

Índice

1. Execução Orçamental da Receita	3
1.1. Representação gráfica da variação dos capítulos da receita.....	4
1.2. Distribuição da receita pelos capítulos.....	4
1.3 Receitas Correntes.....	5
1.4. Receitas de Capital.....	7
2. Execução Orçamental da Despesa	10
2.1. Representação Gráfica da Variação dos Capítulos da Despesa.....	11
2.2. Distribuição da Despesa pelos Capítulos	11
2.3. Despesa Corrente	12
2.4. Despesa de Capital.....	13
3. Resumo	16
4. Receita	17
5. Despesa.....	18
6. Conclusão.....	19

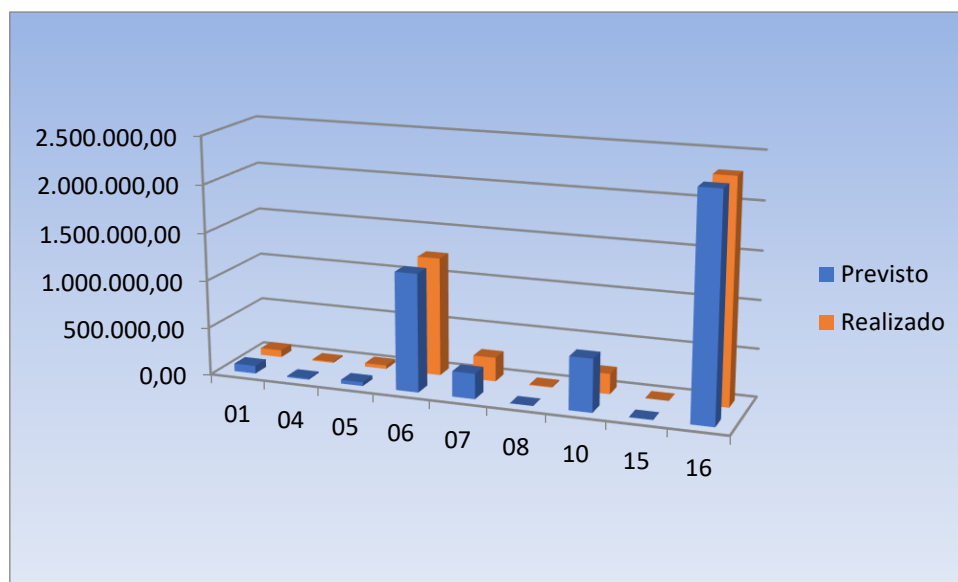
Execução Orçamental – 2020

1. Execução Orçamental da Receita

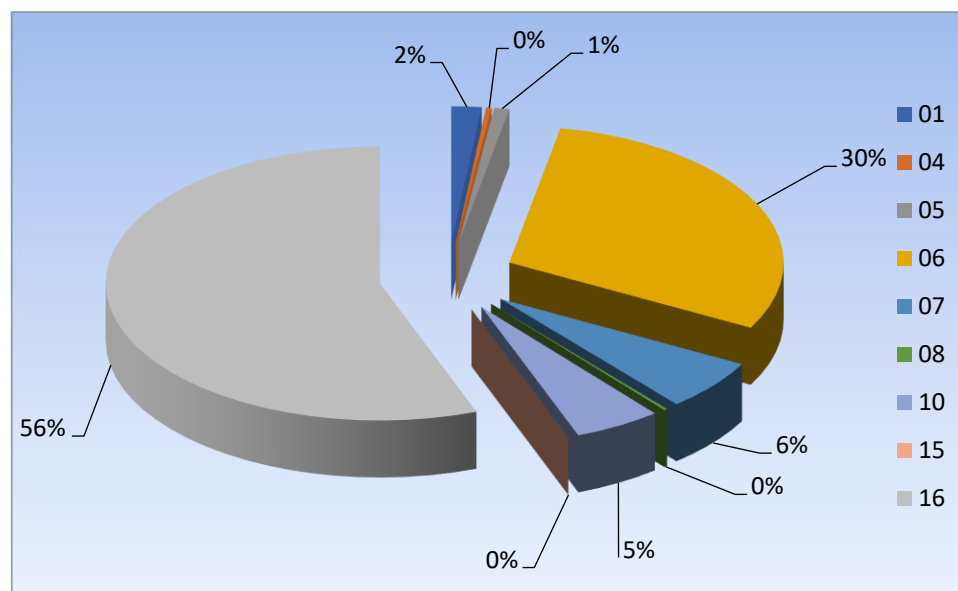
Euros

Designação	Previsto	Realizado	Perc. %
Receitas Correntes			
01 Impostos Directos	81.500,00	73.793,56	90,54
04 Taxas Multas e Outras Penalidades	14.100,00	13.055,85	92,59
05 Rendimentos de Propriedade	39.800,00	37.364,18	93,88
06 Transferências Correntes	1.231.093,34	1.240.536,42	100,77
07 Venda de Bens e Serviços Correntes	263.900,00	250.420,53	94,89
08 Outras Receitas Correntes	200,00	8.375,50	4.187,75
Total de Receitas Correntes	1.630.593,34	1.623.546,04	99,57
Receitas de Capital			
10 Transferências de Capital	550.631,75	213.432,54	38,76
15 Reposições não abatidas pagamentos	50,00	204,88	409,76
16 Saldo da Gerência Anterior	2.312.066,12	2.312.066,12	100,00
Total de Receitas de Capital	2.862.747,87	2.525.703,54	88,23
TOTAL GERAL	4.493.341,21	4.149.249,58	92,34

1.1. Representação gráfica da variação dos capítulos da receita



1.2. Distribuição da receita pelos capítulos



1.3 Receitas Correntes

Na receita corrente a Junta de Freguesia atingiu um nível de execução de 104,36% da sua previsão. Distribuição por capítulos:

R1 – Receita Fiscal

R1.1 – Impostos diretos

01 – Impostos diretos - Capítulo unicamente para registo da participação da freguesia no Imposto Municipal sobre Imóveis (100% Rustico e 1% Urbano), tem uma previsão de 81.500,00 €, com uma execução de 73.793,56 € (90,54%).

R3 – Taxas, multas e outras penalidades

04 – Taxas, multas e outras penalidades - Capítulo destinado ao registo de emolumentos de secretaria como atestados, certidões, certificações, licenças de canídeos, mercados e feiras, etc, com uma previsão de 14.100,00 €, com uma execução de 13.055,85 € (92,59%).

R4 – Rendimentos de propriedade

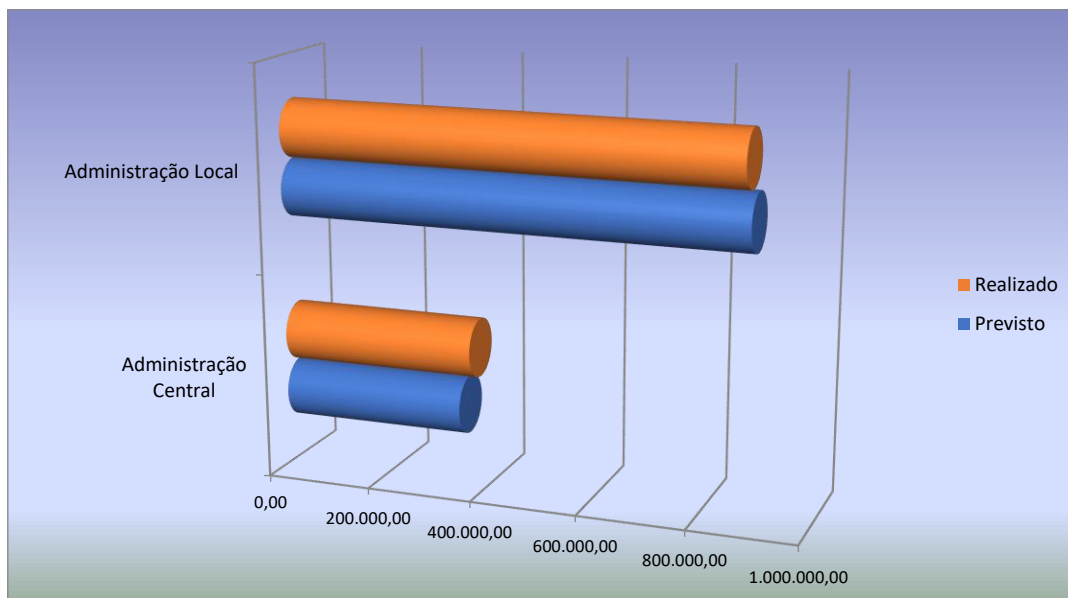
05 – Rendimentos de propriedade - Juros bancários, arrendamentos de terrenos, concessão de covais, etc, com uma previsão total de 39.800,00 €, com uma execução de 37.364,18 € (93,88%).

R5 – Transferências e subsídios correntes

06 – Transferências Correntes - O capítulo onde se encontram todas as receitas correntes recebidas pela Junta de Freguesia. Previsão total de 1.231.093,34 € e uma execução de 1.240.536,42 € (100,77 %). Este capítulo representa 27,04% da previsão total de receitas e uma execução de 29,90 % de toda a Receita Arrecadada.

Este capítulo encontra dividido em 2 grupos como se pode verificar pela tabela e pelo gráfico apresentados a seguir.

	Previsto	Realizado	Perc. %
Administração Central	347.188,00	367.880,76	105,96
Administração Local	883.905,34	872.655,66	98,73
	1.231.093,34	1.240.536,42	100,77



R6 – Venda de bens e serviços

07 – Venda de bens e serviços correntes - Neste capítulo, as receitas cobradas têm a ver com vendas de bens e prestação de serviços enquadrados nas competências das Autarquias Locais como por exemplo a prestação de serviços no cemitério, correios, cedência de pavilhões, e maioritariamente as rendas de edifícios, etc. Previsão de 263.900,00 €, execução de 250.420,53 € (94,89 %).

R7 – Outras receitas correntes

08 – Outras receitas correntes - Neste capítulo, são lançadas as receitas não enquadráveis nos capítulos anteriores, nomeadamente indemnização por deterioração de património. Previsão de 200,00 €, execução de 8.375,50 € (4.187,75 %).

Na receita corrente a Junta de Freguesia estimou uma receita de 1.630.593,34 € e cobrou 1.623.546,04 € (99,57 %).

1.4. Receitas de Capital

R9 – Transferências e subsídios de capital

10 – Transferências de Capital - Capítulo que contém as previsões de transferências recebidas a título de investimento da Administração Local para construção do Auditório e obras de investimento em património próprio. Previsão de 550.631,75 €, execução de 213.432,54 € (38,76 %) A execução compreende apenas as verbas referentes às obras nos cemitérios.

R11 – Reposições não abatidas aos pagamentos

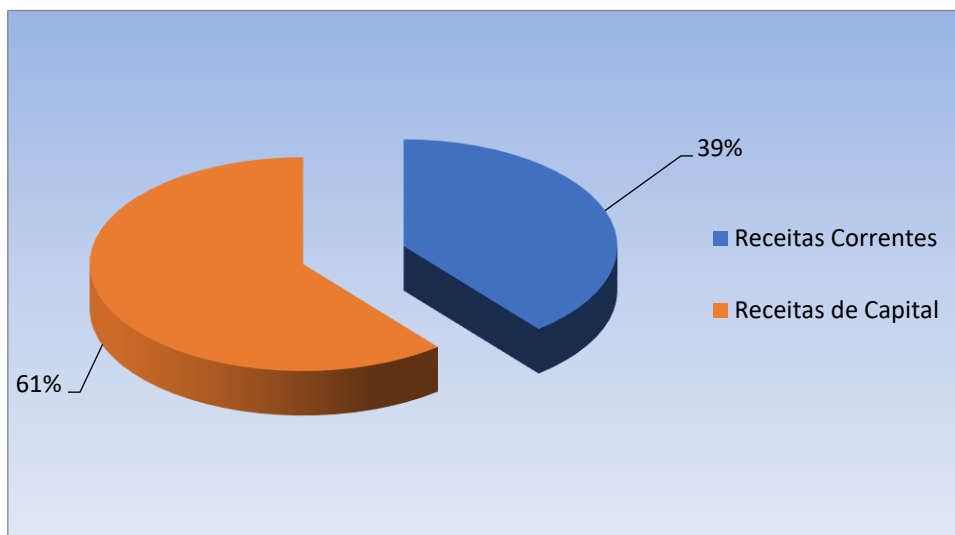
15 – Reposições não abatidas nos pagamentos - Capítulo previsto apenas para reposições de pagamentos de anos anteriores que sejam devolvidos. Previsão de 50,00 €, execução de 204,88 € (409,76 %).

R14 – Saldo da gerência anterior – operações orçamentais

16 – Saldo da Gerência Anterior - Rubrica com uma execução de 100,00%, a sua previsão foi inserida inicialmente com uma previsão de 2.200.00,00€, uma vez que estão já reservados para o Auditório, o restante foi inserido em sede de revisão orçamental, com uma previsão total de 2.312.066,12 €, e igual execução. Surge enquadrada nas receitas de Capital devido ao seu código, mas que não se enquadra verdadeiramente no conceito de Receita de Capital.

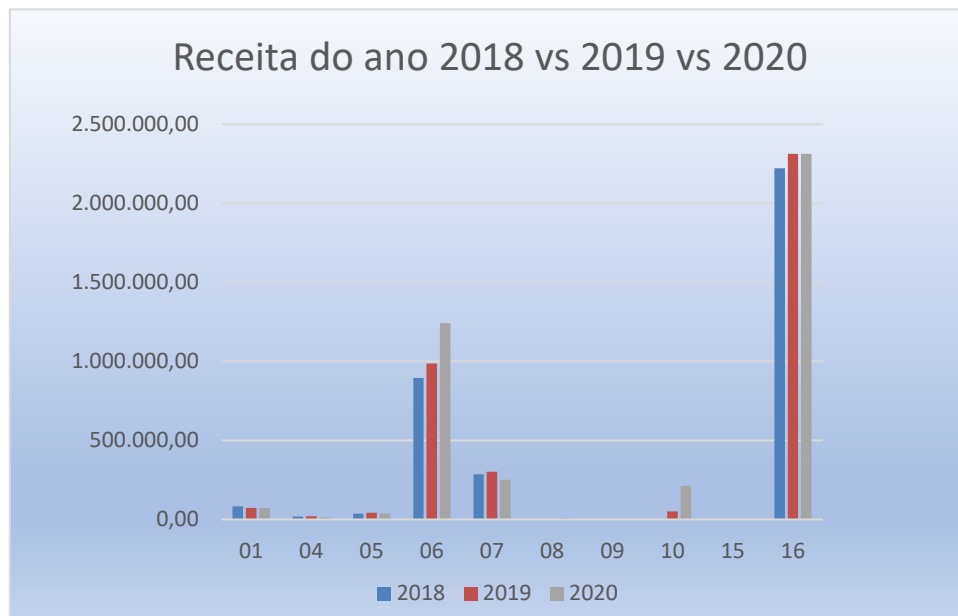
Resumindo a Junta de Freguesia de Leiria, Pousos, Barreira e Cortes, previu para o Ano de 2020 uma Receita Corrente de 1.630.593,34 €, arrecadou 1.623.546,04 € (99,57%) do montante previsto. Em relação às Receitas de Capital, estavam previstos 2.862.747,87 €, com uma execução de 2.525.703,54 € (88,23%) onde se inclui o saldo da gerência anterior. No total tinha previsto 4.493.341,21 € e arrecadou 4.149.249,58 € (92,34%) durante o ano de 2020.

	Previsto	Realizado	%
Receitas Correntes	1.630.593,34	1.623.546,04	39,13
Receitas de Capital	2.862.747,87	2.525.703,54	60,87
Total	4.493.341,21	4.149.249,58	100,00



Receita Cobrada 2018 VS 2019 vs 2020

Cap.	2018	2019	2020
01	82.888,61	72.228,05	73.793,56
04	18.071,25	20.646,81	13.055,85
05	36.360,07	43.381,96	37.364,18
06	895.329,39	987.325,32	1.240.536,42
07	284.803,83	301.789,57	250.420,53
08	552,42	225,00	8.375,50
09	0,00	0,00	0,00
10	0,00	50.000,00	213.432,54
15	0,00	0,00	204,88
16	2.222.572,20	2.312.721,76	2.312.066,12
Total	3.540.577,77	3.788.318,47	4.149.249,58

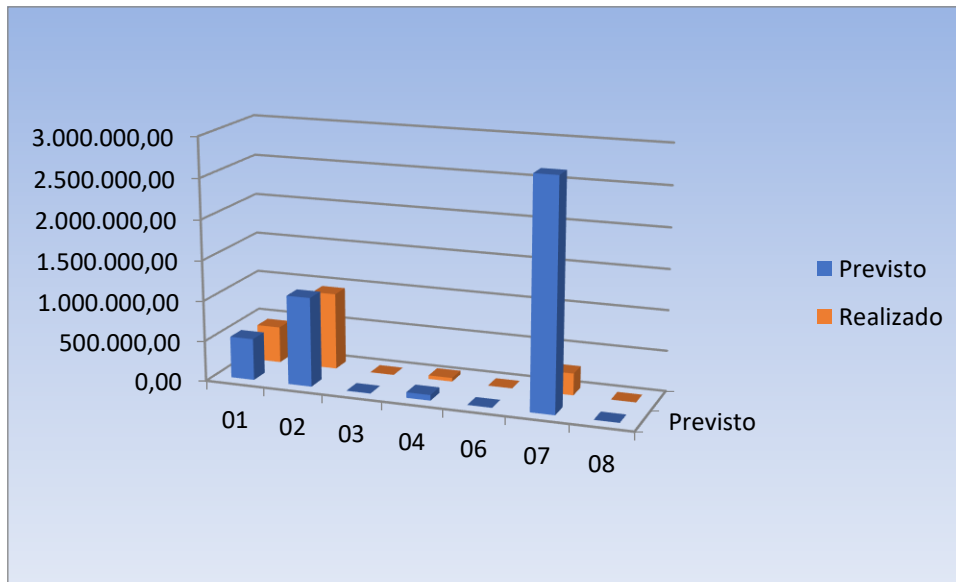


2. Execução Orçamental da Despesa

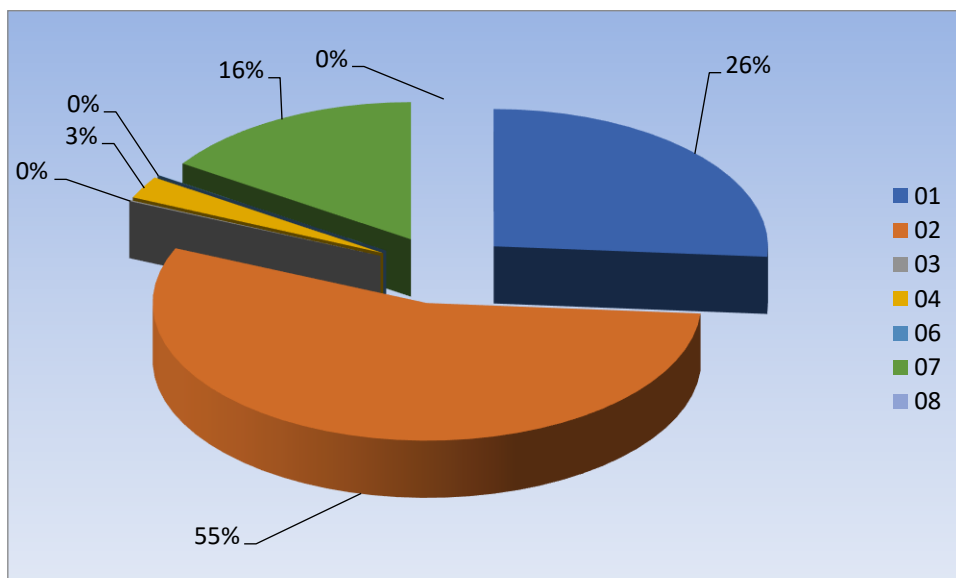
Euros

Designação	Previsto	Realizado	Perc. %
Despesas Correntes			
01 Despesas com o Pessoal	514.500,00	450.291,50	87,52
02 Aquisição de Bens e Serviços	1.101.973,52	950.160,10	86,22
03 Juros e Outros Encargos	3.000,00	2.139,26	71,31
04 Transferências Correntes	68.700,00	45.251,66	65,87
06 Outras Despesas Correntes	1.500,00	362,97	24,20
Total de Despesas Correntes	1.689.673,52	1.448.205,49	85,71
Despesas de Capital			
07 Aquisição de Bens de Capital	2.802.667,69	269.449,86	9,61
08 Transferências de Capital	1.000,00	0,00	0,00
Total de Despesas de Capital	2.803.667,69	269.449,86	9,61
TOTAL GERAL	4.493.341,21	1.717.655,35	38,23

2.1. Representação Gráfica da Variação dos Capítulos da Despesa



2.2. Distribuição da Despesa pelos Capítulos



2.3. Despesa Corrente

Na despesa corrente a Junta de Freguesia atingiu um nível de execução de 85,71 % da sua previsão. Distribuição por capítulos:

D1 – Despesas com o pessoal

01 – Despesas com o pessoal - Rubrica onde são lançadas todas as despesas referentes ao Pessoal como vencimentos, compensações dos autarcas, seguros de pessoal, caixa geral de aposentações, segurança social, adse, etc. Previsão total de 514.500,00 € com uma execução de 450.291,50 € (87,52%).

D2 – Aquisição de bens e serviços

02 – Aquisição de bens e serviços - Capítulo onde se centram a maior parte das despesas inerentes ao funcionamento corrente da Junta de Freguesia, das quais são exemplo: água, luz, seguros, combustíveis, telecomunicações, serviços etc. Encontram-se também as aquisições de serviços para cumprimento dos acordos de execução e delegação de competências do Município. Este tem uma previsão total de 1.101.973,52 € e execução de 950.160,10 € (86,22%).

D3 – Juros e outros encargos

03 – Juros e outros encargos - Capítulo destinado a contabilizar os encargos cobrados pelas finanças na cobrança do IMI. Previsão total de 3.000,00 €, e execução de 2.139,26€ (71,31 %).

D4 – Transferências e subsídios correntes

04 – Transferências correntes - Capítulo destinado às transferências correntes efetuadas para apoio a Instituições que desenvolvem atividades de carácter desportivo, recreativo e social. Encontra-se também a quota da ANAFRE (Associação Nacional de Freguesias). Previsão total de 68.700,00 €, e execução de 45.251,66 € (65,87%).

D5 – Outras despesas correntes

06 – Outras despesas correntes - Capítulo destinado às pequenas despesas não enquadráveis nos capítulos anteriores. Previsão total de 1.500,00€, e execução de 362,97€ (24,20%).

Na despesa corrente a Junta de Freguesia estimou uma despesa de 1.689.673,52 € e executou 1.448.205,49 € (85,71%).

2.4. Despesa de Capital

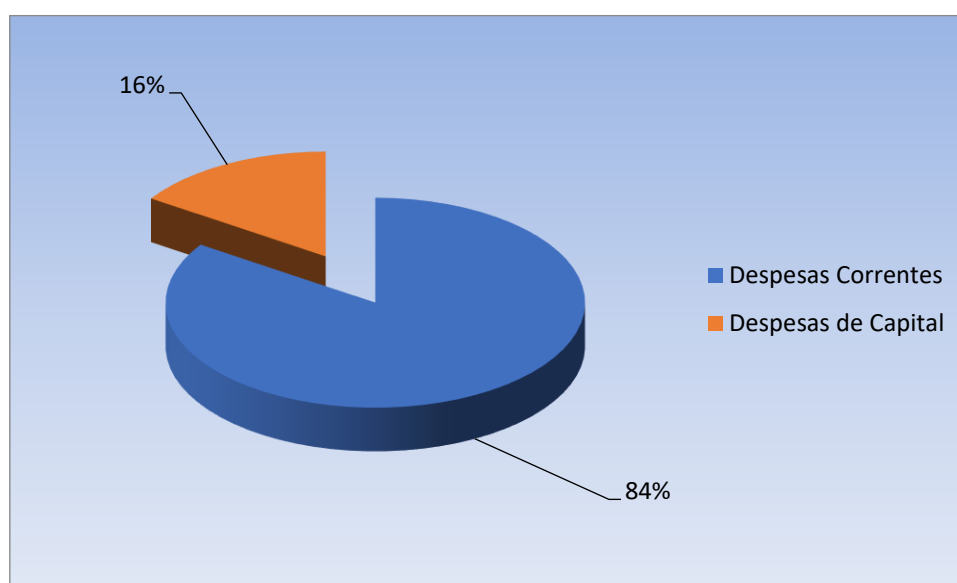
Na Despesa de Capital a Junta de Freguesia atingiu um nível de execução de 9,61 % da sua previsão. Distribuição por Capítulos:

D6 – Aquisição de bens de capital

07 – Aquisição de bens de capital - Capítulo onde constam as despesas com a aquisição de bens e serviços de Investimento como as despesas com edifícios, cemitérios, aquisição de viaturas, equipamentos de informática, administrativo, básico, ferramentas, etc. Previsão de 2.803.667,69 € e execução de 269.449,86 € (9,61 %).

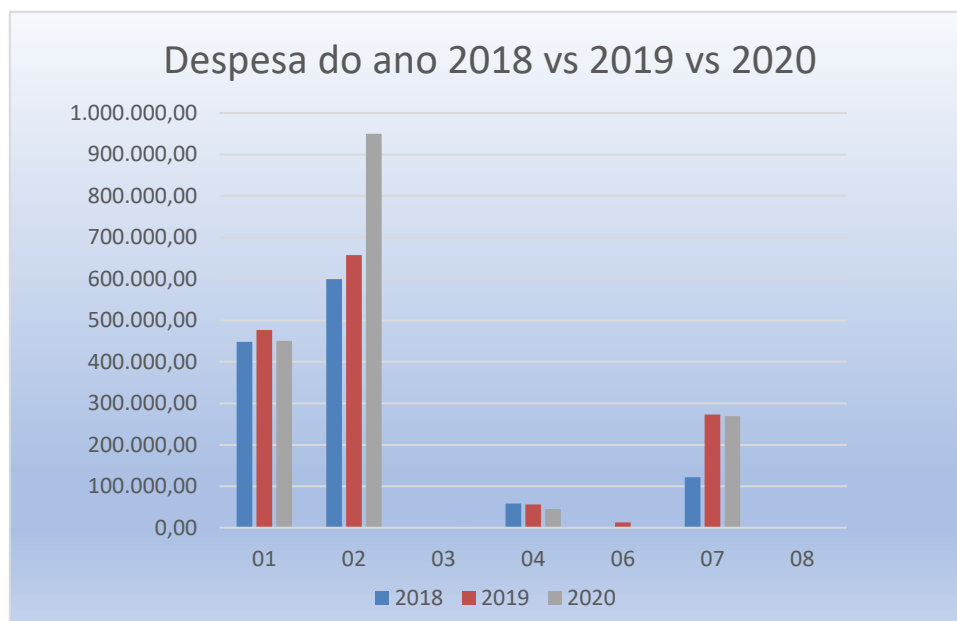
Resumindo a Junta de Freguesia de Leiria, Pousos, Barreira e Cortes, previu para o Ano de 2020 uma Despesa Corrente de 1.689.673,52 €, gastou 1.448.205,49 €, (85,71%) do montante previsto. Em relação às Despesas de Capital, previu gastar um montante de 2.803.667,69 €, dos quais gastou 269.449,86 € (9,61%). No total tinha previsto 4.493.341,21 € e gastou 1.717.655,35 € (38,23%).

	Previsto	Realizado	%
Despesas Correntes	1.689.673,52	1.448.205,49	84,31
Despesas de Capital	2.803.667,69	269.449,86	15,69
Total	4.493.341,21	1.717.655,35	100,00



Despesa paga 2018 VS 2019 vs 2020

Cap.	2018	2019	2020
01	447.980,88	476.938,29	450.291,50
02	599.729,62	657.735,52	950.160,10
03			2.139,26
04	58.086,44	55.691,36	45.251,66
06	772,85	12.828,38	362,97
07	121.286,22	273.058,80	269.449,86
08	0,00	0,00	0,00
Total	1.227.856,01	1.476.252,35	1.717.655,35



3. Resumo

Receitas			Despesas		
Designação	Valor	%	Designação	Valor	%
Receitas Correntes			Despesas Correntes		
01 Impostos Directos	73.793,56	1,78%	01 Despesas com o Pessoal	450.291,50	26,22%
04 Taxas Multas e Outras Penalidades	13.055,85	0,31%	02 Aquisição de Bens e Serviços	950.160,10	55,32%
05 Rendimentos de Propriedade	37.364,18	0,90%	03 Juros e Outros Encargos	2.139,26	0,12%
06 Transferências Correntes	1.240.536,42	29,90%	04 Transferências Correntes	45.251,66	2,63%
07 Venda de Bens e Serviços Correntes	250.420,53	6,04%	06 Outras Despesas Correntes	362,97	0,02%
08 Outras Receitas Correntes	8.375,50	0,20%			
Total de Receitas Correntes	1.623.546,04	39,13%	Total de Despesas Correntes	1.448.205,49	84,31%
Receitas de Capital			Despesas de Capital		
10 Transferências de Capital	213.432,54	5,14%	07 Aquisição de Bens de Capital	269.449,86	15,69%
15 Reposições não abatidas pagamentos	204,88	0,00%	08 Transferências de Capital	0,00	0,00%
16 Saldo da Gerência Anterior	2.312.066,12	55,72%			
Total de Receitas de Capital	2.525.703,54	60,87%	Total de Despesas de Capital	269.449,86	15,69%
TOTAL GERAL	4.149.249,58	100,00%	TOTAL GERAL	1.717.655,35	100,00%

4. Receita

		Receita					
Rubrica	Descrição	Orçamento	Reforços	Anulações	Corrigido	Cobrado	Diferença *
R1	01 Impostos directos	81.500,00	0,00	0,00	81.500,00	73.793,56	7.706,44
R3	04 Taxas, multas e outras penalidades	14.100,00	0,00	0,00	14.100,00	13.055,85	1.029,15
R4	05 Rendimentos da propriedade	39.800,00	0,00	0,00	39.800,00	37.364,18	2.135,82
R5	06 Transferências correntes	799.372,45	431.720,89	0,00	1.231.093,34	1.240.536,42	-9.443,08
R6	07 Venda de bens e serviços correntes	263.900,00	0,00	0,00	263.900,00	250.420,53	13.479,47
R7	08 Outras receitas correntes	200,00	0,00	0,00	200,00	8.375,50	-8.175,50
R9	10 Transferências de capital	550.631,75	0,00	0,00	550.631,75	213.432,54	337.199,21
R11	15 Reposições não abatidas nos pagamentos	50,00	0,00	0,00	50,00	204,88	-154,88
R14	16 Saldo da gerência anterior	2.200.000,00	112.066,12	0,00	2.312.066,12	2.312.066,12	0,00
Total		3.949.554,20	543.787,01	0,00	4.493.341,21	4.149.249,58	343.776,63

* Diferença negativa significa apenas que foi ultrapassado o previsto o que na receita não tem inconveniente

5. Despesa

			Despesa					
Rubrica	Descrição		Inicial	Reforços	Anulações	Actual	Gasto	Saldo
01	Autarquia							
0103	Administração Autárquica							
D1 0103 01	Despesas com o pessoal		514.500,00	1.600,00	1.600,00	514.500,00	450.291,50	64.208,50
D2 0103 02	Aquisição de bens e serviços		600.022,45	574.538,03	72.586,96	1.101.973,52	950.160,10	151.813,42
D3 0103 03	Juros e outros encargos		3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.139,26	860,74
D4 0103 04	Transferências correntes		68.700,00	0,00	0,00	68.700,00	45.251,66	23.448,34
D5 0103 06	Outras despesas correntes		1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	362,97	1.137,03
D6 0103 07	Aquisição de bens de capital		2.760.831,75	145.425,46	103.589,52	2.802.667,69	269.449,86	2.533.217,83
D7 0103 08	Transferências de capital		1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
Total			3.949.554,20	721.563,49	177.776,48	4.493.341,21	1.717.655,35	2.775.685,86

6. Conclusão

Em jeito de conclusão e como análise aos Fluxos de Valores temos que:

Operações de Tesouraria

Saldo da Gerência Anterior	44.658,62
Recebimentos	66.074,62
Entregas	46.204,22
Saldo para a Gerência Seguinte	64.529,02

Em Operações de Tesouraria transitou o saldo de 44.658,62 € de 2019 para 2020. Durante o ano efetuaram-se recebimentos no valor de 66.074,62 €, entregaram-se 46.204,22 €, transitando deste modo um saldo de Operações de Tesouraria 64.529,02 € para o ano seguinte.

Operações Orçamentais

Saldo da Gerência Anterior	2.312.066,12
Receita	1.837.183,46
Despesa	1.717.655,35
Saldo para a Gerência Seguinte	2.431.594,23

Em Operações Orçamentais, verifica-se que a Junta de Freguesia de Leiria, Pousos, Barreira e Cortes transitou de 2019 para 2020 um saldo de 2.312.066,12 €. Durante o ano arrecadou Receitas no valor de 1.837.183,46 €, e efetuou despesas no valor de 1.717.655,35 €.

Desta forma o saldo para o ano de 2021, de Operações Orçamentais é de 2.431.594,23 €, aumentando dessa forma 119.528,11 € ao Saldo que tinha sido transitado da Gerência anterior, que é a diferença entre a receita arrecadada e a despesa paga durante o ano de 2020.

Durante o ano de 2019, a Junta de Freguesia prestou uma caução à Câmara Municipal, no valor de 57.430,00 €, por via da alteração do loteamento – LT 740/95 (Loteamento 30/82) – área envolvente ao auditório. Esta caução é assim um valor pago, mas que será recuperado pela Junta de Freguesia depois de terminadas as infraestruturas. Esta caução mantém-se e transita para o ano de 2021.