

INFORMAÇÃO FINANCEIRA

JANEIRO A DEZEMBRO

2011



MÉRTOLA
CÂMARA MUNICIPAL



**DIVISÃO ADMINISTRATIVA E
FINANCEIRA**

**SECÇÃO DE CONTABILIDADE, PATRIMÓNIO
E APROVISIONAMENTO**

NEUZA AFONSO

22.02. 2012

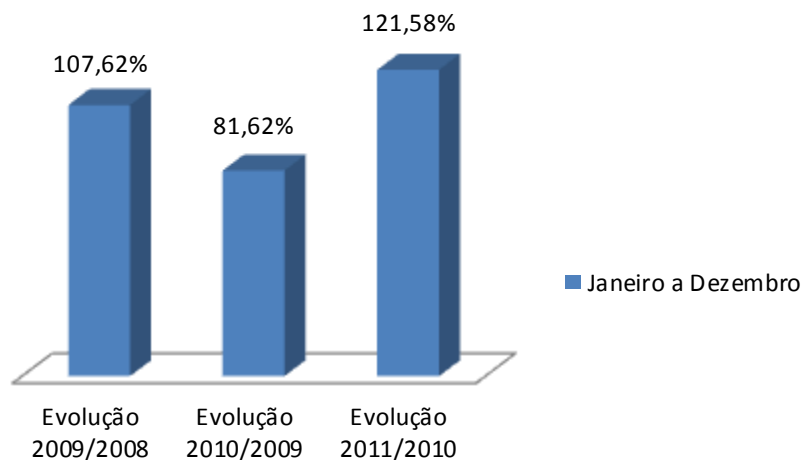
ÍNDICE

Quadro I – Mapa Demonstrativo da Receita Total Cobrada	2
Gráfico I – Evolução Receita Total Cobrada	2
Quadro II – Mapa Demonstrativo da Despesa Total Paga	3
Gráfico II – Evolução Despesa Total Paga	3
Quadro III – Mapa Demonstrativo da Receita Corrente Cobrada	4
Gráfico III – Evolução Receita Corrente Cobrada	4
Quadro IV – Mapa Demonstrativo da Receita Capital Cobrada	5
Gráfico IV – Evolução Receita Capital Cobrada	5
Quadro V – Mapa Demonstrativo da Despesa Corrente Paga	6
Gráfico V – Evolução Despesa Corrente Paga	6
Quadro VI – Mapa Demonstrativo da Despesa Capital Paga	7
Gráfico VI – Evolução Despesa Capital Paga	7
Quadro VII – Execução do Orçamento da Receita à data de 31 de Dezembro	8
Gráfico VII – Execução do Orçamento da Receita à data de 31 de Dezembro	8
Quadro VIII – Execução do orçamento da Despesa à data de 31 de Dezembro	9
Gráfico VIII – Execução do Orçamento da Despesa à data de 31 de Dezembro	9
Quadro IX – Mapa Demonstrativo do Grau de Execução Homóloga da Receita	10
Gráfico IX – Grau de Execução Homóloga da Receita	10
Quadro X – Mapa Demonstrativo do Grau de Execução Homóloga da Despesa	11
Gráfico X – Grau de Execução Homóloga da Despesa	11
Quadro XI – Mapa Demonstrativo do Grau de Execução Homóloga das Grandes Opções do Plano	12
Gráfico XI - Grau de Execução Homóloga das Grandes Opções do Plano	12
Quadro XII – Resumo Financeiro	13

Quadro I - Mapa Demonstrativo RECEITA TOTAL COBRADA

Mês	2008	2009	Evolução 2009/2008	2010	Evolução 2010/2009	2011	Evolução 2011/2010
Janeiro	1.116.493,42 €	2.256.149,87 €		1.048.617,85 €		1.151.720,86 €	
Fevereiro	1.093.013,27 €	1.142.991,64 €		905.053,57 €		1.103.274,79 €	
Março	1.129.825,88 €	1.769.017,85 €		2.335.846,13 €		1.152.219,29 €	
Abril	1.846.070,28 €	1.371.535,54 €		1.172.858,63 €		1.231.515,24 €	
Maio	921.635,42 €	978.339,78 €		1.108.086,38 €		1.878.273,48 €	
Junho	1.686.600,61 €	2.133.385,01 €		1.436.154,28 €		1.770.410,97 €	
Julho	1.992.098,16 €	1.761.595,36 €		2.046.894,76 €		1.316.768,41 €	
Agosto	1.447.313,83 €	1.949.112,47 €		1.012.665,32 €		2.104.106,72 €	
Setembro	1.532.366,75 €	1.364.158,30 €		1.155.388,89 €		1.328.452,59 €	
Outubro	2.042.526,13 €	1.491.231,89 €		1.199.824,64 €		1.929.797,23 €	
Novembro	1.277.068,25 €	1.167.934,64 €		996.086,35 €		1.597.694,63 €	
Dezembro	1.964.981,00 €	2.040.084,51 €		1.438.485,10 €		3.340.770,95 €	
TOTAL	18.049.993,00 €	19.425.536,86 €	107,62%	15.855.961,90 €	81,62%	19.277.169,97 €	121,58%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 12 Meses	1.504.166,08 €	1.618.794,74 €		1.321.330,16 €		1.606.430,83 €	

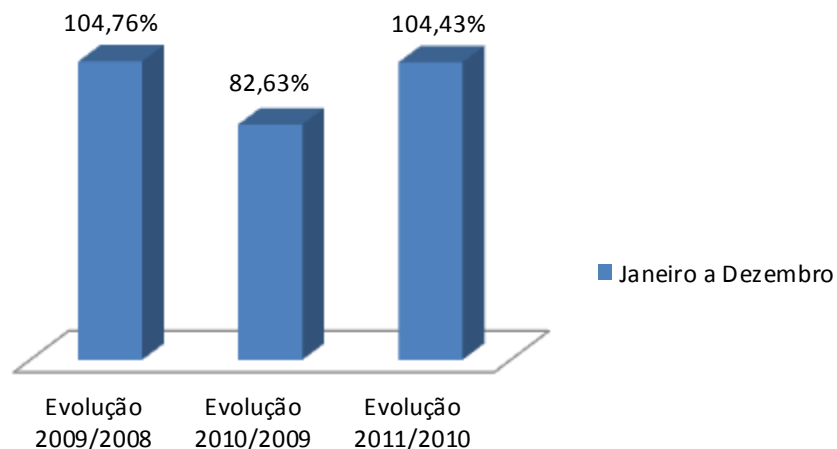
Gráfico I - EVOLUÇÃO DA RECEITA TOTAL COBRADA



Quadro II - Mapa Demonstrativo DESPESA TOTAL PAGA

Mês	2008	2009	Evolução 2009/2008	2010	Evolução 2010/2009	2011	Evolução 2011/2010
Janeiro	650.775,37 €	989.031,86 €		715.121,45 €		776.580,80 €	
Fevereiro	1.232.006,37 €	1.667.500,57 €		1.092.076,72 €		993.872,32 €	
Março	1.119.649,44 €	2.018.291,85 €		1.930.723,85 €		1.379.501,65 €	
Abril	1.921.891,18 €	1.325.652,34 €		1.142.567,47 €		1.185.810,52 €	
Mai	954.065,48 €	1.138.662,69 €		1.304.065,78 €		1.018.079,27 €	
Junho	1.588.420,27 €	1.962.369,14 €		1.362.785,18 €		1.526.867,98 €	
Julho	1.774.292,69 €	1.271.115,30 €		1.220.647,16 €		1.821.375,35 €	
Agosto	1.467.255,12 €	1.320.168,98 €		1.097.734,42 €		1.582.567,43 €	
Setembro	1.349.146,04 €	2.273.088,39 €		1.463.395,93 €		1.558.966,11 €	
Outubro	1.315.827,23 €	1.091.038,32 €		1.093.653,89 €		1.435.649,85 €	
Novembro	1.504.532,81 €	1.874.712,65 €		1.444.977,99 €		1.449.997,52 €	
Dezembro	3.341.940,00 €	2.154.994,39 €		1.904.057,01 €		1.741.540,96 €	
TOTAL	18.219.802,00 €	19.086.626,48 €	104,76%	15.771.806,85 €	82,63%	16.470.809,76 €	104,43%
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 12 Meses	1.518.316,83 €	1.590.552,21 €		1.314.317,24 €		1.372.567,48 €	

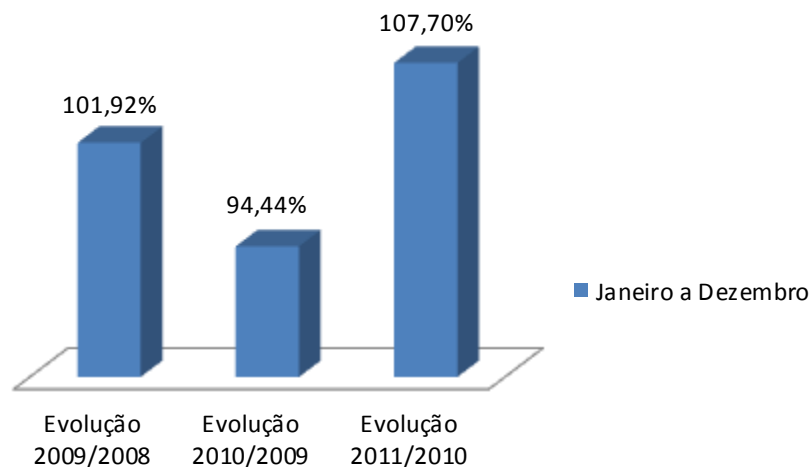
Gráfico II - EVOLUÇÃO DA DESPESA TOTAL PAGA



Quadro III - Mapa Demonstrativo RECEITA CORRENTE COBRADA

Mês	2008	2009	Evolução 2009/2008	2010	Evolução 2010/2009	2011	Evolução 2011/2010
Janeiro	736.043,75 €	736.426,59 €		728.849,27 €		703.209,06 €	
Fevereiro	694.210,86 €	678.588,64 €		578.074,37 €		783.401,66 €	
Março	654.349,07 €	728.303,46 €		869.421,65 €		757.296,29 €	
Abril	965.258,08 €	779.457,81 €		835.688,03 €		796.225,66 €	
Maió	593.880,52 €	660.895,44 €		693.311,21 €		914.618,12 €	
Junho	894.674,10 €	1.013.904,34 €		819.876,17 €		706.088,91 €	
Julho	784.769,82 €	869.112,33 €		706.923,69 €		815.079,40 €	
Agosto	735.403,44 €	702.245,83 €		660.947,32 €		712.607,29 €	
Setembro	692.518,14 €	743.967,35 €		656.177,89 €		959.154,18 €	
Outubro	816.987,80 €	922.434,01 €		835.139,64 €		742.022,21 €	
Novembro	717.990,53 €	587.017,64 €		637.503,73 €		685.872,47 €	
Dezembro	899.820,00 €	940.097,50 €		820.233,35 €		947.095,03 €	
TOTAL	9.185.906,11 €	9.362.450,94 €	101,92%	8.842.146,32 €	94,44%	9.522.670,28 €	107,70%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 12 Meses	765.492,18 €	780.204,25 €		736.845,53 €		793.555,86 €	

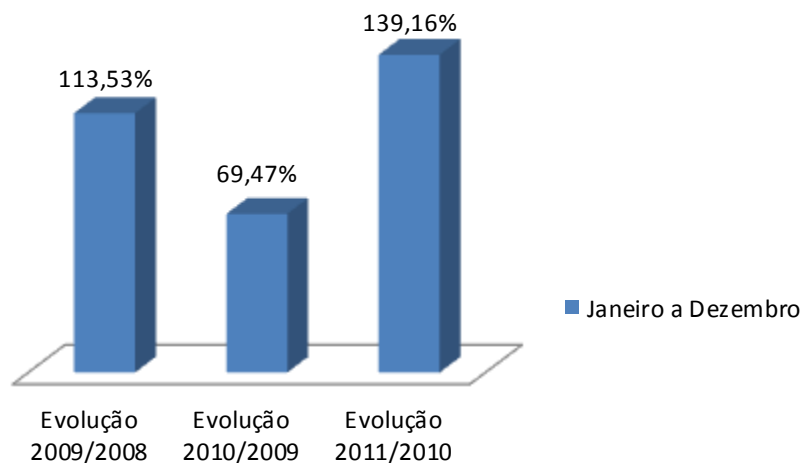
Gráfico III - EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE COBRADA



Quadro IV - Mapa Demonstrativo RECEITA CAPITAL COBRADA

Mês	2008	2009	Evolução 2009/2008	2010	Evolução 2010/2009	2011	Evolução 2011/2010
Janeiro	380.449,67 €	1.519.723,28 €		319.612,00 €		447.438,00 €	
Fevereiro	398.802,41 €	464.403,00 €		326.869,33 €		319.418,00 €	
Março	475.476,81 €	1.040.714,39 €		1.466.399,52 €		394.923,00 €	
Abril	880.812,20 €	592.077,73 €		316.778,00 €		435.131,40 €	
Mai	327.754,90 €	317.444,34 €		414.775,17 €		327.782,26 €	
Junho	791.926,51 €	1.119.480,67 €		616.278,11 €		1.060.612,66 €	
Julho	1.207.328,34 €	892.483,03 €		1.339.971,07 €		501.589,00 €	
Agosto	711.910,49 €	1.246.866,64 €		351.718,00 €		1.378.777,97 €	
Setembro	839.848,61 €	620.190,95 €		499.211,00 €		369.298,41 €	
Outubro	1.225.538,33 €	568.797,88 €		364.685,00 €		1.187.775,02 €	
Novembro	559.077,72 €	580.917,00 €		358.582,62 €		911.748,95 €	
Dezembro	1.065.161,00 €	1.099.987,01 €		616.004,00 €		2.393.675,92 €	
TOTAL	8.864.086,99 €	10.063.085,92 €	113,53%	6.990.883,82 €	69,47%	9.728.170,59 €	139,16%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 12 Meses	738.673,92 €	838.590,49 €		582.573,65 €		810.680,88 €	

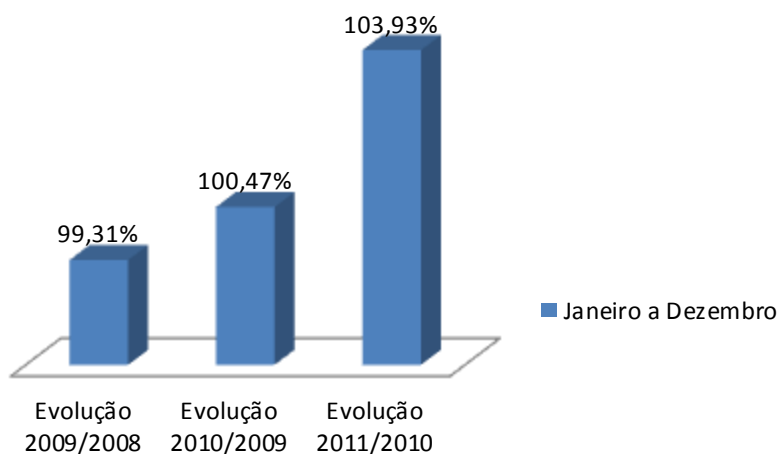
Gráfico IV - EVOLUÇÃO DA RECEITA CAPITAL COBRADA



Quadro V - Mapa Demonstrativo DESPESA CORRENTE PAGA

Mês	2008	2009	Evolução 2009/2008	2010	Evolução 2010/2009	2011	Evolução 2011/2010
Janeiro	610.176,50 €	681.734,45 €		637.734,66 €		719.373,89 €	
Fevereiro	620.624,73 €	731.933,47 €		714.656,95 €		770.219,29 €	
Março	652.618,35 €	755.333,17 €		843.581,72 €		767.000,13 €	
Abril	855.335,08 €	807.913,70 €		755.997,40 €		854.263,37 €	
Mai	640.961,42 €	741.456,18 €		905.061,38 €		740.062,64 €	
Junho	958.155,90 €	1.015.744,83 €		994.152,45 €		940.200,18 €	
Julho	983.854,17 €	763.754,96 €		900.666,00 €		957.946,01 €	
Agosto	680.154,47 €	761.707,87 €		660.762,63 €		899.784,37 €	
Setembro	845.525,24 €	696.745,48 €		618.802,12 €		717.363,48 €	
Outubro	823.586,73 €	668.867,54 €		644.553,63 €		681.057,25 €	
Novembro	912.130,90 €	923.629,20 €		869.214,51 €		941.464,82 €	
Dezembro	879.647,00 €	848.570,42 €		896.642,47 €		823.744,20 €	
TOTAL	9.462.770,49 €	9.397.391,27 €	99,31%	9.441.825,92 €	100,47%	9.812.479,63 €	103,93%
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 12 Meses	788.564,21 €	783.115,94 €		786.818,83 €		817.706,64 €	

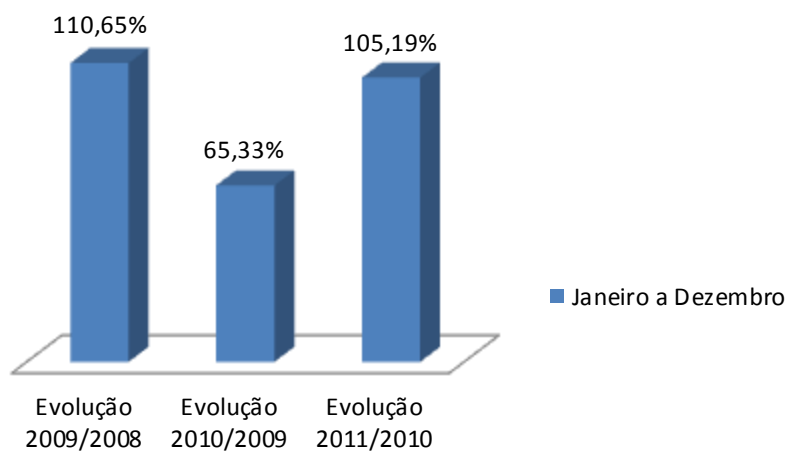
Gráfico V - EVOLUÇÃO DA DESPESA CORRENTE PAGA



Quadro VI - Mapa Demonstrativo DESPESAS CAPITAL PAGA

Mês	2008	2009	Evolução 2009/2008	2010	Evolução 2010/2009	2011	Evolução 2011/2010
Janeiro	40.598,87 €	307.297,41 €		77.386,79 €		57.206,91 €	
Fevereiro	611.381,64 €	935.567,10 €		377.419,77 €		223.653,03 €	
Março	467.031,09 €	1.262.958,68 €		1.087.142,13 €		612.501,52 €	
Abril	1.066.556,10 €	517.738,64 €		386.570,07 €		331.547,15 €	
Mai	313.104,06 €	397.206,51 €		399.004,40 €		278.016,63 €	
Junho	630.264,37 €	946.624,31 €		368.632,73 €		586.667,80 €	
Julho	790.438,52 €	507.360,34 €		319.981,16 €		863.429,34 €	
Agosto	787.100,65 €	558.461,11 €		436.971,79 €		682.783,06 €	
Setembro	503.620,80 €	1.576.342,91 €		844.593,81 €		841.602,63 €	
Outubro	492.240,50 €	422.170,70 €		449.100,26 €		754.592,60 €	
Novembro	592.401,91 €	951.083,45 €		575.763,48 €		508.532,70 €	
Dezembro	2.462.293,00 €	1.306.423,97 €		1.007.414,54 €		917.796,76 €	
TOTAL	8.757.031,51 €	9.689.235,13 €	110,65%	6.329.980,93 €	65,33%	6.658.330,13 €	105,19%
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 12 Meses	729.752,63 €	807.436,26 €		527.498,41 €		554.860,84 €	

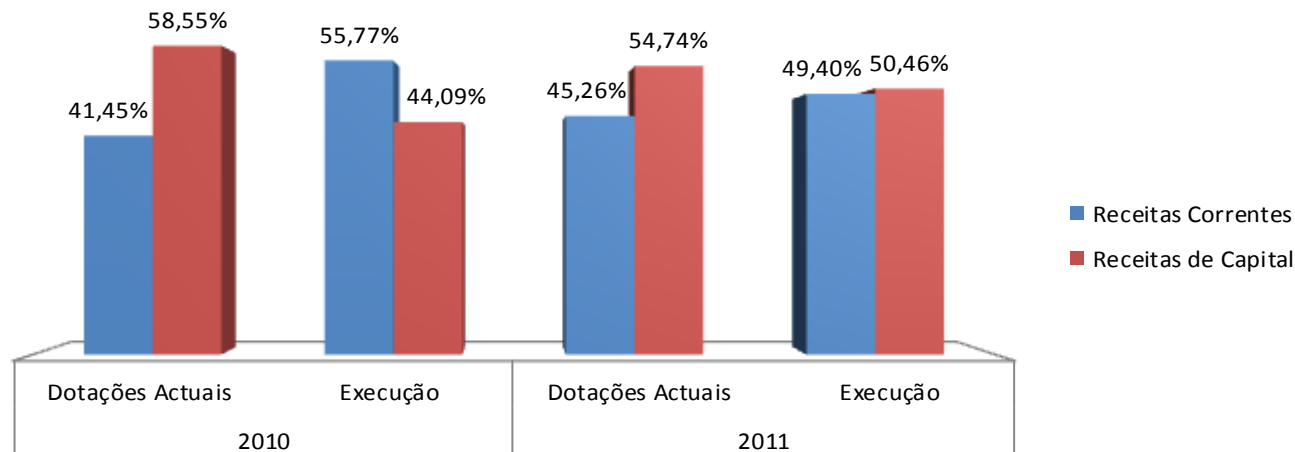
Gráfico VI - EVOLUÇÃO DA DESPESA CAPITAL PAGA



QUADRO VII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA RECEITA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO

ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	2010				2011				COMPARAÇÃO - DESVIOS EXECUÇÃO 2011/2010
		DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	
RECEITAS CORRENTES		9.378.298,00	41,45%	8.842.146,32	55,77%	9.921.757,00	45,26%	9.522.670,28	49,40%	680.523,96
01	Impostos directos	508.153,00	5,42%	514.244,52	5,82%	505.736,00	5,10%	593.136,73	6,71%	78.892,21
02	Impostos indirectos	6.484,00	0,07%	6.230,57	0,07%	5.562,00	0,06%	7.828,43	0,09%	1.597,86
04	Taxas, multas e outras penalidades	95.586,00	1,02%	87.691,28	0,99%	60.849,00	0,61%	122.386,01	1,38%	34.694,73
05	Rendimentos da propriedade	364.657,00	3,89%	354.494,01	4,01%	361.487,00	3,64%	359.666,82	4,07%	5.172,81
06	Transferências correntes	7.787.588,00	83,04%	7.211.338,21	81,56%	8.288.962,00	83,54%	7.594.507,57	85,89%	383.169,36
	<i>Transferência Orçamento de Estado</i>	<i>7.040.887,00</i>		<i>6.775.856,96</i>		<i>6.961.913,00</i>		<i>6.961.916,00</i>		<i>186.059,04</i>
	<i>Outras Transferências</i>	<i>746.701,00</i>		<i>435.481,25</i>		<i>1.327.049,00</i>		<i>632.591,57</i>		<i>197.110,32</i>
07	Venda de bens e serviços correntes	594.527,00	6,34%	638.035,07	7,22%	682.235,00	6,88%	712.220,58	8,05%	74.185,51
08	Outras receitas correntes	21.303,00	0,23%	30.112,66	0,34%	16.926,00	0,17%	132.924,14	1,50%	102.811,48
RECEITAS DE CAPITAL		13.245.087,46	58,55%	6.990.883,82	44,09%	11.999.592,05	54,74%	9.728.170,59	50,46%	2.737.286,77
09	Venda de bens de investimento	1.200.011,00	9,06%	133.038,80	1,90%	103.631,00	0,86%	77.355,90	1,11%	-55.682,90
10	Transferências de capital	7.758.207,46	58,57%	6.479.072,85	92,68%	10.407.704,05	86,73%	8.158.995,92	116,71%	1.679.923,07
	<i>Transferência Orçamento de Estado</i>	<i>4.554.934,00</i>		<i>4.380.986,00</i>		<i>3.637.088,00</i>		<i>3.637.088,00</i>		<i>-743.898,00</i>
	<i>Outras Transferências</i>	<i>3.203.273,46</i>		<i>2.098.086,85</i>		<i>6.770.616,05</i>		<i>4.521.907,92</i>		<i>2.423.821,07</i>
11	Activos financeiros	15.397,00	0,12%	14.302,17	0,20%	8.919,00	0,07%	9.891,00	0,14%	-4.411,17
12	Passivos Financeiros	4.271.470,00	32,25%	364.470,00	5,21%	1.479.336,00	12,33%	1.471.000,00	21,04%	1.106.530,00
13	Outras receitas de capital	2,00	0,00%	0,00	0,00%	2,00	0,00%	10.927,77	0,16%	10.927,77
OUTRAS RECEITAS		1,00	0,00%	22.931,76	0,14%	1,00	0,00%	26.329,10	0,14%	3.397,34
15	Reposições não abatidas nos pag.	1,00	100,00%	22.931,76	100,00%	1,00	100,00%	26.329,10	100,00%	3.397,34
TOTAL DO ORÇAMENTO DE RECEITA		22.623.386,46	100,00%	15.855.961,90	100,00%	21.921.350,05	100,00%	19.277.169,97	100,00%	3.421.208,07

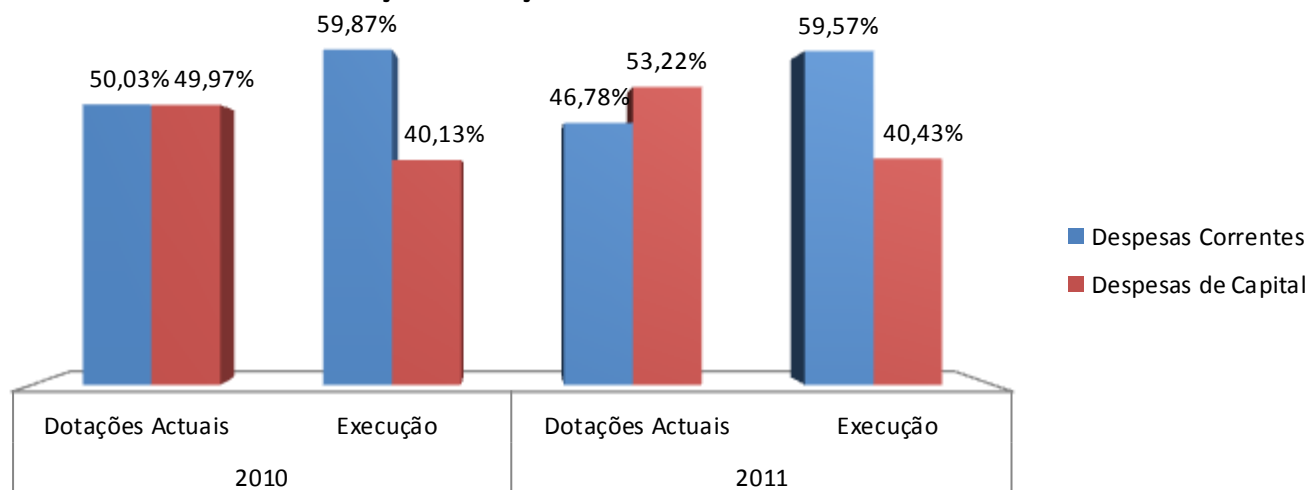
Gráfico VII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA RECEITA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO



QUADRO VIII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO

ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	2010				2011				COMPARAÇÃO - DESVIOS 2011/2010
		DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	
DESPESAS CORRENTES		13.261.765,19	50,03%	9.441.825,92	59,87%	10.549.592,19	46,78%	9.812.479,63	59,57%	370.653,71
01	Despesas com o pessoal	5.270.669,58	55,82%	5.251.758,84	55,62%	4.979.498,00	52,74%	4.962.634,14	52,56%	-289.124,70
02	Aquisição de bens e serviços	3.339.787,05	10,59%	2.892.244,25	8,99%	4.182.383,19	44,30%	3.554.655,07	37,65%	662.410,82
0201	Aquisição de Bens	1.000.119,10		848.659,45		1.299.208,19		1.133.218,17		284.558,72
0202	Aquisição de Serviços	2.339.667,95		2.043.584,80		2.883.175,00		2.421.436,90		377.852,10
03	Juros e outros encargos	118.650,00	1,26%	116.201,74	1,23%	133.500,00	1,41%	131.418,12	1,39%	15.216,38
04	Transferências correntes	718.928,00	7,61%	707.725,82	7,50%	755.001,00	8,00%	702.091,32	7,44%	-5.634,50
05	Subsídios	342.912,21	3,63%	342.910,70	3,63%	324.447,00	3,44%	314.989,89	3,34%	-27.920,81
06	Outras despesas correntes	131.031,30	1,39%	130.984,57	1,39%	174.763,00	1,85%	146.691,09	1,55%	15.706,52
DESPESAS DE CAPITAL		13.245.088,46	49,97%	6.329.980,93	40,13%	11.999.593,05	53,22%	6.658.330,13	40,43%	328.349,20
07	Aquisição de bens de capital	10.349.566,62	163,50%	5.137.884,58	81,17%	9.384.201,05	148,25%	4.701.754,86	74,28%	-436.129,72
08	Transferências de capital	971.051,38	15,34%	378.181,46	5,97%	602.694,00	9,52%	268.017,49	4,23%	-110.163,97
09	Activos financeiros	3.001,00	0,05%	3.000,00	0,05%	171.100,00	2,70%	100.718,49	1,59%	97.718,49
10	Passivos financeiros	1.921.467,46	30,36%	810.914,89	12,81%	1.841.598,00	29,09%	1.587.839,29	25,08%	776.924,40
11	Outras despesas de capital	2,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL DO ORÇAMENTO DE DESPESA		26.506.853,65	100,00%	15.771.806,85	100,00%	22.549.185,24	100,00%	16.470.809,76	100,00%	699.002,91

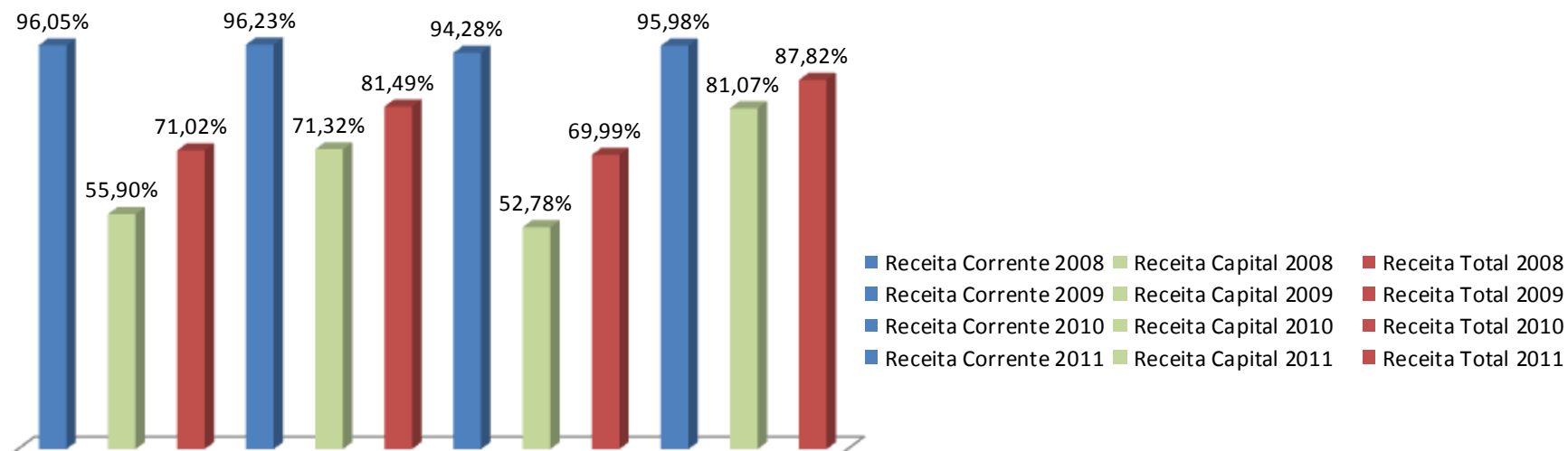
Gráfico VIII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO



QUADRO IX - Mapa Demonstrativo GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA RECEITA (Janeiro a Dezembro)

RECEITA	2008			2009			2010			2011		
	Receita Corrente	Receita Capital	Receita Total	Receita Corrente	Receita Capital	Receita Total	Receita Corrente	Receita Capital	Receita Total	Receita Corrente	Receita Capital	Receita Total
ORÇAMENTADA	9.576.074,00 €	15.857.190,00 €	25.433.264,00 €	9.740.229,00 €	14.109.839,00 €	23.850.068,00 €	9.378.298,00 €	13.245.087,46 €	22.623.385,46 €	9.921.757,00 €	11.999.592,05 €	21.921.349,05 €
COBRADA	9.198.263,31 €	8.864.087,04 €	18.062.350,35 €	9.373.266,55 €	10.063.085,92 €	19.436.352,47 €	8.842.146,32 €	6.990.883,82 €	15.833.030,14 €	9.522.670,28 €	9.728.170,59 €	19.250.840,87 €
GRAU EXECUÇÃO	96,05%	55,90%	71,02%	96,23%	71,32%	81,49%	94,28%	52,78%	69,99%	95,98%	81,07%	87,82%

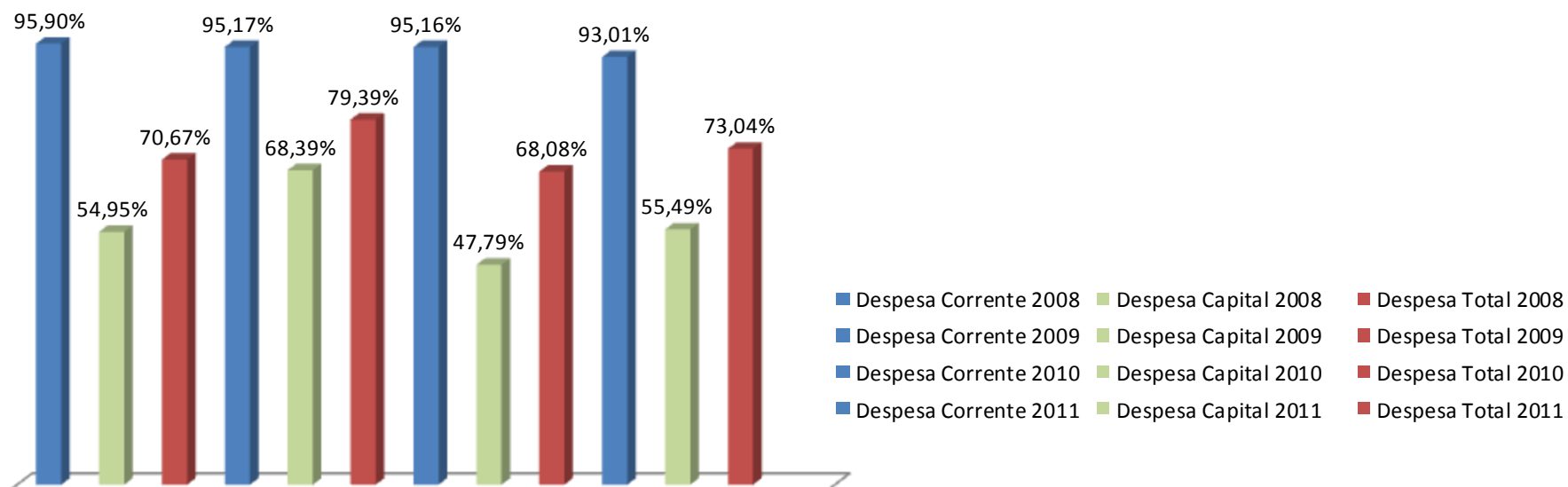
Gráfico IX - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA RECEITA (Janeiro a Dezembro)



QUADRO X - Mapa Demonstrativo GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA DESPESA (Janeiro a Dezembro)

DESPESA	2008			2009			2010			2011		
	Despesa Corrente	Despesa Capital	Despesa Total	Despesa Corrente	Despesa Capital	Despesa Total	Despesa Corrente	Despesa Capital	Despesa Total	Despesa Corrente	Despesa Capital	Despesa Total
ORÇAMENTADA	9.896.870,00 €	15.884.857,44 €	25.781.727,44 €	9.874.286,26 €	14.168.583,00 €	24.042.869,26 €	9.921.978,14 €	13.245.088,46 €	23.167.066,60 €	10.549.592,19 €	11.999.593,05 €	22.549.185,24 €
PAGA	9.490.738,39 €	8.729.063,95 €	18.219.802,34 €	9.397.391,27 €	9.689.235,21 €	19.086.626,48 €	9.441.825,92 €	6.329.980,93 €	15.771.806,85 €	9.812.479,63 €	6.658.330,13 €	16.470.809,76 €
GRAU EXECUÇÃO	95,90%	54,95%	70,67%	95,17%	68,39%	79,39%	95,16%	47,79%	68,08%	93,01%	55,49%	73,04%

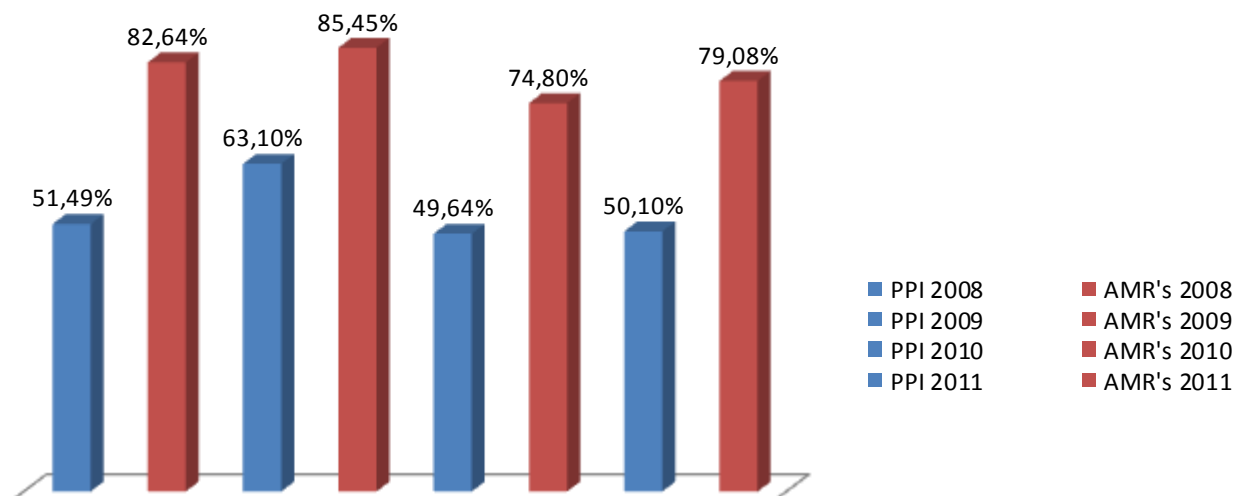
Gráfico X - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA DESPESA (Janeiro a Dezembro)



QUADRO XI - Mapa Demonstrativo GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO - Janeiro a Dezembro de 2011

Designação	2008		2009		2010		2011	
	PPI	AMR's	PPI	AMR's	PPI	AMR's	PPI	AMR's
ORÇAMENTADO	13.226.389,44 €	2.630.469,00 €	10.651.163,00 €	2.380.576,66 €	10.349.566,62 €	3.177.017,54 €	9.384.201,05 €	4.245.720,19 €
PAGO	6.810.505,07 €	2.173.804,47 €	6.720.599,42 €	2.034.270,11 €	5.137.884,58 €	2.376.378,97 €	4.701.754,86 €	3.357.355,99 €
GRAU EXECUÇÃO	51,49%	82,64%	63,10%	85,45%	49,64%	74,80%	50,10%	79,08%

Gráfico XI - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO (Janeiro a Dezembro)



**QUADRO XII - RESUMO FINANCEIRO
À DATA DE 31 DE DEZEMBRO DE 2011**

DESCRIÇÃO	VALOR
SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	627.835,19 €
RECEITA TOTAL RECEBIDA	19.277.169,97 €
DESPESA TOTAL PAGA	16.470.809,76 €
RECEITA MÉDIA MENSAL	1.606.430,83 €
DESPESA MÉDIA MENSAL	1.372.567,48 €
SALDO PARA MÊS SEGUINTE	3.434.195,40 €
DÍVIDA TOTAL APURADA (à data)	769.876,54 €
DÍVIDA CORRENTE	376.055,76 €
DÍVIDA CAPITAL	393.820,78 €