

**INFORMAÇÃO FINANCEIRA**

**JANEIRO A JUNHO**

**2016**



**MÉRTOLA**  
CÂMARA MUNICIPAL



**DIVISÃO DE ADMINISTRAÇÃO E  
FINANÇAS**

**SECÇÃO DE CONTABILIDADE,  
APROVISIONAMENTO E PATRIMÓNIO**

NEUZA AFONSO

12.08.2016

## ÍNDICE

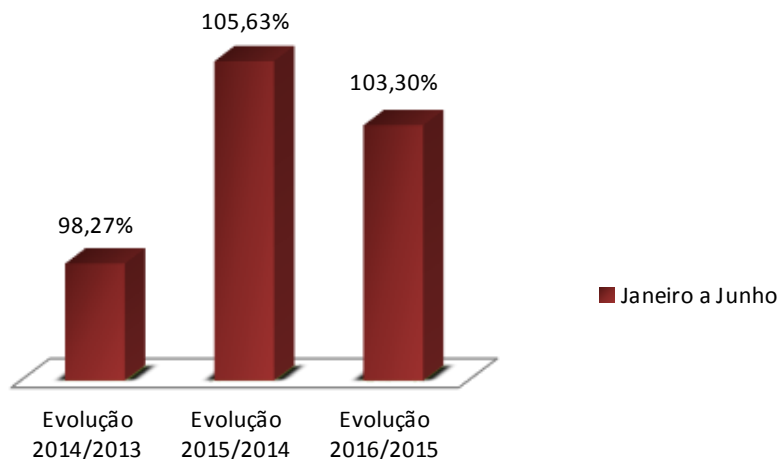
<b>Quadro I</b> – Mapa Demonstrativo da Receita Total Cobrada .....	3
<b>Gráfico I</b> – Evolução Receita Total Cobrada .....	3
<b>Quadro II</b> – Mapa Demonstrativo da Despesa Total Paga .....	4
<b>Gráfico II</b> – Evolução Despesa Total Paga .....	4
<b>Quadro III</b> – Mapa Demonstrativo da Receita Corrente Cobrada .....	5
<b>Gráfico III</b> – Evolução Receita Corrente Cobrada .....	5
<b>Quadro IV</b> – Mapa Demonstrativo da Receita Capital Cobrada .....	6
<b>Gráfico IV</b> – Evolução Receita Capital Cobrada .....	6
<b>Quadro V</b> – Mapa Demonstrativo da Despesa Corrente Paga .....	7
<b>Gráfico V</b> – Evolução Despesa Corrente Paga .....	7
<b>Quadro VI</b> – Mapa Demonstrativo da Despesa Capital Paga .....	8
<b>Gráfico VI</b> – Evolução Despesa Capital Paga .....	8
<b>Quadro VII</b> – Execução do Orçamento da Receita à data de 30 de Junho .....	9
<b>Gráfico VII</b> – Execução do Orçamento da Receita à data de 30 de Junho .....	9
<b>Quadro VIII</b> – Execução do orçamento da Despesa à data de 30 de Junho .....	10
<b>Gráfico VIII</b> – Execução do Orçamento da Despesa à data de 30 de Junho .....	10
<b>Quadro IX</b> – Mapa Demonstrativo Grau de Execução Homóloga da Receita à data de 30 de junho .....	11
<b>Gráfico IX</b> – Grau de Execução Homóloga da Receita à data de 30 de Junho .....	11
<b>Quadro X</b> – Mapa Demonstrativo Grau de Execução Homóloga da Despesa à data de 30 de Junho .....	12
<b>Gráfico X</b> – Grau de Execução Homóloga da Despesa à data de 30 de Junho .....	12
<b>Quadro XI</b> – Mapa Demonstrativo do Grau de Execução Homóloga das Grandes Opções do Plano .....	13
<b>Gráfico XI</b> - Grau de Execução Homóloga das Grandes Opções do Plano .....	13
<b>Quadro XII</b> – Mapa Demonstrativo da Dívida Total de Operações Orçamentais .....	14
<b>Quadro XIII</b> – Mapa Demonstrativo da situação do Município face ao Limite de Endividamento Total.....	15
<b>Gráfico XII</b> – Situação do Município face ao Limite de Endividamento Total .....	15

<b>Quadro XIV – Equilíbrio Orçamental .....</b>	<b>16</b>
<b>Quadro XV – Resumo Financeiro à data de 30 de Junho .....</b>	<b>17</b>

**QUADRO I - MAPA DEMONSTRATIVO RECEITA TOTAL COBRADA**

Mês	2013	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014	2016	Evolução 2016/2015
Janeiro	1 014 993,42 €	966 305,45 €		1 121 661,02 €		1 079 818,75 €	
Fevereiro	1 013 681,65 €	1 180 883,23 €		984 011,64 €		968 679,35 €	
Março	1 023 332,32 €	1 085 160,69 €		1 135 623,79 €		1 045 556,13 €	
Abril	1 173 048,92 €	1 019 233,15 €		1 328 038,31 €		1 402 865,25 €	
Mai	1 307 694,11 €	1 359 270,45 €		1 317 807,87 €		1 314 103,19 €	
Junho	1 261 820,88 €	1 065 940,23 €		1 165 827,06 €		1 474 857,33 €	
<b>Acumulado</b>	<b>6 794 571,30 €</b>	<b>6 676 793,20 €</b>	<b>98,27%</b>	<b>7 052 969,69 €</b>	<b>105,63%</b>	<b>7 285 880,00 €</b>	<b>103,30%</b>
Julho	1 136 294,21 €	1 019 545,26 €		1 246 417,06 €			
Agosto	1 157 454,02 €	972 581,53 €		1 184 504,98 €			
Setembro	1 349 194,06 €	1 008 288,65 €		1 056 071,60 €			
Outubro	1 079 026,64 €	1 052 933,60 €		1 114 600,12 €			
Novembro	1 281 875,91 €	1 044 477,07 €		996 370,44 €			
Dezembro	1 198 520,74 €	1 281 647,67 €		1 323 962,04 €			
<b>TOTAL</b>	<b>7 202 365,58 €</b>	<b>6 379 473,78 €</b>	<b>88,57%</b>	<b>6 921 926,24 €</b>	<b>108,50%</b>	<b>7 285 880,00 €</b>	<b>105,26%</b>
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 6 meses	1 132 428,55 €	1 112 798,87 €		1 175 494,95 €		1 214 313,33 €	
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 12 meses	600 197,13 €	531 622,82 €		576 827,19 €			

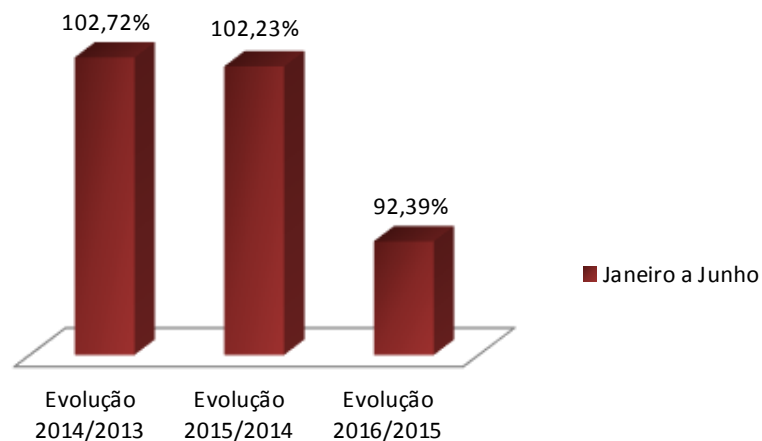
**GRÁFICO I - EVOLUÇÃO DA RECEITA TOTAL COBRADA**



**QUADRO II - MAPA DEMONSTRATIVO DESPESA TOTAL PAGA**

Mês	2013	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014	2016	Evolução 2016/2015
Janeiro	592 173,43 €	991 083,73 €		830 772,98 €		694 932,12 €	
Fevereiro	980 580,90 €	921 983,86 €		892 632,39 €		949 945,35 €	
Março	982 279,66 €	1 244 742,46 €		1 410 306,66 €		1 271 311,45 €	
Abril	1 141 883,87 €	884 592,14 €		1 027 812,51 €		953 897,42 €	
Maiο	1 148 511,69 €	913 825,19 €		992 492,30 €		828 998,91 €	
Junho	1 473 247,19 €	1 534 582,13 €		1 481 322,28 €		1 431 283,47 €	
<b>Acumulado</b>	<b>6 318 676,74 €</b>	<b>6 490 809,51 €</b>	<b>102,72%</b>	<b>6 635 339,12 €</b>	<b>102,23%</b>	<b>6 130 368,72 €</b>	<b>92,39%</b>
Julho	890 366,81 €	1 062 680,10 €		1 197 643,83 €			
Agosto	1 023 538,55 €	935 805,20 €		1 138 313,48 €			
Setembro	1 087 329,38 €	1 075 676,06 €		1 160 896,24 €			
Outubro	1 349 645,43 €	1 056 338,81 €		1 257 247,29 €			
Novembro	1 054 665,76 €	1 123 102,27 €		862 401,05 €			
Dezembro	1 088 485,01 €	1 593 890,29 €		1 241 683,54 €			
<b>TOTAL</b>	<b>6 494 030,94 €</b>	<b>6 847 492,73 €</b>	<b>105,44%</b>	<b>6 858 185,43 €</b>	<b>100,16%</b>	<b>6 130 368,72 €</b>	<b>89,39%</b>
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 6 meses	1 053 112,79 €	1 081 801,59 €		1 105 889,85 €		1 021 728,12 €	
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 12 meses	541 169,25 €	570 624,39 €		571 515,45 €			

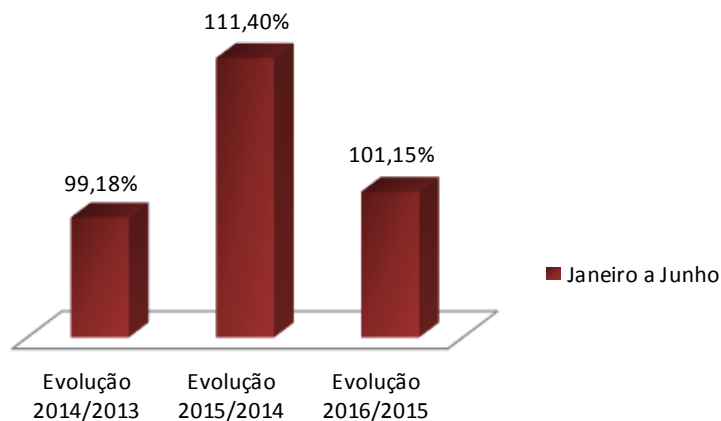
**GRÁFICO II - EVOLUÇÃO DA DESPESA TOTAL PAGA**



**QUADRO III - MAPA DEMONSTRATIVO RECEITA CORRENTE COBRADA**

Mês	2013	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014	2016	Evolução 2016/2015
Janeiro	847 693,51 €	805 893,37 €		955 164,88 €		918 973,69 €	
Fevereiro	719 063,62 €	730 401,76 €		898 258,90 €		884 966,35 €	
Março	858 572,32 €	908 154,57 €		961 950,49 €		877 773,49 €	
Abril	920 606,79 €	859 134,15 €		942 795,69 €		1 112 474,73 €	
Maiο	1 087 719,37 €	1 116 517,06 €		1 201 068,03 €		1 158 328,28 €	
Junho	936 284,67 €	906 041,23 €		973 850,31 €		1 048 922,72 €	
<b>Acumulado</b>	<b>5 369 940,28 €</b>	<b>5 326 142,14 €</b>	<b>99,18%</b>	<b>5 933 088,30 €</b>	<b>111,40%</b>	<b>6 001 439,26 €</b>	<b>101,15%</b>
Julho	689 410,92 €	782 506,12 €		997 481,18 €			
Agosto	992 666,42 €	811 524,21 €		966 282,19 €			
Setembro	860 901,08 €	764 380,92 €		891 033,57 €			
Outubro	806 168,65 €	888 952,81 €		1 014 987,12 €			
Novembro	838 299,25 €	781 718,24 €		843 858,78 €			
Dezembro	1 017 172,42 €	1 119 988,67 €		1 160 556,77 €			
<b>TOTAL</b>	<b>5 204 618,74 €</b>	<b>5 149 070,97 €</b>	<b>98,93%</b>	<b>5 874 199,61 €</b>	<b>114,08%</b>	<b>6 001 439,26 €</b>	<b>102,17%</b>
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 6 meses	894 990,05 €	887 690,36 €		988 848,05 €		1 000 239,88 €	
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 12 meses	433 718,23 €	429 089,25 €		489 516,63 €			

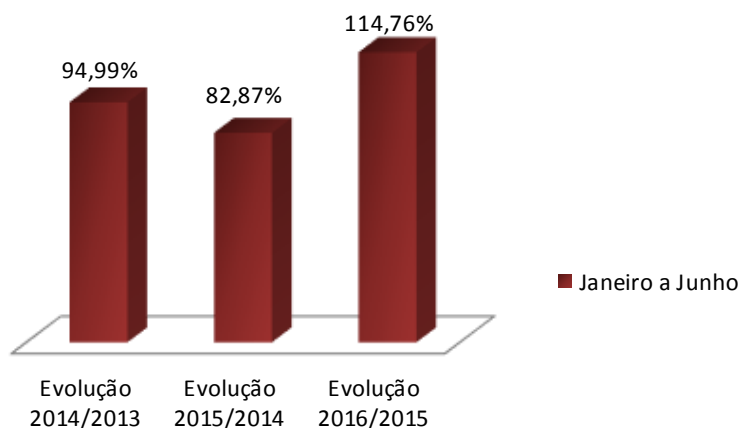
**GRÁFICO III - EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE COBRADA**



**QUADRO IV - MAPA DEMONSTRATIVO RECEITA CAPITAL COBRADA**

Mês	2013	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014	2016	Evolução 2016/2015
Janeiro	167 299,91 €	160 399,00 €		166 017,98 €		160 764,40 €	
Fevereiro	294 618,03 €	450 325,81 €		85 526,57 €		83 713,00 €	
Março	164 760,00 €	177 004,27 €		173 673,30 €		167 718,52 €	
Abril	252 442,13 €	160 099,00 €		223 031,37 €		290 385,50 €	
Maiο	217 033,37 €	242 693,27 €		116 648,91 €		155 774,91 €	
Junho	325 536,21 €	159 899,00 €		354 188,00 €		425 888,42 €	
<b>Acumulado</b>	<b>1 421 689,65 €</b>	<b>1 350 420,35 €</b>	<b>94,99%</b>	<b>1 119 086,13 €</b>	<b>82,87%</b>	<b>1 284 244,75 €</b>	<b>114,76%</b>
Julho	446 386,27 €	237 039,14 €		248 911,25 €			
Agosto	164 632,00 €	160 900,34 €		218 195,34 €			
Setembro	488 292,98 €	243 902,21 €		165 038,03 €			
Outubro	272 857,99 €	163 862,15 €		99 613,00 €			
Novembro	441 685,57 €	262 448,34 €		152 445,72 €			
Dezembro	181 154,07 €	161 659,00 €		163 405,27 €			
<b>TOTAL</b>	<b>1 995 008,88 €</b>	<b>1 229 811,18 €</b>	<b>61,64%</b>	<b>1 047 608,61 €</b>	<b>85,18%</b>	<b>1 284 244,75 €</b>	<b>122,59%</b>
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 6 meses	236 948,28 €	225 070,06 €		186 514,36 €		214 040,79 €	
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 12 meses	166 250,74 €	102 484,27 €		87 300,72 €			

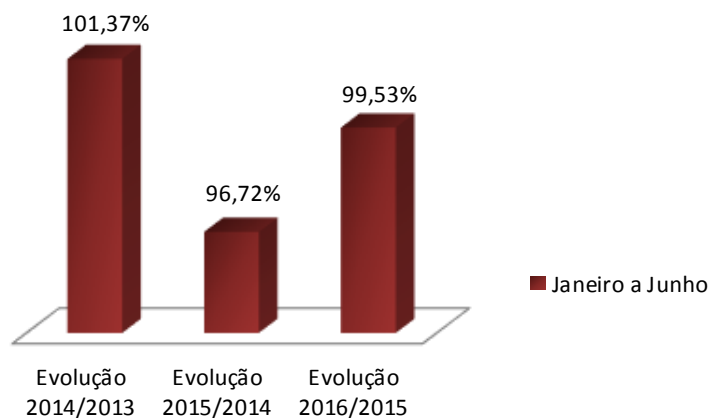
**GRÁFICO IV - EVOLUÇÃO DA RECEITA CAPITAL COBRADA**



**QUADRO V - MAPA DEMONSTRATIVO DESPESA CORRENTE PAGA**

Mês	2013	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014	2016	Evolução 2016/2015
Janeiro	518 342,69 €	716 769,99 €		672 708,20 €		566 735,93 €	
Fevereiro	766 386,55 €	673 168,45 €		691 249,20 €		740 259,77 €	
Março	657 941,70 €	808 564,51 €		757 855,16 €		754 709,52 €	
Abril	786 653,33 €	673 503,99 €		698 620,09 €		787 653,61 €	
Mai	877 679,65 €	731 686,60 €		707 065,02 €		639 407,12 €	
Junho	1 032 662,24 €	1 099 700,50 €		1 021 661,22 €		1 038 846,23 €	
<b>Acumulado</b>	<b>4 639 666,16 €</b>	<b>4 703 394,04 €</b>	<b>101,37%</b>	<b>4 549 158,89 €</b>	<b>96,72%</b>	<b>4 527 612,18 €</b>	<b>99,53%</b>
Julho	685 540,31 €	721 877,37 €		792 400,50 €			
Agosto	608 540,66 €	654 986,79 €		603 023,63 €			
Setembro	687 441,36 €	713 296,88 €		559 823,86 €			
Outubro	873 029,46 €	819 026,35 €		858 592,37 €			
Novembro	685 370,22 €	728 720,55 €		658 874,66 €			
Dezembro	783 551,34 €	681 971,28 €		663 772,72 €			
<b>TOTAL</b>	<b>8 963 139,51 €</b>	<b>4 319 879,22 €</b>	<b>48,20%</b>	<b>4 136 487,74 €</b>	<b>95,75%</b>	<b>4 527 612,18 €</b>	<b>109,46%</b>
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 6 meses	773 277,69 €	783 899,01 €		758 193,15 €		754 602,03 €	
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 12 meses	746 928,29 €	359 989,94 €		344 707,31 €			

**GRÁFICO V - EVOLUÇÃO DA DESPESA CORRENTE PAGA**

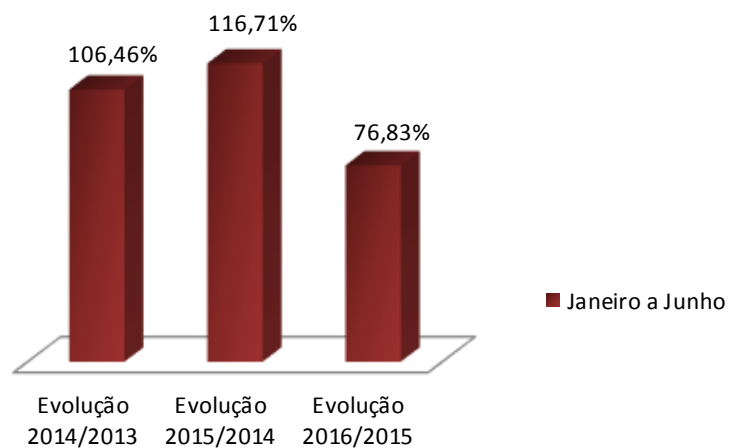




**QUADRO VI - MAPA DEMONSTRATIVO DESPESAS CAPITAL PAGA**

Mês	2013	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014	2016	Evolução 2016/2015
Janeiro	73 830,74 €	274 313,74 €		158 064,78 €		128 196,19 €	
Fevereiro	214 194,35 €	248 815,41 €		201 383,19 €		209 685,58 €	
Março	324 337,96 €	436 177,95 €		652 451,50 €		516 601,93 €	
Abril	355 230,54 €	211 088,15 €		329 192,42 €		166 243,81 €	
Maiο	270 832,04 €	182 138,59 €		285 427,28 €		189 591,79 €	
Junho	440 584,95 €	434 881,63 €		459 661,06 €		392 437,24 €	
<b>Acumulado</b>	<b>1 679 010,58 €</b>	<b>1 787 415,47 €</b>	<b>106,46%</b>	<b>2 086 180,23 €</b>	<b>116,71%</b>	<b>1 602 756,54 €</b>	<b>76,83%</b>
Julho	204 826,50 €	340 802,73 €		405 243,33 €			
Agosto	414 997,89 €	280 818,41 €		535 289,85 €			
Setembro	399 888,02 €	362 379,18 €		601 072,38 €			
Outubro	476 615,97 €	237 312,46 €		398 654,92 €			
Novembro	369 295,54 €	394 381,72 €		203 526,39 €			
Dezembro	304 933,67 €	911 919,01 €		577 910,82 €			
<b>TOTAL</b>	<b>2 170 557,59 €</b>	<b>2 527 613,51 €</b>	<b>116,45%</b>	<b>2 721 697,69 €</b>	<b>107,68%</b>	<b>1 602 756,54 €</b>	<b>58,89%</b>
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 6 meses	279 835,10 €	297 902,58 €		347 696,71 €		267 126,09 €	
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 12 meses	180 879,80 €	210 634,46 €		226 808,14 €			

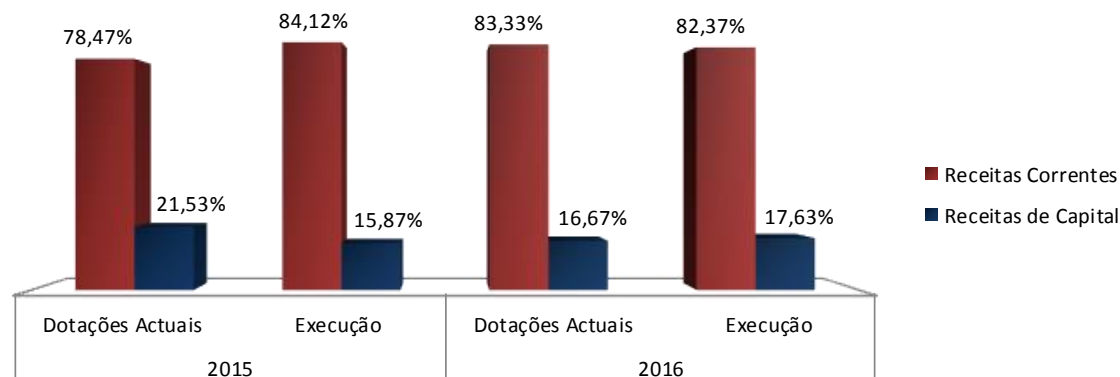
**GRÁFICO VI - EVOLUÇÃO DA DESPESA CAPITAL PAGA**



QUADRO VII - MAPA DEMONSTRATIVO EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA RECEITA À DATA DE 30 DE JUNHO

ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	2015				2016				COMPARAÇÃO - DESVIOS EXECUÇÃO 2016/2015
		DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		<b>12 003 861,00 €</b>	<b>78,47%</b>	<b>5 933 088,30 €</b>	<b>84,12%</b>	<b>12 296 129,00 €</b>	<b>83,33%</b>	<b>6 001 439,26 €</b>	<b>82,37%</b>	<b>68 350,96 €</b>
01	Impostos directos	634 070,00 €	5,28%	460 169,99 €	7,76%	628 531,00 €	5,11%	390 668,92 €	6,51%	- 69 501,07 €
02	Impostos indirectos	7 361,00 €	0,06%	3 873,27 €	0,07%	7 516,00 €	0,06%	4 684,72 €	0,08%	811,45 €
04	Taxas, multas e outras penalidades	133 993,00 €	1,12%	69 581,39 €	1,17%	131 037,00 €	1,07%	70 282,54 €	1,17%	701,15 €
05	Rendimentos da propriedade	446 305,00 €	3,72%	215 982,89 €	3,64%	491 530,00 €	4,00%	115 842,11 €	1,93%	- 100 140,78 €
06	Transferências correntes	9 936 059,00 €	82,77%	4 819 650,11 €	81,23%	10 024 386,00 €	81,52%	4 930 168,02 €	82,15%	110 517,91 €
	<i>Transferência Orçamento de Estado</i>	<i>9 321 744,00 €</i>	<i>77,66%</i>	<i>4 660 860,00 €</i>	<i>78,56%</i>	<i>9 390 026,00 €</i>	<i>76,37%</i>	<i>4 695 006,00 €</i>	<i>78,23%</i>	<i>34 146,00 €</i>
	<i>Outras Transferências</i>	<i>614 315,00 €</i>	<i>5,12%</i>	<i>158 790,11 €</i>	<i>2,68%</i>	<i>634 360,00 €</i>	<i>5,16%</i>	<i>235 162,02 €</i>	<i>3,92%</i>	<i>76 371,91 €</i>
07	Venda de bens e serviços correntes	743 165,00 €	6,19%	300 820,64 €	5,07%	729 383,00 €	5,93%	335 457,16 €	5,59%	34 636,52 €
08	Outras receitas correntes	102 908,00 €	0,86%	63 010,01 €	1,06%	283 746,00 €	2,31%	154 335,79 €	2,57%	91 325,78 €
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		<b>3 293 716,13 €</b>	<b>21,53%</b>	<b>1 119 086,13 €</b>	<b>15,87%</b>	<b>2 459 437,00 €</b>	<b>16,67%</b>	<b>1 284 244,75 €</b>	<b>17,63%</b>	<b>165 158,62 €</b>
09	Venda de bens de investimento	224 905,00 €	6,83%	68 910,25 €	6,16%	259 322,00 €	10,54%	83 343,50 €	6,49%	14 433,25 €
10	Transferências de capital	2 717 611,13 €	82,51%	799 475,88 €	71,44%	2 198 913,00 €	89,41%	1 200 301,25 €	93,46%	400 825,37 €
	<i>Transferência Orçamento de Estado</i>	<i>1 003 360,00 €</i>	<i>30,46%</i>	<i>501 678,00 €</i>	<i>44,83%</i>	<i>1 016 225,00 €</i>	<i>41,32%</i>	<i>508 110,00 €</i>	<i>39,56%</i>	<i>6 432,00 €</i>
	<i>Outras Transferências</i>	<i>1 714 251,13 €</i>	<i>52,05%</i>	<i>297 797,88 €</i>	<i>26,61%</i>	<i>1 182 688,00 €</i>	<i>48,09%</i>	<i>692 191,25 €</i>	<i>53,90%</i>	<i>394 393,37 €</i>
11	Ativos financeiros	1 200,00 €	0,04%	700,00 €	0,06%	1 200,00 €	0,05%	600,00 €	0,05%	- 100,00 €
12	Passivos Financeiros	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
13	Outras receitas de capital	350 000,00 €	10,63%	250 000,00 €	22,34%	2,00 €	0,00%	- €	0,00%	- 250 000,00 €
<b>OUTRAS RECEITAS</b>		<b>1,00 €</b>	<b>0,00%</b>	<b>795,26 €</b>	<b>0,01%</b>	<b>1,00 €</b>	<b>0,00%</b>	<b>195,99 €</b>	<b>0,00%</b>	<b>599,27 €</b>
15	Reposições não abatidas nos pag.	1,00 €	100,00%	795,26 €	100,00%	1,00 €		195,99 €		- 599,27 €
<b>TOTAL DO ORÇAMENTO DE RECEITA</b>		<b>15 297 578,13 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>7 052 969,69 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>14 755 567,00 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>7 285 880,00 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>232 910,31 €</b>

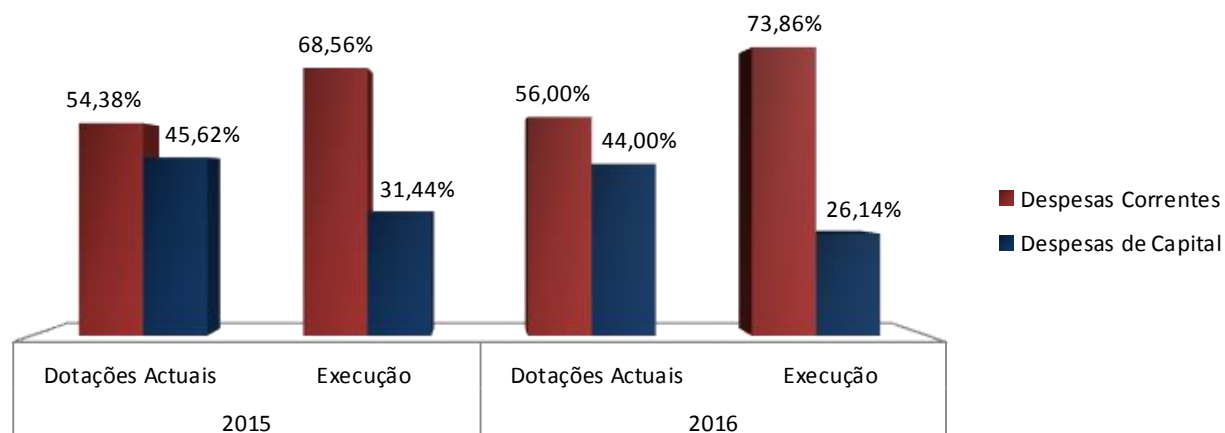
GRÁFICO VII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA RECEITA À DATA DE 30 DE JUNHO



**QUADRO VIII - MAPA DEMONSTRATIVO EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA À DATA DE 30 DE JUNHO**

ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	2015				2016				COMPARAÇÃO - DESVIOS 2016/2015	
		DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%		
<b>DESPESAS CORRENTES</b>		<b>10 081 107,48 €</b>	<b>54,38%</b>	<b>4 549 158,83 €</b>	<b>68,56%</b>	<b>10 348 702,00 €</b>	<b>56,00%</b>	<b>4 527 612,18 €</b>	<b>73,86%</b>	-	<b>21 546,65 €</b>
01	Despesas com o pessoal	4 664 252,00 €	46,27%	2 372 626,55 €	52,16%	4 824 440,00 €	46,62%	2 398 830,81 €	52,98%		26 204,26 €
02	Aquisição de bens e serviços	4 111 473,48 €	40,78%	1 520 658,00 €	33,43%	4 312 995,00 €	41,68%	1 546 795,28 €	34,16%		26 137,28 €
0201	Aquisição de Bens	1 197 450,00 €	11,88%	431 501,95 €	9,49%	1 201 630,00 €	11,61%	443 086,96 €	9,79%		11 585,01 €
0202	Aquisição de Serviços	2 914 023,48 €	28,91%	1 089 156,05 €	23,94%	3 111 365,00 €	30,07%	1 103 708,32 €	24,38%		14 552,27 €
03	Juros e outros encargos	45 000,00 €	0,45%	15 451,28 €	0,34%	18 530,00 €	0,18%	9 811,93 €	0,22%	-	5 639,35 €
04	Transferências correntes	1 036 823,00 €	10,28%	533 329,21 €	11,72%	953 558,00 €	9,21%	474 396,02 €	10,48%	-	58 933,19 €
05	Subsídios	137 000,00 €	1,36%	79 911,80 €	1,76%	146 225,00 €	1,41%	70 988,77 €	1,57%	-	8 923,03 €
06	Outras despesas correntes	86 559,00 €	0,86%	27 181,99 €	0,60%	92 954,00 €	0,90%	26 789,37 €	0,59%	-	392,62 €
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>8 458 818,13 €</b>	<b>45,62%</b>	<b>2 086 180,23 €</b>	<b>31,44%</b>	<b>8 130 583,86 €</b>	<b>44,00%</b>	<b>1 602 756,54 €</b>	<b>26,14%</b>	-	<b>483 423,69 €</b>
07	Aquisição de bens de capital	6 781 240,15 €	80,17%	1 356 993,13 €	65,05%	6 653 372,86 €	81,83%	996 961,83 €	62,20%	-	360 031,30 €
08	Transferências de capital	621 826,98 €	7,35%	217 504,61 €	10,43%	513 076,00 €	6,31%	70 560,50 €	4,40%	-	146 944,11 €
09	Ativos financeiros	108 429,00 €	1,28%	54 214,00 €	2,60%	108 429,00 €	1,33%	54 214,00 €	3,38%		- €
10	Passivos financeiros	920 000,00 €	10,88%	457 468,49 €	21,93%	785 705,00 €	9,66%	481 020,21 €	30,01%		23 551,72 €
11	Outras despesas de capital	27 322,00 €	0,32%	- €	0,00%	70 001,00 €	0,86%	- €	0,00%		- €
<b>TOTAL DO ORÇAMENTO DE DESPESA</b>		<b>18 539 925,61 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>6 635 339,06 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>18 479 285,86 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>6 130 368,72 €</b>	<b>100,00%</b>	-	<b>504 970,34 €</b>

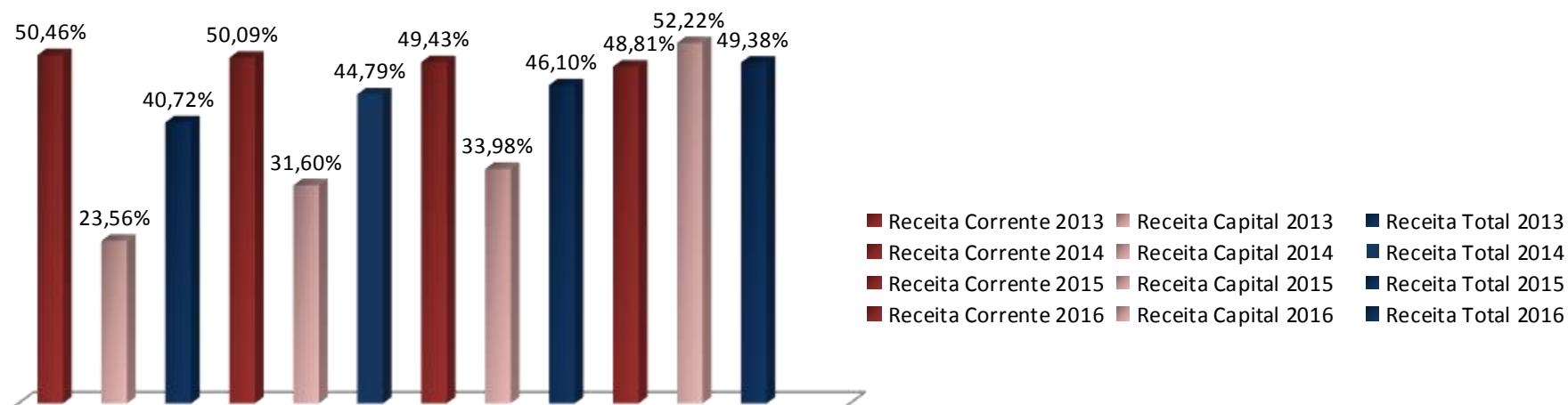
**GRÁFICO VIII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA À DATA DE 30 DE JUNHO**



**QUADRO IX - MAPA DEMONSTRATIVO GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA RECEITA À DATA DE 30 DE JUNHO**

RECEITA	2013			2014			2015			2016		
	Receita Corrente	Receita Capital	Receita Total	Receita Corrente	Receita Capital	Receita Total	Receita Corrente	Receita Capital	Receita Total	Receita Corrente	Receita Capital	Receita Total
<b>ORÇAMENTADA</b>	10 642 363,00 €	6 034 899,00 €	<b>16 677 262,00 €</b>	10 634 005,67 €	4 273 647,95 €	<b>14 907 653,62 €</b>	12 003 861,00 €	3 293 716,13 €	<b>15 297 577,13 €</b>	12 296 129,00 €	2 459 437,00 €	<b>14 755 566,00 €</b>
<b>COBRADA</b>	5 369 940,28 €	1 421 689,65 €	<b>6 791 629,93 €</b>	5 326 142,14 €	1 350 420,35 €	<b>6 676 562,49 €</b>	5 933 088,30 €	1 119 086,13 €	<b>7 052 174,43 €</b>	6 001 439,26 €	1 284 244,75 €	<b>7 285 684,01 €</b>
<b>GRAU EXECUÇÃO</b>	50,46%	23,56%	<b>40,72%</b>	50,09%	31,60%	<b>44,79%</b>	49,43%	33,98%	<b>46,10%</b>	48,81%	52,22%	<b>49,38%</b>

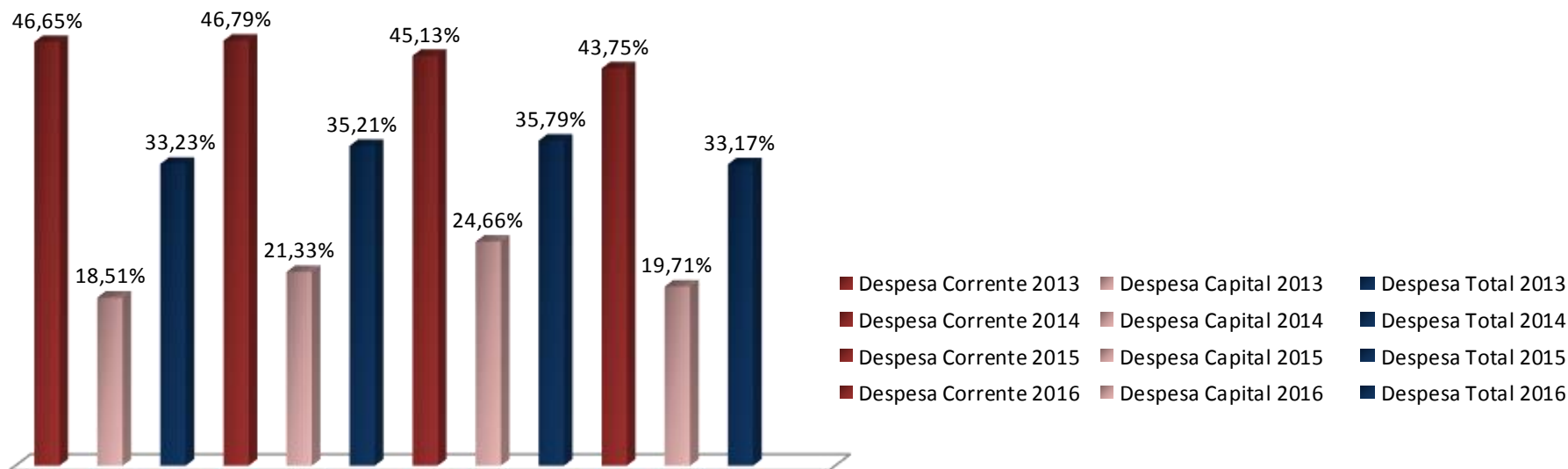
**GRÁFICO IX - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA RECEITA À DATA DE 30 DE JUNHO**



**QUADRO X - MAPA DEMONSTRATIVO GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA DESPESA À DATA DE 30 DE JUNHO**

DESPESA	2013			2014			2015			2016		
	Despesa Corrente	Despesa Capital	Despesa Total	Despesa Corrente	Despesa Capital	Despesa Total	Despesa Corrente	Despesa Capital	Despesa Total	Despesa Corrente	Despesa Capital	Despesa Total
<b>ORÇAMENTADA</b>	9 946 222,09 €	9 071 194,45 €	<b>19 017 416,54 €</b>	10 052 625,26 €	8 379 412,10 €	<b>18 432 037,36 €</b>	10 081 107,48 €	8 458 818,13 €	<b>18 539 925,61 €</b>	10 348 702,00 €	8 130 583,86 €	<b>18 479 285,86 €</b>
<b>PAGA</b>	4 639 666,16 €	1 679 010,58 €	<b>6 318 676,74 €</b>	4 703 394,04 €	1 787 415,47 €	<b>6 490 809,51 €</b>	4 549 158,83 €	2 086 180,23 €	<b>6 635 339,06 €</b>	4 527 612,18 €	1 602 756,54 €	<b>6 130 368,72 €</b>
<b>GRAU EXECUÇÃO</b>	46,65%	18,51%	<b>33,23%</b>	46,79%	21,33%	<b>35,21%</b>	45,13%	24,66%	<b>35,79%</b>	43,75%	19,71%	<b>33,17%</b>

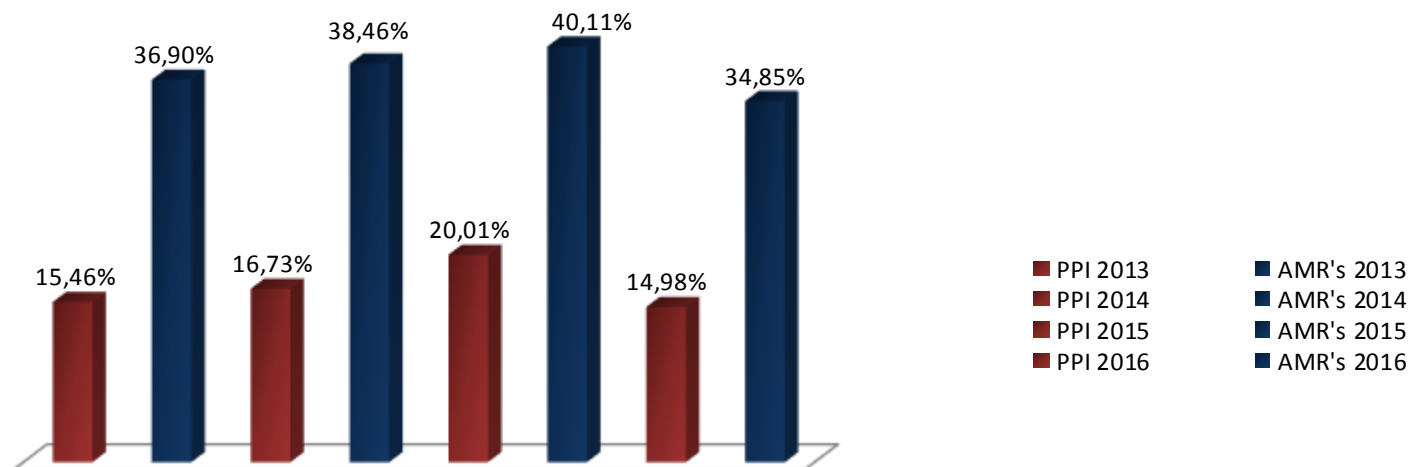
**GRÁFICO X - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA DESPESA À DATA DE 30 DE JUNHO**



**QUADRO XI - MAPA DEMONSTRATIVO GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO À DATA DE 30 DE JUNHO**

Designação	2013		2014		2015		2016	
	PPI	AMR's	PPI	AMR's	PPI	AMR's	PPI	AMR's
<b>ORÇAMENTADO</b>	6 899 145,45 €	4 166 748,36 €	6 754 764,10 €	4 110 149,26 €	6 781 240,15 €	4 312 316,98 €	6 653 372,86 €	4 583 927,00 €
<b>PAGO</b>	1 066 302,95 €	1 537 349,02 €	1 130 276,71 €	1 580 872,42 €	1 356 993,13 €	1 729 795,12 €	996 693,63 €	1 597 499,11 €
<b>GRAU EXECUÇÃO</b>	<b>15,46%</b>	<b>36,90%</b>	<b>16,73%</b>	<b>38,46%</b>	<b>20,01%</b>	<b>40,11%</b>	<b>14,98%</b>	<b>34,85%</b>

**GRÁFICO XI - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO À DATA DE 30 DE JUNHO**



**QUADRO XII - MAPA DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA TOTAL DE OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS**

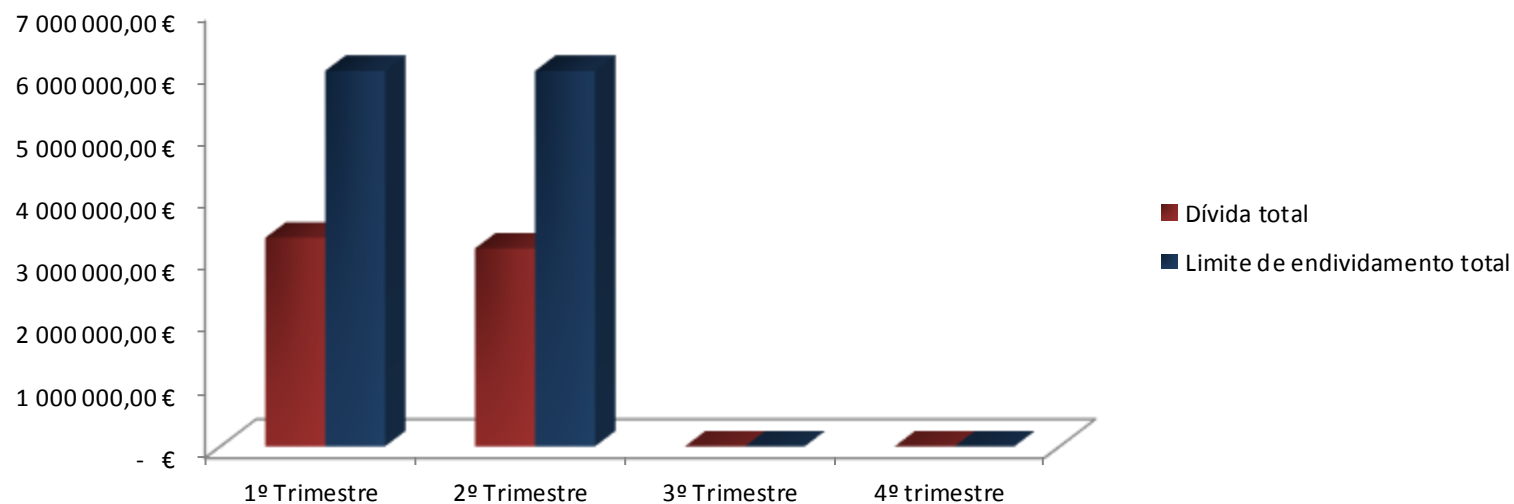
CONTA	DESIGNAÇÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
<b>Dívida a Médio/Longo Prazo (A)</b>		<b>3 439 944,15 €</b>	<b>3 221 575,10 €</b>	- €	- €
23	Empréstimos a Médio/Longo Prazo	2 897 797,26 €	2 679 428,21 €	- €	- €
26	FAM Médio/Longo Prazo	542 146,89 €	542 146,89 €		
<b>Dívida a Curto Prazo (B)</b>		<b>461 819,77 €</b>	<b>503 625,38 €</b>	- €	- €
21	Clientes, contribuintes e utentes	452,06 €	452,06 €	- €	- €
22	Fornecedores C/C	151 987,92 €	212 204,57 €	- €	- €
24	Estado e outros entes públicos	66 120,46 €	121 523,31 €	- €	- €
26	Outros devedores e credores	243 259,33 €	169 445,44 €	- €	- €
<b>Dívidas não orçamentais (C)</b>		<b>723 142,42 €</b>	<b>725 211,49 €</b>	- €	- €
21	Clientes, contribuintes e utentes	452,06 €	452,06 €	- €	- €
24	Estado e outros entes públicos	66 120,46 €	121 523,31 €	- €	- €
26	Outros devedores e credores	656 569,90 €	603 236,12 €	- €	- €
<b>Dívida Total de Operações Orçamentais (D)=(A)+(B)-(C)</b>		<b>3 178 621,50 €</b>	<b>2 999 988,99 €</b>	- €	- €

**QUADRO XIII - MAPA DEMONSTRATIVO DA SITUAÇÃO DO MUNICÍPIO FACE AO LIMITE DE ENDIVIDAMENTO TOTAL**

DESIGNAÇÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Dívida total de operações orçamentais do município	3 178 621,50 €	2 999 988,99 €	- €	- €
Contribuição de SM, AM e SEL para a dívida bruta municipal <sup>1</sup>	166 399,92 €	175 283,77 €	- €	- €
<b>Dívida total a considerar (A)</b>	<b>3 345 021,42 €</b>	<b>3 175 272,76 €</b>	- €	- €
<b>Limite de endividamento total (B)</b>	<b>6 021 999,41 €</b>	<b>6 021 999,41 €</b>	- €	- €
<b>Margem face ao limite (C)=(B)-(A)</b>	<b>2 676 977,99 €</b>	<b>2 846 726,65 €</b>	- €	- €

<sup>1</sup> 2º trimestre - Valor provisório - Algumas entidades relevantes para a dívida municipal não disponibilizaram a informação financeira atempadamente

**GRÁFICO XII - SITUAÇÃO DO MUNICÍPIO FACE AO LIMITE DE ENDIVIDAMENTO TOTAL**





**QUADRO XIV - EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL**

<b>DESIGNAÇÃO</b>	<b>1º Trimestre</b>	<b>2º Trimestre</b>	<b>3º Trimestre</b>	<b>4º Trimestre</b>
<b>Receita corrente bruta cobrada (A)</b>	2 681 713,53	6 001 439,26	-	-
<b>Despesa Corrente Paga (B)</b>	2 061 705,22	4 527 612,18	-	-
<b>Amortizações Médias Empréstimos M/LP (C)</b>	774 919,77	774 919,77	-	-
<b>Despesa Corrente Paga+ Amortizações Médias (D)=(B)+(C)</b>	2 836 624,99	5 302 531,95	-	-
<b>Saldo Corrente (E)=(A)-(B)</b>	620 008,31	1 473 827,08	-	-
<b>Saldo Corrente -Amortizações Médias (F)=(E)-(C)</b>	- 154 911,46	698 907,31	-	-
<b>(Saldo corrente - Amortização)/Receita corrente (G)=(F)/(A)</b>	<b>-5,78%</b>	<b>11,65%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

Lei nº 73/2013 - Art.º 40.º:

Nº1 - Os orçamentos das entidades do setor local preveem as receitas necessárias para cobrir todas as despesas.

Nº2 - Sem prejuízo do disposto no nº anterior, a receita corrente bruta cobrada deve ser pelo menos igual à despesa corrente acrescida das amortizações médias de empréstimos de médio e longo prazo.

Nº3 - O resultado verificado pelo apuramento do saldo corrente deduzido das amortizações pode registar, em determinado ano, um valor negativo inferior a 5% das receitas correntes totais, o qual é obrigatoriamente compensado no exercício seguinte.

**QUADRO XV - RESUMO FINANCEIRO  
À DATA DE 30 DE JUNHO**

DESCRIÇÃO	VALOR
SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	3 723 718,86 €
RECEITA TOTAL RECEBIDA	7 285 880,00 €
DESPESA TOTAL PAGA	6 130 368,72 €
RECEITA MÉDIA MENSAL	607 156,67 €
DESPESA MÉDIA MENSAL	510 864,06 €
SALDO PARA MÊS SEGUINTE	4 879 230,14 €
DÍVIDA TOTAL APURADA (à data)	347 584,05 €
DÍVIDA CORRENTE	214 463,10 €
DÍVIDA CAPITAL	133 120,95 €



MÉRTOLA  
CÂMARA MUNICIPAL

16/2016

**CÓPIA AUTÉNTICA DE PARTE DA  
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DA  
CÂMARA MUNICIPAL DE MÉRTOLA,  
REALIZADA EM 21 DE SETEMBRO DE  
2016 -----**

----- Aos vinte e um dias do mês de setembro do ano de dois mil e dezasseis, no Salão Nobre da Câmara Municipal, encontrando-se presentes os senhores: Dr. Jorge Paulo Colaço Rosa, Dr. Miguel da Conceição Bento, Mestre João Miguel Palma Serrão Martins, D. Maria Madalena Lança, nas qualidades, respetivamente de Presidente e Vereadores da Câmara Municipal, teve lugar a reunião ordinária da Câmara Municipal de Mértola. -----

**1.- ABERTURA DA REUNIÃO:** - Encontrando-se presente a totalidade dos membros da Câmara, o Snr. Presidente declarou aberta a reunião eram 17:10 horas. -----

**2.- FALTAS:** Não se registaram faltas à presente reunião. -----

**9. - FINANÇAS E CONTABILIDADE:** -----

**9.3. - INFORMAÇÃO FINANCEIRA REFERENTE AO PERÍODO DE JANEIRO A JUNHO DE 2016:** -----

----- Foi presente a informação DAF nº230/2016, de 5 de setembro, com o seguinte teor: -----

----- "Da análise da execução financeira do município referente ao período de janeiro a junho de 2016 é possível retirar as seguintes conclusões: -----

O município no período em análise arrecadou 7.285.880€ de receita, trata-se do valor mais elevados dos últimos 4 anos, sendo superior em cerca de 230.000€ ao valor cobrado no mesmo período do ano anterior. -----

----- O acréscimo na receita deveu-se por um lado ao aumento da receita corrente por via do incremento verificado nas transferências corrente proveniente do orçamento de estado, mas também por via do aumento nas rubricas da venda de bens e serviços correntes e das outras receitas correntes, e por outro lado devido também ao aumento da receita de capital, essencialmente por via das transferências provenientes de fundos comunitários (*quadro VII*). -----

----- Analisando a **Receita Corrente** cobrada, a mesma totalizou (6.001.439€) o que representa um acréscimo de cerca de 68.000€ comparativamente com o mesmo período do ano anterior. Por sua vez a **Receita de Capital** com uma cobrança que se cifrou entre janeiro e junho nos (1.284.244€), regista um acréscimo de cerca de 165.000€ comparativamente com o ano anterior. -----

----- Em termos globais de destacar a boa execução em praticamente todas as rubricas da receita corrente, onde apenas a rubrica impostos diretos regista um ligeiro decréscimo resultado das alterações introduzidas ao nível do IMI. -----

----- Quanto à **Despesa Total**, no período de janeiro a junho, a despesa total paga ascendeu aos 6.130.368€, inferior em cerca de 500.000€ ao valor pago no mesmo período de 2015. Este decréscimo na despesa verifica-se essencialmente do lado da despesa de capital, que se situou nos 1.602.756€, cerca de 480.00€ abaixo do valor verificado no mesmo período do ano anterior. -----

Todas as rubricas da despesa corrente se situaram nos mesmos valores do ano anterior, à exceção da rubrica transferências correntes, do lado da despesa de

capital quer as despesas de investimento quer as transferências de capital viram o seu valor diminuído em relação ao ano anterior (*quadro VIII*). -----

----- Em suma, a **Receita** registou no final do 2º trimestre de 2016 uma execução de 49,38%, sendo que a receita corrente atingiu no período em análise uma taxa de execução de 48,81% e a receita de capital de 52,22%, indicadores bastante otimistas que garantem uma execução final dentro da média dos últimos anos. --

----- Do lado da **Despesa**, verificou-se uma execução ao nível da despesa total de 33,17%. Na despesa corrente uma execução de 43,75% um pouco abaixo da média dos últimos anos, e na despesa de capital com 19,71% execução relativamente inferior ao valor registado no mesmo período do ano anterior. Prevê-se que no 2º semestre a execução da despesa de capital aumente consideravelmente e possa atingir valores superiores aos dos últimos anos. -----

----- Relativamente às **Grandes Opções do Plano**, verificou-se uma execução de 14,98% no Plano Plurianual de Investimentos e de 34,85% nas Atividades mais relevantes. -----

----- No que diz respeito à **Dívida Total**, confirma-se a tendência de descida já registada nos períodos anteriores. O valor em dívida no final do período em análise foi de 2.999.988€ inferior em cerca de 200.000€ relativamente ao valor da dívida no final de 2015, que resulta essencialmente da diminuição do valor em dívida de empréstimos bancários. -----

----- No que respeita quer ao endividamento quer ao princípio do equilíbrio financeiro, o Município mantém margens muito consideráveis em ambos os limites impostos pela legislação atualmente em vigor. -----

----- A Câmara Municipal tomou conhecimento, e remete para a Assembleia Municipal tomar conhecimento.-----

A ata da reunião foi aprovada em minuta, por unanimidade, em conformidade com o nº 3 do artº 57º da Lei nº 75/2013, de 12 de setembro. -----

----- E eu, *Luísa*

Assistente Técnica, a redigi, subscrevo e

assino.

**CÓPIA AUTÊNTICA DE PARTE DA**

**4/2016**

**ATA DA SESSÃO ORDINÁRIA DA  
ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE  
MÉRTOLA, REALIZADA EM 30 DE  
SETEMBRO DE 2016 -----**

Aos trinta dias do mês de setembro do ano de dois mil e dezasseis, no Salão Nobre da Câmara Municipal de Mértola, encontrando-se presentes os membros da Assembleia Municipal identificados na lista que se segue e assinalados com a letra "P", em número de 21, teve lugar a sessão ordinária da Assembleia Municipal de Mértola, e oportunamente convocada pelo ofício-circular nº 14 e edital nº 4 ambos de 22 de setembro de 2016.-----

	PF
Mário Avelino da Silva Martins	P
Maria Isabel Valente da Encarnação Vicente	P
Manuel Joaquim de Jesus Pereira	P
Virgílio António Martins Lopes	P
Cláudia Isabel Nascimento Celestino	F
Maria Sebastiana Miguel Machado Soares Romana	P
José Francisco Neto	P
Jorge José Horta Revez	P
Maria Otília Colaço Alves Raposo	P
Joaquim Silvestre da Costa Cardeira	P
Maria do Céu das Neves Alinho Pinto de Andrade	P
Mariana Ricardina Costa	P
Maria Virgínia Martins Valente	P
Mário José Eugénio	P
António José Ramos da Silva	P
Maria Elvira Braz Lourenço – Pres. Junta Freguesia Alcaria Ruiva	P
João Xavier da Costa Venâncio – Pres. Junta Freguesia Corte do Pinto	a)
Cláudia Isabel da Luz Arsénio – Pres. Junta Freguesia Espírito Santo	P
M <sup>a</sup> Fernanda Romba Adanjo Silva Martins – Pres. Junta Freguesia de Mértola	P
Manuel Parreira Leandro – Pres. Junta Freguesia Santana de Cambas	P
José Francisco Gomes Candeias – Pres. Junta Freg. S. João dos Caldeireiros	P
António José Alves Peleija – Pres. União de Freguesias de S. Mig. Pinheiro, S. Pedro Sólis, S. Sebastião Carros	P

a) Nos termos da alínea c) do artº 18º da Lei 75/2013, de 12 de setembro, o Sr. Presidente da Junta de Freguesia de Corte do Pinto, fez-se representar pela Sr<sup>a</sup> Marcelina Filipa da Sousa, na qualidade de Tesoureira. -----

**COMPOSIÇÃO DA MESA: -----**

Presidente – Mário Avelino da Silva Martins; -----

1º Secretário – Manuel Joaquim de Jesus Pereira. -----

1º Secretário – Maria Otília Colaço Alves Raposo. -----

**ABERTURA DA SESSÃO: -----**

----- Encontrando-se presente a maioria dos membros da Assembleia, pelo respetivo Presidente foi declarada aberta a sessão eram 16:10horas. -----



## 2.8. - INFORMAÇÃO FINANCEIRA REFERENTE AO PERÍODO DE JANEIRO A JUNHO DE 2016 -----

----- Foi presente, para conhecimento, a Informação Financeira referente ao período de janeiro a junho de 2015, presente a reunião do Executivo de 07 de setembro corrente, do seguinte teor: -----

----- "Da análise da execução financeira do município referente ao período de janeiro a junho de 2016 é possível retirar as seguintes conclusões: -----

O município no período em análise arrecadou 7.285.880€ de receita, trata-se do valor mais elevados dos últimos 4 anos, sendo superior em cerca de 230.000€ ao valor cobrado no mesmo período do ano anterior. -----

----- O acréscimo na receita deveu-se por um lado ao aumento da receita corrente por via do incremento verificado nas transferências corrente proveniente do orçamento de estado, mas também por via do aumento nas rubricas da venda de bens e serviços correntes e das outras receitas correntes, e por outro lado devido também ao aumento da receita de capital, essencialmente por via das transferências provenientes de fundos comunitários (*quadro VII*). -----

----- Analisando a **Receita Corrente** cobrada, a mesma totalizou (6.001.439€) o que representa um acréscimo de cerca de 68.000€ comparativamente com o mesmo período do ano anterior. Por sua vez a **Receita de Capital** com uma cobrança que se cifrou entre janeiro e junho nos (1.284.244€), regista um acréscimo de cerca de 165.000€ comparativamente com o ano anterior. -----

----- Em termos globais de destacar a boa execução em praticamente todas as rubricas da receita corrente, onde apenas a rubrica impostos diretos regista um ligeiro decréscimo resultado das alterações introduzidas ao nível do IMI. -----

----- Quanto à **Despesa Total**, no período de janeiro a junho, a despesa total paga ascendeu aos 6.130.368€, inferior em cerca de 500.000€ ao valor pago no mesmo período de 2015. Este decréscimo na despesa verifica-se essencialmente do lado da despesa de capital, que se situou nos 1.602.756€, cerca de 480.00€ abaixo do valor verificado no mesmo período do ano anterior. -----

Todas as rubricas da despesa corrente se situaram nos mesmos valores do ano anterior, à exceção da rubrica transferências correntes, do lado da despesa de capital quer as despesas de investimento quer as transferências de capital viram o seu valor diminuído em relação ao ano anterior (*quadro VIII*).-----

----- Em suma, a **Receita** registou no final do 2º trimestre de 2016 uma execução de 49,38%, sendo que a receita corrente atingiu no período em análise uma taxa de execução de 48,81% e a receita de capital de 52,22%, indicadores bastante otimistas que garantem uma execução final dentro da média dos últimos anos. ----

----- Do lado da **Despesa**, verificou-se uma execução ao nível da despesa total de 33,17%. Na despesa corrente uma execução de 43,75% um pouco abaixo da média dos últimos anos, e na despesa de capital com 19,71% execução relativamente inferior ao valor registado no mesmo período do ano anterior. Prevê-se que no 2º semestre a execução da despesa de capital aumente consideravelmente e possa atingir valores superiores aos dos últimos anos. -----

----- Relativamente às **Grandes Opções do Plano**, verificou-se uma execução de 14,98% no Plano Plurianual de Investimentos e de 34,85% nas Atividades mais relevantes. -----

----- No que diz respeito à **Dívida Total**, confirma-se a tendência de descida já registada nos períodos anteriores. O valor em dívida no final do período em análise



foi de 2.999.988€ inferior em cerca de 200.000€ relativamente ao valor da dívida no final de 2015, que resulta essencialmente da diminuição do valor em dívida de empréstimos bancários. -----

----- No que respeita quer ao endividamento quer ao princípio do equilíbrio financeiro, o Município mantém margens muito consideráveis em ambos os limites impostos pela legislação atualmente em vigor. -----

----- A Assembleia Municipal tomou conhecimento. -----

**5.- APROVAÇÃO DA ATA:**-----

----- Não havendo mais assuntos a tratar, o Plenário da Assembleia, por unanimidade deliberou, nos termos e para efeitos do disposto no nº 3 do art.º 57º da Lei nº 75/2013, de 12 de setembro, que a ata fosse aprovada em minuta, no seu todo, suspendendo-se os trabalhos pelo tempo necessário à sua elaboração. ---

----- Reaberta a sessão, procedeu-se à leitura em voz alta da ata em minuta que depois de colocada a votação foi aprovada por unanimidade. -----

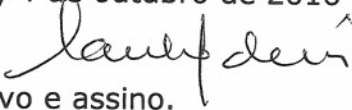
**6.- ENCERRAMENTO:**-----

-----O Snr. Presidente da Mesa declarou encerrada a sessão eram 17,55 horas.

\*\*\*\*\*

**ESTÁ CONFORME**

Mértola, 4 de outubro de 2016

E eu   
subscrevo e assino.

, Assistente Técnica, a redigi,

