

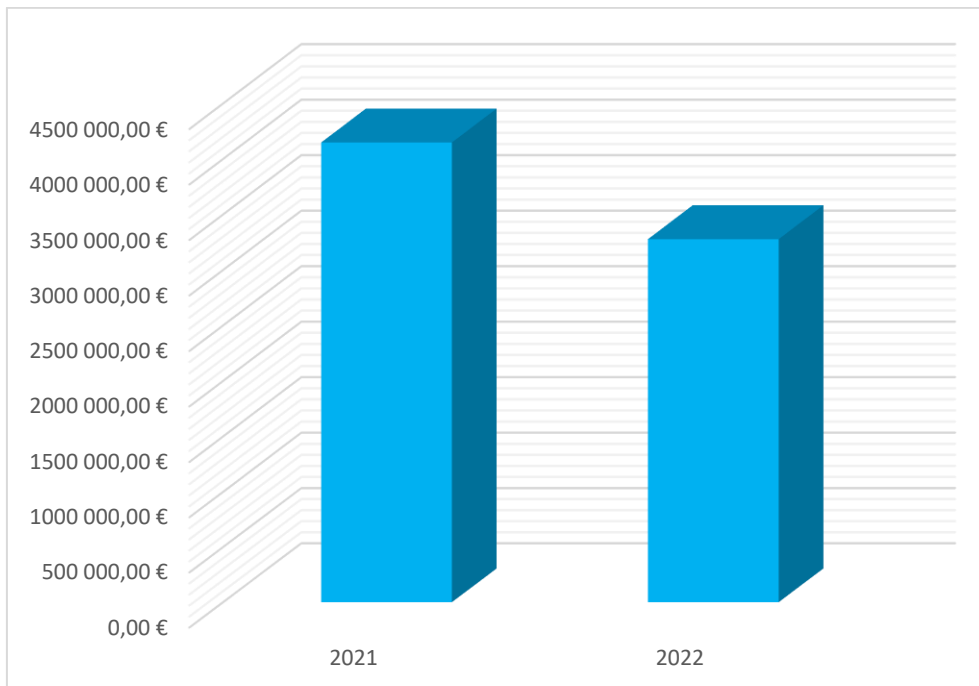


Situação Financeira

janeiro a outubro 2022



1. Evolução da Receita



Depois da crise pandémica, com conseqüente redução na produção, da guerra na Ucrânia, com conseqüente aumento de preços da energia e de alguns bens, o que em conjunto conduz a um surto inflacionista, que condicionam o exercício, deparamos ainda em 2022, com alguma indefinição, que persiste, do Município de Lisboa quanto 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 3 277 647,40 €, contra os 4 148 335,57 € obtidos em 2021, por uma clara diminuição das transferências do município, e pelo menor saldo de gerência.

Relato Financeiro

janeiro a outubro 2022

	2021	2022	Var %
Impostos diretos	18 360,46 €	23 158,93 €	26,13
Taxas, multas e outras penalidades	19 057,93 €	98 311,24 €	415,85
Rendimentos de propriedade	0,00 €	0,00 €	0,00
Transferências correntes	3 708 337,92 €	2 765 839,18 €	-25,42
Venda de bens e serviços correntes	135 681,08 €	285 711,52 €	110,58
Outras receitas correntes	2 145,17 €	3 882,28 €	80,98
Transferências de capital	0,00 €	0,00 €	0,00
Saldo da gerência anterior	264 753,01 €	100 744,25 €	-61,95
Total	4 148 335,57 €	3 277 647,40 €	-20,99

Note-se que todas as restantes rubricas de receitas cresceram, e algumas com um forte incremento face a 2021.

	Orçamentado	Executado	Tx Ex	Part
Impostos diretos	27 734,00 €	23 158,93 €	83,50%	0,71%
Taxas, multas e outras penalidades	100 110,84 €	98 311,24 €	98,20%	3,00%
Rendimentos de propriedade	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Transferências correntes	3 573 349,63 €	2 765 839,18 €	77,40%	84,38%
Venda de bens e serviços correntes	444 961,00 €	285 711,52 €	64,21%	8,72%
Outras receitas correntes	6 302,00 €	3 882,28 €	61,60%	0,12%
Transferências de capital	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Saldo da gerência anterior	100 744,25 €	100 744,25 €	100,00%	3,07%
Total	4 253 203,72 €	3 277 647,40 €	77,06%	100,00%

A taxa de execução da receita é já muito aproximada do normal para a época (77,1%), muito por força do excelente comportamento das “taxas, multas e outras penalidades” e dos “impostos diretos”, com a primeira a já ter praticamente atingido o valor orçamentado.

Seja como for todas as rubricas apresentam um valor superior a 61%, o que é bastante bom para o período de pós-pandemia.

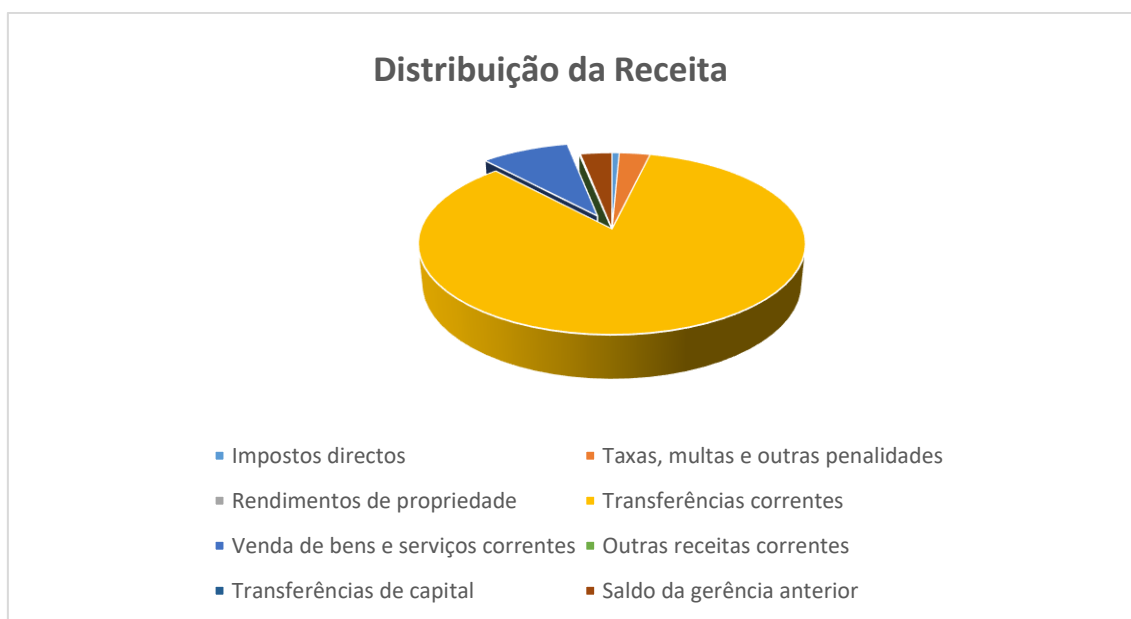
Relato Financeiro

janeiro a outubro 2022



	2021	2022	Var
Impostos directos	18 360,46 €	23 158,93 €	26,13
Taxas, multas e outras penalidades + imp indir.	19 057,93 €	98 311,24 €	415,85
Rendimentos de propriedade	0,00 €	0,00 €	0,00
Venda de bens e serviços correntes	135 681,08 €	285 711,52 €	110,58
Outras receitas correntes	2 145,17 €	3 882,28 €	80,98
Total	175 244,64 €	411 063,97 €	134,57

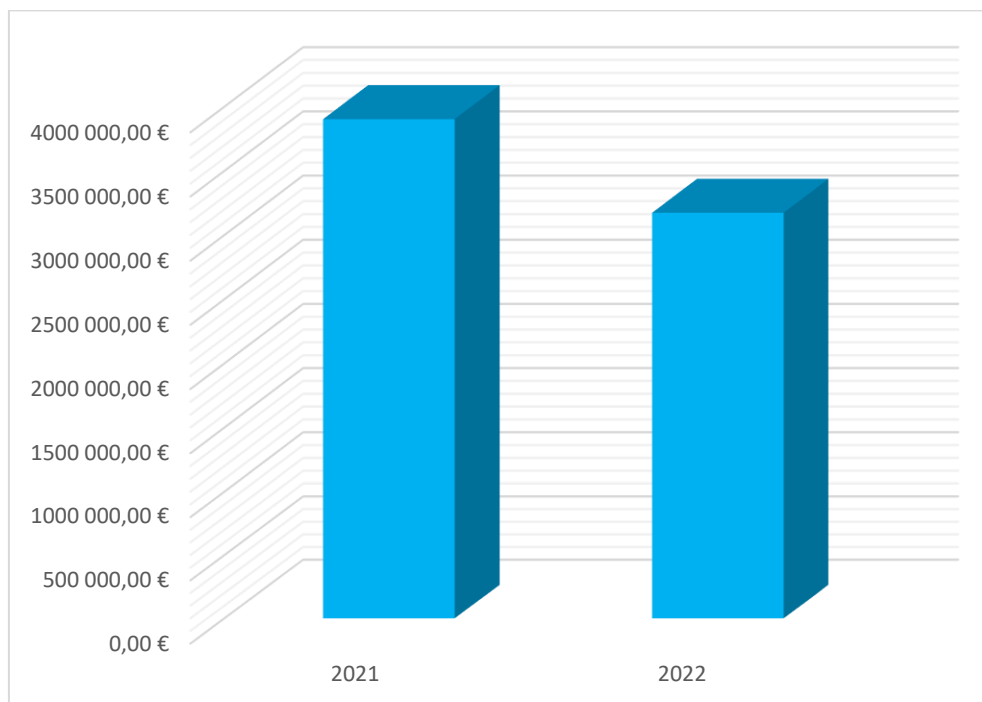
De notar a excelente recuperação das receitas próprias com crescimentos muito importantes nas taxas e nas vendas, que de alguma forma permitiram que a junta de freguesia aguentasse, com dificuldades, este período muito difícil.



As “transferências correntes” representaram 84.4 % da receita, mantendo sensivelmente a mesma participação no trimestre anterior com as “vendas de bens e serviços” a atingirem um valor acima dos 8,7 %, refletindo a reabertura da piscina.



2. Evolução da Despesa



A despesa teve um acentuado decréscimo passando de 3.902.850,37 €, para 3.173.586,02 € uma quebra de 18,7 %, em linha com o comportamento da receita. A margem de manobra para despesas extra continuou a não existir.

	2021	2022	Var %
Despesas com o pessoal	1 762 297,65 €	1 714 253,88 €	-2,73
Aquisição de bens e serviços	1 098 941,63 €	1 111 858,73 €	1,18
Juros e outros encargos	0,00 €	0,00 €	0,00
Transferências correntes	391 643,27 €	115 604,56 €	-70,48
Outras despesas correntes	12 963,98 €	16 329,66 €	25,96
Aquisição de bens de capital	615 912,99 €	215 539,19 €	-65,00
Transferências de capital	21 090,85 €	0,00 €	0,00
Total	3 902 850,37 €	3 173 586,02 €	-18,69

Relato Financeiro

janeiro a outubro 2022



Este decréscimo foi sentido em quase todos os agregados. A queda nas despesas com pessoal deve-se a que no ano anterior terem sido contratados recursos humanos para fazer funcionar o centro de vacinação.

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

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.

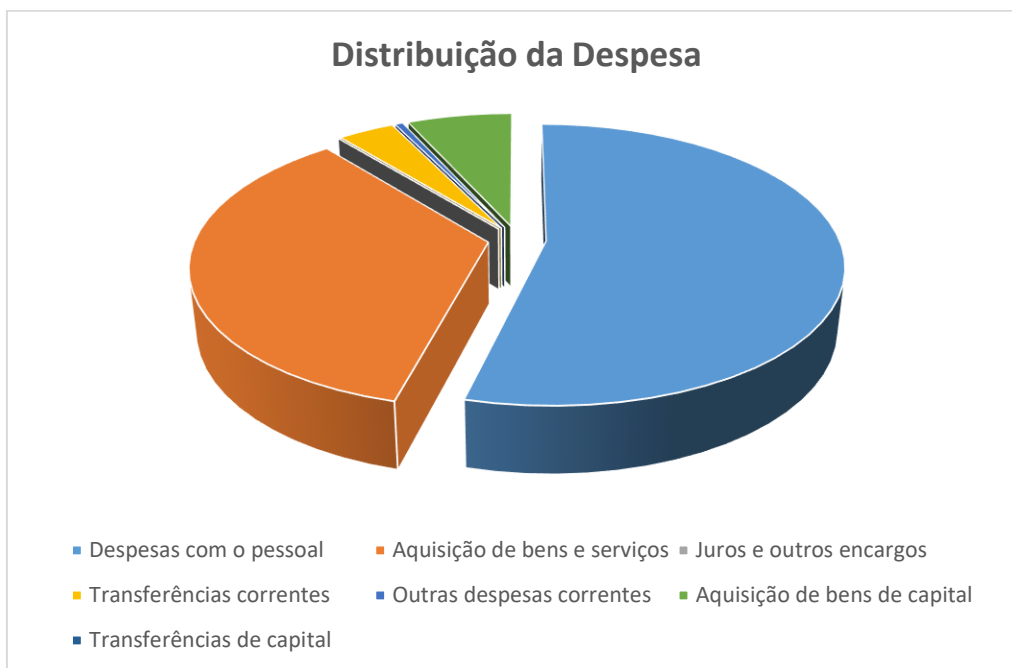
	2021	2022	Var
Despesas Correntes	3 265 846,53 €	2 958 046,83 €	-9,42
Despesa de Capital	637 003,84 €	215 539,19 €	-66,16
Total	3 902 850,37 €	3 173 586,02 €	-18,69

A queda das despesas correntes foi de 9,4 %, enquanto as despesas de capital registaram uma queda ainda maior, 66,2 %.

	Orçamentado	Executado	Tx Ex	Part
Despesas com o pessoal	2 187 157,69 €	1 714 253,88 €	78,38%	54,02%
Aquisição de bens e serviços	1 522 200,83 €	1 111 858,73 €	73,04%	35,03%
Juros e outros encargos	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Transferências correntes	209 770,22 €	115 604,56 €	55,11%	3,64%
Outras despesas correntes	23 865,32 €	16 329,66 €	68,42%	0,51%
Aquisição de bens de capital	310 207,66 €	215 539,19 €	69,48%	6,79%
Transferências de capital	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Total	4 253 203,72 €	3 173 586,02 €	74,62%	100,00%

As taxas de execução parcelares refletem o que já ficou atrás expresso, com as despesas com o pessoal a apresentar 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” aumentarem a sua participação face ao período anterior, de 53 para 54%, um aumento meramente circunstancial dado que denotam uma estagnação.

Do mesmo modo a “aquisição de bens e serviços” desceu de 35,2 para 35%, mantendo a estrutura da despesa.



3. Evolução do Saldo Orçamental

	2022
Receita 2022	3 176 903,15 €
Despesa 2022	3 173 586,02 €
Saldo de execução orçamental corrente	3 317,13 €
Taxa de execução orçamental corrente	99,90%

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 sérios problemas.

A receita foi 3 176 903,15 €, e a despesa, como já vimos, foi de 3 173 586,02 €, gerando um saldo de execução corrente mínimo, de pouco mais de três mil euros.

A junta continua a ajustar todos os recursos, de um modo adequado, às necessidades, sempre com o cuidado exigido pelas dificuldades que enfrenta.