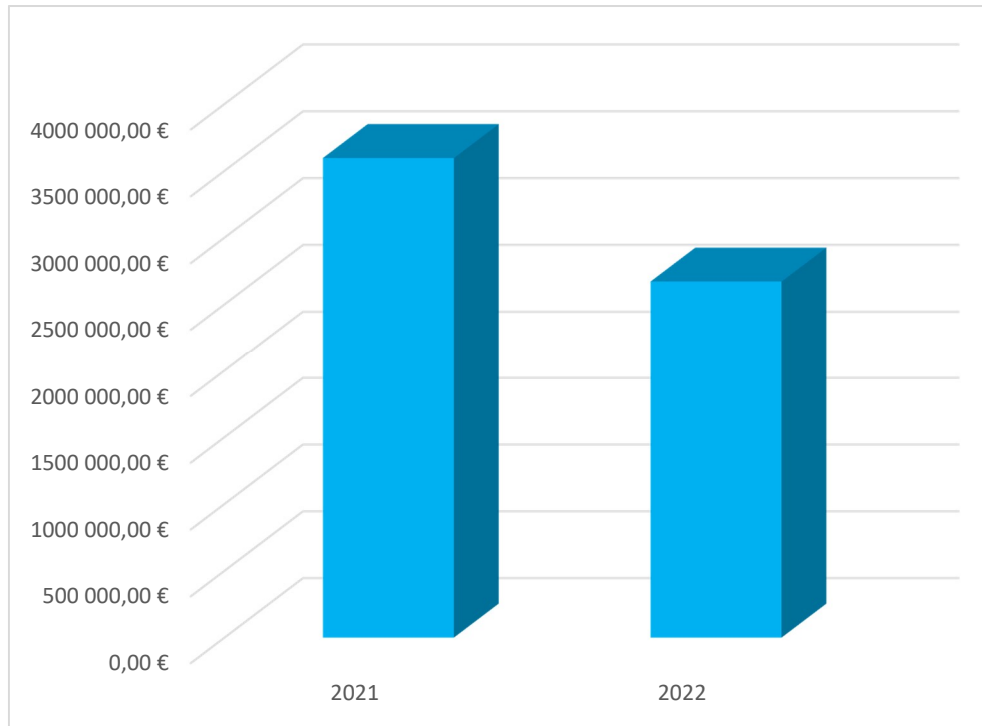


Situação Financeira

janeiro a agosto 2022



1. Evolução da Receita



O período de férias levou a que existam algumas anomalias no devido apuramento da receita, que serão rapidamente resolvidas. Contudo, a bem da transparência, não podíamos deixar de os informar do facto.

Depois da crise pandémica, deparamos em 2022 com alguma indefinição, que persiste, do Município de Lisboa quando a um conjunto de transferências para as freguesias, pois ainda não há novos protocolos.

Como resultado, a freguesia tem vivido com poucos recursos financeiros, mesmo face ao esperado, tendo obtido uma receita de 2 671 006,82 €, contra os 3 595 155,39 € obtidos em 2021, por uma clara diminuição das transferências do município, e pelo menor saldo de gerência.

Relato Financeiro

janeiro a agosto 2022

	2021	2022	Var %
Impostos directos	12 896,80 €	12 903,62 €	0,05
Taxas, multas e outras penalidades	13 036,01 €	80 867,87 €	520,34
Rendimentos de propriedade	0,00 €	0,00 €	0,00
Transferências correntes	3 241 631,52 €	2 256 024,87 €	-30,40
Venda de bens e serviços correntes	60 692,88 €	217 500,17 €	258,36
Outras receitas correntes	2 145,17 €	2 966,04 €	38,27
Transferências de capital	0,00 €	0,00 €	0,00
Saldo da gerência anterior	264 753,01 €	100 744,25 €	-61,95
Total	3 595 155,39 €	2 671 006,82 €	-25,71

Note-se que todas as restantes rubricas de receitas cresceram, e algumas com um forte incremento face a 2021, no fundo as receitas próprias, que adiante iremos analisar em maior detalhe.

	Orçamentado	Executado	Tx Ex	Part
Impostos directos	27 734,00 €	12 903,62 €	46,53%	0,48%
Taxas, multas e outras penalidades	100 110,84 €	80 867,87 €	80,78%	3,03%
Rendimentos de propriedade	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Transferências correntes	3 508 497,39 €	2 256 024,87 €	64,30%	84,46%
Venda de bens e serviços correntes	444 961,00 €	217 500,17 €	48,88%	8,14%
Outras receitas correntes	6 302,00 €	2 966,04 €	47,07%	0,11%
Transferências de capital	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Saldo da gerência anterior	100 744,25 €	100 744,25 €	0,00%	3,77%
Total	4 188 351,48 €	2 671 006,82 €	63,77%	100,00%

A taxa de execução da receita é já muito aproximada do normal para a época (66,7%), muito por força do saldo de gerência e das taxas, multas e outras penalidades. Seja como for todas as rubricas apresentam um valor superior a 46%, o que é bastante bom para o período de pós-pandemia.

Relato Financeiro

janeiro a agosto 2022

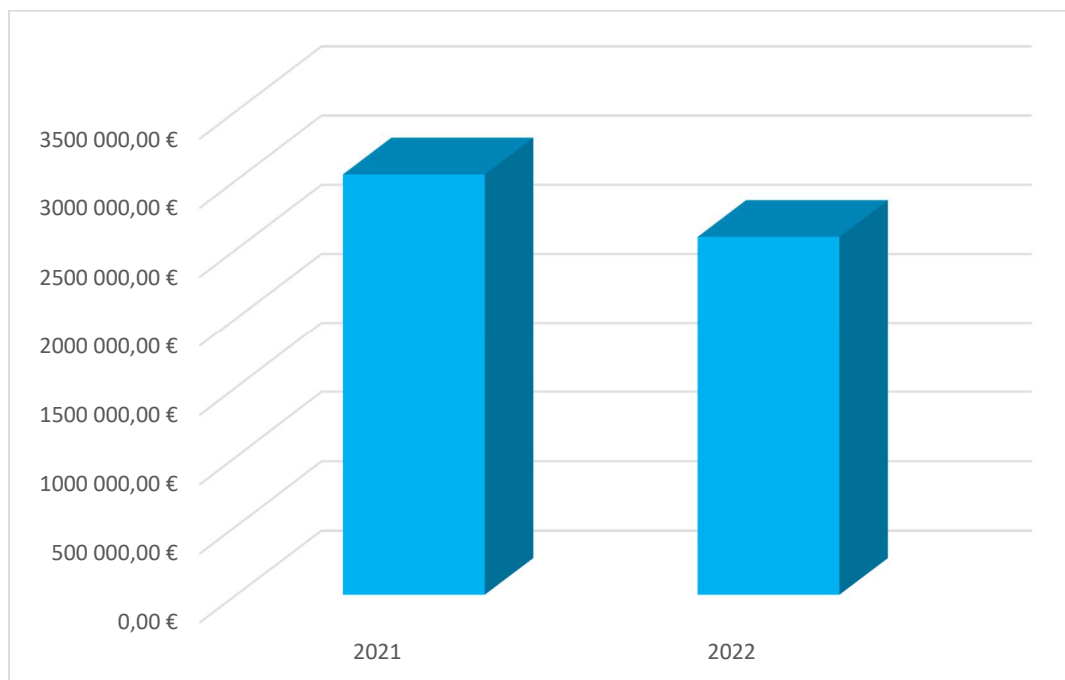
	2021	2022	Var
Impostos directos	12 896,80 €	12 903,62 €	0,05
Taxas, multas e outras penalidades + imp indirec.	13 036,01 €	80 867,87 €	520,34
Rendimentos de propriedade	0,00 €	0,00 €	0,00
Venda de bens e serviços correntes	60 692,88 €	217 500,17 €	258,36
Outras receitas correntes	2 145,17 €	2 966,04 €	38,27
Total	88 770,86 €	314 237,70 €	253,99

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 84.46 % da receita, com as “vendas de bens e serviços” a atingirem um valor acima dos 8%, refletindo a ativação da piscina.

2. Evolução da Despesa



A despesa teve um acentuado decréscimo passando de 3.040.545,82 €, para 2.588.904,07 € uma quebra de 14,9 %, em linha com o comportamento da receita, embora com uma menor capacidade de decrescer.

	2021	2022	Var %
Despesas com o pessoal	1 386 445,36 €	1 372 061,16 €	-1,04
Aquisição de bens e serviços	860 978,89 €	912 349,49 €	5,97
Juros e outros encargos	0,00 €	0,00 €	0,00
Transferências correntes	333 322,52 €	81 402,30 €	-75,58
Outras despesas correntes	10 350,88 €	13 879,17 €	34,09
Aquisição de bens de capital	434 357,32 €	209 211,95 €	-51,83
Transferências de capital	15 090,85 €	0,00 €	0,00
Total	3 040 545,82 €	2 588 904,07 €	-14,85

Relato Financeiro

janeiro a agosto 2022



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.

Exceção foi a aquisição de bens e serviços, com as despesas de gás e eletricidade a apresentarem grandes aumentos, decorrentes da situação internacional.

Descida muito acentuada nas “transferências correntes”, dado que a freguesia não dispunha no início do ano de protocolo assinado para a implantação do FES, algo que, entretanto, se concretizou, mas que não terá a expressão do ano anterior.

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	2 591 097,65 €	2 379 692,12 €	-8,16
Despesa de Capital	449 448,17 €	209 211,95 €	-53,45
Total	3 040 545,82 €	2 588 904,07 €	-14,85

A queda das despesas correntes foi de 8,2 %, enquanto as despesas de capital registaram uma queda ainda maior, 53,5 %.

	Orçamentado	Executado	Tx Ex	Part
Despesas com o pessoal	2 214 976,45 €	1 372 061,16 €	61,94%	53,00%
Aquisição de bens e serviços	1 470 255,83 €	912 349,49 €	62,05%	35,24%
Juros e outros encargos	100,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Transferências correntes	170 241,00 €	81 402,30 €	47,82%	3,14%
Outras despesas correntes	22 309,20 €	13 879,17 €	62,21%	0,54%
Aquisição de bens de capital	310 468,00 €	209 211,95 €	67,39%	8,08%
Transferências de capital	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Total	4 188 351,48 €	2 588 904,07 €	61,81%	100,00%

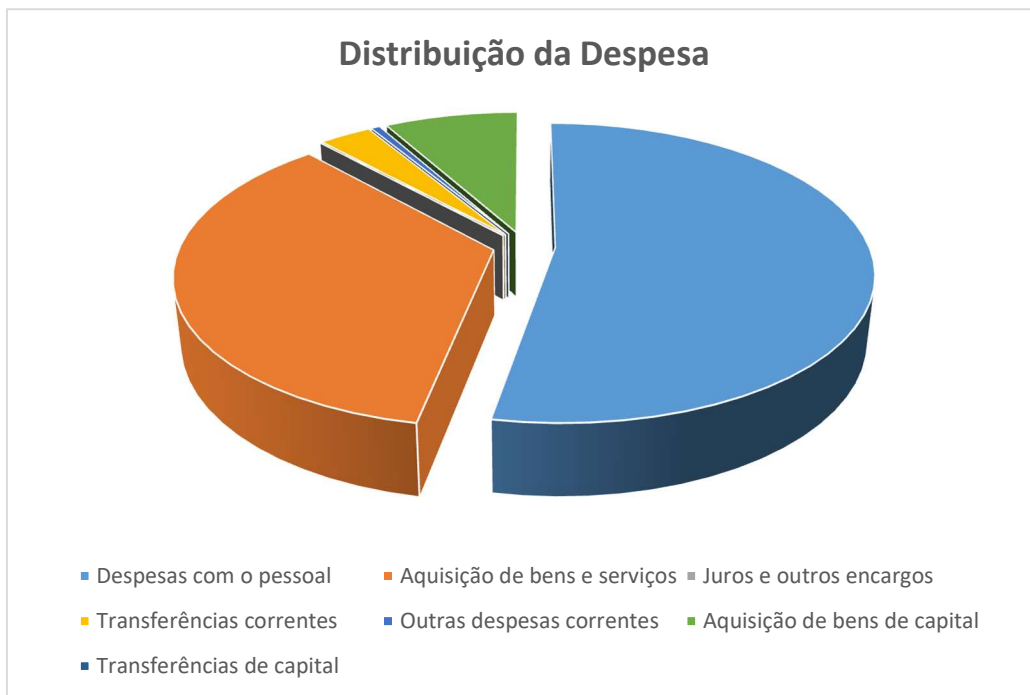


Relato Financeiro

janeiro a agosto 2022



As taxas de execução parcelares refletem o que já ficou atrás expresso, com as despesas com o pessoal, a aquisição de serviços, as outras despesas correntes, e a aquisição de bens de capital, 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” e a “aquisição de bens e serviços” diminuiram a sua participação face ao período anterior, respetivamente, de 56,4 para 53%, e de 36,6 para 35,2%, o que se deveu ao aumento da “aquisição de bens de capital”.





3. Evolução do Saldo Orçamental

	2022
Receita 2022	2 570 262,57 €
Despesa 2022	2 588 904,07 €
Saldo de execução orçamental corrente	-18 641,50 €
Taxa de execução orçamental corrente	100,73%

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 2 570 262,57 €, e a despesa, como já vimos, foi de 2 588 904,07 €, gerando um saldo de execução corrente negativo em -18 641,50 € e uma taxa de execução de 100,7 %.