

Relatório de Execução Orçamental

TEATRO CIRCO DE BRAGA, EM, S.A.

1º Trimestre 2023

Índice

Contexto	3
Sumário Executivo	3
Tesouraria.....	5
Análise da Execução Orçamental.....	6
Receitas	6
Despesas.....	6
Anexos	8

Contexto

Este relatório visa dar cumprimento à obrigação legal decorrente do artigo 42º alínea e) da Lei nº 50/2012 de 31 de agosto, que aprovou o novo regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais. O documento analisa de forma sucinta a execução orçamental do 1º trimestre de 2023 com referência ao orçamento de 2023, obrigatórios ao abrigo do mesmo diploma, e reporta essa informação ao Município de Braga, entidade pública participante.

O Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP) foi aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro. Mais recentemente, o artigo 114.º, n.º 1, da Lei n.º 2/2020, de 31 de março, veio determinar a aplicação deste referencial contabilístico às entidades pertencentes ao subsetor da administração local, pela primeira vez, apresentamos as variações reconhecidas pela adoção do SNC-AP.

Tal como foi referido, foi a primeira vez que foram apresentados os mapas de desempenho orçamental da despesa e da receita nos termos previstos na NCP 26.

Este sistema contabilístico incide numa base de caixa, sem prejuízo de registos prévios ao pagamento (compromissos e obrigações) e ao recebimento (liquidação). Assim, as previsões e dotações orçamentais, a execução (dotações, cabimentos, compromissos, obrigações, pagamentos, liquidações e recebimentos) são registadas na base de caixa.

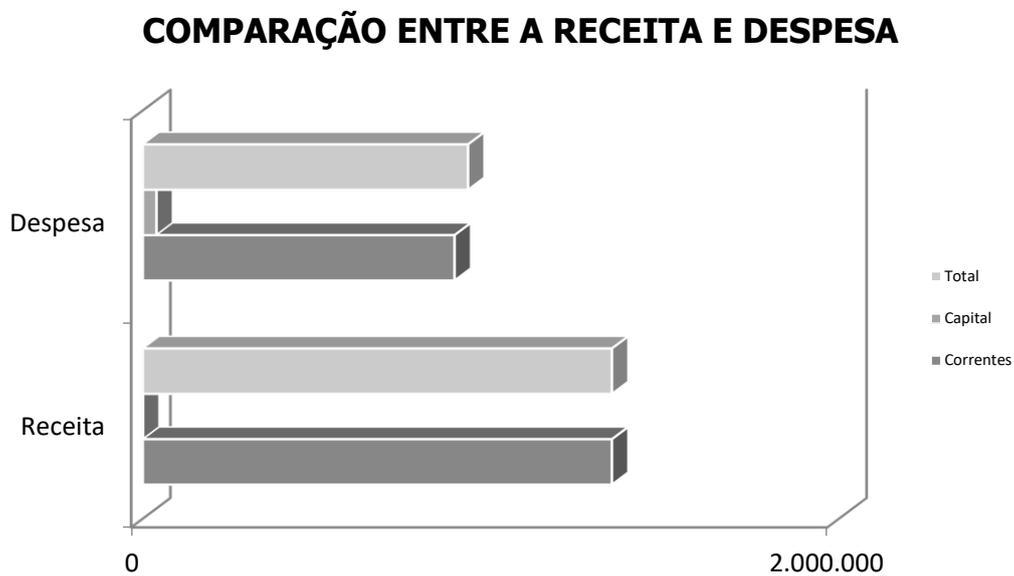
O saldo final para o período seguinte resulta da diferença entre as importâncias arrecadadas (recebimentos + saldo inicial) e os pagamentos ocorridos no decurso do trimestre. Assim, apresentamos o desempenho orçamental que demonstra a execução orçamental a transitar para o período seguinte, no valor de 413.373,45€, composto por receitas orçamentais cobradas num total de 1.347.074,12 euros e despesas orçamentais no montante de 933.700,67 euros.

Sumário Executivo

O mapa de fluxos de caixa apresentado pela TCB, à data de 31 de março de 2023 foi validado pelo cruzamento dos recebimentos e pagamentos associados à execução do orçamento com a posição financeira à data, contudo, salientam-se os seguintes factos:

- Foram efetuadas validações das reconciliações bancárias e realizadas conferências periódicas dos movimentos bancários;
- Os procedimentos utilizados ao nível financeiro são consistentes com o que se encontra definido no SNC-AP;
- Verificamos que os mapas contabilísticos demonstram uma imagem verdadeira da posição financeira.

A execução orçamental apresenta as despesas correntes pagas não ultrapassam o montante das receitas correntes arrecadadas cumprindo o princípio do equilíbrio corrente.



Tesouraria

No final do 1º trimestre de 2023, verificou-se na Tesouraria os seguintes saldos:

Demonstração Fluxos de Caixa	março
Caixa	1 459,71
Depósitos à ordem	447 381,03
Disponibilidades	448 840,74
Execução orçamental	413 373,45
Operações Tesouraria	35 467,29
Saldo contabilístico	448 840,74

Apresentamos em seguida, saldo de caixa contendo valores da execução orçamental e valores referentes a operações de tesouraria acumulados ao mês em análise. Concluímos que, o valor nas contas de disponibilidades acumulado no final do atual trimestre é igual ao saldo contabilístico das contas bancárias.

FLUXOS DE CAIXA	Acumulado
SALDO PERIODO ANTERIOR	15 346
Operações Orçamentais	0
Operações de Tesouraria	15 346

RECEITAS	1 389 361
Operações Orçamentais	1 347 074
Operações de Tesouraria	42 287

DESPESAS	955 866
Operações Orçamentais	933 701
Operações de Tesouraria	22 165

SALDO PERIODO SEGUINTE	448 841
Operações Orçamentais	413 373
Operações de Tesouraria	35 467

Análise da Execução Orçamental

Receitas

Acumulado no 1º trimestre de 2023 a TCB arrecadou 1.347.074,12 euros correspondente a 20,7% do total de receita prevista para o ano de 2023. Neste capítulo procedemos a uma análise das receitas liquidadas e cobradas no 1º trimestre de 2023 (acumulado), tendo em consideração a classificação da Receita e os estados do processo de receita.

EXECUÇÃO RECEITA	Orçamento Corrigido	Liquidações	Cobranças	% execução
Transferências correntes	3 741 983,00	1 111 512,99	888 588,70	24%
Venda de bens e serviços correntes	1 222 956,00	349 269,13	414 286,04	34%
Outras receitas correntes	502 215,00	40 500,00	37 000,00	7%
Passivos financeiros	1 045 000,00	0,00	0,00	0%
Saldo da gerência anterior	7 199,38	7 199,38	7 199,38	100%
TOTAL	6 519 353,38	1 508 481,50	1 347 074,12	20,7%

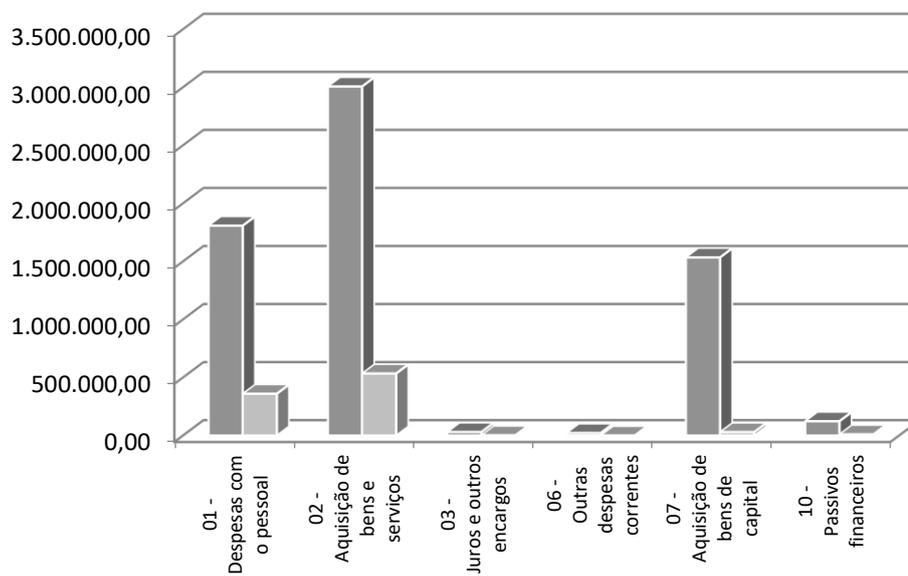
Despesas

No período em análise a TCB executou despesas no montante global de 933.700,67 euros representando uma execução de 14,3%. Do total de pagamentos efetuados, 895.050,45 euros correspondem a despesas correntes e 38.650,22 euros em despesas de capital.

EXECUÇÃO DESPESA	Orçamento Corrigido	Cativos	Compromissos assumidos	Obrigações	Despesas Pagas	Compromissos por pagar	Obrigações por pagar	% execução
Despesas com o pessoal	1 806 796,38	0,00	432 889,59	408 754,40	359 328,56	24 135,19	49 425,84	19,9%
Aquisição de bens e serviços	3 005 512,00	0,00	1 513 656,57	635 384,61	533 769,80	878 271,96	101 614,81	17,8%
Juros e outros encargos	29 746,00	0,00	15 729,39	1 912,09	1 912,09	13 817,30	0,00	6,4%
Outras despesas correntes	21 306,00	0,00	97,46	40,00	40,00	57,46	0,00	0,2%
Aquisição de bens de capital	1 533 592,00	0,00	57 351,93	29 433,00	29 115,11	27 918,93	317,89	1,9%
Passivos financeiros	122 401,00	0,00	58 627,44	9 535,11	9 535,11	49 092,33	0,00	7,8%
TOTAL	6 519 353,38	0,00	2 078 352,38	1 085 059,21	933 700,67	993 293,17	151 358,54	14,3%

As rubricas de “Despesas com Pessoal” – 359.328,56 euros e de “Aquisição de Bens e Serviços” – 533.769,80 euros foram as que assumiram maior expressão, apresentando um grau de execução de 19,9% e 17,8%, respetivamente.

DESVIO DAS DESPESAS REALIZADAS EM RELAÇÃO ÀS PREVISTAS



Braga, 15 de maio de 2023

A Direção de Gestão,

A Administração,

Anexos

- Mapa de Controlo Orçamental da Despesa
- Mapa de Controlo Orçamental da Receita
- Mapa desempenho Orçamental

Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Março

Exercício: 2023

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Rubrica	Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas nas linhas de renosições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau exec. orc.	
							Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
	Despesas Correntes												
D1	Despesas com o pessoal												
D1.1	Remunerações Certas e Permanentes	23 674,35	1 432 440,38	0,00	314 603,94	314 593,94	0,00	286 605,72	286 605,72	10,00	27 988,22	0,00%	20,01%
D1.2	Abonos Variáveis ou Eventuais	0,00	8 283,00	0,00	4 595,07	4 595,07	0,00	4 595,07	4 595,07	0,00	0,00	0,00%	55,48%
D1.3	Segurança social	20 364,21	366 073,00	0,00	113 690,58	89 565,39	542,07	67 585,70	68 127,77	24 125,19	21 437,62	0,15%	18,46%
D2	Aquisição de bens e serviços	88 062,11	3 005 512,00	0,00	1 513 656,57	635 384,61	84 289,67	449 480,13	533 769,80	878 271,96	101 614,81	2,80%	14,96%
D3	Juros e outros encargos	0,00	29 746,00	0,00	15 729,39	1 912,09	0,00	1 912,09	1 912,09	13 817,30	0,00	0,00%	6,43%
D4	Transferências e subsídios correntes												
D4.1	Transferências correntes												
D4.1.1	Administrações Públicas												
D4.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D4.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D4.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D4.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D4.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D4.1.2	Entidades do Setor Não Lucrativo												
D4.1.3	Famílias												
D4.1.4	Outras												
D4.2	Subsídios Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D5	Outras despesas correntes	0,00	21 306,00	0,00	97,46	40,00	0,00	40,00	40,00	57,46	0,00	0,00%	0,19%
	Total das Despesas Correntes	132 100,67	4 863 360,38	0,00	1 962 373,01	1 046 091,10	84 831,74	810 218,71	895 050,45	916 281,91	151 040,65	1,74%	16,66%
	Despesas de Capital												
D6	Aquisição de bens de capital	10 778,26	1 533 592,00	0,00	57 351,93	29 433,00	10 778,26	18 336,85	29 115,11	27 918,93	317,89	0,70%	1,20%
D7	Transferências e subsídios de capital												
D7.1	Transferências de capital												
D7.1.1	Administrações Públicas												
D7.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D7.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D7.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D7.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D7.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D7.1.2	Entidades do Setor não Lucrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D7.1.3	Famílias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D7.1.4	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D7.2	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D8	Outras despesas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D9	Despesa com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Março

Exercício: 2023

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Rubrica	Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas nas liquidas de renosições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau exec. orc.	
							Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
D10	Despesa com passivos financeiros	0,00	122 401,00	0,00	58 627,44	9 535,11	0,00	9 535,11	9 535,11	49 092,33	0,00	0,00%	7,79%
	Total das Despesas de Capital	10 778,26	1 655 993,00	0,00	115 979,37	38 968,11	10 778,26	27 871,96	38 650,22	77 011,26	317,89	0,65%	1,68%
	Total Geral (Despesas Correntes)	132 100,67	4 863 360,38	0,00	1 962 373,01	1 046 091,10	84 831,74	810 218,71	895 050,45	916 281,91	151 040,65	1,74%	16,66%
	Total Geral (Despesas Capital)	10 778,26	1 655 993,00	0,00	115 979,37	38 968,11	10 778,26	27 871,96	38 650,22	77 011,26	317,89	0,65%	1,68%
	Total Geral (Despesas não efetivas)												
	Total Geral	142 878,93	6 519 353,38	0,00	2 078 352,38	1 085 059,21	95 610,00	838 090,67	933 700,67	993 293,17	151 358,54	1,47%	12,86%

O Contabilista Público,

O Órgão de Gestão,

Em ____ de _____ de _____

Em ____ de _____ de _____

Controlo Orçamental da Receita - de Abertura a Março

Exercício: 2023

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Rubrica	Descrição	Previsões Corrigidas	Por cobrar de períodos anteriores	Receita liquidada	Liquidações Anuladas	Receita cobrada bruta	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida			Por cobrar no final do período	Grau exec. orç.		
							Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total		Períodos anteriores	Período corrente	
Receitas Correntes															
R1	Receita fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
R1.1	Impostos diretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
R1.2	Impostos indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
R3	Taxas, multas e outras penalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
R4	Rendimentos de propriedade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
R5	Transferências e subsídios correntes	3 809 737,00	297 769,34	1 122 012,99	0,00	895 588,70	0,00	0,00	59 723,20	835 865,50	895 588,70	524 193,63	1,57%	21,94%	
R5.1	Transferências correntes	3 741 983,00	276 529,74	1 111 512,99	0,00	888 588,70	0,00	0,00	56 223,20	832 365,50	888 588,70	499 454,03	1,50%	22,24%	
R5.1.1	Administrações Públicas	3 300 912,00	0,00	1 087 727,99	0,00	825 230,00	0,00	0,00	0,00	825 230,00	825 230,00	262 497,99	0,00%	25,00%	
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	87 500,00	87 500,00	262 500,00	0,00%	25,00%	
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R5.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R5.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R5.1.1.5	Administração Local	2 950 912,00	0,00	737 727,99	0,00	737 730,00	0,00	0,00	0,00	737 730,00	737 730,00	-2,01	0,00%	25,00%	
R5.1.2	Exterior - U E	441 071,00	276 529,74	23 785,00	0,00	63 358,70	0,00	0,00	56 223,20	7 135,50	63 358,70	236 956,04	12,75%	1,62%	
R5.1.3	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R5.2	Subsídios correntes	67 754,00	21 239,60	10 500,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	7 000,00	24 739,60	5,17%	5,17%	
R6	Venda de bens e serviços	1 222 956,00	452 938,13	349 269,13	0,00	414 286,04	0,00	0,00	250 345,15	163 940,89	414 286,04	387 921,22	20,47%	13,41%	
R7	Outras receitas correntes	434 461,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00%	6,91%	
R14	Saldo da gerência anterior - operações orçamentais	7 199,38	0,00	7 199,38	0,00	7 199,38	0,00	0,00	0,00	7 199,38	7 199,38	0,00	0,00%	100,00%	
Total das Receitas Correntes		5 474 353,38	750 707,47	1 508 481,50	0,00	1 347 074,12	0,00	0,00	310 068,35	1 037 005,77	1 347 074,12	912 114,85	5,66%	18,94%	
Receitas de Capital															
R8	Venda de bens de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9	Transferências e subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9.1	Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9.1.2	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9.1.3	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
R9.2	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	

Controlo Orçamental da Receita - de Abertura a Março

Exercício: 2023

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Rubrica	Descrição	Previsões Corrigidas	Por cobrar de períodos anteriores	Receita liquidada	Liquidações Anuladas	Receita cobrada bruta	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida			Por cobrar no final do período	Grau exec. orç.		
							Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total		Períodos anteriores	Período corrente	
R10	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
R12	Receita com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
R13	Receita com passivos financeiros	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Total das Receitas de Capital	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Total Geral (Receitas Correntes)	5 474 353,38	750 707,47	1 508 481,50	0,00	1 347 074,12	0,00	0,00	310 068,35	1 037 005,77	1 347 074,12	912 114,85	5,66%	18,94%	
	Total Geral (Rec. de Capital)	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
	Total Geral (Receitas Não Efetivas)														
	Total Geral	6 519 353,38	750 707,47	1 508 481,50	0,00	1 347 074,12	0,00	0,00	310 068,35	1 037 005,77	1 347 074,12	912 114,85	4,76%	15,91%	

O Contabilista Público,

O Órgão de Gestão,

Em ___ de _____ de _____

Em ___ de _____ de _____

Demonstração Desempenho Orçamental (Abertura até Março)

Exercício: 2023
 Lançamento: 000

Valores em EUR

RUBRICA	RECEBIMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)					TOTAL	N-1
		RP	RG	UE	EMPR	FUNDOS ALHEIOS		
	Saldo de gerência anterior							
	Operações orçamentais [1]	7 199,38	0,00	0,00	0,00	0,00	7.199,38	18.895,17
	Restituição de saldos de operações orçamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operações de tesouraria [A]					15 345,70	15.345,70	654,85
	Receita corrente							
R1	Receita fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R1.1	Impostos diretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R1.2	Impostos indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R3	Taxas, multas e outras penalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R4	Rendimentos de propriedade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5	Transferências e subsídios correntes	895 588,70	0,00	0,00	0,00	0,00	895 588,70	226 785,00
R5.1	Transferências correntes	888 588,70	0,00	0,00	0,00	0,00	888 588,70	223 237,75
R5.1.1	Administrações Públicas	825 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825 230,00	166 237,75
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português	87 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 500,00	4 000,00
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.5	Administração Local	737 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 730,00	162 237,75
R5.1.2	Exterior - U E	63 358,70	0,00	0,00	0,00	0,00	63 358,70	57 000,00
R5.1.3	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.2	Subsídios correntes	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	3 547,25
R6	Venda de bens e serviços	414 286,04	0,00	0,00	0,00	0,00	414 286,04	364 308,88
R7	Outras receitas correntes	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00
	Receita de Capital							
R8	Venda de bens de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9	Transferências e subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1	Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.2	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.3	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.2	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R12	Receita com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R13	Receita com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 000,00
	Receita efetiva [2]	1 339 874,74	0,00	0,00	0,00	0,00	1 339 874,74	730.093,88
	Receita não efetiva [3]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R12	Receita com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R13	Receita com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Soma [4]=[1]+[2]+[3]	1 347 074,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 074,12	748.989,05
	Recebimentos de operações de tesouraria [B]					42 286,89	42 286,89	15.739,66

Demonstração Desempenho Orçamental (Abertura até Março)

Exercício: 2023
 Lançamento: 000

Valores em EUR

RUBRICA	PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						N-1
		RP	RG	UE	EMPR	FUNDOS ALHEIOS	TOTAL	
	Despesa corrente							
D1	Despesas com o pessoal	359 328,56	0,00	0,00	0,00	0,00	359 328,56	314 442,14
D1.1	Remunerações Certas e Permanentes	286 605,72	0,00	0,00	0,00	0,00	286 605,72	247 801,58
D1.2	Abonos Variáveis ou Eventuais	4 595,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4 595,07	2 356,79
D1.3	Segurança social	68 127,77	0,00	0,00	0,00	0,00	68 127,77	64 283,77
D2	Aquisição de bens e serviços	533 769,80	0,00	0,00	0,00	0,00	533 769,80	438 373,71
D3	Juros e outros encargos	1 912,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 912,09	3 471,86
D4	Transferências e subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1	Transferências correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.2	Entidades do Setor Não Lucrativo							0,00
D4.1.3	Famílias							0,00
D4.1.4	Outras							0,00
D4.2	Subsídios Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D5	Outras despesas correntes	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	57,10
	Despesa de Capital							
D6	Aquisição de bens de capital	29 115,11	0,00	0,00	0,00	0,00	29 115,11	28 025,30
D7	Transferências e subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1	Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.2	Entidades do Setor não Lucrativo							0,00
D7.1.3	Famílias							0,00
D7.1.4	Outras							0,00
D7.2	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D8	Outras despesas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D9	Despesa com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D10	Despesa com passivos financeiros	9 535,11	0,00	0,00	0,00	0,00	9 535,11	14 316,68
	Despesa efetiva [5]	933 700,67	0,00	0,00	0,00	0,00	933 700,67	798 686,79
	Despesa não efetiva [6]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D9	Despesa com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D10	Despesa com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Soma [7]=[5]+[6]	933 700,67	0,00	0,00	0,00	0,00	933 700,67	798 686,79
	Pagamentos de operações de tesouraria [C]					22 165,30	22 165,30	10 800,27
	Saldos para gerência seguinte							
	Operações orçamentais [8]=[4]-[7]	413 373,45	0,00	0,00	0,00	0,00	413.373,45	-49.697,74
	Operações de tesouraria [D]=[A]+[B]-[C]					35 467,29	35.467,29	5.594,24
	Saldo global [2]-[5]	406 174,07	0,00	0,00	0,00	0,00	406 174,07	-68 592,91
	Despesa primária	931 788,58	0,00	0,00	0,00	0,00	931 788,58	795 214,93
	Saldo corrente	444 824,29	0,00	0,00	0,00	0,00	444 824,29	-165 250,93
	Saldo de capital	-38 650,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-38 650,22	96 658,02
	Saldo primário	408 086,16	0,00	0,00	0,00	0,00	408 086,16	-65 121,05
	Receita total [1]+[2]+[3]	1 347 074,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 074,12	748 989,05
	Despesa total [5]+[6]	933 700,67	0,00	0,00	0,00	0,00	933 700,67	798 686,79

O Contabilista Público,

O Órgão de Gestão,

Em ____ de ____ de ____

Em ____ de ____ de ____