



BOLETIM DE EXECUÇÃO
ORÇAMENTAL

JANEIRO DE 2017



Região Autónoma dos Açores

Governo Regional

Síntese de Execução Orçamental – Janeiro de 2017
Publicação mensal
Direção Regional do Orçamento e Tesouro
Telefone: 296 30 11 00
Endereço Internet: <http://www.azores.gov.pt>



Índice

| | |
|----------------------------------|----|
| Preâmbulo | 4 |
| 1. Síntese Global | 5 |
| 2. Subsetor Governo Regional | 7 |
| 2.1 Síntese | 7 |
| 2.2 Receita | 8 |
| 2.2.1 Receita Fiscal | 8 |
| 2.2.2 Receita Não Fiscal | 9 |
| 2.3 Despesa | 11 |
| 2.3.1 Despesa Funcional | 12 |
| 2.3.2 Despesa Orgânica/Económica | 13 |
| 3. Subsetor SFA e EPR | 15 |
| Quadros: | |
| Quadro I - Síntese Global | 5 |
| Quadro II – Execução GRA | 7 |
| Quadro III – Receita Fiscal | 8 |
| Quadro IV – Receita Não Fiscal | 9 |
| Quadro V – Execução Despesa GRA | 11 |
| Quadro VI - Despesa Funcional | 12 |
| Quadro VII –Despesa Orgânica | 13 |
| Quadro VIII – Execução SFA e EPR | 15 |



Preâmbulo

4

O Governo Regional dos Açores, através da Direção Regional do Orçamento e Tesouro, disponibiliza online, a execução mensal do orçamento do Governo Regional, dos Serviços e Fundos Autónomos e das Entidades Públicas Reclassificadas.

A publicação em apreço é disponibilizada até ao final de cada mês.



1 – Síntese Global

5

A execução orçamental consolidada de janeiro do corrente ano é explicitada no quadro a seguir apresentado.

Quadro I – Síntese Global (janeiro)

Euros

| | GR | SFA | EPR | SALDO CONSOLIDADO |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| RECEITA CORRENTE | 96.097.500,40 | 20.467.359,02 | 22.082.531,56 | 110.077.186,48 |
| Impostos diretos | 16.522.433,18 | 0,00 | 0,00 | 16.522.433,18 |
| Dos quais: | | | | |
| Imposto sobre o rendimento de pessoas singulares (IRS) | 16.108.347,18 | 0,00 | 0,00 | 16.108.347,18 |
| Imposto sobre o rendimento de pessoas singulares (IRC) | 414.086,00 | 0,00 | 0,00 | 414.086,00 |
| Impostos indiretos | 33.428.987,16 | 0,00 | 0,00 | 33.428.987,16 |
| Dos quais: | | | | |
| Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) | 23.547.159,27 | 0,00 | 0,00 | 23.547.159,27 |
| Contribuições para a segurança Social | 741.678,57 | 0,00 | 0,00 | 741.678,57 |
| Taxas Multas e Outras Penalidades | 340.588,21 | 1.100.127,55 | 52.445,47 | 1.493.161,23 |
| Rendimentos de Propriedade | 6.985,02 | 228,37 | 0,00 | 7.213,39 |
| Transferências Correntes | 44.726.765,76 | 18.172.107,10 | 16.919.842,18 | 51.248.510,54 |
| Administração Central - Estado | 44.726.765,76 | 0,00 | 46.825,30 | 44.773.591,06 |
| Outros setores das AP | 0,00 | 13.320.933,26 | 16.707.416,50 | 1.458.145,26 |
| Resto do Mundo | 0,00 | 4.732.121,61 | 138.151,70 | 4.870.273,31 |
| Outras Transferências | 0,00 | 119.052,23 | 27.448,68 | 146.500,91 |
| Venda de Bens e Serviços Correntes | 145.563,97 | 472.712,75 | 5.107.643,91 | 5.725.920,63 |
| Reposições não abatidas nos pagamentos | 178.100,92 | 1.691,71 | | 179.792,63 |
| Outras receitas correntes | 6.397,61 | 720.491,54 | 2.600,00 | 729.489,15 |
| RECEITA DE CAPITAL | 18.093.647,49 | 2.404.405,91 | 5.333.911,93 | 19.690.438,00 |
| Venda de bens de investimento | 189.725,24 | 0,00 | 0,00 | 189.725,24 |
| Transferências de Capital | 17.890.706,25 | 2.404.405,91 | 5.225.882,85 | 19.379.467,68 |
| Administração Central - Estado | 17.890.706,25 | 0,00 | 0,00 | 17.890.706,25 |
| Outros setores das AP | 0,00 | 2.333.517,93 | 5.180.023,36 | 1.372.013,96 |
| Resto do Mundo | 0,00 | 70.887,98 | 43.859,49 | 114.747,47 |
| Outras Transferências | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Outras Receitas de Capital | 13.216,00 | 0,00 | 108.029,08 | 121.245,08 |
| RECEITA EFETIVA | 114.191.147,89 | 22.871.764,93 | 27.416.443,49 | 129.767.624,48 |
| DESPESA CORRENTE | 62.420.820,55 | 9.967.675,52 | 19.796.741,20 | 63.615.032,77 |
| Despesas com Pessoal | 23.836.382,90 | 4.030.964,98 | 8.037.956,30 | 35.905.304,18 |
| Aquisição de Bens e Serviços Correntes | 2.361.494,68 | 299.390,40 | 8.443.089,18 | 11.103.974,26 |
| Juros e Outros Encargos | 1.035.523,67 | 0,00 | 3.300.407,12 | 4.335.930,79 |
| Transferências Correntes | 34.282.980,74 | 4.399.826,10 | 0,00 | 10.112.602,34 |
| Subsetores das AP | 29.256.254,33 | 34.916,39 | 0,00 | 720.966,22 |
| Outras transferências | 5.026.726,41 | 4.364.909,71 | 0,00 | 9.391.636,12 |
| Subsídios | 0,00 | 1.237.165,04 | 0,00 | 1.237.165,04 |
| Outras Despesas Correntes | 904.438,56 | 329,00 | 15.288,60 | 920.056,16 |
| DESPESA DE CAPITAL | 18.425.346,22 | 87.205,69 | 1.985.589,13 | 19.286.637,07 |
| Aquisição de Bens de Capital | 2.011.694,13 | 17.602,34 | 940.604,67 | 2.969.901,14 |
| Transferências de Capital | 16.382.152,09 | 69.603,35 | 196.806,93 | 15.437.058,40 |
| Subsetores das AP | 1.299.137,26 | 0,00 | 196.806,93 | 284.440,22 |
| Outras transferências | 15.083.014,83 | 69.603,35 | 0,00 | 15.152.618,18 |
| Outras Despesas de Capital | 31.500,00 | 0,00 | 848.177,53 | 879.677,53 |
| DESPESA EFETIVA | 80.846.166,77 | 10.054.881,21 | 21.782.330,33 | 82.901.669,84 |
| SALDO GLOBAL | 33.344.981,12 | 12.816.883,72 | 5.634.113,16 | 46.865.954,64 |
| Despesa Primária | 79.810.643,10 | 10.054.881,21 | 18.481.923,21 | 78.565.739,05 |
| Saldo Primário | 34.380.504,79 | 12.816.883,72 | 8.934.520,28 | 51.201.885,43 |
| Saldo Corrente | 33.676.679,85 | 10.499.683,50 | 2.285.790,36 | 46.462.153,71 |
| Saldo de capital | -331.698,73 | 2.317.200,22 | 3.348.322,80 | 403.800,93 |



O saldo global consolidado dos organismos com enquadramento no perímetro da Administração Pública Regional atingiu, no final de janeiro os 46,9 milhões de euros, consequência de uma receita efetiva de 129,8 milhões de euros e de uma despesa efetiva de 82,9 milhões de euros.

Do total da receita auferida, 110,1 milhões de euros (84,8%) corresponderam a receita corrente e 19,7 milhões de euros (15,2) a receita de capital.

A despesa efetiva decompôs-se em, 63,6 milhões de euros (76,7%) de despesa corrente e 19,3 milhões de euros (23,3) de despesa de capital.



2 - Subsetor Governo Regional

7

2.1 – Síntese

A 31 de janeiro do corrente ano, apurou-se um saldo global de 33,3 milhões de euros e um saldo primário de 34,4 milhões de euros.

O saldo corrente foi de 33,7 milhões de euros, enquanto que o saldo de capital se situou nos -0,3 milhões de euros.

Quadro II – Execução GRA (janeiro)

Euros

| | 2016 | 2017 | VH (%) |
|------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| RECEITA CORRENTE | 82.006.167,82 | 96.097.500,40 | 17,18% |
| Receitas Fiscais | 50.764.289,67 | 49.951.420,34 | -1,60% |
| Impostos diretos | 17.495.833,32 | 16.522.433,18 | -5,56% |
| Impostos indiretos | 33.268.456,35 | 33.428.987,16 | 0,48% |
| Outras receitas correntes | 31.241.878,15 | 46.146.080,06 | 47,71% |
| RECEITA DE CAPITAL | 12.261.205,67 | 18.093.647,49 | 47,57% |
| RECEITA EFETIVA | 94.267.373,49 | 114.191.147,89 | 21,14% |
| DESPESA CORRENTE | 55.216.564,21 | 62.420.820,55 | 13,05% |
| Despesas com Pessoal | 23.917.060,92 | 23.836.382,90 | -0,34% |
| Aquisição de Bens e Serviços | 685.918,07 | 2.361.494,68 | 244,28% |
| Juros e Outros Encargos | 451.076,72 | 1.035.523,67 | 0,00% |
| Transferências Correntes | 29.122.418,14 | 34.282.980,74 | 17,72% |
| Administrações Públicas | 24.833.651,04 | 29.256.254,33 | 17,81% |
| Outras | 4.288.767,10 | 5.026.726,41 | 17,21% |
| Subsídios | 138.740,36 | 0,00 | 0,00% |
| Outras Despesas Correntes | 901.350,00 | 904.438,56 | 0,34% |
| DESPESA DE CAPITAL | 20.578.607,98 | 18.425.346,22 | -10,46% |
| Aquisição de Bens de Capital | 735.801,81 | 2.011.694,13 | 173,40% |
| Transferências de Capital | 19.842.806,17 | 16.382.152,09 | -17,44% |
| Administrações Públicas | 2.715.527,50 | 1.299.137,26 | -52,16% |
| Outras | 17.127.278,67 | 15.083.014,83 | -11,94% |
| Outras Despesas de Capital | 0,00 | 31.500,00 | 100,00% |
| DESPESA EFETIVA | 75.795.172,19 | 80.846.166,77 | 6,66% |
| SALDO GLOBAL | 18.472.201,30 | 33.344.981,12 | 80,51% |
| Saldo Corrente | 26.789.603,61 | 33.676.679,85 | 25,71% |
| Saldo de capital | -8.317.402,31 | -331.698,73 | 96,01% |
| Saldo Primário | 18.021.124,58 | 34.380.504,79 | 90,78% |



2.2 – Receita

A receita efetiva situou-se nos 114,2 milhões de euros, repartida por 96,1 milhões de euros de receita corrente e 18,1 milhões de euros de receita de capital.

A receita corrente registou um aumento de 17,2%, relativamente ao mesmo período do ano anterior e a receita de capital um aumento de 47,6%.

Do total da receita corrente, 50,0 milhões de euros (52,0%) corresponderam a receita fiscal.

2.2.1 – Receita Fiscal

A receita fiscal arrecadada, em janeiro de 2017, situou-se nos 50,0 milhões de euros, o que equivaleu a uma execução de 7,7% e uma diminuição de 1,6% relativamente ao período homólogo do ano anterior.

Quadro III – Receita Fiscal (janeiro)

| | 2016 | 2017 | VH (%) | Execução 2016 (%) | Execução 2017 (%) |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| Impostos Diretos | 17.495.833,32 | 16.522.433,18 | -5,56% | 7,33% | 6,92% |
| IRS | 16.800.674,62 | 16.108.347,18 | -4,12% | 8,90% | 8,54% |
| IRC | 695.158,70 | 414.086,00 | -40,43% | 1,39% | 0,83% |
| Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Impostos Indiretos | 33.268.456,35 | 33.428.987,16 | 0,48% | 8,14% | 8,12% |
| ISP | 5.452.562,57 | 4.269.298,63 | -21,70% | 10,69% | 8,37% |
| IVA | 22.717.334,68 | 23.547.159,27 | 3,65% | 7,82% | 8,11% |
| ISV | 0,00 | 621.661,20 | 100,00% | 0,00% | 10,96% |
| Imposto do Consumo sobre o Tabaco | 3.134.025,58 | 2.582.031,83 | -17,61% | 8,78% | 7,23% |
| IABA | 461.442,91 | 753.266,03 | 63,24% | 7,63% | 12,45% |
| Imposto de Selo | 1.492.932,81 | 1.307.917,61 | -12,39% | 9,85% | 7,21% |
| IUC | 0,00 | 342.367,27 | 0,00% | 0,00% | 7,78% |
| Outros | 10.157,80 | 5.285,32 | -47,97% | 3,13% | 1,63% |
| RECEITA FISCAL | 50.764.289,67 | 49.951.420,34 | -1,60% | 7,84% | 7,68% |



Os impostos diretos originaram uma receita de 16,5 milhões de euros, 6,9% do valor orçamentado, menos 5,6% que o arrecadado no período homólogo de 2016. Nestes impostos destacou-se o IRS, com 16,1 milhões de euros, com uma execução de 8,5%, o equivalente a 97,5% dos impostos diretos.

O IRC registou uma execução de 0,8%, menos 40,4% do que em janeiro do ano transato.

No período em análise, foram os impostos indiretos os que mais se destacaram, com 33,4 milhões de euros, tendo assumido um peso de 66,9% no total da receita fiscal. Relativamente a 2016, verificou-se um aumento de 0,5% nestes impostos.

2.2.2 – Receita Não Fiscal

A receita não fiscal situou-se nos 64,2 milhões de euros, dos quais 46,0 milhões de euros foram receita corrente, 18,1 milhões de euros receita de capital e 0,2 milhões de euros de outras receitas.

Quadro IV – Receita Não Fiscal (janeiro)

| | Euros | | | | |
|--|----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 2016 | 2017 | VH (%) | Execução 2016 (%) | Execução 2017 (%) |
| CORRENTES | 31.102.385,89 | 45.967.979,14 | 47,80% | 15,40% | 22,76% |
| Contribuições para a segurança Social | 755.545,66 | 741.678,57 | -1,84% | 7,95% | 7,81% |
| Taxas, multas e outras penalidades | 266.480,68 | 340.588,21 | 27,81% | 3,81% | 4,87% |
| Rendimentos de propriedade | 0,00 | 6.985,02 | 0,00% | 0,00% | 0,19% |
| Transferências | 29.876.632,16 | 44.726.765,76 | 49,70% | 16,57% | 24,81% |
| Venda de bens e serviços correntes | 170.852,51 | 145.563,97 | -14,80% | 28,48% | 24,26% |
| Outras receitas correntes | 32.874,88 | 6.397,61 | -80,54% | 3,29% | 0,64% |
| CAPITAL | 12.261.205,67 | 18.093.647,49 | 47,57% | 4,10% | 6,04% |
| Venda de bens de investimento | 310.552,83 | 189.725,24 | -38,91% | 3,21% | 1,96% |
| Transferências | 11.950.652,84 | 17.890.706,25 | 49,70% | 4,13% | 6,18% |
| Outras receitas de capital | 0,00 | 13.216,00 | 0,00% | 0,00% | 6,61% |
| OUTRAS RECEITAS | 139.492,26 | 178.100,92 | 27,68% | 6,97% | 8,91% |
| Reposições não abatidas nos pagamentos | 139.492,26 | 178.100,92 | 27,68% | 6,97% | 8,91% |
| Saldo da gerência anterior | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| RECEITA NÃO FISCAL | 43.503.083,82 | 64.239.727,55 | 47,67% | 8,64% | 12,76% |



Dos 46,0 milhões de euros de receita corrente arrecadada, em janeiro de 2016, destacam-se os 44,7 milhões de euros contabilizados nas transferências correntes, com uma execução de 24,8%, os quais representaram 97,3 das receitas correntes.

As receitas de capital situaram-se nos 18,1 milhões de euros, com um crescimento de 47,6%, face a janeiro do ano de 2016.

O agregado “outras receitas” registou uma execução de 0,2 milhões de euros e correspondeu integralmente a reposições não abatidas nos pagamentos.



2.3 – Despesa

A despesa efetiva atingiu, em 31 de janeiro do corrente ano, 80,8 milhões de euros, o que correspondeu a uma execução de 6,7%.

Quadro V – Execução Despesa GRA (janeiro)

Euros

| | 2016 | 2017 | VH (%) | Execução 2016 (%) | Execução 2017 (%) |
|--|----------------------|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Despesa Corrente | 55.216.564,21 | 62.420.820,55 | 13,05% | 7,17% | 7,80% |
| Despesas com Pessoal | 23.917.060,92 | 23.836.382,90 | -0,34% | 7,68% | 7,55% |
| Remunerações Certas e Permanentes | 18.939.623,83 | 19.077.715,58 | 0,73% | 7,83% | 7,67% |
| Abonos Variáveis ou Eventuais | 499.857,14 | 327.344,67 | -34,51% | 5,57% | 5,72% |
| Segurança Social | 4.477.579,95 | 4.431.322,65 | -1,03% | 7,42% | 7,21% |
| Aquisição de Bens e Serviços Correntes | 685.918,07 | 2.361.494,68 | 244,28% | 1,01% | 2,37% |
| Juros e Outros Encargos | 451.076,72 | 1.035.523,67 | 0,00% | 3,34% | 7,04% |
| Transferências Correntes | 29.122.418,14 | 34.282.980,74 | 17,72% | 8,24% | 9,72% |
| Subsídios | 138.740,36 | 0,00 | 0,00% | 5,47% | 0,00% |
| Outras | 901.350,00 | 904.438,56 | 0,34% | 4,12% | 6,12% |
| Despesa Corrente Primária | 54.765.487,49 | 61.385.296,88 | 12,09% | 7,24% | 7,81% |
| Despesas de Capital | 20.578.607,98 | 18.425.346,22 | -10,46% | 4,74% | 4,56% |
| Aquisição de Bens de Capital | 735.801,81 | 2.011.694,13 | 173,40% | 0,63% | 1,75% |
| Transferências de Capital | 19.842.806,17 | 16.382.152,09 | -17,44% | 6,27% | 5,67% |
| Outras | 0,00 | 31.500,00 | 100,00% | 0,00% | 8,33% |
| Despesa Primária | 75.344.095,47 | 79.810.643,10 | 5,93% | 6,33% | 6,71% |
| Despesa Efetiva | 75.795.172,19 | 80.846.166,77 | 6,66% | 6,29% | 6,71% |

A despesa corrente situou-se nos 62,4 milhões de euros, dos quais, 34,3 milhões de euros correspondem a transferências correntes e 23,8 milhões de euros corresponderam a despesas com pessoal, representando no seu conjunto 93,1% do total da despesa corrente.

A despesa de capital atingiu os 18,4 milhões de euros, 4,6% do valor orçamentado, 88,9% dos quais corresponderam a transferências de capital.



2.3.1 – Despesa Funcional

A desagregação da despesa do GRA pela ótica funcional é a que se expõe de seguida.

Quadro VI – Despesa Funcional (janeiro)

Euros

| | 2016 | 2017 | 2016 Estrutura (%) | 2017 Estrutura (%) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Funções Gerais de Soberania | 8.158.268,35 | 9.187.906,68 | 10,76% | 11,36% |
| Serviços Gerais da Administração Pública | 8.158.268,35 | 9.187.906,68 | 10,76% | 11,36% |
| Funções Sociais | 45.444.557,34 | 52.703.186,74 | 59,96% | 65,19% |
| Educação | 16.822.902,28 | 19.418.131,27 | 22,20% | 24,02% |
| Saúde | 25.859.894,65 | 30.249.762,01 | 34,12% | 37,42% |
| Segurança e Acção Social | 204.974,59 | 502.839,16 | 0,27% | 0,62% |
| Habituação e Serviços Colectivos | 1.064.376,48 | 1.659.744,07 | 1,40% | 2,05% |
| Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos | 1.492.409,34 | 872.710,23 | 1,97% | 1,08% |
| Funções Económicas | 21.405.911,14 | 17.559.371,77 | 28,24% | 21,72% |
| Agricultura e Pecuária, Silvicultura, Caça e Pesca | 3.710.167,42 | 2.974.586,36 | 4,89% | 3,68% |
| Transportes e Comunicações | 8.583.599,24 | 2.586.660,18 | 11,32% | 3,20% |
| Outras Funções Económicas | 9.112.144,48 | 11.998.125,23 | 12,02% | 14,84% |
| Outras Funções | 786.435,36 | 1.395.701,58 | 1,04% | 1,73% |
| Operações da Dívida Pública | 451.076,72 | 1.035.523,67 | 0,60% | 1,28% |
| Diversas não Especificadas | 335.358,64 | 360.177,91 | 0,44% | 0,45% |
| Despesa Efetiva | 75.795.172,19 | 80.846.166,77 | 100,00% | 100,00% |

Na desagregação funcional da despesa, constata-se que, no período em análise, são as funções sociais, as que assumem maior preponderância, com uma execução de 52,7 milhões de euros, o equivalente a 65,2% do total da despesa, onde se destacam as verbas afetas à saúde, com 30,2 milhões de euros e à educação com 19,4 milhões de euros.

Seguem-se as funções económicas, com uma execução de 17,6 milhões de euros.

Em termos absolutos, as variações dos agregados da despesa funcional relativamente ao período homólogo do ano anterior, foram:

- Funções Gerais de Soberania: 1,0 milhões de euros;
- Funções Sociais: 7,3 milhões de euros;
- Funções Económicas : -3,8 milhões de euros;
- Outras Funções: 0,6 milhões de euros.



2.3.2 – Despesa Orgânica/Económica

A desagregação da despesa global, de acordo com a classificação orgânica é apresentada no quadro seguinte.

Quadro VII – Despesa Orgânica (janeiro)

| | | Euros | | | | | | | | | |
|--|---------------------------------|---------------------------------|--|-----------------------------------|----------------------|--|------------------------------------|--|-------------------------------------|----------------------|--|
| | Assembleia Legislativa Regional | Presidência do Governo Regional | Vice Presidência do Governo, Emprego Competitividade Empresarial | Sec. Reg. da Solidariedade Social | Sec. Reg. da Saúde | Sec. Reg. da educação, Ciência e Cultura | Sec. Reg. do Turismo e Transportes | Sec. Reg. do Mar, Ciência e Tecnologia | Sec. Reg. da Agricultura e Ambiente | TOTAL | |
| Despesa Corrente | 866.341,00 | 520.097,23 | 5.493.972,14 | 683.405,68 | 28.723.856,23 | 19.463.050,28 | 2.672.951,00 | 443.887,43 | 3.553.259,56 | 62.420.820,55 | |
| Despesas com Pessoal | 0,00 | 455.200,23 | 1.578.797,57 | 442.948,10 | 189.146,94 | 16.839.848,56 | 1.647.388,28 | 239.854,00 | 2.443.199,72 | 23.836.382,90 | |
| Remunerações Certas e Permanentes | 0,00 | 359.387,14 | 1.262.682,06 | 355.691,32 | 152.264,83 | 13.554.495,85 | 1.280.734,63 | 192.207,53 | 1.920.252,22 | 19.077.715,58 | |
| Abonos Variáveis ou Eventuais | 0,00 | 9.076,82 | 26.774,48 | 8.096,89 | 2.465,24 | 138.168,81 | 61.698,97 | 4.227,48 | 76.835,98 | 327.344,67 | |
| Segurança Social | 0,00 | 86.736,27 | 289.341,03 | 79.159,89 | 34.416,87 | 3.147.183,90 | 304.954,68 | 43.418,99 | 446.111,02 | 4.431.322,65 | |
| Aquisição de Bens e Serviços Correntes | 0,00 | 51.015,23 | 327.457,28 | 233.653,68 | 108,10 | 225.765,10 | 964.100,22 | 200.715,11 | 358.679,96 | 2.361.494,68 | |
| Juros e Outros Encargos | 0,00 | 0,00 | 1.035.523,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.035.523,67 | |
| Transferências Correntes | 0,00 | 3.881,77 | 2.530.495,06 | 6.803,90 | 28.534.601,19 | 2.391.436,62 | 61.062,50 | 3.318,32 | 751.380,38 | 34.282.980,74 | |
| Subsídios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Outras | 866.341,00 | 10.000,00 | 21.697,56 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 904.438,56 | |
| Despesa de Capital | 31.500,00 | 4.728,59 | 11.480.893,67 | 568.145,93 | 2.072.342,21 | 988.560,79 | 1.512.576,40 | 1.243.820,53 | 522.778,10 | 18.425.346,22 | |
| Aquisição de Bens de Capital | 0,00 | 731,42 | 1.236,64 | 29.183,97 | 0,00 | 555.054,79 | 1.210.976,40 | 214.510,91 | 0,00 | 2.011.694,13 | |
| Transferências de Capital | 0,00 | 3.997,17 | 11.479.657,03 | 538.961,96 | 2.072.342,21 | 433.506,00 | 301.600,00 | 1.029.309,62 | 522.778,10 | 16.382.152,09 | |
| Outras | 31.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.500,00 | |
| Despesa Efetiva | 897.841,00 | 524.825,82 | 16.974.865,81 | 1.251.551,61 | 30.796.198,44 | 20.451.611,07 | 4.185.527,40 | 1.687.707,96 | 4.076.037,66 | 80.846.166,77 | |



A Secretaria Regional da Saúde com 30,8 milhões de euros foi o departamento governamental que registou um maior volume da despesa, representando 38,1% do total desta. Neste departamento foram as transferências correntes que assumiram maior relevância, atingindo os 92,7% do total da despesa do departamento.

Destaca-se igualmente o valor executado pela Secretaria Regional da Educação, Ciência e Cultura com 20,5 milhões de euros, representando 25,3% do total da despesa. Destaca-se a execução da rubrica de despesas com pessoal que representou 82,3% do total da despesa desse departamento.



3 – Subsetor SFA e EPR

15

O saldo global dos Serviços e Fundos Autónomos (SFA) e das Entidades Públicas Reclassificadas (EPR), integradas e equiparadas a SFA para efeitos de controlo orçamental, atingiu os 18,4 milhões de euros, dos quais 12,8 milhões de euros relativos aos SFA e 5,6 milhões de euros às EPR.

Quadro VIII – Execução SFA e EPR (janeiro)

Euros

| | SFA | EPR | TOTAL |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| RECEITA CORRENTE | 20.467.359,02 | 22.082.531,56 | 42.549.890,58 |
| Impostos diretos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impostos indiretos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições para a segurança Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxas multas e outras penalidades | 1.100.127,55 | 52.445,47 | 1.152.573,02 |
| Rendimentos de Propriedade | 228,37 | 0,00 | 228,37 |
| Transferências correntes | 18.172.107,10 | 16.919.842,18 | 35.091.949,28 |
| Venda de bens e serviços correntes | 472.712,75 | 5.107.643,91 | 5.580.356,66 |
| Outras receitas correntes | 720.491,54 | 2.600,00 | 723.091,54 |
| Reposições não abatidas nos pagamentos | 1.691,71 | 0,00 | 1.691,71 |
| RECEITA DE CAPITAL | 2.404.405,91 | 5.333.911,93 | 7.738.317,84 |
| Venda de bens de investimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Capital | 2.404.405,91 | 5.225.882,85 | 7.630.288,76 |
| Outras receitas de capital | 0,00 | 108.029,08 | 108.029,08 |
| RECEITA EFETIVA | 22.871.764,93 | 27.416.443,49 | 50.288.208,42 |
| DESPESA CORRENTE | 9.967.675,52 | 19.796.741,20 | 29.764.416,72 |
| Despesas com Pessoal | 4.030.964,98 | 8.037.956,30 | 12.068.921,28 |
| Aquisição de Bens e Serviços Correntes | 299.390,40 | 8.443.089,18 | 8.742.479,58 |
| Subsídios | 1.237.165,04 | 0,00 | 1.237.165,04 |
| Juros e Outros Encargos | 0,00 | 3.300.407,12 | 3.300.407,12 |
| Transferências Correntes | 4.399.826,10 | 0,00 | 4.399.826,10 |
| Outras Despesas Correntes | 329,00 | 15.288,60 | 15.617,60 |
| DESPESA DE CAPITAL | 87.205,69 | 1.985.589,13 | 2.072.794,82 |
| Aquisição de Bens de Capital | 17.602,34 | 940.604,67 | 958.207,01 |
| Transferências de Capital | 69.603,35 | 196.806,93 | 266.410,28 |
| Outras Despesas de Capital | 0,00 | 848.177,53 | 848.177,53 |
| DESPESA EFETIVA | 10.054.881,21 | 21.782.330,33 | 31.837.211,54 |
| Operações extraorçamentais | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SALDO GLOBAL | 12.816.883,72 | 5.634.113,16 | 18.450.996,88 |



Os SFA registaram uma receita efetiva de 22,9 milhões de euros, dos quais 20,5 milhões de euros de receita corrente e 2,4 milhões de euros de receita de capital.

Na receita corrente destacam-se as transferências com 18,2 milhões de euros o equivalente a 88,8% do total deste agregado.

A receita de capital foi proveniente quase na sua totalidade de transferências de capital.

A despesa efetiva situou-se nos 10,1 milhões de euros, correspondendo quase a sua totalidade a despesa corrente. Nestas sobressaem as despesas com pessoal e as transferências correntes com 4,0 milhões de euros e 4,4 milhões de euros, respetivamente, representando no seu conjunto 84,6% das despesas correntes.

As EPR contabilizaram uma receita efetiva de 27,4 milhões de euros repartidos por 22,1 milhões de euros de receita corrente e 5,3 milhões de euros de receita de capital.

As transferências correntes representaram 76,6% do total da receita corrente e as transferências de capital 98,0% do total da receita de capital.

No que concerne à despesa, contabilizaram-se 21,8 milhões de euros repartidos por 19,8 milhões de euros de despesa corrente e 2,0 milhões de euros de despesa de capital.