

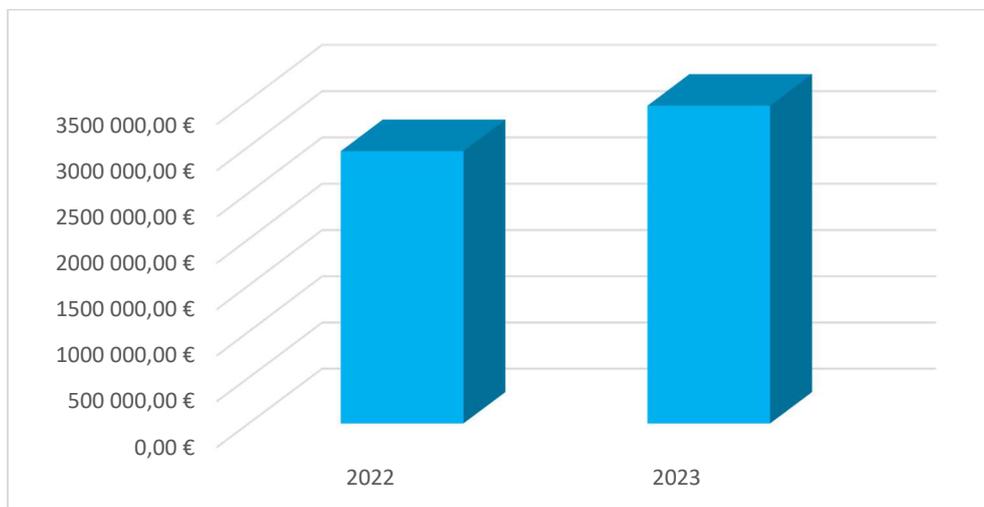


Situação Financeira

janeiro a setembro 2023



1. Evolução da Receita



Ainda vivendo os problemas da guerra na Ucrânia, o começo da guerra no Médio Oriente, com consequente aumento de preços da energia e de alguns bens, o que em conjunto conduziu a um surto inflacionista, continuando a condicionar fortemente o exercício, este está a ser um ano que se regista uma melhoria das condições económicas.

Como resultado, a freguesia cobrou 3 440 308,63 € em 2023, contra 2 949 365,25 € em 2022, um crescimento de 16,7 %.

	2022	2023	Var %
Impostos diretos	18 917,24 €	18 975,07 €	0,31
Taxas, multas e outras penalidades	92 251,53 €	101 346,76 €	9,86
Rendimentos de propriedade	0,00 €	0,00 €	0,00
Transferências correntes	2 463 292,80 €	2 707 047,39 €	9,90
Venda de bens e serviços correntes	270 154,74 €	360 126,22 €	33,30
Outras receitas correntes	4 004,69 €	3 349,66 €	-16,36
Transferências de capital	0,00 €	0,00 €	0,00
Saldo da gerência anterior	100 744,25 €	249 463,53 €	147,62
Total	2 949 365,25 €	3 440 308,63 €	16,65

Quase todas as rubricas de receita cresceram. Apenas um decréscimo marginal nas “outras receitas correntes” que, como é sabido, é uma receita de natureza incerta.

Relato Financeiro

janeiro a setembro 2023

	Orçamentado	Executado	Tx Ex	Part
Impostos diretos	30 000,00 €	18 975,07 €	63,25%	0,55%
Taxas, multas e outras penalidades	103 577,55 €	101 346,76 €	97,85%	2,95%
Rendimentos de propriedade	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Transferências correntes	3 692 307,25 €	2 707 047,39 €	73,32%	78,69%
Venda de bens e serviços correntes	394 616,72 €	360 126,22 €	91,26%	10,47%
Outras receitas correntes	2 952,59 €	3 349,66 €	113,45%	0,10%
Transferências de capital	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Saldo da gerência anterior	249 463,53 €	249 463,53 €	100,00%	7,25%
Total	4 472 919,64 €	3 440 308,63 €	76,91%	100,00%

A taxa de execução da receita é ligeiramente acima ao normal para a época (75%), muito por força do excelente comportamento das “Outras receitas correntes”, “Taxas, multas e outras penalidades”, “Venda de bens e serviços correntes” e naturalmente também do “Saldo de gerência”.

	2022	2023	Var
Impostos diretos	18 917,24 €	18 975,07 €	0,31
Taxas, multas e outras penalidades + imp indir.	92 251,53 €	101 346,76 €	9,86
Rendimentos de propriedade	0,00 €	0,00 €	0,00
Venda de bens e serviços correntes	270 154,74 €	360 126,22 €	33,30
Outras receitas correntes	4 004,69 €	3 349,66 €	-16,36
Total	385 328,20 €	483 797,71 €	25,55

De notar, uma vez mais, a excelente recuperação das receitas próprias com um crescimento de 25,6 %, com particular destaque para a receita da Piscina.

Relato Financeiro

janeiro a setembro 2023

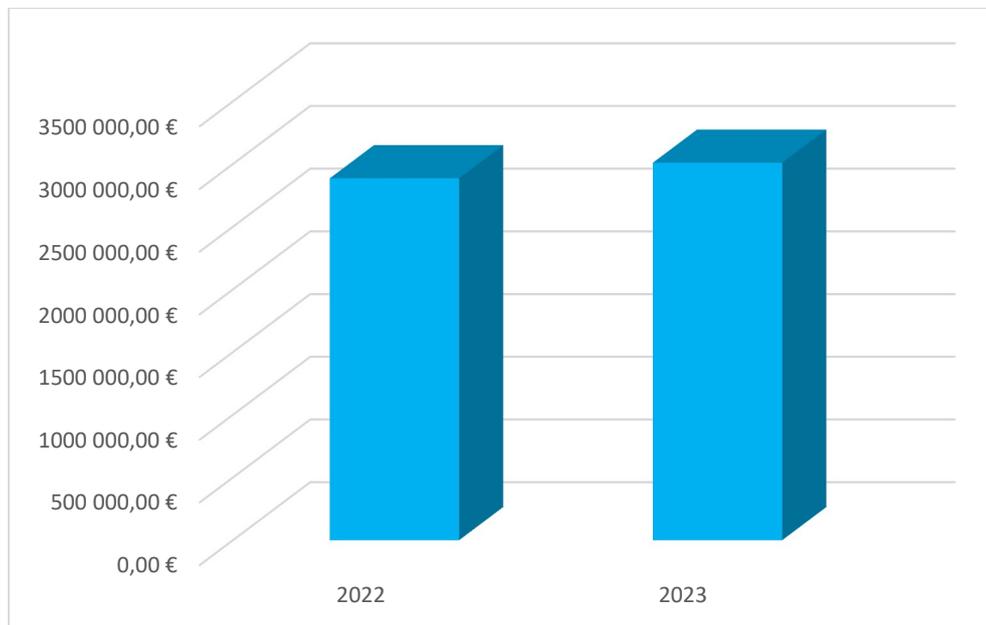


As “transferências correntes” representaram 78,7 % da receita, descendo face aos 83,5 % de há um ano, naturalmente refletindo o impacto do saldo de gerência que tem com uma participação de 7,3% (quando à um ano era apenas de 3,4 %)

As “vendas de bens e serviços” alcançaram uma participação de 10,5 %, acima dos 9,2% que registavam em 2022.



2. Evolução da Despesa



A despesa cresceu de 2 886 391,92 € para 3 010 713,38 €, um crescimento de 4,3 %, bem mais contido do que o crescimento da despesa.

No entanto recordamos que a receita sem saldo de gerência foi de 3 190 845,10 €, pelo que se consumiram quase todos os recursos gerados, se tivermos em conta que há retenções do pessoal.

	2022	2023	Var %
Despesas com o pessoal	1 552 524,55 €	1 665 406,54 €	7,27
Aquisição de bens e serviços	1 008 453,23 €	1 022 444,92 €	1,39
Juros e outros encargos	0,00 €	0,00 €	0,00
Transferências correntes	98 350,35 €	258 626,04 €	162,96
Outras despesas correntes	15 441,04 €	19 803,35 €	28,25
Aquisição de bens de capital	211 622,75 €	44 432,53 €	-79,00
Transferências de capital	0,00 €	0,00 €	0,00
Total	2 886 391,92 €	3 010 713,38 €	4,31

Relato Financeiro

janeiro a setembro 2023

Este acréscimo foi sentido em muitos dos agregados. Nas despesas com pessoal registou-se o efeito do aumento de pessoal, da 7,3 % no total, sem que tivesse qualquer resposta do Estado Central ou do Município em termos de verbas. Ou seja, é orçamento da junta que o suporta, encolhendo as verbas disponíveis para outros projetos.

A freguesia continua a investir fortemente nas pessoas e por isso as transferências correntes tiveram um forte aumento.

Inversamente, o investimento reduziu-se, esperando-se que com a celebração dos novos protocolos de delegação de competências possa recomeçar um novo ciclo de investimento.

	2022	2023	Var
Despesas Correntes	2 674 769,17 €	2 966 280,85 €	10,90
Despesa de Capital	211 622,75 €	44 432,53 €	-79,00
Total	2 886 391,92 €	3 010 713,38 €	4,31

Enquanto as despesas correntes cresceram 10,9 %, as despesas de capital registaram uma queda de 79 %.

	Orçamentado	Executado	Tx Ex	Part
Despesas com o pessoal	2 324 890,66 €	1 665 406,54 €	71,63%	55,32%
Aquisição de bens e serviços	1 625 252,06 €	1 022 444,92 €	62,91%	33,96%
Juros e outros encargos	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Transferências correntes	388 554,62 €	258 626,04 €	66,56%	8,59%
Outras despesas correntes	24 901,50 €	19 803,35 €	79,53%	0,66%
Aquisição de bens de capital	109 318,80 €	44 432,53 €	40,64%	1,48%
Transferências de capital	1,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Total	4 472 919,64 €	3 010 713,38 €	67,31%	100,00%

As taxas de execução parcelares refletem o que já ficou atrás expresso, com uma taxa de execução ligeiramente abaixo da registada na receita.

Relato Financeiro

janeiro a setembro 2023



- Despesas com o pessoal
- Aquisição de bens e serviços
- Juros e outros encargos
- Transferências correntes
- Outras despesas correntes
- Aquisição de bens de capital
- Transferências de capital

As “despesas com pessoal” aumentarem a sua participação face ao ano anterior, de 53,8 para 55,3 %.

Do mesmo modo a “aquisição de bens e serviços” desceu de 34,9 para 34%, mantendo a estrutura da despesa.

Crescimento importante, os das “transferências correntes” que passaram de 3,4 para 8,6 %



3. Evolução do Saldo Orçamental

	2023
Receita 2023	3 190 845,10 €
Despesa 2023	3 010 713,38 €
Saldo de execução orçamental corrente	180 131,72 €
Taxa de execução orçamental corrente	94,35%

Neste período continuámos num microciclo de maior pressão sobre a despesa, consumindo quase todos os recursos gerados.

No final do período existem obrigações por pagar no valor de 95 961,59 €, dos quais 34 484,91 € se reportam a retenções realizadas ao pessoal.

Daí a importância de um saldo de 180 mil euros, que cobre esta situação, havendo uma almofada de cerca de 90 mil euros, o que acontece pela primeira vez.

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