



CÂMARA MUNICIPAL DE CASTELO BRANCO

PROPOSTA Nº. 6/2024

De harmonia com o preceito legal contido na alínea a) do nº. 1 do artigo 25º da Lei nº. 75/2013, de 12/9, remetemos a V. Exa. para apreciação e posterior aprovação a proposta de “**Mapa de Demonstração do Desempenho Orçamental do Ano Económico de 2023**”.

Mais se informa que a mesma foi aprovada, por unanimidade, em reunião da Câmara Municipal, realizada em 14 de março de 2024.

Paços do Município de Castelo Branco, 14 de março de 2024

O Presidente da Câmara,

Leopoldo Martins Rodrigues



PI A
Assembleia Municipal
14/03/2024
[Signature]

Câmara Municipal de Castelo Branco

INFORMAÇÃO

Nº.3855 de 07/03/2024

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO GERAL

DIVISÃO FINANCEIRA E PATRIMÓNIO

SECÇÃO DE CONTABILIDADE

ASSUNTO: Mapa de demonstração do desempenho orçamental referente ao ano económico de 2023

Considerando que o artigo 77º do Orçamento de Estado para 2024, Lei nº 82/2023 de 29 de dezembro, prevê que após a aprovação do mapa "Demonstração do Desempenho Orçamental", pode ser incorporado, por recurso a uma Revisão Orçamental, antes da aprovação dos documentos de prestação de contas, o saldo da gerência da execução orçamental.

Propõe-se que a Câmara Municipal, no uso das competências previstas na alínea i) do n.º 1 do art.º 33º do Anexo I da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, delibere a aprovação da Demonstração de Desempenho Orçamental de 2023 em anexo à presente proposta.

À consideração superior,

Chefe Divisão

**JOÃO FILIPE
FRANCISCO
MARQUES**

Digitally signed by JOÃO FILIPE
FRANCISCO MARQUES
Date: 2024.03.07 10:34:28
+00:00

João Filipe Francisco Marques

Câmara Municipal de Castelo Branco

Demonstração do desempenho orçamental do período findo em 31 de Dezembro de 2023

Valores em €

RUBRICA RECEBIMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						(n-1)
	RP	RG	UE	EMPR	FUNDOS ALHEIOS	TOTAL	
Saldo da gerência anterior	40 587 010,92	0,00	5 566 132,35	0,00	2 440,21	46 155 583,48	44 723 295,44
Operações Orçamentais [1]	40 587 010,92	0,00	5 566 132,35	0,00	0,00	46 153 143,27	44 720 761,56
Devolução do saldo oper. Orçamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de tesouraria [A]	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440,21	2 440,21	2 533,88
Recebimento do saldo devolvido por terceiras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita corrente	42 273 258,43	0,00	395 783,52	0,00	0,00	42 669 041,95	39 922 430,51
R1 Receita Fiscal	10 992 344,98	0,00	0,00	0,00	0,00	10 992 344,98	10 709 756,08
R1.1 Impostos diretos	10 992 344,98	0,00	0,00	0,00	0,00	10 992 344,98	10 709 756,08
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	777 579,63	0,00	0,00	0,00	0,00	777 579,63	871 175,48
R4 Rendimentos de propriedade	356 362,65	0,00	0,00	0,00	0,00	356 362,65	340 047,34
R5 Transferências e subsídios correntes	24 781 277,62	0,00	395 783,52	0,00	0,00	25 177 061,14	24 120 899,66
R5.1 Transferências correntes	24 781 277,62	0,00	395 783,52	0,00	0,00	25 177 061,14	24 120 899,66
R5.1.1 Administrações Públicas	24 781 277,62	0,00	395 783,52	0,00	0,00	25 177 061,14	24 120 899,66
R5.1.1.1 Administração Central - Estado Português	24 755 795,26	0,00	395 783,52	0,00	0,00	25 151 578,78	24 108 158,48
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	25 482,36	0,00	0,00	0,00	0,00	25 482,36	12 741,18
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.2 Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.3 Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.2 Subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6 Venda de bens e serviços	5 327 842,59	0,00	0,00	0,00	0,00	5 327 842,59	3 642 596,53
R7 Outras receitas correntes	37 850,96	0,00	0,00	0,00	0,00	37 850,96	237 953,42
Receita de capital	2 814 704,16	0,00	1 948 108,10	0,00	0,00	4 762 812,26	4 177 679,80
R8 Venda de bens de investimento	511 652,56	0,00	0,00	0,00	0,00	511 652,56	899 894,00
R9 Transferências e subsídios de capital	2 299 502,00	0,00	1 948 108,10	0,00	0,00	4 247 610,10	3 245 990,76
R9.1 Transferências de capital	2 299 502,00	0,00	1 948 108,10	0,00	0,00	4 247 610,10	3 245 990,76
R9.1.1 Administrações Públicas	2 299 502,00	0,00	1 948 108,10	0,00	0,00	4 247 610,10	3 245 990,76
R9.1.1.1 Administração Central - Estado Português	2 299 502,00	0,00	1 948 108,10	0,00	0,00	4 247 610,10	3 245 990,76
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	3 549,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3 549,60	31 795,04
R11 Reposições não abatidas aos pagamentos	33 786,81	0,00	0,00	0,00	0,00	33 786,81	29 041,04
Receita efetiva [2]	45 121 749,40	0,00	2 343 891,62	0,00	0,00	47 465 641,02	44 129 151,35
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]	85 708 760,32	0,00	7 910 023,97	0,00	0,00	93 618 784,29	88 849 912,91
Operações de tesouraria [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	113 219,82	113 219,82	8 508,72

Câmara Municipal de Castelo Branco

Demonstração do desempenho orçamental do período findo em 31 de Dezembro de 2023

Valores em €

RUBRICA PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						(n-1)
	RP	RG	UE	EMPR	FUNDOS ALHEIOS	TOTAL	
Despesa corrente	38 409 332,46	0,00	0,00	0,00	0,00	38 409 332,46	30 272 619,30
D1 Despesas com o pessoal	11 860 994,07	0,00	0,00	0,00	0,00	11 860 994,07	10 163 293,75
D1.1 Remunerações Certas e Permanentes	9 341 598,63	0,00	0,00	0,00	0,00	9 341 598,63	7 900 790,03
D1.2 Abonos Variáveis ou Eventuais	238 814,02	0,00	0,00	0,00	0,00	238 814,02	151 941,51
D1.3 Segurança Social	2 280 581,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 581,42	2 110 562,21
D2 Aquisição de bens e serviços	18 817 753,94	0,00	0,00	0,00	0,00	18 817 753,94	13 159 462,84
D3 Juros e outros encargos	48 991,34	0,00	0,00	0,00	0,00	48 991,34	24 425,73
D4 Transferências e subsídios correntes	7 441 455,22	0,00	0,00	0,00	0,00	7 441 455,22	6 455 606,97
D4.1 Transferências correntes	7 120 069,62	0,00	0,00	0,00	0,00	7 120 069,62	6 134 221,37
D4.1.1 Administrações Públicas	1 669 921,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 669 921,28	1 794 585,15
D4.1.1.1 Administração Central - Estado Português	164 269,21	0,00	0,00	0,00	0,00	164 269,21	38 850,00
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	1 505 652,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1 505 652,07	1 755 735,15
D4.1.2 Entidades do setor não lucrativo	4 145 246,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4 145 246,92	3 957 093,65
D4.1.3 Famílias	657 320,85	0,00	0,00	0,00	0,00	657 320,85	119 304,30
D4.1.4 Outras	647 580,57	0,00	0,00	0,00	0,00	647 580,57	263 238,27
D4.2 Subsídios correntes	321 385,60	0,00	0,00	0,00	0,00	321 385,60	321 385,60
D5 Outras despesas correntes	240 137,89	0,00	0,00	0,00	0,00	240 137,89	469 830,01
Despesa de capital	5 248 261,49	0,00	6 465 057,87	0,00	0,00	11 713 319,36	11 790 942,20
D6 Aquisição de bens de capital	2 454 650,60	0,00	6 465 057,87	0,00	0,00	8 919 708,47	9 687 961,95
D7 Transferência e subsídios de capital	2 793 610,89	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793 610,89	2 102 980,25
D7.1 Transferências de capital	2 793 610,89	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793 610,89	2 102 980,25
D7.1.1 Administrações Públicas	996 950,70	0,00	0,00	0,00	0,00	996 950,70	417 126,27
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	996 950,70	0,00	0,00	0,00	0,00	996 950,70	417 126,27
D7.1.2 Entidades do setor não lucrativo	1 256 663,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 663,62	1 444 376,56
D7.1.3 Famílias	539 996,57	0,00	0,00	0,00	0,00	539 996,57	241 477,42
D7.1.4 Outras	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
D8 Outras despesas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa efetiva [5]	43 657 593,95	0,00	6 465 057,87	0,00	0,00	50 122 651,82	42 063 561,50
Despesa não efetiva [6]	481 961,18	0,00	0,00	0,00	0,00	481 961,18	633 208,14
D9 Despesa com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 249,65
D10 Despesa com passivos financeiros	481 961,18	0,00	0,00	0,00	0,00	481 961,18	487 958,49
Soma [7]=[5]+[6]	44 139 555,13	0,00	6 465 057,87	0,00	0,00	50 604 613,00	42 696 769,64
Operações de tesouraria [C]	0,00	0,00	0,00	0,00	113 015,02	113 015,02	8 602,39
Saldo para a gestão seguinte	41 569 205,19	0,00	1 444 966,10	0,00	2 645,01	43 016 816,30	46 155 583,48
Operações orçamentais [8] = [4]-[7]	41 569 205,19	0,00	1 444 966,10	0,00	0,00	43 014 171,29	46 153 143,27
Operações de tesouraria [D]=[A]+[B]-[C]	0,00	0,00	0,00	0,00	2 645,01	2 645,01	2 440,21
Saldo global [2] - [5]	1 464 155,45	0,00	-4 121 166,25	0,00	0,00	-2 657 010,80	2 065 589,85
Despesa primária	43 608 602,61	0,00	6 465 057,87	0,00	0,00	50 073 660,48	42 039 135,77
Saldo corrente	3 863 925,97	0,00	395 783,52	0,00	0,00	4 259 709,49	9 649 811,21
Saldo de capital	-2 433 557,33	0,00	-4 516 949,77	0,00	0,00	-6 950 507,10	-7 613 262,40
Saldo primário	1 513 146,79	0,00	-4 121 166,25	0,00	0,00	-2 608 019,46	2 090 015,58
Recolha total [1] + [2] + [3]	85 708 760,32	0,00	7 910 023,97	0,00	0,00	93 618 784,29	88 849 912,91
Despesa total [5] + [6]	44 139 555,13	0,00	6 465 057,87	0,00	0,00	50 604 613,00	42 696 769,64