

*Alfonso/Clara S.  
Mora  
[Signature]*



# **FREGUESIA DE MORA**

**MAPA**

**DA**

**SITUAÇÃO**

**FINANCEIRA**

**30/11/2022**

## 1. Situação Financeira da Freguesia

### 1.1 – Introdução

Para dar cumprimento ao disposto na alínea e) do nº 2 do artigo 9º da Lei 75/2013 de 12 de Setembro “A Assembleia de Freguesia deve apreciar, em cada uma das sessões ordinárias, uma informação escrita do presidente da junta de freguesia acerca da atividade desta e da situação financeira da freguesia, a qual deve ser enviada ao presidente da mesa da assembleia de freguesia com a antecedência de cinco dias sobre a data de início da sessão” foi elaborado o presente relatório que visa transmitir á Assembleia de Freguesia uma síntese da situação financeira relativa ao período de 1 de janeiro a 30 de novembro de 2022.

O relatório financeiro deve demonstrar a execução orçamental da receita, execução orçamental da despesa, compromissos assumidos e não pagos e o equilíbrio orçamental.

Devem ainda ser evidenciadas as disponibilidades financeiras.

### 1.2 – Resumo da Receita e Despesa

	Receitas Corrente	175 800,63 €		Despesa Corrente	139 851,62 €
01	Impostos Diretos	7 053,13 €	01	Despesas com o pessoal	91 102,48 €
02	Impostos Indiretos	- €	02	Aquisição de bens e serviços	40 625,94 €
04	Taxas, Multas e Outras Penalidades	1 450,04 €	03	Juros e outros encargos	- €
05	Rendimentos de Propriedade	- €	04	Transferências correntes	6 080,00 €
06	Transferências Correntes	158 805,07 €	06	Outras despesas correntes	2 043,20 €
07	Venda de Bens e Serviços Correntes	8 492,39 €			
08	Outras Receitas Correntes	- €			
	<b>Receita de Capital</b>	<b>- €</b>		<b>Despesa de Capital</b>	<b>4 065,56 €</b>
09	Venda de Bens de Investimento	- €	07	Aquisição de bens de capital	4 065,56 €
10	Transferências de Capital	- €			
	<b>Outras Receitas</b>	<b>- €</b>			
15	Reposições não Abatidas nos Pagamentos	- €			
	<b>Total de Receitas Orçamentais</b>	<b>175 800,63 €</b>			
16	Saldo da Gerência Anterior	29 154,12 €			
	<b>Total de Receitas</b>	<b>204 954,75 €</b>		<b>Total das Despesas</b>	<b>143 917,18 €</b>

Da análise do quadro apresentado podemos verificar que a 30 de novembro a Freguesia de Mora tinha arrecadado uma receita de 204 954,75€ e realizado pagamentos no montante de 143 917,18€.

### 1.3 – Execução Orçamental da Receita

ANÁLISE DA RECEITA 30-11-2022								
	Receitas Por Cobrar de períodos anteriores	Previsões Corrigidas	Receita Prevista por duodécimos (MÊS)	Receita Prevista por duodécimos até 30-11-2022	Receita Arrecadada a 31-08-2022	% Execução Orçamento Anual	% Execução Orçamento Duodécimos	
	<b>Receitas Corrente</b>	€ 1 010,64	176 953,34 €	14 746,11 €	162 207,23 €	175 800,63 €	98,78	108,38
01	Impostos Diretos		7 650,00 €	637,50 €	7 012,50 €	7 053,13 €	92,20	100,58
04	Taxas, Multas e Outras Penalidades		940,00 €	78,33 €	861,67 €	1 450,04 €	154,26	168,28
	Rendimentos de Propriedade		10,00 €	0,83 €	9,17 €	- €	0,00	0,00
06	Transferências Correntes	€ 1 010,64	160 234,34 €	13 352,86 €	146 881,48 €	158 805,07 €	98,48	108,12
07	Venda de Bens e Serviços Correntes		7 800,00 €	650,00 €	7 150,00 €	8 492,39 €	108,88	118,77
08	Outras Receitas Correntes	€ -	319,00 €	26,58 €	292,42 €	- €	0,00	0,00
	<b>Receitas Capital</b>		- €	- €	- €	- €	0,00	0,00
09	Venda de Bens de Investimento		- €	- €	- €	- €	0,00	0,00
10	Transferências de Capital		- €	- €	- €	- €	0,00	0,00
	<b>Outras Receitas</b>		29 254,12 €	2 437,84 €	26 816,28 €	29 154,12 €	99,66 €	- €
15	Reposições não Abatidas nos Pagamentos		100,00 €	8,33 €	91,67 €	- €	0,00	0,00
16	Saldo da Gerência Anterior		29 154,12 €	2 429,51 €	26 724,61 €	29 154,12 €	100,00	0,00
	<b>Total de Receitas</b>	€ 1 010,64	206 207,46 €	17 183,96 €	189 023,51 €	204 954,75 €	98,90	108,43

No quadro apresentado podemos analisar a evolução da receita e comparar a receita total com a receita prevista em 30 de novembro por duodécimos.

Podemos verificar que a execução da receita 204 954,75€ a 30 de novembro, se situava nos 108,46% relativamente á execução prevista por duodécimos e 98,90% relativo ao previsto para o ano.

### 1.4 – Execução Orçamental da Despesa

ANÁLISE DA DESPESA 30-11-2022											
Rubricas/Orgãos	Dotações Corrigidas	Despesas por pagar de períodos anteriores	Despesa Prevista		30/11/2022			Compromissos por Pagar		% Execução Orçamento Anual	
			Duodécimo (mês)	até 30-11	Compromissos Assumidos	Obrigações	Despesa Paga	Compromissos a Transitar	Obrigações por Pagar		
01	Despesa com Pessoal	115 538,16 €	2 143,94 €	9 628,18 €	105 909,98 €	91 614,49 €	90 573,91 €	91 102,48 €	1 040,58 €	1 615,37 €	76,99
02	Aquisição de bens e serviços	61 664,12 €	976,67 €	5 138,68 €	56 525,44 €	41 260,87 €	39 649,27 €	40 625,94 €	1 611,60 €	- €	64,30
04	Transferências correntes	8 750,00 €	- €	729,17 €	8 020,83 €	6 080,00 €	6 080,00 €	6 080,00 €	- €	- €	69,49
06	Outras despesas	5 306,18 €	- €	442,18 €	4 864,00 €	2 069,46 €	2 043,20 €	2 043,20 €	26,26 €	- €	38,51
07	Aquisição de bens de capital	14 949,00 €	- €	1 245,75 €	13 703,25 €	4 065,56 €	4 065,56 €	4 065,56 €	- €	- €	27,20
	<b>Total Orçamento</b>	206 207,46 €	3 120,61 €	17 183,96 €	189 023,51 €	145 090,38 €	142 411,94 €	143 917,18 €	2 678,44 €	1 615,37 €	68,28%



No quadro apresentado podemos analisar a evolução da despesa por rubricas e comparar a despesa total com a despesa prevista em 30 de novembro por duodécimos.

Podemos verificar que a execução da despesa paga no montante de 143 917,18€ representa 68,28% do previsto relativamente á previsão anual.

### 1.5 – Compromissos assumidos e não pagos e obrigações por pagar

Compromissos Assumidos e Não Pagos		
30	novembro	2 678,44 €

  

Obrigações Por Pagar		
30	novembro	1 615,37 €

A 30 de novembro a Junta de Freguesia apresentava compromissos assumidos e não pagos no montante de 2 678,44€.

As obrigações por pagar são no montante de 1615,37€

### 1.6 – Equilíbrio Orçamental

Equilíbrio Orçamental	
Receita Corrente	175 800,63 €
Despesa Corrente	139 851,62 €

O princípio do equilíbrio orçamental estava a ser cumprido.

## 1.7 – Disponibilidades

FREGUESIA DE MORA		
SITUAÇÃO FINANCEIRA A 30/11/2022		
Saldo 01-01-2022		29 154,12 €
<b>Receita</b>		<b>175 800,63 €</b>
<b>Receitas Correntes</b>		<b>175 800,63 €</b>
Impostos Directos	7 053,13 €	
Taxas, Multas e Outras Penalidades	1 450,04 €	
Rendimentos de Propriedade	- €	
Transferências Correntes	158 805,07 €	
Venda de Bens e Serviços Correntes	8 492,39 €	
Outras Receitas Correntes	- €	
<b>Receitas de Capital</b>		<b>- €</b>
Venda de Bens de Investimento	- €	
Transferências de Capital	- €	
<b>Outras Receitas</b>		<b>- €</b>
Reposições não Abatidas nos Pagamentos	- €	
<b>Despesa</b>		<b>143 917,18 €</b>
<b>Despesas Correntes</b>		<b>139 851,62 €</b>
Despesas Com o Pessoal	91 102,48 €	
Aquisição de Bens e Serviços	40 625,94 €	
Juros e Outros Encargos	- €	
Transferências Correntes	6 080,00 €	
Outras Despesas Correntes	2 043,20 €	
<b>Despesas de Capital</b>		<b>4 065,56 €</b>
Aquisição de Bens de Capital	4 065,56 €	
<b>Saldo do exercício em 30-11-2022</b>		<b>31 883,45 €</b>
<b>Saldo em 30-11-2022</b>		<b>61 037,57 €</b>

Em 30 de novembro 2022 o total de disponibilidades orçamentais era de 61 037,57€

O saldo do exercício situava-se em 31 883,45€.

## 2 – Execução do Plano Plurianual de Ações Relevantes

Designação do Projeto	Dotação	Execução	% Execução
Colaboração com o Movimento Associativo Apoio Financeiro	7 000,00 €	6 080,00 €	86,86
Colaboração com o Movimento Associativo Apoio a Iniciativas	250,00 €	- €	0,00
Apoio a Associações no âmbito da Proteção Civil	1 000,00 €	- €	0,00
Combate ao Covid-19 - Aquisição de Produtos de Higienização e Material de Proteção Individual - Produtos de Higienização Serviços da Junta	500,00 €	307,27 €	61,45
Natal nas Escolas Prendas	1 000,00 €	232,30 €	23,23
Passeios com a População	1 000,00 €	453,50 €	45,35
Festa de Natal dos Funcionários - Lanche	500,00 €	- €	0,00
Natal do Idosos Stª Casa da Misericórdia Mora- Ofertas	600,00 €	- €	0,00
Comemorações do 25 de Abril - Lanche	873,98 €	873,97 €	100,00
Comemorações do 25 de Abril - Prémios para as Provas Desportivas	407,58 €	401,28 €	98,45
Comemorações do 25 de Abril - Animação e Recreio	1 015,50 €	1 015,50 €	100,00
Santos Populares - Sardinhada	433,12 €	357,41 €	82,52
Santos Populares -Ofertas	240,00 €	240,00 €	100,00
Santos Populares -Animação	389,00 €	389,00 €	100,00
Animação de Verão - Animação	6 500,00 €	5 408,20 €	83,20
Dia Mundial da Criança - Prendas	317,34 €	317,34 €	100,00
Participação na ExpoMora Animação	500,00 €	100,00 €	20,00
Participação na ExpoMora Taxas	1 450,00 €	- €	0,00
Apoio à Expressão Artística	500,00 €	- €	0,00
<b>Total</b>	<b>24 476,52 €</b>	<b>16 175,77 €</b>	<b>66,09</b>

A taxa de execução do PPA é de 66,09%

### 3 – Execução do Plano Plurianual de Investimentos

Designação do Projeto	Dotação	Execução	% Execução
Aquisição de Equipamento Diverso	1 750,00 €	887,20 €	50,70
Aquisição e Reparação de Equipamento de Informática	500,00 €	46,90 €	9,38
Aquisição e atualização de Software	300,00 €	129,89 €	43,30
Aquisição e Reparação de Equipamento Administrativo	4 449,00 €	2 868,36 €	64,47
Instalações de Serviços Reparações Diversas	1 000,00 €	- €	0,00
Cemitério - Chapas	1 500,00 €	133,21 €	8,88
Requalificação de Espaços Verdes - Jardim das Nespereiras	200,00 €	- €	0,00
Requalificação de Espaços Verdes - Recuperação Espaços Verdes Diversos	1 000,00 €	- €	0,00
Requalificação de Espaços Verdes - Jardim Che Morense	500,00 €	- €	0,00
Aquisição e Montagem de Mobiliário Urbano-Bancos, Papeleiras e Outros	750,00 €	- €	0,00
Marco Histórico - "Aqui Nasceu Mora"	2 000,00 €	- €	0,00
Polidesportivo do Jardim Público - Beneficiação	1 000,00 €	- €	0,00
<b>Total</b>	<b>14 949,00 €</b>	<b>4 065,56 €</b>	<b>27,20</b>

A taxa de execução do PPI é de 27,20%